

北京清控人居环境研究院有限公司

## 审计报告

中天易会审字【2014】第 1127 号

### 目 录

内容	页次
一、审计报告	1-2
二、已审财务报表	
1. 资产负债表	3-5
2. 利润表	6
3. 现金流量表	7-8
4. 所有者权益变动表	9-11
三、财务报表附注	12-36

# 北京中天易会计师事务所有限公司

BEIJING ZHONGTIANYI CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO., LTD.

电话：(010) 82631600 82632600

传真：(010) 82631601

中国 北京 海淀区 北三环西路 47 号院 乙 5 号楼 219 室

邮政编码：100086

## 审计报告

中天易会审字【2014】第 1127 号

北京清控人居环境研究院有限公司：

我们审计了后附的北京清控人居环境研究院有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的资产负债表，2013 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

- 附送：1、2013 年 12 月 31 日资产负债表  
2、2013 年度利润表  
3、2013 年度现金流量表  
4、2013 年度所有者权益变动表  
5、2013 年度财务报表附注

北京中天易会计师事务所

中国注册会计师：

有限公司

中国注册会计师：

中国·北京

2014 年 01 月 21 日

资产负债表

编制单位：北京清控人居环境研究院有限公司

2013年12月31日

金额单位：人民币元

资产	行次	附注	年末金额	年初金额
<b>流动资产：</b>	1			
货币资金	2	八（一）	12,265,242.60	
△拆出资金	3			
交易性金融资产	4			
应收票据	5			
应收账款	6	八（二）	13,828,823.00	
预付款项	7	八（三）	99,418.64	
应收利息	8			
应收股利	9			
其他应收款	10	八（四）	2,096,476.71	
△买入返售金融资产	11			
存货	12	八（五）	118,315.81	
一年内到期的非流动资产	13			
其他流动资产	14			
	15			
<b>流动资产合计</b>	16		<b>28,408,276.76</b>	-
<b>非流动资产：</b>	17			
△发放贷款及垫款	18			
可供出售金融资产	19			
持有至到期投资	20			
长期应收款	21			
长期股权投资	22			
投资性房地产	23			
固定资产	24	八（六）	153,532.75	
在建工程	25			
工程物资	26			
固定资产清理	27			
生产性生物资产	28			
油气资产	29			
无形资产	30	八（七）	52,569.88	
开发支出	31			
商誉	32			
长期待摊费用	33			
递延所得税资产	34	八（八）	5,219.25	
其他非流动资产	35			
<b>非流动资产合计</b>	36		<b>211,321.88</b>	-
	37			
	38			
	39			
<b>资产总计</b>	40		<b>28,619,598.64</b>	-

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：北京清控人居环境研究院有限公司 2013年12月31日 金额单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	行次	附注	年末金额	年初金额
<b>流动负债：</b>	41			
短期借款	42			
△向中央银行借款	43			
△吸收存款及同业存放	44			
△拆入资金	45			
交易性金融负债	46			
应付票据	47			
应付账款	48	八（十）	48,411.50	
预收款项	49	八（十一）	1,727,512.82	
△卖出回购金融资产款	50			
应付职工薪酬	51	八（十二）	4,289,494.12	
应交税费	52	八（十三）	2,344,991.55	
应付利息	53			
应付股利	54			
其他应付款	55	八（十四）	76,103.24	
一年内到期的非流动负债	56			
其他流动负债	57			
<b>流动负债合计</b>	58		<b>8,486,513.23</b>	-
<b>非流动负债：</b>	59			
长期借款	60			
应付债券	61			
长期应付款	62			
专项应付款	63			
预计负债	64			
递延所得税负债	65			
其他非流动负债	66			
<b>非流动负债合计</b>	67		-	-
<b>负债合计</b>	68		<b>8,486,513.23</b>	-
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	69			
实收资本（或股本）	70	八（十五）	20,000,000.00	
资本公积	71			
减：库存股	72			
盈余公积	73	八（十六）	13,308.54	
△一般风险准备	74			

未分配利润	75	八(十七)	119,776.87	
外币报表折算差额	76			
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	77		<b>20,133,085.41</b>	-
少数股东权益	78			
<b>所有者权益(或股东权益)合计</b>	79		<b>20,133,085.41</b>	-
<b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b>	80		<b>28,619,598.64</b>	-

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人：

## 利润表

编制单位：北京清控人居环境研究院有限公司

2013 年度

金额单位：人民币元

项 目	行次	附注	年末金额	年初金额
<b>一、营业总收入</b>	1		<b>13,824,923.80</b>	-
其中：营业收入	2	八（十八）	13,824,923.80	
△利息收入	3			
△手续费及佣金收入	4			
<b>二、营业总成本</b>	5		<b>13,632,063.82</b>	-
其中：营业成本	6	八（十八）	2,705,648.64	
△利息支出	7			
△手续费及佣金支出	8			
营业税金及附加	9	八（十九）	132,351.55	
销售费用	10		268,153.21	
管理费用	11		10,595,025.65	
财务费用	12	八（二十）	-89,992.23	
资产减值损失	13	八（二十一）	20,877.00	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	14			
投资收益（损失以“-”号填列）	15			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	16			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	17			
<b>三、营业利润</b>	18		<b>192,859.98</b>	-
加：营业外收入	19			
减：营业外支出	20			
其中：非流动资产处置损失	21			
<b>四、利润总额</b>	22		<b>192,859.98</b>	-
减：所得税费用	23	八（二十二）	59,774.57	
<b>五、净利润</b>	24		<b>133,085.41</b>	-
归属于母公司所有者的净利润	25		133,085.41	
少数股东损益	26			
<b>六、每股收益：</b>	27			
（一）基本每股收益	28			
（二）稀释每股收益	29			
<b>七、其他综合收益：</b>	30			
<b>八、综合收益总额：</b>	31			

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人：

## 现金流量表

项 目	行次	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2		2,860,000.00	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收取利息、手续费及佣金的现金	6			
△拆入资金净增加额	7			
收到的税费返还	8			
收到的其他与经营活动有关的现金	9		100,293.33	
<b>现金流入小计</b>	10		<b>2,960,293.33</b>	-
购买商品、接受劳务支付的现金	11		765,271.00	
△客户贷款及垫款净增加额	12			
△存放中央银行和同业款项净增加额	13			
△支付利息、手续费及佣金的现金	14			
支付给职工以及为职工支付的现金	15		4,662,186.07	
支付的各项税费	16		20,603.36	
支付的其他与经营活动有关的现金	17		5,033,414.95	
<b>现金流出小计</b>	18		<b>10,481,475.38</b>	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	19		<b>-7,521,182.05</b>	-
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	20			
收回投资所收到的现金	21			
取得投资收益所收到的现金	22			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	23			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	24			
收到的其他与投资活动有关的现金	25			
<b>现金流入小计</b>	26		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	27		213,575.35	
投资所支付的现金	28			
△质押贷款净增加额	29			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	30			
支付的其他与投资活动有关的现金	31			
<b>现金流出小计</b>	32		<b>213,575.35</b>	-
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	33		<b>-213,575.35</b>	-
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	34			
吸收投资收到的现金	35		20,000,000.00	
取得借款收到的现金	36			

△发行债券收到的现金	37			
收到的其他与筹资活动有关的现金	38			
<b>现金流入小计</b>	39		<b>20,000,000.00</b>	-
偿还债务所支付的现金	40			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	41			
支付的其他与筹资活动有关的现金	42			
<b>现金流出小计</b>	43		-	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	44		<b>20,000,000.00</b>	-
四、汇率变动对现金的影响	45			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	46		<b>12,265,242.60</b>	-
加：期初现金及现金等价物余额	47			
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	48		<b>12,265,242.60</b>	-

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人：

## 所有者权益变动表

编制单位：北京清控人居环境研究院有限公司

2013 年度

金额单位：人民币元

项 目	行次	本 年 金 额										
		归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	
		实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
一、上年年末余额	1									-		-
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
二、本年初余额	4	-	-		-	-	-	-	-	-		-
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5	20,000,000.00	-	-	13,308.54	-	119,776.87	-	<b>20,133,085.41</b>	-		<b>20,133,085.41</b>
（一）净利润	6						133,085.41		<b>133,085.41</b>			<b>133,085.41</b>
（二）其他综合收益	7								-			-
综合收益小计	8	-	-	-	-	-	133,085.41	-	<b>133,085.41</b>	-		<b>133,085.41</b>
（三）所有者投入和减少资本	9	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	<b>20,000,000.00</b>	-		<b>20,000,000.00</b>
1. 所有者投入资本	10	20,000,000.00							<b>20,000,000.00</b>			<b>20,000,000.00</b>
2. 股份支付计入所有者权益的金额	11								-			-
3. 其他	12								-			-
（四）利润分配	13	-	-	-	13,308.54	-	-13,308.54	-	-	-		-

1. 提取盈余公积	14				13,308.54		-13,308.54		-		-
2. 对所有者（或股东）的分配	15								-		-
3. 其他	16								-		-
<b>（五）所有者权益内部结转</b>	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	18								-		-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	19								-		-
3. 盈余公积弥补亏损	20								-		-
4. 其他	21								-		-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>22</b>	<b>20,000,000.00</b>	-		<b>13,308.54</b>	-	<b>119,776.87</b>	-	<b>20,133,085.41</b>	-	<b>20,133,085.41</b>

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人：

### 所有者权益变动表（续）

编制单位：北京清控人居环境研究院有限公司

2013 年度

金额单位：人民币元

项目	行次	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益								小计		
		实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	1									-		-

加：会计政策变更	2									-		-
前期差错更正	3									-		-
<b>二、本年年初余额</b>	<b>4</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	<b>5</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（一）净利润	6									-		-
（二）其他综合收益	7									-		-
综合收益小计	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）所有者投入和减少资本	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	10									-		-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	11									-		-
3. 其他	12									-		-
（四）利润分配	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	14									-		-
2. 对所有者（或股东）的分配	15									-		-
3. 其他	16									-		-
（五）所有者权益内部结转	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	18									-		-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	19									-		-
3. 盈余公积弥补亏损	20									-		-
4. 其他	21									-		-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>22</b>	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人：

附送 5:

# 北京清控人居环境研究院有限公司

## 2013 年度财务报表附注

截止 2013 年 12 月 31 日

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

### 一、企业基本情况

北京清控人居环境研究院有限公司(以下简称: 本公司)成立于 2013 年 7 月, 本公司 2013 年 7 月 17 日取得北京市工商行政管理局海淀分局核发的 110108016085832 号企业法人营业执照, 注册资本为 2000 万元, 由清控人居建设有限公司全额出资。公司组织形式: 有限责任公司(法人独资), 法定代表人: 童利斌, 企业住所: 北京市海淀区中关村东路 8 号 AB 座 1001 单元, 经营范围主要包括: 工程勘察设计; 专业承包; 工程和技术研究与试验发展; 技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、计算机技术培训; 产品设计; 模型设计; 销售机械设备、电子产品、计算机、软件及辅助设备; 水污染治理; 环境监测; 投资管理; 资产管理; 投资咨询。

### 二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》及其应用指南的要求, 真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 四、重要会计政策和会计估计

#### (一) 会计期间

本公司会计期间为公历 7 月 17 日至 12 月 31 日。

#### (二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (三) 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础, 对会计要素进行计量时, 一般应当采用历史成本, 采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的, 应当保证所确定的会计要素金额能够取得

#### **（四） 企业合并**

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。

本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债。

合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

#### **（五） 现金及现金等价物**

本公司的现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### **（六） 外币交易折算**

本公司的外币是指人民币以外的货币。外币交易，是指以外币计价或者结算的交易。

外币交易按交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价中间价，下同)将外币金额折算为人民币金额，但本公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，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。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

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产生的汇兑差额按资本化的原则处理。

#### **（七） 金融资产和金融负债**

本公司的金融资产是指企业的现金、银行存款、应收账款、应收票据、贷款、股权投资、债券投资以及合同权利等项资产。金融负债是指企业的应付账款、应付票据、应付债券以及合同义务等项负债。

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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四大类。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率

法，以摊余成本列示。

金融负债于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。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按照公允价值进行后续计量，其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### （八） 应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款和其他应收款项。其他应收款项包括其他应收款、应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等。在资产负债表日对进行重分类后应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提坏账准备。

账龄	计提比例
1 年以内	1%
1-2 年	5%
2-3 年	15%
3-4 年	30%
4-5 年	50%
5 年以上	100%

对于存在证据证明无法全部收回的应收款项，无论其账龄长短，公司可以对其全部或部分计提坏账准备。

#### （九） 存货

本公司的存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

存货在取得时按实际成本计价。领用或发出存货，采用先进先出法、个别计价法、加权平均法确定其发出成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

在资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。

存货盘亏造成的损失，应当计入当期损益。

#### （十） 长期股权投资

长期股权投资是指本公司持有的对被投资单位的权益性投资。

长期股权投资应当按照能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响和其他分类并进行核算。

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益；共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制；重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。

长期股权投资按照取得的方式分别按规定确定其初始成本。

长期股权投资的后续计量，根据其控制和影响的程度以及公允价值获得的情况选择成本法、权益法核算。

### （十一）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。投资性房地产应当能够单独计量和出售。

投资性房地产按其成本进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产；自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限	预计残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-50年	5%	9.50%-1.90%

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### （十二）固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产的各组成部分具有不同的使用寿命或者以不同方式为企业提供服务经济利益，适用不同

折旧率或折旧方法的，应当分别将各组成部分确认为单项固定资产。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。

计提折旧时采用平均年限法，按月计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。采用其他折旧方法的，必须履行规定的审批程序。固定资产分类和折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限	预计残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-50年	5%	9.50%-1.90%
机器设备	5年	5%	19%
运输设备	4年	5%	23.75%
办公设备	5年	5%	19%
电子及其他设备	3年	5%	31.67%

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按相关资产的可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

固定资产应当按照成本进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### （十三）在建工程

在建工程为在建中的房屋、建筑物、待安装或正在安装机器设备及其他固定资产。在建工程按实际发生的成本计量。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按相关资产(资产组)的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### （十四）借款费用

借款费用，是指企业因借款而发生的利息及其他相关成本。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，予以资本化，计入相关资产成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

资本化期间为从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

#### （十五）无形资产

无形资产是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。本公司的无形资产包括土地使用权、节目版权、专利技术、非专利技术。企业自创商誉以及内部产生的品牌、报刊名等，不确认为无形资产。

无形资产按成本进行初始计量。本公司内部研究开发项目的支出，应当区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出，于发生时计入当期损益；满足开发阶段支出条件的，确认为无形资产，不满足开发阶段条件的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。

本公司应当于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销，计入当期损益；选择的无形资产摊销方法，应当反映与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。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。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对使用寿命不确定的无形资产，不摊销。但每一会计期间对该无形资产使用寿命进行复核，如使用寿命仍不确定，则对其进行减值测试。

出售无形资产，应当将取得的价款与该无形资产账面价值的差额计入当期损益。

无形资产预期不能为企业带来经济利益的，应当将该无形资产的账面价值予以转销。

#### （十六）长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，主要包括长期预付租金、长期预付租赁费、租入固定资产的改良支出等。

长期待摊费用在受益期限内采用直线法平均摊销，租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

期末对长期待摊费用进行检查，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### **(十七) 资产减值**

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。

本公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生的减值迹象。资产存在减值迹象时，应当估计其可回收金额。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，每年都将进行减值测试。

可收回金额的计量表明，资产的可回收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，其差额确认为减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间做相应的调整，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。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### **(十八) 职工薪酬**

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

### **(十九) 或有事项**

或有事项是指过去的交易或者事项形成的，其结果须由某些未来事项的发生或不发生才能决定的不确定事项。

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，本公司应当确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不应超过所确认的预计负债的账面价值。

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。在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## （二十）收入和建造合同

收入是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

本公司收入按照在销售商品或提供劳务时，应当从购货方或接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

建造合同是指为建造一项或数项在设计、技术、功能、最终用途等方面密切相关的资产而订立的合同。建造合同分为固定造价合同和成本加成合同。建造合同收入应该包括合同规定的初始收入以及因为合同变更、索赔、奖励等形成的收入。

建造合同成本应当包括从合同签订开始至合同完成为止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。因签订合同而发生的费用，应当直接计入当期损益。

建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，应当分别下列情况处理：合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

本公司按累计实际发生的建造合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

资产负债表日，建造合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

## （二十一）政府补助

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助在企业能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；

政府补助为非货币性资产的，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（1 元）计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## （二十二） 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司在取得资产、负债时确定其计税基础。资产的计税基础是指某一项资产在未来期间计算应纳税所得额时按照税法规定可以在税前抵扣的金额；负债的计税基础是指负债的账面价值减去未来期间计算应纳税所得额时按照税法规定可予以抵扣的金额。

资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的称为暂时性差异，按照对未来期间应税金额的影响区分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

应纳税暂时性差异是指在确定未来收回资产或清偿负债期间的应纳税所得额时，将导致产生的应税金额的暂时性差异。

可抵扣暂时性差异是指在确定未来收回资产或清偿负债期间的应纳税所得额时，将导致产生可抵扣金额的暂时性差异。

本公司将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。

存在应纳税暂时性差异的或可抵扣性差异的，按规定分别确认为递延所得税负债或递延所得税

资产。

### （二十三） 租赁

租赁是指在约定的时期内，出租人将资产使用权让与承租人，以获取租金的协议。租赁分为融资租赁和经营租赁。

对于融资租入资产，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策计提折旧。本公司融资租入资产应履行固定的审核批准程序。本公司在分摊未确认的融资费用时采用实际利率法。

## 五、会计政策、会计估计变更以及会计差错的更正的说明

无。

## 六、主要税项

主要税种及税率

税（费）种	计税（费）依据	税（费）率
增值税	计税销售收入	17%，6%
企业所得税	应纳税所得额	25%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
印花税	应税凭证	定额或比例
个人所得税	个人所得	超额累进税率

## 七、存在控制关系的关联方情况

序号	企业名称	企业性质	法定代表人	注册地	注册资本（万元）	主营业务	持股比例
1.	清控人居建设有限公司	有限公司	童利斌	北京市海淀区	60000.00	技术咨询、工程设计、技术服务	100.00%

## 八、财务报表重要项目的说明

### （一） 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
1、现金	17,961.00	-

项 目	年末余额	年初余额
其中：人民币	17,961.00	-
2、银行存款	12,247,281.60	-
其中：人民币	12,247,281.60	-
3、其他货币资金	-	-
合 计	12,265,242.60	-

## (二) 应收账款

## 1、应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收	-	-	-	-	-	-	-	-	
按组合	组合1(账龄分析法)	2,087,700.00	15.07	20,877.00	1.00	-	-	-	-
	组合2	11,762,000.00	84.93	-	-	-	-	-	-
	组合小计	13,849,700.00	100.00	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提的坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	
合 计	13,849,700.00	100.00	20,877.00	-	-	-	-	-	

## (1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	2,087,700.00	15.07	20,877.00	-	-	-
1至2年(含2年)	-	-	-	-	-	-
2至3年(含3年)	-	-	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	2,087,700.00	15.07	20,877.00	-	-	-

## (2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
关联方	11,762,000.00	-	-	-
合 计	11,762,000.00	-	-	-

**2、本年转回或收回情况**

无。

**3、本报告期实际核销的应收账款情况**

无。

**4、应收账款前五名单位情况**

债务人单位	年末余额	占应收账款比例	账龄	款项性质
同方股份有限公司	6,402,000.00	46.23%	一年以内	技术服务
北京清华同衡规划设计研究院有限公司	5,360,000.00	38.70%	一年以内	规划咨询
太极计算机股份有限公司	1,641,700.00	11.85%	一年以内	技术服务
宜兴市普天建筑智能化工程有限公司	434,000.00	3.13%	一年以内	产品销售
安徽国祯环保节能科技股份有限公司	12,000.00	0.09%	一年以内	规划咨询
合 计	13,849,700.00	100.00%	-	-

**(三) 预付账款**

账 龄	年末余额			年初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	99,418.64	100.00	-	-	-	-
1-2 年	-	-	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	99,418.64	100.00	-	-	-	-

**预付账款前五名单位情况**

债务人单位	年末余额	占应收账款比例	账龄	款项性质
北京蓝海德国际贸易有限公司	87,018.64	87.53%	1 年以内	货款
北京东升博展科技发展有限公司	10,800.00	10.86%	1 年以内	预付车位费
北京一路领先汽车租赁有限公司	1,600.00	1.61%	1 年以内	预付租车费
合 计	99,418.64	100.00%	-	-

**(四) 其他应收款****1、其他应收账款按种类披露**

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合 (账龄计提的) 应收账款	组合 1	2,096,476.71	100.00	-	-	-	-	-
	组合 2	-	-	-	-	-	-	-
	组合小计	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提的坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	2,096,476.71	100.00	-	-	-	-	-	-

(3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
押金、保证金等	2,096,476.71	-	-	-
合计	2,096,476.71	-	-	-

提示: 年末的其他应收款均为本年度发生的押金、保证金及预付房租等, 不存在发生坏账的情况。

### 3. 本期转回或收回情况

无。

### 4. 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

### 5. 其他应收款前五名单位情况

债务人单位	年末余额	占应收账款比例	账龄	款项性质
北京东升博展科技发展有限公司	1,431,628.71	68.29%	一年以内	房租押金及预付款
中央美术学院	633,900.00	30.24%	一年以内	履约保证金
武汉市洪荣物业有限公司	18,948.00	0.90%	一年以内	房租预付款
北京市电话通信设计院有限公司	12,000.00	0.57%	一年以内	代垫中标服务费
合计	2,096,476.71	100.00%	-	-

## (五) 存货

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
1、原材料	-	-	-	-	-	-
2、自制半成品及在产品	-	-	-	-	-	-
3、库存商品（产成品）	118,315.81	-	118,315.81	-	-	-
4、周转材料（包装物、低值易耗品等）	-	-	-	-	-	-
5、消耗性生物资产	-	-	-	-	-	-
6、工程施工（已完工未结算款）	-	-	-	-	-	-
7、其他	-	-	-	-	-	-
合 计	<b>118,315.81</b>	-	<b>118,315.81</b>	-	-	-

### （六） 固定资产及累计折旧

#### 1、固定资产原值

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、房屋及建筑物	-	-	-	-
2、机器设备	-	-	-	-
3、运输工具	-	-	-	-
4、电子设备	-	154,434.63	-	154,434.63
5、办公设备及其他	-	3,804.00	-	3,804.00
合 计	-	158,238.63	-	158,238.63

#### 2、累计折旧

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、房屋及建筑物	-	-	-	-
2、机器设备	-	-	-	-
3、运输工具	-	-	-	-
4、电子设备	-	4,585.42	-	4,585.42
5、办公设备及其他	-	120.46	-	120.46
合 计	-	4,705.88	-	4,705.88

#### 3、固定资产净值

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、房屋及建筑物	-	-	-	-
2、机器设备	-	-	-	-
3、运输工具	-	-	-	-
4、电子设备	-	-	-	149,849.21
5、办公设备及其他	-	-	-	3,683.54

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	-	-	-	153,532.75

## 4、固定资产减值准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、房屋及建筑物	-	-	-	-
2、机器设备	-	-	-	-
3、运输工具	-	-	-	-
4、电子设备	-	-	-	-
5、办公设备及其他	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

## 5、固定资产账面价值

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、房屋及建筑物	-	-	-	-
2、机器设备	-	-	-	-
3、运输工具	-	-	-	-
4、电子设备	-	-	-	149,849.21
5、办公设备及其他	-	-	-	3,683.54
合计	-	-	-	153,532.75

## (七) 无形资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、原价合计	-	55,336.72	-	55,336.72
其中：软件	-	55,336.72	-	55,336.72
土地使用权	-	-	-	-
专利权	-	-	-	-
非专利技术	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
著作权	-	-	-	-
特许权	-	-	-	-
采矿权	-	-	-	-
探矿权	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、累计摊销额合计	-	2,766.84	-	2,766.84
其中：软件	-	2,766.84	-	2,766.84
土地使用权	-	-	-	-
专利权	-	-	-	-
非专利技术	-	-	-	-

商标权	-	-	-	-
著作权	-	-	-	-
特许权	-	-	-	-
采矿权	-	-	-	-
探矿权	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
三、减值准备合计	-	-	-	-
其中：软件	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
专利权	-	-	-	-
非专利技术	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
著作权	-	-	-	-
特许权	-	-	-	-
采矿权	-	-	-	-
探矿权	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
四、账面价值合计	-	52,569.88	-	52,569.88
其中：软件	-	52,569.88	-	52,569.88
土地使用权	-	-	-	-
专利权	-	-	-	-
非专利技术	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
著作权	-	-	-	-
特许权	-	-	-	-
采矿权	-	-	-	-
探矿权	-	-	-	-
其他	-	-	-	-

## (八) 递延所得税资产和递延所得税负债

## 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异
A. 递延所得税资产	-	-	-	-
可抵扣暂时性差异之所得税资产	5,219.25	20,877.00		
可抵扣亏损形成的递延所得税资产	-	-	-	-

项 目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异
特殊项目暂时性差异之所得税资产	-	-	-	-
B. 递延所得税负债	-	-	-	-
应纳税暂时性差异之所得税负债	-	-	-	-

## (九) 资产减值准备

项 目	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
1. 坏账准备	-	20,877.00	-	-	-	-	20,877.00
2. 存货跌价准备	-	-	-	-	-	-	-
3. 可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-
4. 持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-	-	-
5. 长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-	-	-
6. 投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-	-	-
7. 固定资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-
8. 工程物资减值准备	-	-	-	-	-	-	-
9. 在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-	-
10. 生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-
11. 油气资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-
12. 无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-
13. 商誉减值准备	-	-	-	-	-	-	-
14. 其他	-	-	-	-	-	-	-
合 计	-	20,877.00	-	-	-	-	20,877.00

## (十) 应付账款

账 龄	年末余额		年初余额	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1年以内	48,411.50	100.00	-	-
1-2年	-	-	-	-
2-3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合 计	48,411.50	100.00	-	-

## 应付账款前五名单位情况

债权人单位名称	年末余额	比例	款项性质
北京通程国际航空服务有限公司	46,241.50	95.52%	机票款
北京航星票务有限公司	2,170.00	4.48%	机票款

债权单位名称	年末余额	比例	款项性质
合 计	48,411.50	100.00%	-

## (十一) 预收账款

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,727,512.82	100.00	-	-
1—2 年	-	-	-	-
2—3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合 计	1,727,512.82	100.00	-	-

## 预收账款前五名单位情况

债权单位名称	年末余额	比例	款项性质
中央美术学院	1,083,589.74	62.72%	项目款
昆山市市政设施养护所	432,000.00	25.01%	项目款
同方股份有限公司	111,923.08	6.48%	软件款
昆明滇池水务股份有限公司	100,000.00	5.79%	软件开发及实施
合 计	1,727,512.82	100.00%	-

## (十二) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	-	8,727,158.73	4,654,240.44	4,072,918.29
2. 职工福利费	-	29,469.16	29,469.16	-
其中：非货币性福利	-	-	-	-
3. 社会保险费	-	803,857.81	588,483.18	215,374.63
4. 住房公积金	-	297,667.20	296,466.00	1,201.20
5. 工会经费和职工教育经费	-	11,000.00	11,000.00	-
6. 辞退福利及内退补偿	-	-	-	-
其中：因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
预计内退人员支出	-	-	-	-
7. 其他	-	19,850.00	19,850.00	-
合 计	-	9,889,002.90	5,599,508.78	4,289,494.12

## (十三) 应交税费

税 种	年末余额	年初余额
1、增值税	1,102,929.98	-
2、消费税	-	-
3、营业税	-	-
4、资源税	-	-

税 种	年末余额	年初余额
5、企业所得税	64,993.82	-
6、城市维护建设税	77,205.07	-
7、房产税	-	-
8、土地使用税	-	-
9、个人所得税	1,044,716.20	-
10、教育费附加	33,087.89	-
11、地方教育费附加	22,058.59	-
合 计	2,344,991.55	-

## (十四) 其他应付款

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	76,103.24	100.00	-	-
1—2年	-	-	-	-
2—3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合 计	76,103.24	100.00	-	-

## 其他应付款前五名单位情况

债权单位名称	年末余额	比例	款项性质
代扣社会保险及住房公积金	69,490.24	91.31%	代扣社会保险及住房公积金
北京醉爱时尚餐厅有限公司	4,813.00	6.32%	餐费
员工借款	1,800.00	2.37%	员工代垫费用
合 计	76,103.24	100.00%	-

## (十五) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
清控人居建设有限公司	-	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00	100.00%
合 计	-	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00	100.00%

本公司收到清控人居建设有限公司缴纳的注册资本 2000 万元，已经北京中天易会计师事务所有限公司验资，报告文号中天易会验字[2013]第 2007 号。

## (十六) 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	-	13,308.54	-	13,308.54
任意盈余公积金	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
利润归还投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合 计	-	13,308.54	-	13,308.54

## (十七) 未分配利润

项目	金额
上年年末余额	-
加：年初未分配利润调整数	-
其中：会计政策变更	-
前期重大会计差错更正	-
其他调整因素	-
本年年初余额	-
本年增加数	133,085.41
其中：本年净利润转入	133,085.41
其他增加	-
本年减少数	13,308.54
其中：本年提取盈余公积数	13,308.54
本年提取一般风险准备	-
本年分配现金股利数	-
本年分配股票股利数	-
转增资本	-
其他减少	-
本年年末余额	119,776.87
其中：董事会已批准的现金股利数	-

## (十八) 营业收入与营业成本

## 1、按收入类别列示

项 目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1. 主营业务收入成本小计	13,824,923.80	2,705,648.64	-	-
产品销售收入成本	1,132,094.00	543,657.01	-	-
技术服务收入成本	7,624,905.41	1,470,118.50	-	-
提供劳务的收入成本	5,067,924.39	691,873.13	-	-
工程结算收入成本	-	-	-	-
2. 其他业务收入成本小计	-	-	-	-
材料、废品等销售收入成本	-	-	-	-
服务费收入成本	-	-	-	-
租赁费收入成本	-	-	-	-

项 目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
担保费收入成本	-	-	-	-
合 计	13,824,923.80	2,705,648.64	-	-

## 2、主营业务收入按行业列示

项目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1、计算机及相关设备制造	-	-	-	-
2、通信及相关设备制造业	-	-	-	-
3、电子元器件及设备制造	-	-	-	-
4、公共安全系统	-	-	-	-
5、能源环境	-	-	-	-
6、化工产品及设备制造	-	-	-	-
7、计算机应用服务业	7,624,905.41	1,470,118.50	-	-
8、生命健康	-	-	-	-
9、专业设计及咨询	5,067,924.39	691,873.13	-	-
10、管理咨询	-	-	-	-
11、土木工程建筑	-	-	-	-
12、建筑装饰	-	-	-	-
13、科技园产业	-	-	-	-
14、贸易与分销	1,132,094.00	543,657.01	-	-
15、信息传播与文化	-	-	-	-
合 计	13,824,923.80	2,705,648.64	-	-

## (十九) 营业税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
1、城建税	77,205.07	-
2、教育费附加	33,087.89	-
3、地方教育费附加	22,058.59	-
合 计	132,351.55	-

## (二十) 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	-	-
减：利息收入	94,453.33	-
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	-	-

项 目	本年发生额	上年发生额
手续费支出	4,461.10	-
其他	-	-
合 计	-89,992.23	-

## (二十一) 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 坏账损失	20,877.00	-
2. 存货跌价损失	-	-
3. 可供出售金融资产减值损失	-	-
4. 持有至到期投资减值损失	-	-
5. 长期股权投资减值损失	-	-
6. 投资性房地产减值损失	-	-
7. 固定资产减值损失	-	-
8. 工程物资减值损失	-	-
9. 在建工程减值损失	-	-
10. 生产性生物资产减值损失	-	-
11. 油气资产减值损失	-	-
12. 无形资产减值损失	-	-
13. 商誉减值损失	-	-
14. 其他减值损失	-	-
合 计	20,877.00	-

## (二十二) 所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
1、当期所得税费用	64,993.82	-
2、递延所得税费用	-5,219.25	-
3、其他	-	-
合 计	59,774.57	-

## 九、现金流量情况

## (一) 现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：	-	-
净利润	133,085.41	-
加：资产减值损失	20,877.00	-
固定资产折旧、投资性房地产折旧及摊销	4,705.88	-
无形资产摊销	2,766.84	-
长期待摊费用摊销	-	-

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-	-
固定资产、投资性房地产报废损失	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	-	-
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,219.25	-
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-118,315.81	-
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-16,045,595.35	-
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	8,486,513.23	-
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-7,521,182.05</b>	<b>-</b>
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:</b>	<b>-</b>	<b>-</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增加情况:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>现金的年末余额</b>	<b>12,265,242.60</b>	<b>-</b>
减: 现金的年初余额	-	-
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>12,265,242.60</b>	<b>-</b>

## (二) 现金和现金等价物

项目	本年发生额	上年发生额
一、现金	12,265,242.60	-
其中: 库存现金	17,961.00	-
可随时用于支付的银行存款	12,247,281.60	-
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	12,265,242.60	-
另外: 使用受限制的现金和现金等价物	-	-

### 十、或有事项

公司本年度未有或有事项的情况发生。

### 十一、资产负债表日后事项

公司本年度没有发生需披露的资产负债表日后事项。

**十二、重要资产转让及其出售的说明**

公司本年度未有重要资产转让及其出售的情况发生。

**十三、企业合并、分立等事项的说明**

公司本年度未有企业合并、分立的情况发生。

**十四、非货币性资产交换的说明**

公司本年度没有发生需披露的非货币性资产交换事项。

**十五、债务重组的说明**

公司本年度没有发生需披露的债务重组事项。

**十六、承诺事项**

公司本年度没有需披露的承诺事项。

**十七、关联方关系及其交易****(一) 关联方**

## 1、母公司

本公司的母公司为清控人居建设有限公司，控股比例 100%，最终控制方为清华控股有限公司。

## 2、子公司

无。

## 3、其他关联方

关联方名称	关联关系类型
1 北京清华同衡规划设计研究院有限公司	受同一母公司控制
2 同方股份有限公司	受同一最终控制方控制

**(二) 关联交易**

## 1、定价政策

- (1) 有国家规定价格的，依据该价格进行；
- (2) 没有政府定价的，按当时当地的市场价格标准执行；
- (3) 若无适用的市场价格标准的，则通过在成本核算加税费的基础上双方协商来确定。

## 2、销售商品、提供劳务等关联交易

关联方	本年金额	上年金额
1 北京清华同衡规划设计研究院有限公司	5,056,603.64	-
2 同方股份有限公司	6,039,622.43	-
合 计	11,096,226.07	-

**(三) 关联方往来余额**

## 1、关联方应收账款

关联方应收账款	年末金额	年初金额
1 北京清华同衡规划设计研究院有限公司	5,360,000.00	-
2 同方股份有限公司	6,402,000.00	-
合 计	11,762,000.00	-

## 2、关联方预收款项

关联方预收账款	年末金额	年初金额
1 同方股份有限公司	111,923.08	-
合 计	111,923.08	-

## 十八、其他重要事项

公司本年度没有需披露的其他重大事项。

## 十九、财务报表之批准

本公司 2013 年度财务报表已经总经理办公室批准。

北京清控人居环境研究院有限公司

2014 年 1 月 21 日