

证券代码：870880

证券简称：中立格林

主办券商：西南证券

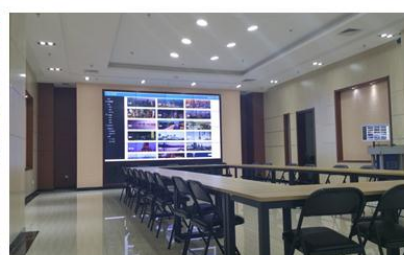


# 中立格林

NEEQ : 870880

## 北京中立格林传感科技股份有限公司

Tongdy Sensing Technology Corp. LTD



## 年度报告

## 2017

## 公司年度大事记

2017 年公司研发成功了管道型空气质量探测器。专门用于在建筑物新风机组中探测回风管道里的空气质量，从而有效控制新风量，起到既节能又保证空气质量的效果。该风管型空气质量探测器为国内智能楼宇及绿色建筑首创产品，可以使用户采用最经济有效的监测方式来达到建筑物内优良空气质量的目的。该产品拓展了传统 HVAC 系统中的监测参数，并由于其独特的设计制造技术，竞争者很少，目前已经获得了国外多个大公司的办公楼需求，正处于测试评估阶段。

2017 年 5 月公司室内空气品质监测产品成功批量安装应用于 Langham Hospitality Group 旗下最新健康酒店品牌 Cordis 五星级旗舰酒店中。该酒店为首家使用 IAQ 产品的酒店。为我们产品的拓展开辟了一块空间巨大的新市场。

公司于 2017 年 12 月 19 完成了现金分红及资本公积金转增股本，使公司注册资本变更为 3960 万元。

2017 年公司投资的瑞典 SENSEAIR 公司完成了红外酒精传感器试产和定型，并收购了一家定量级别的酒精检测仪制造公司，将在 2017 年下半年开始订单生产专业酒精检测仪。该检测仪可放置在停车场、机场、运输公司等要求其工作人员上岗前检测酒精含量的场所，采用刷卡及人脸识别待测人员，同时通过呼吸快速定量检测待测人员呼吸中的酒精含量。该设备已经有来自美国和欧洲的大客户预定。对公司的投资具有升值潜力。

SENSEAIR 公司于 2017 年 8 月 15 日临时股东大会审议通过向股东派发现金分红的议案，并于 2017 年 10 月 4 日向我公司派现。

公司 2017 年下半年开始启动空气质量设备物联网平台的结构设计和功能确认，将于 2018 年上半年完成 PC 端平台和手机平台搭建测试。该平台配合我公司的空气质量监测设备，可实现单个用户或用户组实时查看测量数据、与官方数据或比对设备进行对比、生成和保存变化曲线等；并可通过该平台实现公司对所有联网的设备进行远程维护、校正及设置等。即是专业的数据采集平台，也是实用的服务平台。该平台采用目前先进的 MQTT 协议，可以开源地连接于国内外的云服务器。

## 目 录

|      |                         |    |
|------|-------------------------|----|
| 第一节  | 声明与提示.....              | 5  |
| 第二节  | 公司概况 .....              | 7  |
| 第三节  | 会计数据和财务指标摘要 .....       | 9  |
| 第四节  | 管理层讨论与分析.....           | 11 |
| 第五节  | 重要事项 .....              | 21 |
| 第六节  | 股本变动及股东情况.....          | 23 |
| 第七节  | 融资及利润分配情况.....          | 25 |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 ..... | 26 |
| 第九节  | 行业信息 .....              | 29 |
| 第十节  | 公司治理及内部控制.....          | 29 |
| 第十一节 | 财务报告 .....              | 35 |

## 释义

| 释义项目       |   | 释义                                                                                                                   |
|------------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 新三板、全国股转系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统                                                                                                         |
| HVAC       | 指 | 制热、通风及空调系统                                                                                                           |
| IAQ        | 指 | 室内空气质量                                                                                                               |
| TVOC       | 指 | 多种可挥发性气体                                                                                                             |
| CO2        | 指 | 二氧化碳                                                                                                                 |
| 三会议事规则     | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》                                                                                       |
| 三会         | 指 | 北京中立格林传感科技股份有限公司股东（大）会、董事会、监事会                                                                                       |
| 《公司章程》     | 指 | 《北京中立格林传感科技股份有限公司章程》                                                                                                 |
| 主办券商       | 指 | 西南证券股份有限公司                                                                                                           |
| 报告期        | 指 | 2017 年度                                                                                                              |
| 元、万元       | 指 | 人民币元、人民币万元                                                                                                           |
| 《审计报告》     | 指 | 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）一 2017 年 12 月 31 日为审计基准日对北京中立格林传感科技股份有限公司进行审计后于 2018 年 4 月 10 日 出具的中兴财光华审会字【2018】第 202072 号《审计报告》 |
| 本公司、本股份公司  | 指 | 北京中立格林传感科技股份有限公司                                                                                                     |

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人郝晓言、主管会计工作负责人蔡岩艳及会计机构负责人（会计主管人员）蔡岩艳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）公司出具了无保留（审计意见类型）审计报告，公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

| 事项                                       | 是或否                                                              |
|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、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 |

### 【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称     | 重要风险事项简要描述                                                                                                                                                                                        |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 汇率变动的风险      | 报告期内公司销售出口比例为 39.94%，出口收入由于受到汇率变动可能直接影响人民币收入。同时，汇率变动可能影响产品出口的价格竞争力；汇兑损益可能造成公司业绩波动。                                                                                                                |
| 实际控制人控制不当的风险 | 第一大股东郝晓言持股比例占 72.73%，并担任法定代表人，董事长、总经理，为公司实际控制人。若通过控股地位对公司的重大决策、人事任免、对外担保、关联交易等重大事项施加不当影响，可能损害公司和其他股东的合法利益，公司将可能面临实际控制人控制不当的风险。针对该风险，公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织和制度上对实际控制人的行为进行了规范，以保护公司及中小股东的利益。 |
| 市场竞争风险       | 中国环境监测专用仪器仪表制造行业为完全竞争行业，环境监测专用仪器仪表制造生产企业数量较多，外资企业与本土企业、国外品牌与自主品牌、在各类产品之间均存在较为激烈的竞争。尽管公司在空气监测及控制器行业具有一定的竞争优势，但仍然面临行业竞争加剧等市场风险，从而可能会影响到公司的经营业绩和财务状况。                                                |
| 宏观经济波动风险     | 公司销售的产品主要包括从事室内空气品质监测产品、HVAC 产品的开发及生产以及环境监测的解决方案，其市场需求受                                                                                                                                           |

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | 经济形势和宏观调控的影响较大，如果宏观经济或消费者需求增长出现放缓趋势，则公司所处的环境监测专用仪器仪表制造增长也将随之减速，从而对产品销售造成影响。                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 生产要素价格波动风险      | 公司产品的主要原材料为传感器、电路板、芯片、元器件、显示屏、外壳等，若原材料价格出现较大波动，或因宏观经济环境变化和政策调整使得劳动力、水、电等生产要素成本出现较大波动，而终端产品的销售价格不能够完全消化成本波动影响，将会对公司的经营业绩产生一定影响。                                                                                                                                                                                                |
| 存货变现风险          | 报告期内，受公司所处行业及产品研发生产周期较长、产品型号多等因素的影响，为满足对客户及时供货，加大销售规模，公司在期末使存货保持一定水平，存货余额比往年上升。库存加大符合公司目前生产规模扩大的发展状况，但依然存在因市场变动而产生的销售受阻、存货跌价的风险。                                                                                                                                                                                              |
| 出口退税政策变化风险      | <p>公司出口产品执行国家的出口产品增值税“免、抵、退”政策。报告期内，公司主要出口产品为 CO<sub>2</sub>、TVOC、臭氧等气体监测控制产品，以上产品归属于代码为 90328990 的非液压或气压的其他自动调节或控制仪器及装置，其出口征退税率均为 17%。</p> <p>2015 年度、2016 年度、2017 年度公司出口退税金额分别是 152,813.20 元、110,026.85 元、0 元，占公司同期净利润的比例分别为 7.67%、4.93%、0，对公司业绩影响较小。报告期内，公司主要产品出口退税率未发生调整，但未来出口退税政策存在到期或变更的可能，如若退税率降低将会对公司的经营业绩带来不利影响。</p> |
| 公司治理风险          | 有限公司阶段，公司虽制定了与日常生产经营管理相关的内部控制制度，但未制定“三会”议事规则、关联交易管理制度、对外担保管理制度、对外投资管理制度等规章制度，未形成完整的内部控制体系；股份公司设立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，相应的内部控制制度得以健全。但由于股份公司设立时间距今较短，各项内部控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模的扩大，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要或内部控制制度未有落实而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。                        |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 是                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

本期减少了应收账款风险。主要原因为报告期内公司加强对客户的信用审核力度，加强应收账款管理、加大应收账款催收力度，督促销售人员与客户一对一催款，因此报告期内前期应收款在本期收回较多，使得本期应收账款风险大幅降低。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                     |
|---------|-------------------------------------|
| 公司中文全称  | 北京中立格林传感科技股份有限公司                    |
| 英文名称及缩写 | Tongdy Sensing Technology Corp. LTD |
| 证券简称    | 中立格林                                |
| 证券代码    | 870880                              |
| 法定代表人   | 郝晓言                                 |
| 办公地址    | 北京市海淀区地锦路9号院8号楼                     |

### 二、 联系方式

|                 |                        |
|-----------------|------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 田青                     |
| 职务              | 副总经理                   |
| 电话              | 010-59738930           |
| 传真              | 010-59738935           |
| 电子邮箱            | qtian@tongdy.com       |
| 公司网址            | http://www.tongdy.com  |
| 联系地址及邮政编码       | 北京市海淀区地锦路9号院8号楼 100095 |
| 公司指定信息披露平台的网址   | www.neeq.com.cn        |
| 公司年度报告备置地       | 董事会秘书处                 |

### 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            | 1999-03-25                                      |
| 挂牌时间            | 2017-02-16                                      |
| 分层情况            | 基础层                                             |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C 制造业-40 仪器仪表制造业-402 专用仪器仪表制造-4021 环境监测专用仪器仪表制造 |
| 主要产品与服务项目       | 空气品质监测产品以及 HVAC 产品的开发及生产,以及环境监测的解决方案            |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价                                            |
| 普通股总股本（股）       | 39,600,000                                      |
| 优先股总股本（股）       | 0                                               |
| 做市商数量           | 0                                               |
| 控股股东            | 郝晓言                                             |
| 实际控制人           | 郝晓言                                             |



**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 | 91110108700300901L | 否        |
| 注册地址     | 北京市海淀区地锦路9号院8号楼    | 否        |
| 注册资本     | 39,600,000         | 是        |
|          |                    |          |

**五、 中介机构**

|                |                      |
|----------------|----------------------|
| 主办券商           | 西南证券                 |
| 主办券商办公地址       | 重庆市江北区桥北苑8号西南证券大厦    |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                    |
| 会计师事务所         | 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 签字注册会计师姓名      | 刘永、王梅                |
| 会计师事务所办公地址     | 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24 |

**六、 报告期后更新情况**

√适用 □不适用

根据全国中小企业股份转让系统发布的《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》，公司普通股股票转让方式于2018年1月15日由协议转让自动变更为集合竞价转让。



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

|                                        | 本期            | 上年同期          | 增减比例    |
|----------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| 营业收入                                   | 23,843,212.49 | 19,631,947.19 | 21.45%  |
| 毛利率%                                   | 52.88%        | 59.29%        | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | 3,283,868.73  | 2,233,221.65  | 47.05%  |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | 668,037.70    | 2,198,983.33  | -69.62% |
| 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）         | 6.67%         | 5.60%         | -       |
| 加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 1.36%         | 5.52%         | -       |
| 基本每股收益                                 | 0.08          | 0.15          | -46.67% |

#### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 上年期末          | 增减比例    |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计            | 57,643,028.29 | 60,085,470.44 | -4.06%  |
| 负债总计            | 8,392,493.41  | 12,358,804.29 | -32.09% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 49,250,534.88 | 47,726,666.15 | 3.19%   |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.24          | 2.17          | -42.86% |
| 资产负债率%（母公司）     | 17.55%        | 21.56%        | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 14.56%        | 20.57%        | -       |
| 流动比率            | 168.55%       | 132.00%       | -       |
| 利息保障倍数          | 11.40         | 5.69          | -       |

#### 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 | 4,238,211.63 | 4,052,616.17 | 4.58% |
| 应收账款周转率       | 21.18        | 10.28        | -     |
| 存货周转率         | 2.13         | 2.02         | -     |

**四、 成长情况**

|          | 本期     | 上年同期   | 增减比例 |
|----------|--------|--------|------|
| 总资产增长率%  | -4.06% | 5.45%  | -    |
| 营业收入增长率% | 21.45% | 6.00%  | -    |
| 净利润增长率%  | 47.05% | 12.09% | -    |

**五、 股本情况**

单位：股

|            | 本期期末       | 上年期末       | 增减比例   |
|------------|------------|------------|--------|
| 普通股总股本     | 39,600,000 | 22,000,000 | 80.00% |
| 计入权益的优先股数量 | -          | -          | -      |
| 计入负债的优先股数量 | -          | -          | -      |

**六、 非经常性损益**

单位：元

| 项目              | 金额                  |
|-----------------|---------------------|
| 非流动资产处置损益       | 2,946,494.53        |
| 计入当期损益的政府补助     | 84,929.03           |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | 48,036.02           |
| 其他营业外收入         | 1,640.70            |
| <b>非经常性损益合计</b> | <b>3,081,100.28</b> |
| 所得税影响数          | 465,269.25          |
| 少数股东权益影响额（税后）   | -                   |
| <b>非经常性损益净额</b> | <b>2,615,831.03</b> |

**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

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司的主要业务为研发生产空气质量监测设备,以及楼宇自控系统中的新风控制、温湿度控制设备。主要产品包括室内外单一空气质量监测参数及多个复合参数的监测仪。这些监测设备均为在线实时监测,提供有线或无线通信接口,将监测参数实时远程传输。

商业模式采取自主研发、采购材料、生产产品,还有一些进口代理部件。通过产品销售及提供服务获取利润。公司的研发模式分为自主研发和客户委托研发两种。研发后定型的产品由公司产品部进行统一安排生产。其中关键材料为传感器,关键技术为补充环境变化对测量参数的影响,以及通过测量值进行现场控制得方式和编程方式。客户行业集中在楼宇自控、物联网、绿建评估、高端房地产项目、公共场所(如购物中心、影剧院、学校教室等)。

公司产品销售分为出口销售和国内销售两部分,销售产品包括自产品、研发定制产品、代理产品。它们均采用直销和经销的销售模式,直接销售是指向行业专业客户和系统集成商销售产品;经销商销售模式是指公司建立经销商渠道,通过行业或地区经销商进行销售。通过销售管理和考核制度,以及售后服务准则,确保对所有客户提供完善的技术支持和售后服务,同时对经销商渠道进行管理。

#### 报告期内变化情况:

| 事项            | 是或否                                                              |
|---------------|------------------------------------------------------------------|
| 所处行业是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主营业务是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主要产品或服务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 客户类型是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 关键资源是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 销售渠道是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 收入来源是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 商业模式是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

报告期内,公司实现营业收入 23,843,212.49 元,较 2016 年度增长 21.45%,其中销售收入 20,022,478.26 元,其他业务收入 3,820,734.23 元,分别较 2016 年增长 3.49%和 1,245.49%。2017 年比 2016 年同期增长的主要原因主公司在上半年出售了一套前期投资的房产,因此其他业务收入大幅增加。

截至到 2017 年 12 月 31 日,公司账面总资产 57,643,028.29 元,较去年同期下降 4.06%。净资产 49,250,534.88 元,较去年同期增长 3.19%。资产负债率(母公司)从去年同期 24.56%下降到本期 17.55%,资产负债率降低的原因主要为 2017 年度偿还银行贷款 600 万元。归属于挂牌公司股东的净利润 3,283,868.73 元,较去年同期增长 47.05%,主要由于我公司出售了一套前期投资的房产,实现其他业务收入 3,600,178.04,因此导致净利润大幅增加。归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润减少 69.62%,主要由于我公司在 2017 年的销售产品结构有了变化,其中传感器及其他的销售收入由去年 4,434,217.76 元增加至报告期内 8,128,653.56 元,增幅比例为 83.32%,占营业收入比例由 22.60%增加至 34.09%,而此类产品的销售毛利由 27.50%降低至 24.78%,因此降低了整体毛利率 6.41%,进而

降低了本期扣除非经常性损益后的净利润。

报告期内营业成本为 1,123,795.50 元 较 2016 年增加 3,242,795.57 元, 毛利率比 2016 年减低了 6.41%。净利润增长了 47.05%。负债比率降低了 32.09%。

在营业收入中, 国外销售产品毛利有所下降, 主要原因为汇率波动较大, 人民币对外升值使得欧洲、北美当地产品价格竞争力明显上升。而公司的生产成本还有上涨, 影响了公司产品的出口竞争力。同时, 出口销售收入由于美元汇率的持续走低, 影响了总的收入金额。另外, 公司在本年度投入了大量精力在户外空气质量监测系列产品研发上, 使得现有产品的升级和技术支持力度不够。

报告期内公司依据半年报, 为了回馈股东, 与各股东共享公司经营成果, 以权益分派时股权登记日的股本为基数, 向全体股东每 10 股派发 0.80 元 (含税) 现金红利, 并以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股, 本次权益分派完成后, 公司原股东的持股比例不变, 并且本次现金分红后, 不影响公司的正常生产经营用资金需求。

报告期内, 公司研发成功了管道型空气质量探测器。专门用于在建筑物新风机组中探测回风管道里的空气质量, 从而有效控制新风量, 起到既节能又保证空气质量的效果。该风管型空气质量探测器为国内智能楼宇及绿色建筑首创产品, 可以使用户采用最经济有效的监测方式来达到建筑物内优良空气质量的目的。该产品拓展了传统 HVAC 系统中的监测参数, 并由于其独特的设计制造技术, 竞争者很少, 目前已经获得了国外多个大公司的办公楼需求, 正处于测试评估阶段。

报告期内, 公司延续了与上海朗绿建筑科技股份有限公司的地产项目合作, 主要应用于朗绿绿色地产的环境监测系统应用, 随着该项目在南京、上海等地的地产项目落成, 将大幅提升我公司 2018 年度的销售规模。

## (二) 行业情况

报告期内, 行业出现一些变化。国内空气净化器市场趋于饱和, 生产商数量减少。带有新风的空气净化系统和设备需求旺盛, 进入者也越来越多, 需求扩大的同时, 对成本压缩更加明显。行业毛利率均有下降。

海外市场开始启动, 对 PM2.5 以及多参数室内空气质量监测需求逐渐增大。对绿色建筑评估的需求也出现明显的热度。特别是英国和美国市场, 对办公楼绿色建筑评估和室内空气质量监测的需求出现显著提升。但国外市场特点一般比国内市场平稳而持续时间较长。

本行业有多家新进入的企业, 特别是国外企业, 均是从其他行业扩展或转型而来, 公司规模大、资金雄厚, 是今后行业里强有力的竞争者。

## (三) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位: 元

| 项目     | 本期期末          |         | 上年期末          |         | 本期期末与上年期末金额变动比例 |
|--------|---------------|---------|---------------|---------|-----------------|
|        | 金额            | 占总资产的比重 | 金额            | 占总资产的比重 |                 |
| 货币资金   | 7,109,402.66  | 12.33%  | 6,056,064.52  | 10.08%  | 17.39%          |
| 应收账款   | 399,954.36    | 0.69%   | 1,713,708.27  | 2.87%   | -76.66%         |
| 存货     | 5,818,175.53  | 10.09%  | 4,708,793.25  | 7.87%   | 23.56%          |
| 长期股权投资 | -             |         | -             | -       | -               |
| 固定资产   | 34,029,333.15 | 59.03%  | 36,947,199.75 | 61.49%  | -7.90%          |
| 在建工程   | -             |         | -             | -       | -               |

|      |               |       |               |       |        |
|------|---------------|-------|---------------|-------|--------|
| 短期借款 | 2,000,000.00  | 3.47% | -             | -     | -      |
| 长期借款 | -             | -     | 2,500,000.00  | 4.18% | -      |
| 资产总计 | 57,643,028.29 | -     | 60,085,470.44 | -     | -4.06% |

### 资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金本期余额较上期增加 17.39%，主要原因系本期出售一套房产收到现金 1,703,564.65 元。
- 2、应收账款本期余额较上期减少 76.66%，主要由于报告期内公司加强对客户的信用审核力度，加强应收账款管理、加大应收账款催收力度督促销售人员与客户一对一催款，因此报告期内前期应收款在本期收回较多。
- 3、存货本期余额较上期增加 23.56%，主要原因系 2017 年度销售额中占比较大的传感器及其他种类的原材料备货，成品备库存导致存货增加，为 2018 年销售做好储备工作。
- 4、预付账款本期余额较上期减少 78.96%，主要原因系本期调整了采购结算政策，减少了部分商品的采购预付款支付，改为货到付款。
- 5、无形资产本期余额较上期减少 66.79%，主要原因系本期没有无形资产投入，本期摊销 1.80 万元。
- 6、递延所得税资产本期余额较上期增加 587.84%，主要原因系本期可抵扣递延所得税资产增加 92,280.44 元，公司根据预算期间的之前的历史情况、对市场发展的预测及目前签订的合同制定了未来 5 年的财务预算，依据公司制定的未来五年财务预算子公司北京通迪控制技术有限公司 2017 年的亏损未来 5 年可以弥补，因此确认了可抵扣亏损的递延，因此可抵扣暂时性差异增加 369,121.74 元。
- 7、应付账款本期余额较上期增加 738.28%，主要原因系本期采购 AMPHENOL THERMOMETRICS, INC. 公司传感器合同账期未到，采购货款未支付所致。
- 8、预收账款本期余额较上期减少 71.98%，主要原因系本期外贸销售预收国外客户货款减少。
- 9、应付职工薪酬本期余额较上期增加 17.57%，主要原因系公司员工增加及销售人员奖金增加所致。
- 10、应交税金本期余额较上期减少 72.29%，主要原因系本期进口传感器较多，增值税可抵扣进项较多，导致应交增值税减少，其流转附加税也相应减少。
- 11、其他应付款本期余额较上期减少 23.65%，主要原因系公司偿还了上期借款 15,779.22 元，支付了应付费用 39,537.46 元，退还了之前房屋押金 28,383.66 元。
- 12、一年内到期的非流动负债本期余额较上期减少 50%，主要原因系本期归还相应银行贷款，导致一年内到期负债较少。
- 13、长期借款本期余额较上期减少 100%，主要原因系长期借款中有 250 万流动资金贷款转入一年内到期的短期借款，2018 年 05 月将偿还 250 万此笔贷款。公司具有充足的资金偿还借款。
- 14、股本本期余额较上期增加 80%，主要原因系本期公司以资本公积每十股转增 8 股，因此总股本增加 1760 万股，至 3960 万股。
- 15、资本公积本期余额较上期减少 75.22%，主要原因报告期内，公司以股本 2200 万为基数，以资本公积每十股转增八股，导致资本公积减少 1760 万元。
- 16、盈余公积本期余额较上期增加 264.44%，主要原因系报告期末公司按照公司章程提取 10%法定盈余公积金 357,891.50 元，提取 10%任意盈余公积金 357,891.50 元。
- 17、未分配利润本期余额较上期增加 39.25%，主要原因系本期净利润 3,283,868.73 元扣除提取的当期 10%法定盈余公积金 357,891.50 元、任意盈余公积金 357,891.50 元、报告期内分配给股东的股利 1,760,000.00 元后增加的当期未分配利润 808,085.73 元。因此当期未分配利润增加 39.25%。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | 上年同期 | 本期与上年同期金 |
|----|----|------|----------|
|----|----|------|----------|



|       | 金额            | 占营业收入的<br>比重 | 金额            | 占营业收入<br>的比重 | 额变动比例   |
|-------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------|
| 营业收入  | 23,843,212.49 | -            | 19,631,947.19 | -            | 21.45%  |
| 营业成本  | 11,235,795.50 | 47.12%       | 7,992,999.93  | 40.71%       | 40.57%  |
| 毛利率%  | 52.88%        | -            | 59.29%        | -            | -       |
| 管理费用  | 5,303,794.89  | 22.24%       | 6,444,138.74  | 32.82%       | -17.70% |
| 销售费用  | 2,416,762.53  | 10.14%       | 1,764,749.12  | 8.95%        | 36.95%  |
| 财务费用  | 717,504.85    | 3.01%        | 412,173.89    | 2.10%        | 74.08%  |
| 营业利润  | 3,762,208.39  | 15.78%       | 2,565,465.05  | 13.07%       | 46.65%  |
| 营业外收入 | 1,640.70      | 0.01%        | 41,583.25     | 0.21%        | -96.05% |
| 营业外支出 | -             | -            | 1,244.05      | 0.01%        | -       |
| 净利润   | 3,283,868.73  | 13.77%       | 2,233,221.65  | 11.38%       | 47.05%  |

### 项目重大变动原因:

- 1、营业收入本期较上期增长 21.45%，其中主营业务收入增长 3.49%，其他业务收入增长 1,245.49%，增长主要原因由于报告期内公司出售了一套房产，因此其他业务收入大幅增加，使得本期营业收入较去年有所增加。
- 2、报告期内营业成本为 1,123,5795.50 元，较 2016 年增加了 3,242,795.57 元。毛利率比 2016 年减低了 6.41%。净利润增长了 47.05%。负债比率降低了 32.09%。报告期内营业成本较上年上升了 40.57%。主要是由于主营业务收入中的传感器及其他销售由去年的收入 443.42 万元增至 2017 年度的 812.27 万元，销售占比由 22.60%提升至 34.09%，由于此类产品属于低毛利率产品，但在但在整体销售中占据三分之一的比例，因此整体毛利被拉低。在营业收入中，国外销售产品毛利有所下降，主要原因为汇率波动较大，人民币对外升值使得欧洲、北美当地产品价格竞争力明显上升。而公司的生产成本还有上涨，影响了公司产品的出口竞争力。同时，出口销售收入由于美元汇率的持续走低，影响了总的收入金额。另外，公司在本年度投入了大量精力在户外空气质量监测系列产品研发上，使得现有产品的升级和技术支持力度不够。
- 3、财务费用本期较上期增长 74.78%，主要原因系报告期美元兑人民币汇率值持续下降，导致公司年底计提汇兑损益 350,713.23 元，占当期用财务费用的 48.88%。扣除汇率损失，由于本期偿还银行贷款 600 万元，导致本期实际减少利息支出 194,115.41 元，较去年同期下降 34.92%。
- 4、销售费用本期较去年同期增长 36.95%，主要原因是销售人员工资较去年同期增加 450,898.94 元提升比例为 87.07%，广告支出较去年同期增加 215,516.72 元，提升比例为 338.34%，上述两项支出总额较去年同期增长比例为 37.76%。因此导致整体销售费用增加 36.95%。
- 5、管理费用本期较上年同期减少 17.70%，主要原因为本期由于之前产品研发项目已完成关闭，本期投入研发费用为 2,109,497.92 元，去年同期为 3,213,500.66 元，研发费用减少 1,104,002.74 元，因此相应管理费用总额支出减少。
- 6、营业利润较上年同期增长 46.65%，主要原因为报告期内销售一套房产，导致其他业务收入大幅增加，且由于前期已计提相关成本支出，因此导致收入、成本差额较大，因此大幅增加当期营业利润。
- 7、营业外收入本期较去年同期降低 96.05%，仅为 1,640.70 元，主要由于 2017 年《企业会计准则第 16 号——政府补助》进行了修订，依据修订，其中部分之前计入营业外收入的政府补贴，在当期计入在其他收益科目下核算。
- 8、净利润 3,283,868.73 较上年同期增长 47.05%，主要原因为报告期末销售一套房产，导致报告期内归属于公司非经常性损益 2,615,831.03 元。
- 9、税金及附加本期较上期增长 93.05%，主要原因系报告期出售房产产生的土地增值税金及相应附

加税 317,645.61 元，及本期缴纳增值税增加所产生相应附加税金及附加。

10、毛利率由上年同期 59.29%降至本期 52.88%，主要原因为我公司主营业务收入产品类型占比发生变化，本期传感器及其他收入本年收入 8,128,653.56 元，上年同期收入 4,434,217.76 元，增长了 83.32%，此类型产品在我公司属于低毛利率产品，而本期传感器及其他收入占总收入的比率达 34.09%，去年同期占比为 22.59%，因此，本期毛利率有所降低。

## (2) 收入构成

单位：元

| 项目     | 本期金额          | 上期金额          | 变动比例      |
|--------|---------------|---------------|-----------|
| 主营业务收入 | 20,022,478.26 | 19,347,981.10 | 3.49%     |
| 其他业务收入 | 3,820,734.23  | 283,966.09    | 1,245.49% |
| 主营业务成本 | 10,550,265.91 | 7,929,307.73  | 33.05%    |
| 其他业务成本 | 685,529.59    | 63,692.20     | 976.32%   |

## 按产品分类分析：

单位：元

| 类别/项目            | 本期收入金额        | 占营业收入比例% | 上期收入金额        | 占营业收入比例% |
|------------------|---------------|----------|---------------|----------|
| CO2 监测控制产品       | 6,195,516.81  | 25.98%   | 7,560,358.63  | 38.50%   |
| TVOC、臭氧等气体监测控制产品 | 1,515,015.25  | 6.35%    | 2,352,392.50  | 11.98%   |
| 网络温湿度监测控制产品      | 2,111,676.64  | 8.86%    | 3,062,950.57  | 15.60%   |
| 微小颗粒物及多参数监测产品    | 2,071,616.00  | 8.69%    | 1,938,061.64  | 9.87%    |
| 传感器及其他           | 8,128,653.56  | 34.09%   | 4,434,217.76  | 22.60%   |
| 租赁收入             | 220,556.19    | 0.93%    | 283,966.09    | 1.45%    |
| 房屋出售收入           | 3,600,178.04  | 15.10%   | -             | -        |
| 合计               | 23,843,212.49 | 100.00%  | 19,631,947.19 | 100.00%  |

## 按区域分类分析：

☐ 适用 ☒ 不适用

## 收入构成变动的原因：

报告期内，公司产品收入类别构成未发生重大变化。但产品销售类别占营业收入比例有变化。CO2 监测控制产品占比下降 12.52%，TVOC、臭氧等气体监测控制产品占比下降 5.63%，网络温湿度监测控制产品占比下降 6.74%，微小颗粒及多参数监测产品收入基本和去年持平。传感器及其他本期收入较去年同期增长 83.32%。

主要原因为：

1、在营业收入中，国外销售产品毛利有所下降，主要原因为汇率波动较大，人民币对外升值使得欧洲、北美当地产品价格竞争力明显上升。而公司的生产成本还有上涨，影响了公司产品的出口竞争力。同时，出口销售收入由于美元汇率的持续走低，影响了总的收入金额。出口销售产品包括 CO2 监测控制产品、TVOC、臭氧等气体监测控制产品、网络温湿度监测控制产品。因此出口销售收入的减少直接导致这几类产品的收入下降。

2、报告期内公司为 AMPHENOL THERMOMETRICS, INC 公司在中国地区的二氧化碳传感器产品的总代



理, 经过 2016 年的市场拓展, 以及销售价格的调整, 在报告期内二氧化碳传感器销售收入较去年同期大幅增加。

3、报告期内公司出售所持有房屋一套。由于出售时较购买时增值幅度较大, 因此收入金额 3,600,178.04 元占本期收入比例为 15.10%。报告期内, 针对上述收入占比下降的产品类别, 我公司已调整产品结构, 制定相关销售政策, 努力开拓国内市场, 有望在 2018 年度提升产品市场占有率, 进而增长上述类别产品在营业收入中所占的比例。

### (3) 主要客户情况

单位: 元

| 序号 | 客户                  | 销售金额         | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|---------------------|--------------|--------|----------|
| 1  | 青岛烨坤电子有限公司          | 1,425,615.37 | 7.12%  | 否        |
| 2  | 上海悦江电子科技有限公司        | 1,015,760.67 | 5.07%  | 否        |
| 3  | ATAL B.V. 阿泰尔私人有限公司 | 1,009,073.72 | 5.04%  | 否        |
| 4  | 浙江福莱生物科技有限公司        | 720,388.88   | 3.60%  | 否        |
| 5  | 深圳勤基科技有限公司          | 699,192.31   | 3.49%  | 否        |
| 合计 |                     | 4,870,030.95 | 24.32% | -        |

与 2016 年比较, 报告期内前 5 个主要客户中有两个没有变化, 年度销售占比均略有提升。青岛烨坤电子有限公司是去年同期五大客户, 主要销售产品类别为传感器及其他, 由于该类别在报告期内销售占比大幅提升, 因此本期跃升为第一大客户。ATAL B.V. 阿泰尔私人有限公司较去年同期销售金额持平, 是我公司长期稳定的客户。报告期内新增的主要客户, 为我公司新报告期内开发的国内新客户。由于我公司在本年度调整了产品销售策略, 加强了应收账款管理, 如客户信用审核、销售一对一催款等, 因此, 上述客户报告期内没有产生应收账款。

### (4) 主要供应商情况

单位: 元

| 序号 | 供应商                          | 采购金额         | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|------------------------------|--------------|--------|----------|
| 1  | AMPHENOL THERMOMETRICS, INC. | 4,539,455.82 | 55.16% | 否        |
| 2  | 森尔(成都)气体传感器有限公司              | 844,106.00   | 10.26% | 是        |
| 3  | Datapath Limited             | 637,463.45   | 7.75%  | 否        |
| 4  | 北京恒发宏业科技中心                   | 334,718.87   | 4.07%  | 否        |
| 5  | 北京博亿宏达电子科技有限公司               | 282,993.83   | 3.44%  | 否        |
| 合计 |                              | 6,638,737.97 | 80.68% | -        |

与 2016 年比较, 主要供应商序号 1~4 均没有变化, 其中 AMPHENOL THERMOMETRICS, INC. 采购占比从 34.51% 上升至 55.16%, 主要是公司自 2016 年开始代理销售该公司 CO2 传感器, 本报告期该类收入额更是大幅提升 83.32%, 因此采购金额和占比也相应大幅提升。同时带来另一家 CO2 传感器供应商(序号 2) 去年采购占比有所减少。序号 5 为新增的主要供货商, 是由于报告期内元器件采购集中度调整, 使得从该供应商的采购量增加。以上供应商除 AMPHENOL THERMOMETRICS, INC. 依据采购合同账期存在部分应付款外, 其他期末预付账款均无余额。

### 3. 现金流量状况

单位: 元

| 项目            | 本期金额          | 上期金额         | 变动比例     |
|---------------|---------------|--------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,238,211.63  | 4,052,616.17 | 4.58%    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 1,623,336.50  | -756,618.92  | -314.55% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -5,137,571.47 | 1,055,656.77 | -586.67% |

**现金流量分析:**

投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 237.99 万元, 主要由于收到本期出售海淀区知春里路甲 48 号 3 号楼 3 单元 5C 房屋的尾款 170.36 万元, 及取得的购买银行理财产品的利息收入 4.80 万元。筹资活动产生的现金流量净额上期减少 619.32 万元, 主要由于本期偿还银行贷款 600 万元, 本期分配股利 176 万元及支付银行借款利息 36.18 万元导致。

**(四) 投资状况分析****1、主要控股子公司、参股公司情况**

1. 主要控股子公司为北京通迪控制技术有限公司, 为股份公司 100%控股的子公司。注册资金 200 万元。主要经营范围: 技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广; 货物进出口、技术进出口、代理进出口; 销售机械设备、电子产品、计算机、软件及辅助设备、建筑材料。报告期内营业收入为 1,017,349.37 元, 净利润为-295,046.30 元。主要销售库存自产品产品和 CO2 传感器。财务报表已经合并。

2. 参股公司瑞典 Senseair AB。2010 年投资 935.91 万元, 占 SENSEAIR 4.53% 的 A 股股份。该公司注册在瑞典德尔斯堡, 注册时股本为 555,000 瑞典克朗。主营业务为红外空气测量传感器研发、生产和销售。目前在美国和中国设有全资子公司。2017 年净利润达到 979.40 万瑞典克朗。本年度 10 月还依据股东所持股份, 按照每股 0.82 元瑞典克朗进行现金分红, 并于 2017 年 10 月 4 日向我公司派现。

**2、委托理财及衍生品投资情况**

报告期内公司用闲置资金可灵活变现、风险等级最低的短期银行理财产品, 本年度累计购买银行理财产品 351 万元。年末余额 0 元。均系按天计息的短期低风险理财, 截止到本报告期末, 以已全部赎回, 不会对我公司正常的生产经营产生影响。

**(五) 非标准审计意见说明**

☐ 适用 ☒ 不适用

**(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

☒ 适用 ☐ 不适用

**会计政策变更****①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更**

a. 2017 年 4 月 28 日, 财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会〔2017〕13 号), 自 2017 年 5 月 28 日起施行, 对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营, 要求采用未来适用法处理。

b. 2017 年 5 月 10 日, 财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助 (2017 年修订)》(财会〔2017〕15 号), 自 2017 年 6 月 12 日起施行, 对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理, 对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017 年 12 月 25 日, 财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号), 适用于 2017 年度及以后期间的财务报表的编制。

本次会计政策变更不涉及以前年度的追溯调整。

**②其他会计政策变更**

本报告期本公司不存在其他会计政策。

#### (七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

#### (八) 企业社会责任

公司多年来一直从事空气监测的环保事业，有着强大的社会责任感。特别是近几年来国内的空气污染问题十分突出，公司更是抓紧根据国内空气污染，包括室内外不同污染气体研发新产品，尽快投入应用，可以为空气污染治理和评估贡献自己的力量。

### 三、 持续经营评价

公司经营稳定能力强。报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力；会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康且持续改善；经营管理层、核心技术人员队伍稳定，市场份额和知名度稳步提升。各项重要业务合同履行情况正常，不存在潜在纠纷，也不存在影响公司持续经营及发展的法律风险。报告期内，也没有对持续经营能力产生重大影响的因素产生。因此，公司董事会认为公司拥有良好的持续经营能力。董事会同时承诺，在未来公司仍将积极开拓各项业务，扩大市场分额，通过不断完善公司的治理结构和管理制度，提高公司整体管理水平和运行成效，继续实现利润的健康快速增长，保证公司具有长期可持续的经营能力。

### 四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

### 五、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

1、 汇率变动的风险：随着汇率制度改革不断深入，人民币汇率波动日趋市场化，同时国内外政治、经济环境也影响着人民币汇率的走势。汇率波动的影响主要表现在两方面：一方面影响产品出口的价格竞争力；另一方面汇兑损益造成公司业绩波动。报告期内，公司外销收入 9,524,148.55 元，占主营业务收入比例为 39.94%，报告期公司外销业务均采用美元结算，受人民币汇率波动的影响较为明显。报告期内，公司出口业务因汇率变动产生的汇兑损益为 350,713.23 元，主要系美元对人民币汇率的变化所产生的净损益，占同期净利润的比重分别为 10.68%，由于汇率变动的不可预见性，人民币对主要结算货币汇率的升值使出口业务将面临一定的汇兑损失风险；此外，人民币的升值还将直接影响产品的国际市场竞争力。如果公司不能采取有效措施规避人民币波动风险，则公司盈利能力将面临汇率波动影响的风险。

应对措施：针对上述风险，在进口业务上，采用直接付汇方式，减少汇率变动的影响。随时关注汇率变动，合适时机结汇，减少汇兑损失，增加汇兑收益。择机利用金融工具进行套期保值，尽量将汇率的变动影响减到最小。

2、 实际控制人控制不当的风险：自公司设立至今，持股比例最高的股东一直为郝晓言，未发生变化。截至报告末期，郝晓言直接持有公司 2,880 万股普通股股票，占公司股本总额的 72.73%，系公司

的第一大股东；郗晓言先后担任有限公司执行董事、法定代表人，股份公司董事长、法定代表人、总经理，为公司实际控制人。若实际控制人通过控股地位对公司的重大决策、人事任免、对外担保、关联交易等重大事项施加不当影响，仍可能损害公司和其他股东的合法利益，公司将可能面临实际控制人控制不当的风险。

应对措施：针对上述风险，公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织和制度上对实际控制人的行为进行了规范，以保护公司及中小股东的利益。

3、市场竞争风险：中国环境监测专用仪器仪表制造行业为完全竞争行业，环境监测专用仪器仪表制造生产企业数量较多，外资企业与本土企业、国外品牌与自主品牌、在各类产品之间均存在较为激烈的竞争。尽管公司在空气监测及控制器行业具有一定的竞争优势，但仍然面临行业竞争加剧等市场风险，从而可能会影响到公司的经营业绩和财务状况。

应对措施：公司坚持技术创新和市场开拓相结合，不断提高技术创新能力，积极研发具有自主知识产权、且达到国内先进水平的新产品；同时积极更新升级原有产品，使其不断保持较高竞争力，避开厂家众多的低端产品价格竞争，保持一定的高附加值。保证产品品质、扩大产品类别，为合作伙伴持续提供更好更多的优质产品和服务，保证良好的合作关系。

4、宏观经济波动风险：公司销售的产品主要包括从事室内空气品质监测产品、HVAC 产品的开发及生产以及环境监测的解决方案，其市场需求受经济形势和宏观调控的影响较大，如果宏观经济或消费者需求增长出现放缓趋势，则公司所处的环境监测专用仪器仪表制造增长也将随之减速，从而对产品销售造成影响。

应对措施：确立和保持商用级中高端产品领导者和市场占有者。这个细分市场虽没有民用级别市场大但门槛较高，风险较小，利于保持自己的优势和较高利润通过与国内外权威的绿色建筑评估机构及系统合作，将公司的产品与智能绿色建筑评估捆绑，市场为海外和国内。确立权威性和可信度与环保基金/机构合作，或与互联网投资机构合作，建立民用室内外空气质量监测数据网络。运用监测数据创造盈利模式。与树立绿色建筑品牌的开发商合作，将室内外空气质量监测及通风净化作为开发项目的标配。

5、生产要素价格波动风险：公司产品的主要原材料为传感器、电路板、芯片、元器件、显示屏、外壳等，若原材料价格出现较大波动，或因宏观经济环境变化和政策调整使得劳动力、水、电等生产要素成本出现较大波动，而终端产品的销售价格不能够完全消化成本波动影响，将会对公司的经营业绩产生一定影响。

应对措施：公司在保持供应商稳定的前提下，积极开拓新供应商，使公司既保持了与原供应商的稳定合作关系，又降低了对个别供应商的依赖度，提高了对供应商的议价能力。

6、存货变现风险：报告期内，受公司所处行业及产品研发生产周期较长、产品型号多等因素的影响，为满足对客户及时供货，加大销售规模，公司在期末使存货保持一定水平，存货余额比往年上升。库存加大符合公司目前生产规模扩大的发展状况，但依然存在因市场变动而产生的销售受阻、存货跌价的风险。

应对措施：公司在保持优势产品和常规产品一定库存基础上，尽量减小其他特殊产品库存。并从研发、销售环节合并型号，减少产品型号种类。从而减小库存量的种类。

7、出口退税政策变化风险：报告期内，公司外销业务收入占主营业务收入的比重达到 39.94%，公司出口产品执行国家的出口产品增值税“免、抵、退”政策，报告期内，公司主要出口产品为 CO<sub>2</sub>、TVOC、臭氧等气体监测控制产品，以上产品归属于代码为 90328990 的非液压或气压的其他自动调节或控制仪器及装置，其出口征退税率均为 17%。2016 年度公司出口退税金额为 110,026.85 元，占公司同期净利润的 4.93%，对公司业绩影响较小。报告期内，公司出口退税额为 0，主要产品出口退税率未发生调整，但未来出口退税政策存在到期或变更的可能，如若退税率降低将会对公司的经营业绩带来不利影响。

应对措施：针对上述风险，公司将密切关注出口产品退税政策的变化。同时，公司将不断开拓国内市

场，加强管理，以取得规模效应，不断提高公司的盈利能力，从而尽可能降低出口退税政策变化对公司发展的不利影响。

8、 公司治理风险：有限公司阶段，公司虽制定了与日常生产经营管理相关的内部控制制度，但未制定“三会”议事规则、关联交易管理制度、对外担保管理制度、对外投资管理制度等规章制度，未形成完整的内部控制体系；股份公司设立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，相应的内部控制制度得以健全。但由于股份公司设立时间距今较短，各项内部控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模的扩大，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要或内部控制制度未有落实而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：针对上述风险，公司将加强管理层和员工在公司治理和内部控制方面的培训，提高董事、监事和高级管理人员对《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关规定的认识，强化规范运作的意识，严格履行职责，切实执行《公司法》、《公司章程》及各项制度等的规定，使公司规范治理更趋完善。

## （二） 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司没有新增的风险因素。



## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

| 事项                                        | 是或否                                                              | 索引        |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                             | <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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五. 二. (一) |
| 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、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | <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 | 五. 二. (二) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五. 二. (三) |
| 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（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型                         | 预计金额         | 发生金额       |
|--------------------------------|--------------|------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力                 | 2,690,000.00 | 873,010.26 |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售 | 500,000.00   | 0          |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）         | 0            | 0          |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的）               | 0            | 0          |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型      | 0            | 0          |
| 6. 其他                          | 1,033,600.00 | 0          |
| 总计                             | 4,223,600.00 | 873,010.26 |

说明：

购买原材料的关联交易为向公司参股公司 SENSEAIR 公司子公司森尔（成都）气体传感器有限公司购买气体传感器的货款金额。

关联交易的预计金额由 2017 年第一届董事会第二次会议提出议案；2016 年年度股东大会审议通过。

#### （二） 承诺事项的履行情况

报告期内，控股股东、实际控制人对避免同业竞争采取的措施做出了承诺。  
 董事、监事、高级管理人员对避免同业竞争、避免及规范关联交易做出了承诺。  
 实际控制人对规范员工社保公积金做出了承诺。  
 报告期内，控股股东、实际控制人严格履行了为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺。  
 董事、监事、高级管理人员严格履行了关于避免同业竞争、避免及规范关联交易的承诺。



报告期内，实际控制人严格遵守了关于对员工社保公积金缴纳的承诺。报告期内，控股股东、实际控制人严格履行了为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺。

董事、监事、高级管理人员严格履行了关于避免同业竞争、避免及规范关联交易的承诺。

报告期内，实际控制人严格遵守了关于对员工社保公积金缴纳的承诺。

### (三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产            | 权利受限类型 | 账面价值          | 占总资产的比例 | 发生原因   |
|---------------|--------|---------------|---------|--------|
| 地锦路 9 号院 8 号楼 | 抵押     | 32,167,872.02 | 57.02%  | 银行贷款抵押 |
| 总计            | -      | 32,167,872.02 | 57.02%  | -      |

注：该笔向银行抵押房产用于向银行贷款。贷款发生于 2013 年 6 月。截止到 2017 年 12 月 31 日，这笔贷款金额还剩下 250 万元。应在 2018 年 5 月前还清。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初         |        | 本期变动       | 期末         |        |
|---------|---------------|------------|--------|------------|------------|--------|
|         |               | 数量         | 比例%    |            | 数量         | 比例%    |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 666,667    | 3.03%  | 9,533,334  | 10,200,001 | 25.76% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 0          | 0%     | 9,000,000  | 9,000,000  | 22.73% |
|         | 董事、监事、高管      | 0          | 0%     | 0          | 0          | 0%     |
|         | 核心员工          | 0          | 0%     | 0          | 0          | 0%     |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 21,333,333 | 96.97% | 8,066,666  | 29,399,999 | 74.24% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 16,000,000 | 72.73% | 5,600,000  | 21,600,000 | 54.55% |
|         | 董事、监事、高管      | 4,000,000  | 18.18% | 1,400,000  | 5,400,000  | 13.64% |
|         | 核心员工          | 0          | 0%     | 0          | 0          | 0%     |
| 总股本     |               | 22,000,000 | -      | 17,600,000 | 39,600,000 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 3          |        |            |            |        |

2017 年度本公司控股股东郝晓言、田青合计解除限售数量 900 万股，占公司总股本的比例为 22.73%，可转让时间为 2017 年 10 月 13 日。报告期内，公司以权益分派时股权登记日的股本为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股，本次权益分派完成后，公司原股东的持股比例不变。

#### (二) 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% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|--------------------|------------|------------|------------|---------|------------|-------------|
| 1  | 郝晓言                | 16,000,000 | 12,800,000 | 28,800,000 | 72.73%  | 21,600,000 | 7,200,000   |
| 2  | 田青                 | 4,000,000  | 3,200,000  | 7,200,000  | 18.18%  | 5,400,000  | 1,800,000   |
| 3  | 北京格林空间管理咨询中心（有限合伙） | 2,000,000  | 1,600,000  | 3,600,000  | 9.09%   | 2,399,999  | 1,200,001   |
| 合计 |                    | 22,000,000 | 17,600,000 | 39,600,000 | 100.00% | 29,399,999 | 10,200,001  |

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东郝晓言为股东北京格林空间管理咨询中心（有限合伙）执行事务合伙人；股东田青为股东北京格林空间管理咨询中心（有限合伙）有限合伙人。

### 二、优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

自然人郝晓言直接持有公司 2880 万股普通股股票，占公司股本总额的 72.73%，为公司控股股东。自有限公司设立至今，持股比例最高的股东一直为郝晓言，未发生变化。截至报告期末，郝晓言直接持有公司 2,160 万股普通股股票，占公司股本总额的 72.73%。郝晓言先后担任有限公司执行董事、法定代表人，股份公司董事长总经理，为公司实际控制人。

郝晓言，男，1956 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历。1999 年 3 月至 2016 年 8 月，任北京中立格林控制技术有限公司法人、总经理执行董事；2016 年 8 月至今，任公司董事长、总经理。报告期内公司控股股东、实际控制人未发生变动。

#### (二) 实际控制人情况

截止 2017 年 12 月 31 日，公司实际控制人即为控股股东郝晓言，详情见上。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

### 三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

#### 债券违约情况

☐适用 ☒不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

### 四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 融资方式 | 融资方        | 融资金额          | 利息率%  | 存续时间                | 是否违约 |
|------|------------|---------------|-------|---------------------|------|
| 银行贷款 | 中国建设银行上地支行 | 18,000,000.00 | 4.75% | 2013年6月至<br>2018年5月 | 否    |
| 合计   | -          | 18,000,000.00 | -     | -                   | -    |

该笔向银行抵押房产用于向银行贷款。贷款发生于2013年6月。截止到2017年12月31日，这笔贷款金额还剩下250万。应在2018年5月前还清。

#### 违约情况

☐适用 ☒不适用

### 五、利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

☒适用 ☐不适用

单位：元/股

| 股利分配日期     | 每10股派现数（含税） | 每10股送股数 | 每10股转增数 |
|------------|-------------|---------|---------|
| 2017-12-19 | 0.80        | 0       | 8.00    |
| 合计         | 0.80        | 0       | 8.00    |

#### (二) 利润分配预案

☐适用 ☒不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务         | 性别 | 年龄 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|------------|----|----|----|----|-----------|
| 郝晓言       | 董事长、总经理    | 男  | 61 | 大专 | 三年 | 是         |
| 田青        | 副总经理、董秘、董事 | 女  | 54 | 本科 | 三年 | 是         |
| 郝建民       | 董事         | 男  | 63 | 硕士 | 三年 | 否         |
| 李惠生       | 董事         | 男  | 55 | 本科 | 三年 | 否         |
| 郝然        | 董事         | 男  | 34 | 高中 | 三年 | 是         |
| 张凯        | 监事         | 男  | 41 | 本科 | 三年 | 是         |
| 王维        | 监事         | 男  | 34 | 本科 | 三年 | 否         |
| 张海滨       | 监事         | 男  | 45 | 高中 | 三年 | 是         |
| 蔡岩艳       | 财务负责人      | 女  | 52 | 大专 | 三年 | 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、总经理郝晓言与董事郝然为父子关系，公司董事、总经理郝晓言与董事郝建民为兄弟关系，董事郝建民与董事郝然为叔侄关系，公司董事田青与李惠生为夫妻关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务         | 期初持普通股股数   | 数量变动       | 期末持普通股股数   | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|-----|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 郝晓言 | 董事长、总经理    | 16,000,000 | 12,800,000 | 28,800,000 | 72.73%     | 28,800,000 |
| 田青  | 副总经理、董秘、董事 | 4,000,000  | 3,200,000  | 7,200,000  | 18.18%     | 7,200,000  |
| 郝建民 | 董事         | 0          | 0          | 0          | 0.00%      | 0          |
| 李惠生 | 董事         | 0          | 0          | 0          | 0.00%      | 0          |
| 郝然  | 董事         | 0          | 0          | 0          | 0.00%      | 0          |
| 张凯  | 监事         | 0          | 0          | 0          | 0.00%      | 0          |
| 王维  | 监事         | 0          | 0          | 0          | 0.00%      | 0          |
| 张海滨 | 监事         | 0          | 0          | 0          | 0.00%      | 0          |
| 蔡岩艳 | 财务负责人      | 0          | 0          | 0          | 0.00%      | 0          |
| 合计  | -          | 20,000,000 | 16,000,000 | 36,000,000 | 90.91%     | 36,000,000 |

## (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 |

## 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 |
|---------|------|------|
| 财务人员    | 6    | 6    |
| 技术人员    | 9    | 9    |
| 销售人员    | 8    | 9    |
| 行政管理人员  | 4    | 3    |
| 生产人员    | 8    | 8    |
| 员工总计    | 35   | 35   |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 0    | 0    |
| 本科      | 14   | 16   |
| 专科      | 8    | 13   |
| 专科以下    | 13   | 6    |
| 员工总计    | 35   | 35   |

## 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：

- (1) 人员变动：报告期内，公司员工总数无变动。
- (2) 人才引进：报告期内，公司主要引进了外部财务管理人才及研发人才。对公司内部规范化管理，以及加快研发速度产生了积极影响。未来随着公司经营规模的持续扩大，公司仍将不断需要新人加入，大量以及优秀的人才资源是公司未来长期快速发展最重要的保证。
- (3) 培训、招聘：报告期内，公司对内部员工进行了相关的技能、法律知识等培训；
- (4) 薪酬政策：报告期内，公司无重大薪酬制度改变，对所有员工普遍提高了福利。对销售奖励进行了较大调整。

## (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



| 姓名  | 岗位         | 期末普通股持股数量   |
|-----|------------|-------------|
| 郝晓言 | 董事长、总经理    | 288,000,000 |
| 田青  | 副总经理、董秘、董事 | 72,000,000  |
| 张凯  | 研发部经理、监事   | 0           |

**核心人员的变动情况：**

公司无股东大会认定的核心员工。报告期内核心技术团队和核心技术人员未发生变动。

核心技术人员为郝晓言(任公司董事长、总经理)、田青（人公司董事、副总经理）、张凯（公司研发部经理、监事）。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规的要求，严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

本年度公司治理更加规范，建立、修改完善了多项规章制度。从财务、生产、研发、采购、人力资源多个部门制定了更加科学合理、高效严密、规范运作的部门规定和制度。今后，公司仍将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，不断完善内控管理体系，保障公司健康持续发展。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司董事会评估认为，公司治理制度符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障，公司现在治理机制注重保护股东权益，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。随着公司未来规模的扩大，业务范围的拓展，公司仍将不断完善现在有的公司治理机制，以保证公司的决策程序和议事规则民主科学，保证为所有股东提供合适的保护和平等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

2017 年度，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序，公司如有重

大的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等均按规定通过公司董事会或股东大会审议程序，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者决议内容违反公司章程的情形。公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

#### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，本公司于 2017 年 10 月 18 日召开第一届董事会第六次会议，会议审议并通过了《关于公司现金分红及资本公积转增股本的议案》、《关于修改公司章程的议案》决定以公司权益登记总股本 22,000,000 股为基数，以公司股东溢价所形成的资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股。本次权益分派日为 2017 年 11 月 17 日，公司于 12 月向当地工商管理机构提交了变更登记备案申请，并于 2017 年 12 月 19 日取得新的营业执照。变更后注册资本变为 39,600,000.00 元。

## （二） 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事会  | 4           | <p>2017 年 4 月 18 日第一届董事会第三次会议</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议《2016 年年度报告及摘要》</li> <li>2. 审议《2016 年总经理工作报告》</li> <li>3. 审议《2016 年董事会工作报告》</li> <li>4. 审议《2016 年度财务决算报告》</li> <li>5. 审议《2017 年财务预算方案》</li> <li>6. 审议《2016 年利润分配方案》</li> <li>7. 审议《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为 2017 年度审计机构的议案》</li> <li>8. 审议《关于审议 2016 年年度财务审计报告的议案》</li> <li>9. 审议《关于公司 2017 年度购买银行理财产品的议案》</li> <li>10. 审议《关于 2017 年度拟向银行申请授信额度的议案》</li> <li>11. 审议《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》</li> <li>12. 审议《年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》</li> <li>13. 审议《2016 年度对控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告的议案》</li> <li>14. 审议《关于提请召开公司 2016 年度股东大会的议案》</li> <li>15. 审议《关于&lt;修订北京中立格林传感科技股份有限公司薪酬管理制度&gt;的议案》</li> </ol> <p>2017 年 5 月 19 日召开第一届董事会第四次会议<br/>审议《关于出售盈都大厦资产议案》</p> <p>2017 年 8 月 18 日召开第一届董事会第五次会议<br/>审议《公司 2017 年半年度报告》议案</p> <p>2017 年 10 月 10 日召开第一届董事会第五次会议<br/>1. 审议《关于公司现金分红及资本公积转增股本的议</p> |

|      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |   | <p>案》</p> <p>2. 审议《关于修改公司章程议案》</p> <p>3. 审议《关于提请股东大会授权董事会办理现金分红及资本公积转增股本相关事宜的议案》</p> <p>4. 审议《关于提请召开公司 2017 年第一次临时股东大会的议案》</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 监事会  | 2 | <p>2017 年 4 月 18 日次监事会第二次会议</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议《2016 年监事会工作报告》</li> <li>2. 审议《公司 2016 年年度报告及摘要》</li> <li>3. 审议《2016 年年度决算报告》</li> <li>4. 审议《2017 年度财务预算方案》</li> <li>5. 审议《2016 年年度利润分配方案》</li> <li>6. 审议《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为 2017 年度审计机构的议案》</li> <li>7. 审议《关于预计 2017 年度日常关联交易的议案》</li> <li>8. 审议《2016 年度对控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告的议案》</li> <li>9. 审议《关于修订〈北京中立格林传感科技股份有限公司薪酬管理制度〉的议案》</li> </ol> <p>2017 年 8 月 18 日召开第一届监事会第三次会议</p> <p>审议《公司 2017 年半年度报告》议案</p>                                                                                                                                                                                 |
| 股东大会 | 2 | <p>2017 年 5 月 8 日 2016 年年度股东大会会议</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议《2016 年年度报告及摘要》</li> <li>2. 审议《2016 年年度董事会工作报告》</li> <li>3. 审议《2016 年年度监事会工作报告》</li> <li>4. 审议《2016 年年度财务决算报告》</li> <li>5. 审议《2017 年年度财务预算方案》</li> <li>6. 审议《2016 年年度利润分配方案》</li> <li>7. 审议《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为 2017 年度审计机构的议案》</li> <li>8. 审议《关于审议 2016 年财务审计报告的议案》</li> <li>9. 审议《关于公司 2017 年度购买银行理财产品得的议案》</li> <li>10. 审议《关于 2017 年度拟向银行申请授信额度的议案》</li> <li>11. 审议《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》</li> <li>12. 审议《年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》</li> <li>13. 审议《2016 年度对控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告的议案》</li> <li>14. 审议《关于修订〈北京中立格林传感科技股份有限公司薪酬管理制度〉的议案》</li> </ol> <p>2017 年 11 月 3 日召开 2017 年第一次临时股东大会</p> |

|  |  |                                                                                                                                                               |
|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议《关于公司现金分红及资本公积转增股本的议案》</li> <li>2. 审议《关于修改公司章程的议案》</li> <li>3. 审议《关于提请股东大会授权董事会办理现金分红及资本公积转增股本相关事宜的议案》</li> </ol> |
|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司报告期内召开了两次股东大会、四次董事会、两次监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求。提案审议、通知时间、召开程序均符合三会规则和《公司章程》规定，决议内容和表决程序符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等规定的情形。三会成员符合法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司依据相关法律、法规的要求及规范公司经营操作合法、合规的要求，对公司章程及部分内部制度分别进行了修订、完善了相关内控制度，公司的股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法律法规的要求。

报告期内，公司管理层未引入职业经理人员。未来，公司仍将加强公司董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，在未来工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司主要通过电话、电子邮件等形式保持与投资者的联系沟通，沟通渠道畅通。投资者可以通过以下方式保持与公司的联系：董秘电话：010-59738930-8075 董秘邮箱：qtian@tongdy.com 公司现场：企管部和董秘将协助安排投资者到公司现场参观调研。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会监督表示董事会对年度报告编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定。2017年年度报告的内容和格式符合全国中小企业股份转让系统有限公司的各项规定，未发现公司2017年年度报告及摘要所包含的信息存在不符合实际的情况，公司2017年年度报告及摘要真实地反映出公司当年度的经营管理和财务状况。监事会提出本意见前，未发现参与年报编制和审议的人员存在违反保密规定的行为。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

(一) 业务独立运行 公司具备与经营有关的供应链流程、生产订单管理流程、研发制度、销售流程等相关运营系统，拥有与经营有关的资产，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物

等生产要素，顺利组织和实施经营活动。公司以自身的名义独立开展业务和签订合同，无需依赖控股股东、实际控制人，具有直接面向市场的独立经营能力。公司股东在业务上与公司之间不存在竞争关系，且公司控股股东、实际控制人及公司董事和高管均已承诺不与公司发生同业竞争。

（二）资产分开情况 股份公司系由有限公司整体变更设立，有限公司的资产和人员全部进入股份公司。公司的资产独立于股东资产，与股东资产权属关系界定明确，不存在资金、资产被公司控股股东、实际控制人占用的情形，也不存在公司股东利用公司资产为股东个人债务提供担保的情形。

（三）人员独立情况 公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，设立了独立的人力资源管理部门，独立进行劳动、人事和工资管理。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。本公司总经理、董秘、财务负责人等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外其他职务及领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

（四）财务分开情况 公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系并依法独立纳税。公司已开立了独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司根据生产经营需要独立作出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

（五）机构分开情况 公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，设有市场销售部、财务部、采购部、企管部、研发部、产品部、总经理办公室等职能部门。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人混合经营、合署办公的情况

### （三）对重大内部管理制度的评价

依据相关法律法规的要求，结合公司实际情况，公司制定、修订了一批内部管理制度，公司董事会严格按照公司内部控制制度进行公司内部管理及运行。

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

2、关于风险控制体系 报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

3、公司董事会认为，公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合自身实际情况制定的，符合现代企业规范管理、治理的要求，公司内部控制制度在公司业务运营的各环节，均得到了较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用。公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善，今后公司还会持续根据经营状况及发展情况不断调整内部制度，加强制度的执行与监督，促进公司平衡发展。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增加信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，公司制定了《信息披露管理制度》、《年报重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。





## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

|            |                                |
|------------|--------------------------------|
| 是否审计       | 是                              |
| 审计意见       | 无保留意见                          |
| 审计报告中的特别段落 | 无                              |
| 审计报告编号     | 中兴财光华审会字（2018）第 202072 号       |
| 审计机构名称     | 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）            |
| 审计机构地址     | 北京市西城区阜成门外大街 2 号万通新世界 A 座 24 层 |
| 审计报告日期     | 2018-04-10                     |
| 注册会计师姓名    | 刘永、王梅                          |
| 会计师事务所是否变更 | 否                              |

审计报告正文：

### 审计报告

中兴财光华审会字(2018)第 202072 号

北京中立格林传感科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了后附的北京中立格林传感科技股份有限公司(以下简称中立格林)财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中立格林 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中立格林，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 其他信息

中立格林管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括中立格林 2017 年年度

报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估中立格林的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中立格林、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中立格林的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，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。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中立格林持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中立格林不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就中立格林中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中兴财光华会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：刘永

中国注册会计师：王梅

中国·北京

2018 年 4 月 10 日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目           | 附注  | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------|-----|--------------|--------------|
| <b>流动资产：</b> |     |              |              |
| 货币资金         | 五、1 | 7,109,402.66 | 6,056,064.52 |
| 结算备付金        |     |              |              |
| 拆出资金         |     |              |              |

|                        |      |                      |                      |
|------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |                      |                      |
| 衍生金融资产                 |      |                      |                      |
| 应收票据                   |      |                      |                      |
| 应收账款                   | 五、2  | 399,954.36           | 1,713,708.27         |
| 预付款项                   | 五、3  | 36,042.00            | 171,289.66           |
| 应收保费                   |      |                      |                      |
| 应收分保账款                 |      |                      |                      |
| 应收分保合同准备金              |      |                      |                      |
| 应收利息                   |      |                      |                      |
| 应收股利                   | 五、4  | 381,374.99           |                      |
| 其他应收款                  | 五、5  | 45,408.04            | 18,308.73            |
| 买入返售金融资产               |      |                      |                      |
| 存货                     | 五、6  | 5,818,175.53         | 4,708,793.25         |
| 持有待售资产                 |      |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                      |                      |
| 其他流动资产                 | 五、7  | 354,890.36           | 383,937.95           |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>14,145,247.94</b> | <b>13,052,102.38</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                      |                      |
| 发放贷款及垫款                |      |                      |                      |
| 可供出售金融资产               | 五、8  | 9,359,140.00         | 9,359,140.00         |
| 持有至到期投资                |      |                      |                      |
| 长期应收款                  |      |                      |                      |
| 长期股权投资                 |      | -                    | -                    |
| 投资性房地产                 | 五、9  |                      | 685,529.59           |
| 固定资产                   | 五、10 | 34,029,333.15        | 36,947,199.75        |
| 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                   | 五、11 | 8,936.89             | 26,906.69            |
| 开发支出                   |      |                      |                      |
| 商誉                     |      |                      |                      |
| 长期待摊费用                 |      |                      |                      |
| 递延所得税资产                | 五、12 | 100,370.31           | 14,592.03            |
| 其他非流动资产                |      |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | <b>43,497,780.35</b> | <b>47,033,368.06</b> |
| <b>资产总计</b>            |      | <b>57,643,028.29</b> | <b>60,085,470.44</b> |
| <b>流动负债：</b>           |      |                      |                      |
| 短期借款                   | 五、13 | 2,000,000.00         | -                    |
| 向中央银行借款                |      |                      |                      |
| 吸收存款及同业存放              |      |                      |                      |

|                        |      |                     |                      |
|------------------------|------|---------------------|----------------------|
| 拆入资金                   |      |                     |                      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |                     |                      |
| 衍生金融负债                 |      |                     |                      |
| 应付票据                   |      |                     |                      |
| 应付账款                   | 五、14 | 2,196,479.64        | 262,021.38           |
| 预收款项                   | 五、15 | 900,083.77          | 3,212,071.03         |
| 卖出回购金融资产款              |      |                     |                      |
| 应付手续费及佣金               |      |                     |                      |
| 应付职工薪酬                 | 五、16 | 314,049.84          | 267,109.55           |
| 应交税费                   | 五、17 | 211,621.93          | 763,643.76           |
| 应付利息                   |      |                     |                      |
| 应付股利                   |      |                     |                      |
| 其他应付款                  | 五、18 | 270,258.23          | 353,958.57           |
| 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            | 五、19 | 2,500,000.00        | 5,000,000.00         |
| 其他流动负债                 |      |                     |                      |
| <b>流动负债合计</b>          |      | <b>8,392,493.41</b> | <b>9,858,804.29</b>  |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                     |                      |
| 长期借款                   | 五、20 | -                   | 2,500,000.00         |
| 应付债券                   |      |                     |                      |
| 其中：优先股                 |      |                     |                      |
| 永续债                    |      |                     |                      |
| 长期应付款                  |      |                     |                      |
| 长期应付职工薪酬               |      |                     |                      |
| 专项应付款                  |      |                     |                      |
| 预计负债                   |      |                     |                      |
| 递延收益                   |      |                     |                      |
| 递延所得税负债                |      |                     |                      |
| 其他非流动负债                |      |                     |                      |
| <b>非流动负债合计</b>         |      |                     | <b>2,500,000.00</b>  |
| <b>负债合计</b>            |      | <b>8,392,493.41</b> | <b>12,358,804.29</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>   |      |                     |                      |
| 股本                     | 五、21 | 39,600,000.00       | 22,000,000.00        |
| 其他权益工具                 |      |                     |                      |
| 其中：优先股                 |      |                     |                      |
| 永续债                    |      |                     |                      |
| 资本公积                   | 五、22 | 5,797,335.32        | 23,397,335.32        |
| 减：库存股                  |      |                     |                      |



|                   |      |                      |                      |
|-------------------|------|----------------------|----------------------|
| 其他综合收益            |      |                      |                      |
| 专项储备              |      |                      |                      |
| 盈余公积              | 五、23 | 986,460.54           | 270,677.54           |
| 一般风险准备            |      |                      |                      |
| 未分配利润             | 五、24 | 2,866,739.02         | 2,058,653.29         |
| 归属于母公司所有者权益合计     |      | 49,250,534.88        | 47,726,666.15        |
| 少数股东权益            |      |                      |                      |
| <b>所有者权益合计</b>    |      | <b>49,250,534.88</b> | <b>47,726,666.15</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |      | <b>57,643,028.29</b> | <b>60,085,470.44</b> |

法定代表人：郗晓言

主管会计工作负责人：蔡岩艳

会计机构负责人：蔡岩艳

## (二) 母公司资产负债表

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                   |      | 6,858,908.89         | 4,319,927.39         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |                      |                      |
| 衍生金融资产                 |      |                      |                      |
| 应收票据                   |      |                      |                      |
| 应收账款                   | 十三、1 | 360,846.86           | 1,670,058.27         |
| 预付款项                   |      | 36,042.00            | 171,289.66           |
| 应收利息                   |      |                      |                      |
| 应收股利                   |      | 381,374.99           |                      |
| 其他应收款                  | 十三、2 | 38,930.72            | 13,472.55            |
| 存货                     |      | 5,353,397.81         | 3,912,483.68         |
| 持有待售资产                 |      |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                      |                      |
| 其他流动资产                 |      | 354,890.36           | 383,937.95           |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>13,384,391.63</b> | <b>10,471,169.50</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                      |                      |
| 可供出售金融资产               |      | 9,359,140.00         | 9,359,140.00         |
| 持有至到期投资                |      |                      |                      |
| 长期应收款                  |      |                      |                      |
| 长期股权投资                 | 十三、3 | 2,527,628.49         | 2,527,628.49         |
| 投资性房地产                 |      |                      | 685,529.59           |
| 固定资产                   |      | 34,023,251.47        | 36,938,299.75        |
| 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                   |  | 8,936.89             | 26,906.69            |
| 开发支出                   |  |                      |                      |
| 商誉                     |  |                      |                      |
| 长期待摊费用                 |  |                      |                      |
| 递延所得税资产                |  | 5,656.52             | 13,315.89            |
| 其他非流动资产                |  |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b>         |  | <b>45,924,613.37</b> | <b>49,550,820.41</b> |
| <b>资产总计</b>            |  | <b>59,309,005.00</b> | <b>60,021,989.91</b> |
| <b>流动负债：</b>           |  |                      |                      |
| 短期借款                   |  | 2,000,000.00         |                      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |                      |                      |
| 衍生金融负债                 |  |                      |                      |
| 应付票据                   |  |                      |                      |
| 应付账款                   |  | 2,196,479.64         | 262,021.38           |
| 预收款项                   |  | 900,083.77           | 3,212,071.03         |
| 应付职工薪酬                 |  | 284,495.86           | 241,988.59           |
| 应交税费                   |  | 209,235.09           | 737,454.22           |
| 应付利息                   |  |                      |                      |
| 应付股利                   |  |                      |                      |
| 其他应付款                  |  | 2,318,559.27         | 987,218.34           |
| 持有待售负债                 |  |                      |                      |
| 一年内到期的非流动负债            |  | 2,500,000.00         | 5,000,000.00         |
| 其他流动负债                 |  |                      |                      |
| <b>流动负债合计</b>          |  | <b>10,408,853.63</b> | <b>10,440,753.56</b> |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                      |                      |
| 长期借款                   |  |                      | 2,500,000.00         |
| 应付债券                   |  |                      |                      |
| 其中：优先股                 |  |                      |                      |
| 永续债                    |  |                      |                      |
| 长期应付款                  |  |                      |                      |
| 长期应付职工薪酬               |  |                      |                      |
| 专项应付款                  |  |                      |                      |
| 预计负债                   |  |                      |                      |
| 递延收益                   |  |                      |                      |
| 递延所得税负债                |  |                      |                      |
| 其他非流动负债                |  |                      |                      |
| <b>非流动负债合计</b>         |  |                      | 2,500,000.00         |
| <b>负债合计</b>            |  | <b>10,408,853.63</b> | <b>12,940,753.56</b> |
| <b>所有者权益：</b>          |  |                      |                      |
| 股本                     |  | 39,600,000.00        | 22,000,000.00        |
| 其他权益工具                 |  |                      |                      |

|                   |  |                      |                      |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|
| 其中：优先股            |  |                      |                      |
| 永续债               |  |                      |                      |
| 资本公积              |  | 6,179,438.11         | 23,779,438.11        |
| 减：库存股             |  |                      |                      |
| 其他综合收益            |  |                      |                      |
| 专项储备              |  |                      |                      |
| 盈余公积              |  | 976,142.64           | 260,359.64           |
| 一般风险准备            |  |                      |                      |
| 未分配利润             |  | 2,144,570.62         | 1,041,438.60         |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>48,900,151.37</b> | <b>47,081,236.35</b> |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>59,309,005.00</b> | <b>60,021,989.91</b> |

## (三) 合并利润表

单位：元

| 项目                    | 附注   | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------------|------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b>        | 五、25 | 23,843,212.49 | 19,631,947.19 |
| 其中：营业收入               |      | 23,843,212.49 | 19,631,947.19 |
| 利息收入                  |      |               |               |
| 已赚保费                  |      |               |               |
| 手续费及佣金收入              |      |               |               |
| <b>二、营业总成本</b>        |      | 20,599,311.40 | 17,066,482.14 |
| 其中：营业成本               | 五、25 | 11,235,795.50 | 7,992,999.93  |
| 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、26 | 971,887.24    | 503,437.74    |
| 销售费用                  | 五、27 | 2,416,762.53  | 1,764,749.12  |
| 管理费用                  | 五、28 | 5,303,794.89  | 6,444,138.74  |
| 财务费用                  | 五、29 | 717,504.85    | 412,173.89    |
| 资产减值损失                | 五、30 | -46,433.61    | -51,017.28    |
| 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、31 | 433,378.27    |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |      |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |      |               |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）     |      |               |               |
| 其他收益                  | 五、32 | 84,929.03     |               |

|                                     |      |                     |                     |
|-------------------------------------|------|---------------------|---------------------|
| <b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>            |      | <b>3,762,208.39</b> | <b>2,565,465.05</b> |
| 加：营业外收入                             | 五、33 | 1,640.70            | 41,583.25           |
| 减：营业外支出                             | 五、34 | -                   | 1,244.05            |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>          |      | <b>3,763,849.09</b> | <b>2,605,804.25</b> |
| 减：所得税费用                             | 五、35 | 479,980.36          | 372,582.60          |
| <b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>            |      | <b>3,283,868.73</b> | <b>2,233,221.65</b> |
| 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                          |      | 3,283,868.73        | 2,233,221.65        |
| 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                    |      | 3,283,868.73        | 2,233,221.65        |
| <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>                     |      | <b>3,283,868.73</b> | <b>2,233,221.65</b> |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    |      | 3,283,868.73        | 2,233,221.65        |
| 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                           |      | 0.08                | 0.15                |
| （二）稀释每股收益                           |      | 0.08                | 0.15                |

法定代表人：郗晓言

主管会计工作负责人：蔡岩艳

会计机构负责人：蔡岩艳

**（四） 母公司利润表**

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----|----|------|------|
|----|----|------|------|

|                                     |      |               |               |
|-------------------------------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业收入                              | 十三、4 | 22,869,386.20 | 19,357,921.91 |
| 减：营业成本                              | 十三、4 | 10,351,748.07 | 7,962,891.90  |
| 税金及附加                               |      | 955,743.49    | 498,314.60    |
| 销售费用                                |      | 2,410,909.03  | 1,747,558.56  |
| 管理费用                                |      | 4,836,417.02  | 5,976,160.54  |
| 财务费用                                |      | 716,439.61    | 412,891.61    |
| 资产减值损失                              |      | -51,062.48    | -49,568.32    |
| 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）                     |      | 402,336.18    |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |      |               |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                   |      |               |               |
| 其他收益                                |      | 84,431.35     |               |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）                   |      | 4,135,958.99  | 2,809,673.02  |
| 加：营业外收入                             |      | 1,640.70      | 41,083.25     |
| 减：营业外支出                             |      |               | 1,244.05      |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                 |      | 4,137,599.69  | 2,849,512.22  |
| 减：所得税费用                             |      | 558,684.67    | 372,220.36    |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                   |      | 3,578,915.02  | 2,477,291.86  |
| （一）持续经营净利润                          |      | 3,578,915.02  | 2,477,291.86  |
| （二）终止经营净利润                          |      |               |               |
| 五、其他综合收益的税后净额                       |      |               |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |      |               |               |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |      |               |               |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |      |               |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |      |               |               |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |      |               |               |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |      |               |               |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |      |               |               |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |      |               |               |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |      |               |               |
| 6. 其他                               |      |               |               |
| 六、综合收益总额                            |      | 3,578,915.02  | 2,477,291.86  |
| 七、每股收益：                             |      |               |               |
| （一）基本每股收益                           |      | —             | —             |
| （二）稀释每股收益                           |      | —             | —             |

## (五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 附注   | 本期金额          | 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               |      | 23,274,703.86 | 21,341,436.46 |
| 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                      |      |               |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五、36 | 95,518.57     | 50,217.58     |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |      | 23,370,222.43 | 21,391,654.04 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |      | 10,336,143.40 | 10,484,307.81 |
| 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              |      | 3,129,995.60  | 3,326,181.69  |
| 支付的各项税费                      |      | 2,480,519.29  | 1,359,948.52  |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 五、36 | 3,185,352.51  | 2,168,599.85  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |      | 19,132,010.80 | 17,339,037.87 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |      | 4,238,211.63  | 4,052,616.17  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |      |               |               |
| 收回投资收到的现金                    |      | 3,510,000.00  |               |
| 取得投资收益收到的现金                  |      | 48,036.02     |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |      | 1,703,564.65  | 2,000,000.00  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          |      |               |               |
| 收到其他与投资活动有关的现金               |      |               |               |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            |      | 5,261,600.67  | 2,000,000.00  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |      | 128,264.17    | 406,618.92    |
| 投资支付的现金                      |      | 3,510,000.00  | 350,000.00    |
| 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            | 五、36 |               | 2,000,000.00  |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |      | 3,638,264.17  | 2,756,618.92  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |      | 1,623,336.50  | -756,618.92   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |               |               |
| 吸收投资收到的现金                 |      |               | 9,000,000.00  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      |               |               |
| 取得借款收到的现金                 |      | 3,000,000.00  |               |
| 发行债券收到的现金                 |      |               |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      |               | 1,076,812.58  |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |      | 3,000,000.00  | 10,076,812.58 |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 6,000,000.00  | 4,700,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 2,121,792.25  | 555,907.66    |
| 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            |      | 15,779.22     | 3,765,248.15  |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |      | 8,137,571.47  | 9,021,155.81  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      | -5,137,571.47 | 1,055,656.77  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | 329,361.48    | 210,828.12    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | 1,053,338.14  | 4,562,482.14  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 6,056,064.52  | 1,493,582.38  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 7,109,402.66  | 6,056,064.52  |

法定代表人：郗晓言

主管会计工作负责人：蔡岩艳

会计机构负责人：蔡岩艳

**(六) 母公司现金流量表**

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        |    | 22,084,405.04       | 20,388,951.17       |
| 收到的税费返还               |    |                     |                     |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 94,324.13           | 46,532.86           |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |    | 22,178,729.17       | 20,435,484.03       |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 9,698,215.47        | 9,925,012.62        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 2,691,672.91        | 2,665,918.67        |
| 支付的各项税费               |    | 2,294,909.08        | 1,293,314.45        |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 3,154,075.90        | 2,146,707.85        |
| <b>经营活动现金流出小计</b>     |    | 17,838,873.36       | 16,030,953.59       |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>  |    | <b>4,339,855.81</b> | <b>4,404,530.44</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |    |                     |                     |
| 收回投资收到的现金             |    | 500,000.00          |                     |
| 取得投资收益收到的现金           |    | 16,993.93           |                     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收   |    | 1,703,564.65        | 2,000,000.00        |



|                           |  |                      |                      |
|---------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 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>         |  | <b>2,220,558.58</b>  | <b>2,000,000.00</b>  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 128,264.17           | 397,718.92           |
| 投资支付的现金                   |  | 500,000.00           | 350,000.00           |
| 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            |  |                      | 2,000,000.00         |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | <b>628,264.17</b>    | <b>2,747,718.92</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>1,592,294.41</b>  | <b>-747,718.92</b>   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                      |                      |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                      | 9,000,000.00         |
| 取得借款收到的现金                 |  | 3,000,000.00         |                      |
| 发行债券收到的现金                 |  |                      |                      |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 3,740,000.00         | 562,608.85           |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | <b>6,740,000.00</b>  | <b>9,562,608.85</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 6,000,000.00         | 4,700,000.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 2,121,792.25         | 555,907.66           |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 2,340,737.95         | 4,809,202.95         |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | <b>10,462,530.20</b> | <b>10,065,110.61</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>-3,722,530.20</b> | <b>-502,501.76</b>   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | <b>329,361.48</b>    | <b>210,828.12</b>    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | <b>2,538,981.50</b>  | <b>3,365,137.88</b>  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 4,319,927.39         | 954,789.51           |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | <b>6,858,908.89</b>  | <b>4,319,927.39</b>  |

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 本期            |         |    |  |                |               |                |          |            |                            |              |                        |               |
|-----------------------|---------------|---------|----|--|----------------|---------------|----------------|----------|------------|----------------------------|--------------|------------------------|---------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |         |    |  |                |               |                |          |            |                            |              | 少数<br>股<br>东<br>权<br>益 | 所有者<br>权益     |
|                       | 股本            | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积       | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积   | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润        |                        |               |
| 优先<br>股               |               | 永续<br>债 | 其他 |  |                |               |                |          |            |                            |              |                        |               |
| 一、上年期末余额              | 22,000,000.00 |         |    |  | 23,397,335.32  |               |                |          | 270,677.54 |                            | 2,058,653.29 |                        | 47,726,666.15 |
| 加：会计政策变更              |               |         |    |  |                |               |                |          |            |                            |              |                        |               |
| 前期差错更正                |               |         |    |  |                |               |                |          |            |                            |              |                        |               |
| 同一控制下企业合并             |               |         |    |  |                |               |                |          |            |                            |              |                        |               |
| 其他                    |               |         |    |  |                |               |                |          |            |                            |              |                        |               |
| 二、本年期初余额              | 22,000,000.00 |         |    |  | 23,397,335.32  |               |                |          | 270,677.54 |                            | 2,058,653.29 |                        | 47,726,666.15 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 17,600,000.00 |         |    |  | -17,600,000.00 |               |                |          | 715,783.00 |                            | 808,085.73   |                        | 1,523,868.73  |
| （一）综合收益总额             |               |         |    |  |                |               |                |          |            |                            | 3,283,868.73 |                        | 3,283,868.73  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |         |    |  |                |               |                |          |            |                            |              |                        |               |
| 1. 股东投入的普通股           |               |         |    |  |                |               |                |          |            |                            |              |                        |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |         |    |  |                |               |                |          |            |                            |              |                        |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益        |               |         |    |  |                |               |                |          |            |                            |              |                        |               |

|                  |               |  |  |  |                |  |  |            |            |               |              |               |               |
|------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|------------|------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 的金额              |               |  |  |  |                |  |  |            |            |               |              |               |               |
| 4. 其他            |               |  |  |  |                |  |  |            |            |               |              |               |               |
| (三) 利润分配         |               |  |  |  |                |  |  | 715,783.00 |            | -2,475,783.00 |              | -1,760,000.00 |               |
| 1. 提取盈余公积        |               |  |  |  |                |  |  | 715,783.00 |            | -715,783.00   |              |               |               |
| 2. 提取一般风险准备      |               |  |  |  |                |  |  |            |            |               |              |               |               |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |               |  |  |  |                |  |  |            |            | -1,760,000.00 |              | -1,760,000.00 |               |
| 4. 其他            |               |  |  |  |                |  |  |            |            |               |              |               |               |
| (四) 所有者权益内部结转    | 17,600,000.00 |  |  |  | -17,600,000.00 |  |  |            |            |               |              |               |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 17,600,000.00 |  |  |  | -17,600,000.00 |  |  |            |            |               |              |               |               |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |               |  |  |  |                |  |  |            |            |               |              |               |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |               |  |  |  |                |  |  |            |            |               |              |               |               |
| 4. 其他            |               |  |  |  |                |  |  |            |            |               |              |               |               |
| (五) 专项储备         |               |  |  |  |                |  |  |            |            |               |              |               |               |
| 1. 本期提取          |               |  |  |  |                |  |  |            |            |               |              |               |               |
| 2. 本期使用          |               |  |  |  |                |  |  |            |            |               |              |               |               |
| (六) 其他           |               |  |  |  |                |  |  |            |            |               |              |               |               |
| 四、本年期末余额         | 39,600,000.00 |  |  |  | 5,797,335.32   |  |  |            | 986,460.54 |               | 2,866,739.02 |               | 49,250,534.88 |

| 项目 | 上期          |        |   |   |          |          |          |          |          |        |             |       |       |
|----|-------------|--------|---|---|----------|----------|----------|----------|----------|--------|-------------|-------|-------|
|    | 归属于母公司所有者权益 |        |   |   |          |          |          |          |          |        | 少<br>数<br>股 | 所有者权益 |       |
|    | 股本          | 其他权益工具 |   |   | 资本<br>公积 | 减：<br>库存 | 其他<br>综合 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积 | 一<br>般 |             |       | 未分配利润 |
|    |             | 优      | 永 | 其 |          |          |          |          |          |        |             |       |       |

|                       |               | 先<br>股 | 续<br>债 | 他 |               | 股 | 收益 |  |               | 风<br>险<br>准<br>备 |                | 东<br>权<br>益 |               |
|-----------------------|---------------|--------|--------|---|---------------|---|----|--|---------------|------------------|----------------|-------------|---------------|
| 一、上年期末余额              | 13,000,000.00 |        |        |   | 145,525.70    |   |    |  | 3,667,757.51  |                  | 19,680,161.29  |             | 36,493,444.50 |
| 加：会计政策变更              |               |        |        |   |               |   |    |  |               |                  |                |             |               |
| 前期差错更正                |               |        |        |   |               |   |    |  |               |                  |                |             |               |
| 同一控制下企业合并             |               |        |        |   |               |   |    |  |               |                  |                |             |               |
| 其他                    |               |        |        |   |               |   |    |  |               |                  |                |             |               |
| 二、本年期初余额              | 13,000,000.00 |        |        |   | 145,525.70    |   |    |  | 3,667,757.51  |                  | 19,680,161.29  |             | 36,493,444.50 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 9,000,000.00  |        |        |   | 23,251,809.62 |   |    |  | -3,397,079.97 |                  | -17,621,508.00 |             | 11,233,221.65 |
| （一）综合收益总额             |               |        |        |   |               |   |    |  |               |                  | 2,233,221.65   |             | 2,233,221.65  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 9,000,000.00  |        |        |   |               |   |    |  |               |                  |                |             | 9,000,000.00  |
| 1．股东投入的普通股            | 9,000,000.00  |        |        |   |               |   |    |  |               |                  |                |             | 9,000,000.00  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |               |        |        |   |               |   |    |  |               |                  |                |             |               |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |               |        |        |   |               |   |    |  |               |                  |                |             |               |
| 4．其他                  |               |        |        |   |               |   |    |  |               |                  |                |             |               |
| （三）利润分配               |               |        |        |   |               |   |    |  | 260,359.64    |                  | -260,359.64    |             |               |
| 1．提取盈余公积              |               |        |        |   |               |   |    |  | 260,359.64    |                  | -260,359.64    |             |               |
| 2．提取一般风险准备            |               |        |        |   |               |   |    |  |               |                  |                |             |               |
| 3．对所有者（或股东）的分         |               |        |        |   |               |   |    |  |               |                  |                |             |               |

|                  |               |  |  |  |               |  |  |  |               |                |              |               |
|------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|----------------|--------------|---------------|
| 配                |               |  |  |  |               |  |  |  |               |                |              |               |
| 4. 其他            |               |  |  |  |               |  |  |  |               |                |              |               |
| (四) 所有者权益内部结转    |               |  |  |  | 23,251,809.62 |  |  |  | -3,657,439.61 | -19,594,370.01 |              |               |
| 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            |               |  |  |  | 23,251,809.62 |  |  |  | -3,657,439.61 | -19,594,370.01 |              |               |
| (五) 专项储备         |               |  |  |  |               |  |  |  |               |                |              |               |
| 1. 本期提取          |               |  |  |  |               |  |  |  |               |                |              |               |
| 2. 本期使用          |               |  |  |  |               |  |  |  |               |                |              |               |
| (六) 其他           |               |  |  |  |               |  |  |  |               |                |              |               |
| 四、本年期末余额         | 22,000,000.00 |  |  |  | 23,397,335.32 |  |  |  | 270,677.54    |                | 2,058,653.29 | 47,726,666.15 |

法定代表人：郝晓言

主管会计工作负责人：蔡岩艳

会计机构负责人：蔡岩艳

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期 |        |     |    |      |       |        |      |      |        |       |         |
|----|----|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------|--------|-------|---------|
|    | 股本 | 其他权益工具 |     |    | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|    |    | 优先股    | 永续债 | 其他 |      |       |        |      |      |        |       |         |

|                           |               |  |  |  |                |  |  |  |            |  |               |               |
|---------------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|------------|--|---------------|---------------|
| 一、上年期末余额                  | 22,000,000.00 |  |  |  | 23,779,438.11  |  |  |  | 260,359.64 |  | 1,041,438.60  | 47,081,236.35 |
| 加：会计政策变更                  |               |  |  |  |                |  |  |  |            |  |               |               |
| 前期差错更正                    |               |  |  |  |                |  |  |  |            |  |               |               |
| 其他                        |               |  |  |  |                |  |  |  |            |  |               |               |
| 二、本年期初余额                  | 22,000,000.00 |  |  |  | 23,779,438.11  |  |  |  | 260,359.64 |  | 1,041,438.60  | 47,081,236.35 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | 17,600,000.00 |  |  |  | -17,600,000.00 |  |  |  | 715,783.00 |  | 1,103,132.02  | 1,818,915.02  |
| (一) 综合收益总额                |               |  |  |  |                |  |  |  |            |  | 3,578,915.02  | 3,578,915.02  |
| (二) 所有者投入和减少<br>资本        |               |  |  |  |                |  |  |  |            |  |               |               |
| 1. 股东投入的普通股               |               |  |  |  |                |  |  |  |            |  |               |               |
| 2. 其他权益工具持有者<br>投入资本      |               |  |  |  |                |  |  |  |            |  |               |               |
| 3. 股份支付计入所有者<br>权益的金额     |               |  |  |  |                |  |  |  |            |  |               |               |
| 4. 其他                     |               |  |  |  |                |  |  |  |            |  |               |               |
| (三) 利润分配                  |               |  |  |  |                |  |  |  | 715,783.00 |  | -2,475,783.00 | -1,760,000.00 |
| 1. 提取盈余公积                 |               |  |  |  |                |  |  |  | 715,783.00 |  | -715,783.00   |               |
| 2. 提取一般风险准备               |               |  |  |  |                |  |  |  |            |  |               |               |
| 3. 对所有者(或股东)<br>的分配       |               |  |  |  |                |  |  |  |            |  | -1,760,000.00 | -1,760,000.00 |
| 4. 其他                     |               |  |  |  |                |  |  |  |            |  |               |               |
| (四) 所有者权益内部结<br>转         | 17,600,000.00 |  |  |  | -17,600,000.00 |  |  |  |            |  |               |               |

|                  |                      |  |  |  |                     |  |  |  |                   |  |                     |                      |
|------------------|----------------------|--|--|--|---------------------|--|--|--|-------------------|--|---------------------|----------------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 17,600,000.00        |  |  |  | -17,600,000.00      |  |  |  |                   |  |                     |                      |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                      |  |  |  |                     |  |  |  |                   |  |                     |                      |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                      |  |  |  |                     |  |  |  |                   |  |                     |                      |
| 4. 其他            |                      |  |  |  |                     |  |  |  |                   |  |                     |                      |
| （五）专项储备          |                      |  |  |  |                     |  |  |  |                   |  |                     |                      |
| 1. 本期提取          |                      |  |  |  |                     |  |  |  |                   |  |                     |                      |
| 2. 本期使用          |                      |  |  |  |                     |  |  |  |                   |  |                     |                      |
| （六）其他            |                      |  |  |  |                     |  |  |  |                   |  |                     |                      |
| <b>四、本年期末余额</b>  | <b>39,600,000.00</b> |  |  |  | <b>6,179,438.11</b> |  |  |  | <b>976,142.64</b> |  | <b>2,144,570.62</b> | <b>48,900,151.37</b> |

| 项目                    | 上期            |        |     |    |               |       |        |      |               |        |                |               |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|---------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 所有者权益合计       |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |               |        |                |               |
| 一、上年期末余额              | 13,000,000.00 |        |     |    | 527,628.49    |       |        |      | 3,657,439.61  |        | 18,418,876.39  | 35,603,944.49 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |               |       |        |      |               |        |                |               |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |               |       |        |      |               |        |                |               |
| 其他                    |               |        |     |    |               |       |        |      |               |        |                |               |
| 二、本年期初余额              | 13,000,000.00 |        |     |    | 527,628.49    |       |        |      | 3,657,439.61  |        | 18,418,876.39  | 35,603,944.49 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 9,000,000.00  |        |     |    | 23,251,809.62 |       |        |      | -3,397,079.97 |        | -17,377,437.79 | 11,477,291.86 |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |               |       |        |      |               |        | 2,477,291.86   | 2,477,291.86  |



|                   |              |  |  |               |  |  |               |  |                |  |              |
|-------------------|--------------|--|--|---------------|--|--|---------------|--|----------------|--|--------------|
| (二) 所有者投入和减少资本    | 9,000,000.00 |  |  |               |  |  |               |  |                |  | 9,000,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股       | 9,000,000.00 |  |  |               |  |  |               |  |                |  | 9,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |              |  |  |               |  |  |               |  |                |  |              |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |              |  |  |               |  |  |               |  |                |  |              |
| 4. 其他             |              |  |  |               |  |  |               |  |                |  |              |
| (三) 利润分配          |              |  |  |               |  |  | 260,359.64    |  | -260,359.64    |  |              |
| 1. 提取盈余公积         |              |  |  |               |  |  | 260,359.64    |  | -260,359.64    |  |              |
| 2. 提取一般风险准备       |              |  |  |               |  |  |               |  |                |  |              |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |              |  |  |               |  |  |               |  |                |  |              |
| 4. 其他             |              |  |  |               |  |  |               |  |                |  |              |
| (四) 所有者权益内部结转     |              |  |  | 23,251,809.62 |  |  | -3,657,439.61 |  | -19,594,370.01 |  |              |
| 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             |              |  |  | 23,251,809.62 |  |  | -3,657,439.61 |  | -19,594,370.01 |  |              |
| (五) 专项储备          |              |  |  |               |  |  |               |  |                |  |              |
| 1. 本期提取           |              |  |  |               |  |  |               |  |                |  |              |
| 2. 本期使用           |              |  |  |               |  |  |               |  |                |  |              |

|          |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |              |               |
|----------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|------------|--|--------------|---------------|
| (六) 其他   |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |              |               |
| 四、本年期末余额 | 22,000,000.00 |  |  |  | 23,779,438.11 |  |  |  | 260,359.64 |  | 1,041,438.60 | 47,081,236.35 |

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

北京中立格林传感科技股份有限公司于 1999 年 3 月 25 日成立, (以下简称本公司), 本公司是由郝晓言、田青、北京格林空间管理咨询中心共同出资成立, 2016 年 8 月 10 日完成股份改制, 经北京市工商行政管理局登记注册, 股份公司成立。法人代表: 郝晓言, 注册号: 91110108700300901L, 公司住所: 北京市海淀区地锦路 9 号院 8 号楼。公司经营期限: 1999 年 03 月 25 日至长期, 注册资本: 3960 万元。本公司的实际控制人为郝晓言。挂牌日期: 2017 年 2 月 16 日。股转代码: 870880。

经营范围: 技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让、技术培训(不得面向全国招生); 出租办公用房; 软件开发; 销售自行开发后的产品、计算机、软件及辅助设备、电子产品; 货物进出口、技术进出口业务、代理进出口; 生产制造室内变风量温控器和室内空气质量检测器。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

2017 年 12 月, 北京中立格林传感科技股份有限公司根据股东会决议及章程修正案规定决定将资本公积转增股本, 每 10 股转增 8 股, 此次资本公积转增股本, 郝晓言增加股本 12,800,000.00 元, 田青增加股本 3,200,000.00 元, 北京格林空间管理咨询中心(有限合伙)增加股本 1,600,000.00 元。

变更后的股权结构如下:

单位: 人民币万元

| 序号 | 股东姓名         | 出资金额     | 出资方式   | 出资比例   |
|----|--------------|----------|--------|--------|
| 1  | 郝晓言          | 1,540.00 | 货币     | 38.89% |
|    |              | 1,280.00 | 资本公积转入 | 32.32% |
|    |              | 60.00    | 实物     | 1.52%  |
| 2  | 田青           | 400.00   | 货币     | 10.10% |
|    |              | 320.00   | 资本公积转入 | 8.08%  |
| 3  | 北京格林空间管理咨询中心 | 200.00   | 货币     | 5.05%  |

|    |  |          |        |         |
|----|--|----------|--------|---------|
|    |  | 160.00   | 资本公积转入 | 4.04%   |
| 合计 |  | 3,960.00 | --     | 100.00% |

本公司 2017 年度纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

本公司实际控制人：郝晓言。

截止 2017 年 12 月 31 日，合并范围内子公司经营范围如下：

北京通迪控制技术有限公司经营范围为：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；货物进出口、技术进出口、代理进出口；销售机械设备、电子产品、计算机、软件及辅助设备、建筑材料。(企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

财务报表批准报出日：2018 年 4 月 10 日

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司自本报告期末起至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、公司主要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的

合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

## (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详



见前段)适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排,是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务,将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营,是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业,是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短(一般为从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易折算

公司外币交易按交易发生日的即期汇率(或近似汇率)将外币金额折算为人民币入账。

资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币;以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币;以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外,其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额,计入财务费用。

### (2) 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率(或近似汇率)折算。

上述折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资

产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金

融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

## ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

## ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

## ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额

之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

## （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有

转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

对已在初始确认时分拆的混合工具，若之后混合工具合同条款发生变化，且发生的变化将对原混合工具合同现金流量产生重大影响，则重新评价嵌入衍生工具是否应当分拆。

对于首次执行日前持有的混合工具合同，本公司在首次执行日与前述合同条款变化所要求的重新评价日两者较后者，评价是否将嵌入衍生工具从主合同分拆并单独处理。

#### ①可转换债券

公司发行的同时包含负债和转换选择权成分的可转换债券，初始确认时进行分拆，分别予以确认。其中，以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量的自身权益工具结算的转换选择权，作为权益进行核算。

初始确认时，负债部分的公允价值按类似不具有转换选择权债券的现行市场价格确定。可转换债券的整体发行价格扣除负债部分的公允价值的差额，作为债券持有人将债券转换为权益工具的转换选择权的价值，计入“资本公积—其他资本公积（股份转换权）”。

公司发行的认股权和债券分离交易的可转换公司债券，认股权持有人到期没有行权的，在到期时将原计入“资本公积——其他资本公积”的部分转入“资本公积——股本溢价”。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 11、应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

#### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

|                      |                                                                           |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 余额为 100 万元以上的应收账款、余额为 100 万元以上的其他应收款。                                     |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。 |

## (2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

### A、不同组合的确定依据：

| 项目    | 确定组合的依据                                                                                   |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 账龄组合  | 已单独计提减值准备的应收款项除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例 |
| 无风险组合 | 应收同一控制下关联方款项                                                                              |

### a、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账龄           | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5%       | 5%        |
| 1—2 年        | 10%      | 10%       |
| 2—3 年        | 20%      | 20%       |
| 3—4 年        | 50%      | 50%       |
| 4—5 年        | 80%      | 80%       |
| 5 年以上        | 100%     | 100%      |

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |                      |
|-------------|----------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有确凿证据表明可收回性存在明显差异    |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差 |



|  |         |
|--|---------|
|  | 额计提坏账准备 |
|--|---------|

**(4) 坏账准备的转回**

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 对应收票据、预付款项、应收利息、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

关联方不计提坏账准备。

**12、存货****(1) 存货的分类**

本公司存货分为库存商品、在产品、原材料、委托加工物资等。

**(2) 存货取得和发出的计价方法**

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。库存商品、原材料等发出时采用加权平均法计价。

**(3) 存货跌价准备计提方法**

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

**(4) 存货可变现净值的确认方法**

存货可变现净值是按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。

**13、长期股权投资**

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方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，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

### （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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成本。

采用权益法核算时，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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按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净利润的，本公司在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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊

销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大

影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

#### 14、投资性房地产

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。本公司投资性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。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

#### 15、固定资产及其累计折旧

##### (1) 固定资产的确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

##### (2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 固定资产类别  | 预计使用年限 | 净残值率 | 年折旧率  |
|---------|--------|------|-------|
| 房屋建筑物   | 20     | 5    | 4.75  |
| 机械设备    | 10     | 5    | 9.50  |
| 运输工具    | 4      | 5    | 23.75 |
| 电子设备及其他 | 3      | 5    | 31.67 |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### （3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重

新开始。

## 18、无形资产

### 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按其与被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

### (1) 无形资产使用寿命及摊销

#### a. 使用寿命有限的无形资产

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

每期末，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；如必要，对使用寿命进行调整。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

本公司使用寿命有限的无形资产具体摊销方法和摊销年限如下：

| 无形资产类别 | 摊销方法  | 摊销年限（年） | 备注    |
|--------|-------|---------|-------|
| 用友软件   | 平均年限法 | 3       | 按使用年限 |

#### b. 使用寿命不确定的无形资产

使用寿命不确定的无形资产不作摊销。

### (2) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 19、研究开发支出

公司根据研发活动是否在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件为主要判断依据，划分研究阶段和开发阶段。

已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性时，研发项目处于研究阶段；当研发项目在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件时，研发项目进入开发阶段。

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：

- a. 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；
- b. 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c. 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- d. 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；
- e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## 20、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按受益年限分期摊销。

## 21、附回购条件的资产转让

对于附回购条件的资产转让，如果未将资产所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，不应当确认销售收入，也不应当终止确认所出售的资产。

## 22、资产减值准备

除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法如下：

对于固定资产、在建工程、无形资产、长期股权投资等长期资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产、在建工程、无形资产、长期股权投资等长期资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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。



## 23、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## 24、预计负债

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 25、股份支付及权益

### （1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

## 26、股份回购

公司为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

公司根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 27、收入

### （1）销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：（1）公司已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方；（2）公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠的计量；（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的计量。

本公司国内客户销售以发出货物并经对方签收后作为收入确认的时点；出口客户销售，公司以发出货物并经海关办理出口报关后按照离岸价（FOB）作为收入确认的时点。

### （2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

## 28、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入

当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，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；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 29、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## 30、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本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，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。

### 31、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 会计政策变更

##### ①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

a. 2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13 号），自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

b. 2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》（财会〔2017〕15 号），自 2017 年 6 月 12 日起施行，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），适用于 2017 年度及以后期间的财务报表的编制。

本次会计政策变更不涉及以前年度的追溯调整。

##### ②其他会计政策变更

本报告期本公司不存在其他会计政策。

## (2) 会计估计变更

本报告期本公司不存在会计估计变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

公司本报告期适用的主要税种及其税率列示如下：

| 税种      | 计税依据              | 税率%   |
|---------|-------------------|-------|
| 增值税     | 当期销项税额减当期可抵扣的进项税额 | 17    |
| 城建税     | 按应缴流转税额计算         | 7     |
| 教育费附加   | 按应缴流转税额计算         | 3     |
| 地方教育费附加 | 按应缴流转税额计算         | 2     |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计算         | 15、25 |

### 2、税收优惠及批文

#### (1) 企业所得税

公司属于高新技术企业，证书编号为：GR201711003342，有效期为3年，自2017年10月25日起连续三年按15%的税率征收企业所得税。

## 五、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指2017年1月1日，期末指2017年12月31日，本期指2017年度，上期指2016年度。

### 1、货币资金

| 项目     | 2017.12.31   | 2016.12.31   |
|--------|--------------|--------------|
| 库存现金   | 11,331.43    | 13,098.52    |
| 银行存款   | 7,098,071.23 | 6,042,966.00 |
| 其他货币资金 |              |              |
| 合计     | 7,109,402.66 | 6,056,064.52 |

说明：期末公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、应收账款

#### (1) 应收账款按风险分类：

| 类 别 | 2017.12.31 |      |      |
|-----|------------|------|------|
|     | 账面余额       | 坏账准备 | 账面价值 |

|                       | 金额         | 比例      | 金额        | 计提比例   |            |
|-----------------------|------------|---------|-----------|--------|------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  |            |         |           |        |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  | 444,731.75 | 100.00% | 44,777.39 | 10.07% | 399,954.36 |
| 其中：账龄组合               | 444,731.75 | 100.00% | 44,777.39 | 10.07% | 399,954.36 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |            |         |           |        |            |
| 合 计                   | 444,731.75 | 100.00% | 44,777.39 | 10.07% | 399,954.36 |

续表：

| 类 别                   | 2016.12.31   |         |           |       |              |
|-----------------------|--------------|---------|-----------|-------|--------------|
|                       | 账面余额         |         | 坏账准备      |       | 账面价值         |
|                       | 金额           | 比例      | 金额        | 计提比例  |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  |              |         |           |       |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  | 1,806,456.07 | 100.00% | 92,747.80 | 5.13% | 1,713,708.27 |
| 其中：账龄组合               | 1,806,456.07 | 100.00% | 92,747.80 | 5.13% | 1,713,708.27 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |              |         |           |       |              |
| 合 计                   | 1,806,456.07 | 100.00% | 92,747.80 | 5.13% | 1,713,708.27 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账 龄   | 2017.12.31 |        |           |      | 2016.12.31   |        |           |      |
|-------|------------|--------|-----------|------|--------------|--------|-----------|------|
|       | 金 额        | 比例     | 坏账准备      | 计提比例 | 金 额          | 比例     | 坏账准备      | 计提比例 |
| 1 年以内 | 86,815.66  | 19.52% | 4,340.78  | 5%   | 1,757,956.07 | 97.32% | 87,897.80 | 5%   |
| 1-2 年 | 311,466.09 | 70.03% | 31,146.61 | 10%  | 48,500.00    | 2.68%  | 4,850.00  | 10%  |
| 2-3 年 | 46,450.00  | 10.44% | 9,290.00  | 20%  |              |        |           | 20%  |

|     |            |         |           |  |              |         |           |
|-----|------------|---------|-----------|--|--------------|---------|-----------|
| 合 计 | 444,731.75 | 100.00% | 44,777.39 |  | 1,806,456.07 | 100.00% | 92,747.80 |
|-----|------------|---------|-----------|--|--------------|---------|-----------|

## (2) 坏账准备

| 项 目 | 2016.12.31 | 本期增加 | 本期减少      |    | 2017.12.31 |
|-----|------------|------|-----------|----|------------|
|     |            |      | 转回        | 转销 |            |
| 金 额 | 92,747.80  |      | 47,970.41 |    | 44,777.39  |

## (3) 按欠款方归集的 2017 年 12 月 31 日前五名的应收账款情况:

| 单位名称                                   | 金 额        | 账 龄                                      | 占应收账款<br>总额的比例 | 坏账准备期<br>末余额 |
|----------------------------------------|------------|------------------------------------------|----------------|--------------|
| 上海朗绿建筑科技股份有限公司                         | 55,800.00  | 1 年以内                                    | 12.55%         | 2,790.00     |
| 北京联动天翼科技股份有限公司                         | 48,500.00  | 1 年以内<br>2,050.00;<br>2-3 年<br>46,450.00 | 10.91%         | 9,392.50     |
| ULTRA COOLTECH GROUP SLU /<br>Climasol | 25,047.58  | 1-2 年                                    | 5.63%          | 2,504.76     |
| Creative Oz (I) Pvt Ltd                | 21,920.22  | 1-2 年                                    | 4.93%          | 2,192.02     |
| Yakumo Trading Co                      | 21,133.58  | 1-2 年                                    | 4.75%          | 2,113.36     |
| 合 计                                    | 172,401.38 |                                          | 38.77%         | 18,992.64    |

## 3、预付款项

## (1) 账龄分析及百分比

| 账 龄   | 2017.12.31 |         | 2016.12.31 |         |
|-------|------------|---------|------------|---------|
|       | 金 额        | 比例      | 金 额        | 比例      |
| 1 年以内 | 36,042.00  | 100.00% | 138,673.54 | 80.96%  |
| 1-2 年 |            |         | 32,616.12  | 19.04%  |
| 合 计   | 36,042.00  | 100.00% | 171,289.66 | 100.00% |

## (2) 按预付对象归集的 2017 年 12 月 31 日余额前五名的预付款情况:

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金 额       | 占预付账款<br>总额的比例 | 账龄    | 未结算原因 |
|----------------|--------|-----------|----------------|-------|-------|
| 北京思乘创新工业设计有限公司 | 非关联方   | 22,000.00 | 61.04%         | 1 年以内 | 服务未结束 |
| 北京中励国际展览有限公司   | 非关联方   | 11,400.00 | 31.63%         | 1 年以内 | 服务未结束 |
| 西安天和激光仪器有限责任公司 | 非关联方   | 1,590.92  | 4.41%          | 1 年以内 | 货未到   |

|                  |      |           |        |       |       |
|------------------|------|-----------|--------|-------|-------|
| 深圳市友合玖零玖国际物流有限公司 | 非关联方 | 380.00    | 1.05%  | 1 年以内 | 服务未结束 |
| 北京科芯科技有限公司       | 非关联方 | 370.00    | 1.03%  | 1 年以内 | 货未到   |
| 合 计              |      | 34,990.92 | 99.16% |       |       |

#### 4、应收股利

| 项目(或被投资单位)             | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|------------------------|------------|------------|
| 森斯埃尔股份公司 (senseair ab) | 381,374.99 |            |
| 合 计                    | 381,374.99 |            |

注：北京中立格林传感科技股份有限公司于 2010 年投资瑞典 SENSEAIR AB 公司，购买了该公司 A 股股票 602,828 股，2017 年 8 月 SENSEAIR AB 公司召开临时股东会，决议以该公司 2016 年年报为准对所有股东进行现金分红。分红方案为按照每股 0.82 瑞典克朗进行分配。本公司应取得分红金额为 494,319.96 瑞典克朗，瑞典代扣代缴所得税费用之后，应收股利折合人民币 381,374.99 元。

#### 5、其他应收款

##### (1) 其他应收款按风险分类

| 类 别                   | 2017.12.31 |         |          |       |           |
|-----------------------|------------|---------|----------|-------|-----------|
|                       | 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应收款项  | 48,074.25  | 100.00% | 2,666.21 | 5.55% | 45,408.04 |
| 其中：账龄组合               | 48,074.25  | 100.00% | 2,666.21 | 5.55% | 45,408.04 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |            |         |          |       |           |
| 合 计                   | 48,074.25  | 100.00% | 2,666.21 | 5.55% | 45,408.04 |

续表：

| 类 别                  | 2016.12.31 |         |          |       |           |
|----------------------|------------|---------|----------|-------|-----------|
|                      | 账面余额       |         | 坏账准备     |       | 账面价值      |
|                      | 金额         | 比例      | 金额       | 计提比例  |           |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 |            |         |          |       |           |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 19,438.14  | 100.00% | 1,129.41 | 5.81% | 18,308.73 |
| 其中：账龄组合              | 19,438.14  | 100.00% | 1,129.41 | 5.81% | 18,308.73 |



| 类 别                   | 2016.12.31 |         |          |       |           |
|-----------------------|------------|---------|----------|-------|-----------|
|                       | 账面余额       |         | 坏账准备     |       | 账面价值      |
|                       | 金额         | 比例      | 金额       | 计提比例  |           |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |            |         |          |       |           |
| 合 计                   | 19,438.14  | 100.00% | 1,129.41 | 5.81% | 18,308.73 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账 龄   | 2017.12.31 |         |          |        | 2016.12.31 |         |          |        |
|-------|------------|---------|----------|--------|------------|---------|----------|--------|
|       | 金 额        | 比例      | 坏账准备     | 计提比例   | 金 额        | 比例      | 坏账准备     | 计提比例   |
| 1 年以内 | 47,724.25  | 99.27%  | 2,386.21 | 5.00%  | 19,088.14  | 98.20%  | 954.41   | 5.00%  |
| 1-2 年 |            |         |          | 10.00% |            |         |          | 10.00% |
| 2-3 年 |            |         |          | 20.00% |            |         |          | 20.00% |
| 3-4 年 |            |         |          | 50.00% | 350.00     | 1.80%   | 175.00   | 50.00% |
| 4-5 年 | 350.00     | 0.73%   | 280.00   | 80.00% |            |         |          | 80.00% |
| 合 计   | 48,074.25  | 100.00% | 2,666.21 | --     | 19,438.14  | 100.00% | 1,129.41 |        |

## (2) 坏账准备

| 项 目 | 2016.12.31 | 本期增加     | 本期减少 |    | 2017.12.31 |
|-----|------------|----------|------|----|------------|
|     |            |          | 转回   | 转销 |            |
| 金 额 | 1,129.41   | 1,536.80 |      |    | 2,666.21   |

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|------|------------|------------|
| 代扣社保 | 33,365.25  | 9,023.42   |
| 押金   | 350.00     | 350.00     |
| 备用金  | 14,359.00  | 10,064.72  |
| 合计   | 48,074.25  | 19,438.14  |

## 6、存货

| 项目   | 2017.12.31   |    |              | 2016.12.31   |    |              |
|------|--------------|----|--------------|--------------|----|--------------|
|      | 账面余额         | 跌价 | 账面价值         | 账面余额         | 跌价 | 账面价值         |
| 原材料  | 3,183,753.48 |    | 3,183,753.48 | 2,790,637.48 |    | 2,790,637.48 |
| 库存商品 | 2,267,344.33 |    | 2,267,344.33 | 1,918,155.77 |    | 1,918,155.77 |
| 在产品  | 361,725.51   |    | 361,725.51   |              |    |              |

| 项目     | 2017.12.31   |    |              | 2016.12.31   |    |              |
|--------|--------------|----|--------------|--------------|----|--------------|
|        | 账面余额         | 跌价 | 账面价值         | 账面余额         | 跌价 | 账面价值         |
| 委托加工物资 | 5,352.21     |    | 5,352.21     |              |    |              |
| 合计     | 5,818,175.53 |    | 5,818,175.53 | 4,708,793.25 |    | 4,708,793.25 |

## 7、其他流动资产

| 项 目    | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|--------|------------|------------|
| 待抵扣进项税 | 238,944.82 | 33,937.95  |
| 银行理财   |            | 350,000.00 |
| 多交企业所得 | 115,945.54 |            |
| 合 计    | 354,890.36 | 383,937.95 |

## 8、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

| 项 目         | 2017.12.31   |      |              | 2016.12.31   |      |              |
|-------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|             | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 可供出售债务工具    |              |      |              |              |      |              |
| 可供出售权益工具    | 9,359,140.00 |      | 9,359,140.00 | 9,359,140.00 |      | 9,359,140.00 |
| 其中：按公允价值计量的 |              |      |              |              |      |              |
| 按成本计量的      | 9,359,140.00 |      | 9,359,140.00 | 9,359,140.00 |      | 9,359,140.00 |
| 其他          |              |      |              |              |      |              |
| 合 计         | 9,359,140.00 |      | 9,359,140.00 | 9,359,140.00 |      | 9,359,140.00 |

## (2) 按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位       | 账面余额         |      |      | 减值准备         |            |      |      | 在被投资单位持股比例 (%) | 本期现金红利     |
|-------------|--------------|------|------|--------------|------------|------|------|----------------|------------|
|             | 2017.12.31   | 本期增加 | 本期减少 | 2017.12.31   | 2017.12.31 | 本期增加 | 本期减少 |                |            |
| SenseAir AB | 9,359,140.00 |      |      | 9,359,140.00 |            |      |      | 4.53%          | 381,374.99 |
| 合计          | 9,359,140.00 |      |      | 9,359,140.00 |            |      |      | 4.53%          | 381,374.99 |

## 9、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

| 项 目                | 房屋、建筑物       | 合 计          |
|--------------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值             |              |              |
| 1、2016年12月31日      | 1,609,067.00 | 1,609,067.00 |
| 2、本年增加金额           |              |              |
| (1) 外购             |              |              |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |              |              |
| (3) 企业合并增加         |              |              |
| 3、本年减少金额           |              |              |
| (1) 处置             | 1,609,067.00 | 1,609,067.00 |
| (2) 其他转出           |              |              |
| 4、2017年12月31日      | 0.00         | 0.00         |
| 二、累计折旧和累计摊销        |              |              |
| 1、2016年12月31日      | 923,537.41   | 923,537.41   |
| 2、本年增加金额           | 31,846.12    | 31,846.12    |
| (1) 计提或摊销          | 31,846.12    | 31,846.12    |
| (2) 固定资产转入         |              |              |
| 3、本年减少金额           | 955,383.53   | 955,383.53   |
| (1) 处置             | 955,383.53   | 955,383.53   |
| (2) 其他转出           |              |              |
| 4、2017年12月31日      |              |              |
| 三、减值准备             |              |              |
| 1、2016年12月31日      |              |              |
| 2、本年增加金额           |              |              |
| (1) 计提             |              |              |
| 3、本年减少金额           |              |              |

| 项 目           | 房屋、建筑物     | 合 计        |
|---------------|------------|------------|
| (1) 处置        |            |            |
| (2) 其他转出      |            |            |
| 4、2017年12月31日 |            |            |
| 四、账面价值        |            |            |
| 1、2017年12月31日 |            |            |
| 2、2016年12月31日 | 685,529.59 | 685,529.59 |

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况：

| 项 目          | 房屋及建筑物        | 运输工具       | 机器设备         | 电子设备及其他    | 合 计           |
|--------------|---------------|------------|--------------|------------|---------------|
| 一、账面原值       |               |            |              |            |               |
| 1、2016.12.31 | 44,592,851.04 | 801,076.00 | 1,027,491.31 | 685,783.99 | 47,107,202.34 |
| 2、本年增加金额     |               |            |              | 126,409.22 | 126,409.22    |
| (1) 购置       |               |            |              | 126,409.22 | 126,409.22    |
| 3、本年减少金额     |               |            |              |            |               |
| 其中：转投资性房地产   |               |            |              |            |               |
| 4、2017.12.31 | 44,592,851.04 | 801,076.00 | 1,027,491.31 | 812,193.21 | 47,233,611.56 |
| 二、累计折旧       |               |            |              |            |               |
| 1、2016.12.31 | 8,650,719.14  | 761,022.20 | 235,970.31   | 512,290.94 | 10,160,002.59 |
| 2、本年增加金额     | 2,822,978.85  |            | 97,611.67    | 123,685.30 | 3,044,275.82  |
| (1) 计提       | 2,822,978.85  |            | 97,611.67    | 123,685.30 | 3,044,275.82  |
| 3、本年减少金额     |               |            |              |            |               |
| (1) 转入投资性房地产 |               |            |              |            |               |
| 4、2017.12.31 | 11,473,697.99 | 761,022.20 | 333,581.98   | 635,976.24 | 13,204,278.41 |
| 三、减值准备       |               |            |              |            |               |
| 1、2016.12.31 |               |            |              |            |               |
| 2、本年增加金额     |               |            |              |            |               |
| 3、本年减少金额     |               |            |              |            |               |
| 4、2017.12.31 |               |            |              |            |               |
| 四、账面价值       |               |            |              |            |               |
| 1、2017.12.31 | 33,119,153.05 | 40,053.80  | 693,909.33   | 176,216.97 | 34,029,333.15 |
| 2、2016.12.31 | 35,942,131.90 | 40,053.80  | 791,521.00   | 173,493.05 | 36,947,199.75 |

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况：

| 项 目                | 软件         | 合 计        |
|--------------------|------------|------------|
| 一、账面原值             |            |            |
| 1、2016 年 12 月 31 日 | 323,140.17 | 323,140.17 |
| 2、本年增加金额           |            |            |
| (1) 购置             |            |            |
| (2) 合并增加           |            |            |
| 3、本年减少金额           |            |            |
| (1) 出资置换           |            |            |
| 4、2017 年 12 月 31 日 | 323,140.17 | 323,140.17 |
| 二、累计摊销             |            |            |
| 1、2016 年 12 月 31 日 | 296,233.48 | 296,233.48 |
| 2、本年增加金额           | 17,969.80  | 17,969.80  |
| (1) 计提             | 17,969.80  | 17,969.80  |
| (2) 合并增加           |            |            |
| 3、本年减少金额           |            |            |
| (1) 出资置换           |            |            |
| 4、2017 年 12 月 31 日 | 314,203.28 | 314,203.28 |
| 三、减值准备             |            |            |
| 1、2016 年 12 月 31 日 |            |            |
| 2、本年增加金额           |            |            |
| 3、本年减少金额           |            |            |
| 4、2017 年 12 月 31 日 |            |            |
| 四、账面价值             |            |            |
| 1、2017 年 12 月 31 日 | 8,936.89   | 8,936.89   |
| 2、2016 年 12 月 31 日 | 26,906.69  | 26,906.69  |

## 12、递延所得税资产

### (1) 递延所得税资产明细

| 项 目    | 2017.12.31 |            | 2016.12.31 |           |
|--------|------------|------------|------------|-----------|
|        | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性差异   | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性差异  |
| 资产减值准备 | 8,089.87   | 47,443.60  | 14,592.03  | 93,877.21 |
| 可抵扣亏损  | 92,280.44  | 369,121.74 |            |           |

|    |            |            |           |           |
|----|------------|------------|-----------|-----------|
| 合计 | 100,370.31 | 416,565.34 | 14,592.03 | 93,877.21 |
|----|------------|------------|-----------|-----------|

**13、短期借款**

(1) 短期借款分类：

| 借款类别 | 2017.12.31   | 2016.12.31 |
|------|--------------|------------|
| 保证借款 | 2,000,000.00 |            |
| 合计   | 2,000,000.00 |            |

注：北京中立格林传感科技股份有限公司于2017年6月与中国建设银行股份有限公司北京中关村分行签订了合同编号为建京2017年123010小字第0121号流动资金借款合同，借款金额3,000,000.00元，贷款期限自2017年6月8日至2018年6月7日，贷款用途为用于公司人力资源成本费用、技术研发、市场推广、市场营销、市场拓展及公司运营发展所需缴纳的各项费用，年利率为5.22%，公司于2017年12月偿还贷款本金1,000,000.00元，截止2017年12月31日公司向中国建设银行股份有限公司北京中关村分行贷款金额为2,000,000.00元

**14、应付账款**

(1) 应付账款列示

| 项 目   | 2017.12.31   | 2016.12.31 |
|-------|--------------|------------|
| 1 年以内 | 2,144,904.68 | 256,576.38 |
| 1-2 年 | 46,279.96    | 200.00     |
| 2-3 年 | 200.00       |            |
| 3-4 年 |              |            |
| 4-5 年 |              | 150.00     |
| 5 年以上 | 5,095.00     | 5,095.00   |
| 合 计   | 2,196,479.64 | 262,021.38 |

(2) 截止2017年12月31日无账龄超过1年的重要应付账款

**15、预收款项**

(1) 预收账款列示

| 账 龄   | 2017.12.31 |         | 2016.12.31   |         |
|-------|------------|---------|--------------|---------|
|       | 金 额        | 比 例     | 金 额          | 比 例     |
| 1 年以内 | 864,518.78 | 96.05%  | 3,013,405.02 | 93.82%  |
| 1-2 年 | 35,564.99  | 3.95%   | 198,666.01   | 6.18%   |
| 合 计   | 900,083.77 | 100.00% | 3,212,071.03 | 100.00% |

(2) 截止 2017 年 12 月 31 日无账龄超过 1 年的重要预收账款

## 16、应付职工薪酬

(1) 2017 年 12 月 31 日应付职工薪酬列示：

| 项目             | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬         | 267,109.55 | 2,937,537.25 | 2,890,596.96 | 314,049.84 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |            | 234,213.97   | 234,213.97   |            |
| 三、辞退福利         |            |              |              |            |
| 四、一年内到期的其他福利   |            |              |              |            |
| 合 计            | 267,109.55 | 3,171,751.22 | 3,124,810.93 | 314,049.84 |

2017 年 12 月 31 日短期薪酬列示：

| 类别          | 2016.12.31 | 本期增加         | 本期支付         | 2017.12.31 |
|-------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 191,760.45 | 2,611,169.34 | 2,564,229.05 | 238,700.74 |
| 职工福利费       | 61,844.74  | 37,350.53    | 37,350.53    | 61,844.74  |
| 社会保险费       |            | 173,315.38   | 173,315.38   |            |
| 其中：1、医疗保险费  |            | 156,411.00   | 156,411.00   |            |
| 2、工伤保险费     |            | 4,361.20     | 4,361.20     |            |
| 3、生育保险费     |            | 12,543.18    | 12,543.18    |            |
| 4、综合保险      |            |              |              |            |
| 住房公积金       | 6,624.00   | 110,952.00   | 110,952.00   | 6,624.00   |
| 工会经费和职工教育经费 | 6,880.36   | 4,750.00     | 4,750.00     | 6,880.36   |
| 短期带薪缺勤      |            |              |              |            |
| 短期利润分享计划    |            |              |              |            |
| 其他短期薪酬      |            |              |              |            |
| 合计          | 267,109.55 | 2,937,537.25 | 2,890,596.96 | 314,049.84 |

2017 年 12 月 31 日设定提存计划列示：

| 项目      | 2016.12.31 | 本期增加       | 本期支付       | 2017.12.31 |
|---------|------------|------------|------------|------------|
| 基本养老保险费 |            | 224,750.62 | 224,750.62 |            |
| 失业保险费   |            | 9,463.35   | 9,463.35   |            |
| 企业年金缴费  |            |            |            |            |
| 合计      |            | 234,213.97 | 234,213.97 |            |

## 17、应交税费

| 税种  | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|-----|------------|------------|
| 增值税 | 180,210.49 | 568,815.59 |

|           |                   |                   |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 所得税       |                   | 135,113.99        |
| 城市维护建设税   | 17,310.07         | 29,635.17         |
| 教育费附加     | 7,418.61          | 12,741.93         |
| 地方教育费附加   | 4,945.73          | 10,055.78         |
| 个人所得税     | .                 | 5,047.26          |
| 印花税       | 1,737.03          | 2,234.04          |
| 房产税       |                   |                   |
| <b>合计</b> | <b>211,621.93</b> | <b>763,643.76</b> |

**18、其他应付款**

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目         | 2017.12.31        | 2016.12.31        |
|------------|-------------------|-------------------|
| 借款         | 190,596.05        | 206,375.27        |
| 未支付费用      | 79,662.18         | 119,199.64        |
| 房屋押金       |                   | 28,383.66         |
| <b>合 计</b> | <b>270,258.23</b> | <b>353,958.57</b> |

(2) 截至 2017 年 12 月 31 日无账龄超过 1 年的重要其他应付款：

**19、一年内到期的非流动负债**

| 项 目                | 2017.12.31          | 2016.12.31          |
|--------------------|---------------------|---------------------|
| 一年内到期的长期借款（附注五、20） | 2,500,000.00        | 5,000,000.00        |
| <b>合 计</b>         | <b>2,500,000.00</b> | <b>5,000,000.00</b> |

**20、长期借款**

(1) 长期借款分类：

| 借款类别                 | 2017.12.31   | 2016.12.31          |
|----------------------|--------------|---------------------|
| 信用借款                 |              |                     |
| 保证借款                 |              |                     |
| 抵押借款                 | 2,500,000.00 | 7,500,000.00        |
| 减：一年内到期的长期借款（附注五、19） | 2,500,000.00 | 5,000,000.00        |
| <b>合 计</b>           |              | <b>2,500,000.00</b> |

注：2013 年 5 月 25 日，公司与中国建设银行股份有限公司中关村分行签订流动资金壹仟伍佰万元整的借款合同，合同编号：中分 2013 年小企业 131552 字第 003 号，借款期限为 2013 年 5 月 28 日至 2018 年 5 月 27 日止。本合同的担保方式为抵押担保。

2013 年 8 月 20 日，公司与中国建设银行股份有限公司中关村分行签订流动资金叁佰万元整的借款合同，合同编号：中分 2013 年小企业 131552 字第 004 号，



借款期限为 2013 年 8 月 23 日至 2018 年 8 月 22 日止。本合同的担保方式为抵押担保，合同编号：建京 2016 年最高额抵押小字第 0020 号，中分 2013 年小企业 131552 字第 003 号和中分 2013 年小企业 131552 字第 004 号合同均受本合同最高额抵押担保。抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注五、34 所有权或使用权受到限制的资产。贷款利率区间为 4.75%-5.33%。

## 21、股本

### (1) 股本明细表：

| 投资者名称              | 2016 年 12 月 31 日 |         | 本期            | 本期 | 2017 年 12 月 31 日 |         |
|--------------------|------------------|---------|---------------|----|------------------|---------|
|                    | 投资金额             | 所占比例    | 增加            | 减少 | 投资金额             | 所占比例    |
| 郝晓言                | 16,000,000.00    | 72.73%  | 12,800,000.00 |    | 28,800,000.00    | 72.73%  |
| 田青                 | 4,000,000.00     | 18.18%  | 3,200,000.00  |    | 7,200,000.00     | 18.18%  |
| 北京格林空间管理咨询中心（有限合伙） | 2,000,000.00     | 9.09%   | 1,600,000.00  |    | 3,600,000.00     | 9.09%   |
| 合 计                | 22,000,000.00    | 100.00% | 17,600,000.00 |    | 39,600,000.00    | 100.00% |

注：1、2017 年 12 月，北京中立格林传感科技股份有限公司根据公司股东会决议及章程修正案规定决定将资本公积转增股本，每 10 股转增 8 股，此次资本公积转增股本，郝晓言增加股本 12,800,000.00 元，田青增加股本 3,200,000.00 元，北京格林空间管理咨询中心（有限合伙）增加股本 1,600,000.00 元。

## 22、资本公积

| 类别   | 2016.12.31    | 本期增加 | 本期减少          | 2017.12.31   |
|------|---------------|------|---------------|--------------|
| 股本溢价 | 23,397,335.32 |      | 17,600,000.00 | 5,797,335.32 |
| 合计   | 23,397,335.32 |      | 17,600,000.00 | 5,797,335.32 |

## 23、盈余公积

### (1) 盈余公积明细表：

| 类别     | 2016.12.31 | 本期增加       | 本期减少 | 2017.12.31 |
|--------|------------|------------|------|------------|
| 法定盈余公积 | 135,338.77 | 357,891.50 |      | 490,030.57 |
| 任意盈余公积 | 135,338.77 | 357,891.50 |      | 490,030.57 |
| 合计     | 270,677.54 | 715,783.00 |      | 986,460.54 |

## 24、未分配利润

| 项目                     | 2017.12.31   | 2016.12.31    |
|------------------------|--------------|---------------|
| 调整前 上年末未分配利润           | 2,058,653.29 | 19,680,161.29 |
| 调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-） |              |               |
| 调整后 年初未分配利润            | 2,058,653.29 | 19,680,161.29 |

|                   |              |               |
|-------------------|--------------|---------------|
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 3,283,868.73 | 2,233,221.65  |
| 减：提取法定盈余公积        | 357,891.50   | 130,179.82    |
| 提取任意盈余公积          | 357,891.50   | 130,179.82    |
| 提取公益金             |              |               |
| 提取一般风险准备          |              |               |
| 应付普通股股利           | 1,760,000.00 |               |
| 净资产折股             |              | 19,594,370.01 |
| 其他                |              |               |
| 期末未分配利润           | 2,866,739.02 | 2,058,653.29  |

## 25、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

| 项 目    | 2017 年度              |                      | 2016 度               |                     |
|--------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
|        | 收入                   | 成本                   | 收入                   | 成本                  |
| 主营业务收入 | 20,022,478.26        | 10,550,265.91        | 19,347,981.10        | 7,929,307.73        |
| 其他业务收入 | 3,820,734.23         | 685,529.59           | 283,966.09           | 63,692.20           |
| 合 计    | <b>23,843,212.49</b> | <b>11,235,795.50</b> | <b>19,631,947.19</b> | <b>7,992,999.93</b> |

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

| 产品名称                   | 2017 年度              |                      | 2016 度               |                     |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
|                        | 主营业务收入               | 主营业务成本               | 主营业务收入               | 主营业务成本              |
| CO <sub>2</sub> 监测控制产品 | 6,195,516.81         | 2,599,233.42         | 7,560,358.63         | 2,612,522.01        |
| TVOC、臭氧等气体<br>监测控制产品   | 1,515,015.25         | 460,385.20           | 2,352,392.50         | 625,971.64          |
| 网络温湿度监测<br>控制产品        | 2,111,676.64         | 906,598.05           | 3,062,950.57         | 1,066,822.84        |
| 微小颗粒物及多<br>参数监测产品      | 2,071,616.00         | 469,891.19           | 1,938,061.64         | 409,124.81          |
| 传感器及其他                 | 8,128,653.56         | 6,114,158.05         | 4,434,217.76         | 3,214,866.43        |
| 合计                     | <b>20,022,478.26</b> | <b>10,550,265.91</b> | <b>19,347,981.10</b> | <b>7,929,307.73</b> |

(3) 其他业务收入及成本（分地区）列示如下：

| 产品名称   | 2017 年度             |                   | 2016 年度           |                  |
|--------|---------------------|-------------------|-------------------|------------------|
|        | 其他业务收入              | 其他业务成本            | 其他业务收入            | 其他业务成本           |
| 房屋租赁收入 | 220,556.19          | 31,846.12         | 283,966.09        | 63,692.20        |
| 房屋出售收入 | 3,600,178.04        | 653,683.47        |                   |                  |
| 合计     | <b>3,820,734.23</b> | <b>685,529.59</b> | <b>283,966.09</b> | <b>63,692.20</b> |

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

| 地区名称 | 2017 年度              |                      | 2016 年度              |                     |
|------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
|      | 主营业务收入               | 主营业务成本               | 主营业务收入               | 主营业务成本              |
| 国内   | 10,498,329.71        | 5,525,266.96         | 10,144,672.51        | 4,152,648.13        |
| 国外   | 9,524,148.55         | 5,024,998.95         | 9,203,308.59         | 3,776,659.60        |
| 合计   | <b>20,022,478.26</b> | <b>10,550,265.91</b> | <b>19,347,981.10</b> | <b>7,929,307.73</b> |

**26、税金及附加**

| 项 目     | 2017 年度           | 2016 年度           |
|---------|-------------------|-------------------|
| 城市维护建设税 | 150,680.94        | 133,273.80        |
| 教育附加    | 64,574.63         | 57,117.31         |
| 地方教育费附加 | 41,487.77         | 38,078.20         |
| 印花税     | 11,429.56         | 9,089.59          |
| 土地使用税   | 6,570.12          | 3,376.03          |
| 房产税     | 392,105.01        | 262,502.81        |
| 车船税     | 1,600.00          |                   |
| 土地增值税   | 303,439.21        |                   |
| 合 计     | <b>971,887.24</b> | <b>503,437.74</b> |

**27、销售费用**

| 项目     | 2017 年度             | 2016 年度             |
|--------|---------------------|---------------------|
| 差旅费    | 38,619.02           | 112,994.55          |
| 折旧费    | 405,704.31          | 320,037.56          |
| 招待费    | 24,119.00           | 23,914.74           |
| 运费     | 387,925.98          | 361,432.18          |
| 工资     | 968,741.94          | 517,843.00          |
| 车辆及交通费 | 94,651.49           | 60,983.46           |
| 办公费    | 24,015.47           | 36,939.78           |
| 房租水电费  | 67,118.53           | 90,814.61           |
| 参展费    | 17,135.44           | 93,945.18           |
| 通讯费    | 92,836.12           | 82,145.58           |
| 广告费    | 279,215.20          | 63,698.48           |
| 其他     | 16,680.03           |                     |
| 合计     | <b>2,416,762.53</b> | <b>1,764,749.12</b> |

**28、管理费用**

| 项目     | 2017 年度    | 2016 年度    |
|--------|------------|------------|
| 办公费    | 173,736.53 | 138,042.54 |
| 差旅费    | 24,321.41  | 62,032.42  |
| 折旧费    | 638,740.18 | 245,933.74 |
| 工资     | 950,908.60 | 883,518.18 |
| 车辆及交通费 | 126,257.33 | 77,400.27  |

|           |              |              |
|-----------|--------------|--------------|
| 税费        | 46,648.50    | 221,077.32   |
| 摊销        | 17,969.80    | 13,851.95    |
| 培训费       | 38,936.72    | 46,110.00    |
| 审计、顾问及监管费 | 1,056,145.21 | 1,293,509.17 |
| 研发费用      | 2,109,497.92 | 3,213,500.66 |
| 保险        |              | 30,431.01    |
| 房租水电物业    | 91,889.16    | 112,746.57   |
| 维修费       |              | 21,732.53    |
| 专利费       | 28,743.53    | 82,552.38    |
| 网络通讯费     |              | 1,700.00     |
| 合计        | 5,303,794.89 | 6,444,138.74 |

**29、财务费用**

| 项目     | 2017 年度    | 2016 年度     |
|--------|------------|-------------|
| 利息支出   | 361,792.25 | 555,907.66  |
| 减：利息收入 | 8,948.84   | 8,634.33    |
| 汇兑损益   | 350,713.23 | -152,930.26 |
| 手续费支出  | 13,948.21  | 17,830.82   |
| 合计     | 717,504.85 | 412,173.89  |

**30、资产减值损失**

| 项目   | 2017 年度    | 2016 年度    |
|------|------------|------------|
| 坏账损失 | -46,433.61 | -51,017.28 |
| 合计   | -46,433.61 | -51,017.28 |

**31、投资收益**

| 项目                | 2017 年度    | 2016 年度 |
|-------------------|------------|---------|
| 投资分红              | 385,342.25 |         |
| 其他流动资产/银行理财产品出售收益 | 48,036.02  |         |
| 合计                | 433,378.27 |         |

**32、其他收益**

| 项目        | 2017 年度   | 2016 年度 |
|-----------|-----------|---------|
| 外贸补贴      | 53,176.00 |         |
| 展会补贴      | 21,644.00 |         |
| 社保稳岗补贴    | 3,721.03  |         |
| 专利中介服务补贴  | 1,700.00  |         |
| 中关村管委会补贴款 | 4,688.00  |         |

|    |           |
|----|-----------|
| 合计 | 84,929.03 |
|----|-----------|

**33、营业外收入**

| 项目      | 2017 年度  | 2016 年度   | 计入当期非经常性损益的金额 |           |
|---------|----------|-----------|---------------|-----------|
|         |          |           | 2017 年度       | 2016 年度   |
| 政府补助    |          | 38,250.00 |               | 38,250.00 |
| 个税手续费返还 | 1,640.70 | 3,333.25  | 1,640.70      | 3,333.25  |
| 合计      | 1,640.70 | 41,583.25 | 1,640.70      | 41,583.25 |

计入当期损益的政府补助：

| 补助项目          | 2017 年度 | 2016 年度   | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|---------------|---------|-----------|-----------------|
| 外经贸发展专项资金     |         | 26,900.00 | 与收益相关           |
| 北京中关村信用促进会补贴款 |         | 9,900.00  | 与收益相关           |
| 合计            |         | 38,250.00 |                 |

**34、营业外支出**

| 项目  | 2017 年度 | 2016 年度  | 计入当期非经常性损益的金额 |          |
|-----|---------|----------|---------------|----------|
|     |         |          | 2017 年度       | 2016 年度  |
| 滞纳金 |         | 1,244.05 |               | 1,244.05 |
| 合计  |         | 1,244.05 |               | 1,244.05 |

**35、所得税费用****(1) 所得税费用表**

| 项目               | 2017 年度    | 2016 年度    |
|------------------|------------|------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 565,758.64 | 364,785.11 |
| 递延所得税            | -85,778.28 | 7,797.49   |
| 合计               | 479,980.36 | 372,582.60 |

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

| 项目                        | 2017 年度      |
|---------------------------|--------------|
| 利润总额                      | 3,763,849.09 |
| 按法定/适用税率计算的母公司的所得税费用（15%） | 564,577.36   |
| 子公司适用不同税率的影响              | -75,909.28   |

|                                |                   |
|--------------------------------|-------------------|
| 调整以前期间所得税的影响                   | 67,934.94         |
| 加计扣除的影响                        | -78,069.80        |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,447.14          |
| 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 |                   |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化        |                   |
| 所得税费用                          | <b>479,980.36</b> |

### 36、现金流量表项目注释

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目    | 2017 年度          | 2016 年度          |
|-------|------------------|------------------|
| 利息收入  | 8,948.84         | 8,634.33         |
| 补贴收入  | 84,929.03        | 38,250.00        |
| 个税手续费 | 1,640.70         | 3,333.25         |
| 合计    | <b>95,518.57</b> | <b>50,217.58</b> |

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目   | 2017 年度             | 2016 年度             |
|------|---------------------|---------------------|
| 保证金  |                     | 11.14               |
| 付现费用 | 3,079,815.88        | 2,167,014.66        |
| 滞纳金  |                     | 1,244.05            |
| 往来款  | 105,536.63          | 330.00              |
| 合计   | <b>3,185,352.51</b> | <b>2,168,599.85</b> |

#### (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目      | 2017 年度 | 2016 年度             |
|---------|---------|---------------------|
| 子公司股权出资 |         | 2,000,000.00        |
| 合计      |         | <b>2,000,000.00</b> |

#### (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目  | 2017 年度 | 2016 年度             |
|-----|---------|---------------------|
| 关联方 |         | 1,076,812.58        |
| 合计  |         | <b>1,076,812.58</b> |

#### (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目  | 2017 年度          | 2016 年度             |
|-----|------------------|---------------------|
| 关联方 | 15,779.22        | 3,765,248.15        |
| 合计  | <b>15,779.22</b> | <b>3,765,248.15</b> |

**37、现金流量表补充资料**

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

| 补充资料                        | 2017 年度             | 2016 年度             |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量</b>    |                     |                     |
| 净利润                         | 3,283,868.73        | 2,233,221.65        |
| 加：资产减值准备                    | -46,433.61          | -51,017.28          |
| 固定资产折旧                      | 3,076,121.94        | 3,134,826.44        |
| 油气资产折耗                      |                     |                     |
| 生产性生物资产折旧                   |                     |                     |
| 无形资产摊销                      | 17,969.80           | 17,969.80           |
| 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损失        |                     |                     |
| 固定资产报废损失                    |                     |                     |
| 公允价值变动损失                    |                     |                     |
| 财务费用                        | 365,759.51          | 345,079.54          |
| 投资损失                        | -433,378.27         |                     |
| 递延所得税资产减少                   | -85,778.28          | 7,797.49            |
| 递延所得税负债增加                   |                     |                     |
| 存货的减少                       | -1,109,382.28       | -1,504,043.53       |
| 经营性应收项目的减少                  | 1,434,387.80        | 3,809,109.94        |
| 经营性应付项目的增加                  | -2,264,923.71       | -3,940,327.88       |
| 其他                          |                     |                     |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>        | <b>4,238,211.63</b> | <b>4,052,616.17</b> |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                     |                     |
| 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                    |                     |                     |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>     |                     |                     |
| 现金的年末余额                     | 7,109,402.66        | 6,056,064.52        |
| 减：现金的年初余额                   | 6,056,064.52        | 1,493,582.38        |
| 加：现金等价物的年末余额                |                     |                     |
| 减：现金等价物的年初余额                |                     |                     |
| <b>现金及现金等价物净增加额</b>         | <b>1,053,338.14</b> | <b>4,562,482.14</b> |

(2) 现金和现金等价物

| 项目             | 2017 年度      | 2016 年度      |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现金           | 7,109,402.66 | 6,056,064.52 |
| 其中：库存现金        | 11,331.43    | 13,098.52    |
| 可随时用于支付的银行存款   | 7,098,071.23 | 6,042,966.00 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |              |              |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |              |              |
| 存放同业款项         |              |              |
| 拆放同业款项         |              |              |
| 二、现金等价物        |              |              |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |              |              |
| 年末现金及现金等价物余额   | 7,109,402.66 | 6,056,064.52 |

**38、所有权或使用权受到限制的资产**

| 项 目  | 2017.12.31<br>账面价值   | 2016.12.31<br>账面价值   | 受限原因    |
|------|----------------------|----------------------|---------|
| 固定资产 | 32,867,172.02        | 35,704,124.07        | 贷款抵押给银行 |
| 合 计  | <b>32,867,172.02</b> | <b>35,704,124.07</b> |         |

**39、外币货币性项目**

## (1) 外币货币性项目

| 项目    | 2017 年 12 月 31 日外币余额 | 折算汇率   | 年末折算人民币余额           |
|-------|----------------------|--------|---------------------|
| 货币资金  | 762,632.23           | 6.5342 | 4,983,191.52        |
| 其中：美元 | 762,632.23           | 6.5342 | 4,983,191.52        |
| 应收账款  | 49,073.16            | 6.5342 | 320,653.83          |
| 其中：美元 | 49,073.16            | 6.5342 | 320,653.83          |
| 应付账款  | 277,223.85           | 6.5342 | 1,811,436.07        |
| 其中：美元 | 277,223.85           | 6.5342 | 1,811,436.07        |
| 合 计   | <b>1,088,929.24</b>  |        | <b>7,115,281.42</b> |

续表：

| 项目    | 2016 年 12 月 31 日外币<br>余额 | 折算汇率   | 年末折算人民币余额    |
|-------|--------------------------|--------|--------------|
| 货币资金  | 571,688.91               | 6.9370 | 3,965,805.99 |
| 其中：美元 | 571,688.91               | 6.9370 | 3,965,805.99 |
| 应收账款  | 239,660.96               | 6.9370 | 1,662,528.07 |
| 其中：美元 | 239,660.96               | 6.9370 | 1,662,528.07 |
| 应付账款  | 6,671.46                 | 6.9370 | 46,279.90    |



|       |            |        |              |
|-------|------------|--------|--------------|
| 其中：美元 | 6,671.46   | 6.9370 | 46,279.90    |
| 合 计   | 804,678.41 |        | 5,582,054.16 |

#### 40、政府补助

##### (1) 本期确认的政府补助

| 补助项目      | 金额        | 与资产相关 |          | 与收益相关 |           |       |        | 是否实际收到 |
|-----------|-----------|-------|----------|-------|-----------|-------|--------|--------|
|           |           | 递延收益  | 冲减资产账面价值 | 递延收益  | 其他收益      | 营业外收入 | 冲减成本费用 |        |
| 外贸补贴      | 53,176.00 |       |          |       | 53,176.00 |       |        | 是      |
| 展会补贴      | 21,644.00 |       |          |       | 21,644.00 |       |        | 是      |
| 社保稳岗补贴    | 3,721.03  |       |          |       | 3,721.03  |       |        | 是      |
| 专利中介服务补贴  | 1,700.00  |       |          |       | 1,700.00  |       |        | 是      |
| 中关村管委会补贴款 | 4,688.00  |       |          |       | 4,688.00  |       |        | 是      |
| 合计        | 84,929.03 |       |          |       | 84,929.03 |       |        |        |

##### (2) 计入当期损益的政府补助情况

| 补助项目      | 与收益相关     | 计入其他收益    | 计入营业外收入 | 冲减成本费用 |
|-----------|-----------|-----------|---------|--------|
| 外贸补贴      | 53,176.00 | 53,176.00 |         |        |
| 展会补贴      | 21,644.00 | 21,644.00 |         |        |
| 社保稳岗补贴    | 3,721.03  | 3,721.03  |         |        |
| 专利中介服务补贴  | 1,700.00  | 1,700.00  |         |        |
| 中关村管委会补贴款 | 4,688.00  | 4,688.00  |         |        |
| 合计        | 84,929.03 | 84,929.03 |         |        |

##### (3) 本期退回的政府补助情况

无。

#### 六、合并范围的变更

无

#### 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 |          |
| 北京通迪控制技术有限公司 | 北京市海淀区地锦路 9 号院 8 号楼 3 层 303 室 | 北京市海淀区地锦路 9 号院 8 号楼 3 层 303 室 | 技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务等 | 100.00   |    | 同一控制企业合并 |

## 八、关联方及关联交易

### 1、关联方关系

#### (1) 存在控制关系的关联方

| 关联方名称 | 与本公司关系                                                                                      | 股权比例   |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| 郝晓言   | 公司股东、实际控制人、法定代表人、董事长、总经理；北京市海淀区中立计算机系统公司总经理、法定代表人；北京格林空间管理咨询中心（有限合伙）执行事务合伙人；北京通迪控制技术有限公司总经理 | 72.73% |

#### (2) 不存在控制关系的关联方：

| 其他关联方名称            | 股权比例   | 与本公司关系                                       |
|--------------------|--------|----------------------------------------------|
| 田青                 | 18.18% | 公司股东、董事、董事会秘书、副总经理                           |
| 北京格林空间管理咨询中心（有限合伙） | 9.09%  | 公司股东、控股股东、实际控制人投资的公司（郝晓言持股比例 80%、田青持股比例 20%） |
| 郝建民                |        | 公司董事、副总经理；京健科健康科技（北京）有限公司执行董事                |
| 郝然                 |        | 公司董事                                         |
| 李惠生                |        | 公司董事；北京观唐文化艺术股份有限公司监事；观唐投资控股有限公司房地产投资部经理     |
| 王维                 |        | 公司监事；上海微创软件股份有限公司开发测试工程师                     |
| 张凯                 |        | 公司监事会主席、职工代表监事                               |
| 张海滨                |        | 监事                                           |
| 蔡岩艳                |        | 公司财务负责人                                      |

|                 |  |                      |
|-----------------|--|----------------------|
| 北京市海淀区中立计算机系统公司 |  | 实际控制人控制的公司           |
| 京健科健康科技(北京)有限公司 |  | 郝建民参股公司(持股比例4.28%)   |
| SenseAir AB     |  | 公司投资的公司(持股比例4.53%)   |
| 森尔(成都)气体传感器有限公司 |  | SenseAir AB 在华的全资子公司 |

## 2、关联方交易

### (1) 关联方资金拆借

| 日期    | 关联方 | 拆入金额         | 拆出金额         | 说 明 |
|-------|-----|--------------|--------------|-----|
| 2016年 | 郝晓言 | 1,076,812.58 | 3,765,248.15 |     |
| 2017年 | 郝晓言 |              | 15,779.22    |     |

### (2) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### ①采购商品、接受劳务的情况

| 关联方名称           | 关联交易内容 | 2017年度     | 2016年度       |
|-----------------|--------|------------|--------------|
| 森尔(成都)气体传感器有限公司 | 采购原材料  | 873,010.26 | 1,328,818.00 |
| 合计              |        | 873,010.26 | 1,328,818.00 |

注：森尔(成都)气体传感器有限公司为本公司二氧化碳传感器供应商之一。本公司属于该供应商的固定大客户之一，结算价格按照该公司的大客户价格原则执行，即按照年订货量与本公司确定一个固定价格，但每个订单数量必须满足约定的最小订单数量。

## 3、关联方往来款项

### (1) 应付账款

| 债务人             | 2017年12月31日 | 2016年12月31日 |
|-----------------|-------------|-------------|
| 森尔(成都)气体传感器有限公司 | 88,658.00   |             |
| 合计              | 88,658.00   |             |

### (2) 其他应付款

| 债务人    | 2017年12月31日 | 2016年12月31日 |
|--------|-------------|-------------|
| 郝晓言-借款 | 190,596.05  | 206,375.27  |
| 合计     | 190,596.05  | 206,375.27  |

## 4、关键管理人员薪酬

| 项 目    | 2017 年度    | 2016 年度    |
|--------|------------|------------|
| 关键管理人员 | 406,719.00 | 415,926.02 |
| 合计     | 406,719.00 | 415,926.02 |

## 九、或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 十、承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

2018 年 2 月 22 日公司召开 2018 年第一次临时股东大会，决议将持有 Senseair AB 公司的 602,828.00 股 A 股股票，原投资额为人民币 9,359,140.00 元，以每股 30 瑞典克朗，总交易额 18,084,840.00 瑞典克朗的价格全部转让。2018 年 4 月 4 日已办理股权交割。

## 十二、其他重要事项

公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十三、母公司会计报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款按风险分类：

| 类别                    | 2017.12.31 |         |           |       |            |
|-----------------------|------------|---------|-----------|-------|------------|
|                       | 账面余额       |         | 坏账准备      |       | 账面价值       |
|                       | 金额         | 比例      | 金额        | 计提比例  |            |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  |            |         |           |       |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  | 396,231.75 | 100.00% | 35,384.89 | 8.93% | 360,846.86 |
| 其中：账龄组合               | 396,231.75 | 100.00% | 35,384.89 | 8.93% | 360,846.86 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |            |         |           |       |            |
| 合计                    | 396,231.75 | 100.00% | 35,384.89 | 8.93% | 360,846.86 |

续表：

| 类别 | 2016.12.31 |      |      |
|----|------------|------|------|
|    | 账面余额       | 坏账准备 | 账面价值 |

|                       | 金额           | 比例      | 金额        | 计提比例  |              |
|-----------------------|--------------|---------|-----------|-------|--------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  |              |         |           |       |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  | 1,757,956.07 | 100.00% | 87,897.80 | 5.00% | 1,670,058.27 |
| 其中：账龄组合               | 1,757,956.07 | 100.00% | 87,897.80 | 5.00% | 1,670,058.27 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |              |         |           |       |              |
| 合计                    | 1,757,956.07 | 100.00% | 87,897.80 | 5.00% | 1,670,058.27 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄    | 2017.12.31 |         |           |        | 2016.12.31   |         |           |        |
|-------|------------|---------|-----------|--------|--------------|---------|-----------|--------|
|       | 金 额        | 比例      | 坏账准备      | 计提比例   | 金 额          | 比例      | 坏账准备      | 计提比例   |
| 1 年以内 | 84,765.66  | 21.39%  | 4,238.28  | 5.00%  | 1,757,956.07 | 100.00% | 87,897.80 | 5.00%  |
| 1-2 年 | 311,466.09 | 78.61%  | 31,146.61 | 10.00% |              |         |           | 10.00% |
| 合 计   | 396,231.75 | 100.00% | 35,384.89 |        | 1,757,956.07 | 100.00% | 87,897.80 |        |

(2) 坏账准备

| 项目 | 2016.12.31 | 本期增加 | 本期减少      |    | 2017.12.31 |
|----|------------|------|-----------|----|------------|
|    |            |      | 转回        | 转销 |            |
| 金额 | 87,897.80  |      | 52,512.91 |    | 35,384.89  |

(3) 按欠款方归集的 2017 年 12 月 31 日前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 143,901.38 元，占应收账款期末余额合计数的比例 36.31%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 11,600.14 元。

| 单位名称                                | 金 额       | 账 龄   | 占应收账款总额的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-------------------------------------|-----------|-------|------------|----------|
| 上海朗绿建筑科技股份有限公司                      | 55,800.00 | 1 年以内 | 14.08%     | 2,790.00 |
| ULTRA COOLTECH GROUP SLU / Climasol | 25,047.58 | 1-2 年 | 6.32%      | 2,504.76 |
| Creative Oz (I) Pvt Ltd             | 21,920.22 | 1-2 年 | 5.53%      | 2,192.02 |
| Yakumo Trading Co                   | 21,133.58 | 1-2 年 | 5.33%      | 2,113.36 |
| 北京秦海室内环境科技有限公司                      | 20,000.00 | 1-2 年 | 5.05%      | 2,000.00 |

|    |            |  |        |           |
|----|------------|--|--------|-----------|
| 合计 | 143,901.38 |  | 36.31% | 11,600.14 |
|----|------------|--|--------|-----------|

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款按风险分类

| 类别                     | 2017.12.31 |         |          |       |           |
|------------------------|------------|---------|----------|-------|-----------|
|                        | 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  | 41,256.02  | 100.00% | 2,325.30 | 5.64% | 38,930.72 |
| 其中：账龄组合                | 41,256.02  | 100.00% | 2,325.30 | 5.64% | 38,930.72 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |            |         |          |       |           |
| 合计                     | 41,256.02  | 100.00% | 2,325.30 | 5.64% | 38,930.72 |

续表：

| 类别                     | 2016.12.31 |         |        |       |           |
|------------------------|------------|---------|--------|-------|-----------|
|                        | 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  | 14,347.42  | 100.00% | 874.87 | 6.10% | 13,472.55 |
| 其中：账龄组合                | 14,347.42  | 100.00% | 874.87 | 6.10% | 13,472.55 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |            |         |        |       |           |
| 合计                     | 14,347.42  | 100.00% | 874.87 | 6.10% | 13,472.55 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄    | 2017.12.31 |        |          |      | 2016.12.31 |        |        |      |
|-------|------------|--------|----------|------|------------|--------|--------|------|
|       | 金 额        | 比例     | 坏账准备     | 计提比例 | 金 额        | 比例     | 坏账准备   | 计提比例 |
| 1 年以内 | 40,906.02  | 99.15% | 2,045.30 | 5%   | 13,997.42  | 97.56% | 699.87 | 5%   |
| 1-2 年 |            |        |          | 10%  |            |        |        | 10%  |
| 2-3 年 |            |        |          | 20%  |            |        |        | 20%  |
| 3-4 年 |            |        |          | 50%  | 350.00     | 2.44%  | 175.00 | 50%  |
| 4-5 年 | 350.00     | 0.85%  | 280.00   | 80%  |            |        |        | 80%  |

|       |           |         |          |      |           |         |        |      |
|-------|-----------|---------|----------|------|-----------|---------|--------|------|
| 5 年以上 |           |         |          | 100% |           |         |        | 100% |
| 合计    | 41,256.02 | 100.00% | 2,325.30 |      | 14,347.42 | 100.00% | 874.87 |      |

## (2) 坏账准备

| 项目 | 2016.12.31 | 本期增加     | 本期减少 |    | 2017.12.31 |
|----|------------|----------|------|----|------------|
|    |            |          | 转回   | 转销 |            |
| 金额 | 874.87     | 1,450.43 |      |    | 2,325.30   |

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质   | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|--------|------------|------------|
| 押金     | 350.00     | 350.00     |
| 备用金    | 14,359.00  | 10,064.72  |
| 代扣代缴社保 | 26,547.02  | 3,932.70   |
| 合计     | 41,256.02  | 14,347.42  |

## (4) 截至 2017 年 12 月 31 日，其他应收款期末余额较大单位情况：

| 单位名称 | 款项性质 | 年末余额      | 账龄    | 占其他应收款年末余额合计数的比例 | 坏账准备年末余额 |
|------|------|-----------|-------|------------------|----------|
| 田青   | 备用金  | 14,359.00 | 1 年以内 | 35.10%           | 717.95   |
| 合计   |      | 14,359.00 |       | 35.10%           | 717.95   |

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

| 项目           | 2017.12.31   |      |              | 2016.12.31   |      |              |
|--------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|              | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 北京通迪控制技术有限公司 | 2,527,628.49 |      | 2,527,628.49 | 2,527,628.49 |      | 2,527,628.49 |
| 合计           | 2,527,628.49 |      | 2,527,628.49 | 2,527,628.49 |      | 2,527,628.49 |

## (2) 对子公司的投资

| 被投资单位        | 2016.12.31   | 本期增加 | 本期减少 | 2017.12.31   |
|--------------|--------------|------|------|--------------|
| 北京通迪控制技术有限公司 | 2,527,628.49 |      |      | 2,527,628.49 |
| 合计           | 2,527,628.49 |      |      | 2,527,628.49 |

## 4、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入与营业成本

| 项目     | 2017 年度              |                      | 2016 年度              |                     |
|--------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
|        | 收入                   | 成本                   | 收入                   | 成本                  |
| 主营业务收入 | 19,048,651.97        | 9,666,218.48         | 19,073,955.82        | 7,899,199.7         |
| 其他业务收入 | 3,820,734.23         | 685,529.59           | 283,966.09           | 63,692.20           |
| 合计     | <b>22,869,386.20</b> | <b>10,351,748.07</b> | <b>19,357,921.91</b> | <b>7,962,891.90</b> |

## (2) 主营业务收入和主营业务成本

| 项目                     | 2017 年度              |                     | 2016 年度              |                     |
|------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|                        | 收入                   | 成本                  | 收入                   | 成本                  |
| CO <sub>2</sub> 监测控制产品 | 6,239,039.89         | 2,643,072.74        | 7,506,358.63         | 2,612,522.01        |
| TVOC、臭氧等气体监测控制产品       | 1,515,015.25         | 460,385.20          | 2,352,392.50         | 625,971.64          |
| 网络温湿度监测控制产品            | 2,111,676.64         | 906,598.05          | 3,062,950.57         | 1,066,822.84        |
| 微小颗粒物及多参数监测产品          | 2,071,616.00         | 469,891.19          | 1,938,061.64         | 409,124.81          |
| 传感器及其他                 | 7,111,304.19         | 5,186,587.54        | 4,214,192.48         | 3,184,758.40        |
| 合计                     | <b>19,048,651.97</b> | <b>9,666,218.48</b> | <b>19,073,955.82</b> | <b>7,899,199.70</b> |

## (3) 其他业务收入及成本（分地区）列示如下：

| 产品名称   | 2017 年度             |                   | 2016 年度           |                  |
|--------|---------------------|-------------------|-------------------|------------------|
|        | 其他业务收入              | 其他业务成本            | 其他业务收入            | 其他业务成本           |
| 房屋租赁收入 | 220,556.19          | 31,846.12         | 283,966.09        | 63,692.20        |
| 房屋出售收入 | 3,600,178.04        | 653,683.47        |                   |                  |
| 合计     | <b>3,820,734.23</b> | <b>685,529.59</b> | <b>283,966.09</b> | <b>63,692.20</b> |

## (4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

| 地区名称 | 2017 年度              |                     | 2016 年度              |                     |
|------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|      | 主营业务收入               | 主营业务成本              | 主营业务收入               | 主营业务成本              |
| 国内   | 9,857,552.65         | 5,044,584.32        | 9,870,647.23         | 4,122,540.10        |
| 国外   | 9,191,099.32         | 4,621,634.16        | 9,203,308.59         | 3,776,659.60        |
| 合计   | <b>19,048,651.97</b> | <b>9,666,218.48</b> | <b>19,073,955.82</b> | <b>7,899,199.70</b> |



## 十四、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

| 项目                                                                                      | 2017 年度      | 2016 年度   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------|
| 非流动资产处置损益                                                                               | 2,946,494.53 |           |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                                                    |              |           |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）                                           | 84,929.03    | 38,250.00 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                   |              |           |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |              |           |
| 非货币性资产交换损益                                                                              |              |           |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                          | 48,036.02    |           |
| 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   | 1,640.70     | 2,089.20  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目    |              |           |
| 非经常性损益总额             | 3,081,100.28 | 40,339.20 |
| 减：所得税影响额             | 465,269.25   | 6,100.88  |
| 非经常性损益净额             | 2,615,831.03 | 34,238.32 |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数 |              |           |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益    | 2,615,831.03 | 34,238.32 |

## 2、净资产收益率及每股收益；

### (1) 2017 年度净资产收益率和每股收益

| 报告期利润                       | 加权平均净资产<br>收益率 (%) | 每股收益   |        |
|-----------------------------|--------------------|--------|--------|
|                             |                    | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润              | 6.67               | 0.08   | 0.08   |
| 扣除非经常性损益后<br>归属于公司普通股股东的净利润 | 1.36               | 0.02   | 0.02   |

北京中立格林传感科技股份有限公司

2018 年 4 月 10 日

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室