



中立格林

NEEQ : 870880

北京中立格林传感科技股份有限公司



半年度报告

2019

公司半年度大事记

公司 2019 年上半年完成了户外大气空气质量监测仪的升级换代系列 TF9 系列。在原有户外大气监测仪基础上，增加了户外臭氧、一氧化碳、大气压力监测。增加了 4G 通信接口。并已测试定型。该款户外大气产品具有很高的性价比。是公司下半年及未来 3 年的主推产品。

我公司 2018 年研发完成的数据平台 MyTongdy，今年上半年已经为多个重要的客户试用，并用该平台严格测试我公司的室内空气质量监测设备，下半年有望获得其中一个国外大客户长期订单。

公司上半年完成与国际权威的绿建机构之一的合作协议谈判，将于 2019 年 7~8 月正式签署战略合作协议。未来若干年将对我公司空气质量产品和数据提供的品牌全球推广，以及权威性认定起到非常重要的作用。

公司 2018 年研发的风管型空气质量监测设备于今年上半年完成整机定型，斌不过已送检认证。该设备内置的恒定风量控制技术，确保颗粒物监测准确。其独特的导风管设计，取代传统的气泵；使用寿命延长，维护简单。

公司 2019 年上半年取得了两项专利、一项软件著作权，以及两项商标注册证书。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	34

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
RESET	指	一个新的关注建筑居用者舒适度和健康的建筑认证，其重点在于室内空气质量。
WELL	指	建筑标准系列认证，用于广泛评估建筑环境与人的关系。
AMPHENOL THERMOMETRICS, INC	指	安费诺公司
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	2019年半年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
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

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。

公司负责人郗晓言、主管会计工作负责人张良骥及会计机构负责人（会计主管人员）张良骥保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

公司董事郗建民由于不在国内，不能出席董事会，因此书面授权委托田青女士代为行使董事表决权利。其本人对 2019 年半年度报告内容无异议。

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 2. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原件。

第一节 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	郗晓言
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负责人	田青
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	010-59738930
传真	010-59738935
电子邮箱	qtian@tongdy.com
公司网址	http://ww.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
公司半年度报告备置地	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 年 3 月 25 日
挂牌时间	2017 年 2 月 16 日
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、楼宇自控及通风系统产品的开发及生产，以及环境监测及数据提供的解决方案
普通股股票转让方式	集合竞价转让
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	郗晓言
实际控制人及其一致行动人	郗晓言

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（元）	39,600,000	否

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
投资者沟通电话	95355

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	5,875,137.71	7,866,581.04	-25.32%
毛利率%	50.09%	52.72%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-664,885.55	3,628,957.98	-118.32%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-793,945.60	429,446.05	-284.88%
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)	-1.28%	7.11%	-
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-1.53%	0.84%	-
基本每股收益	-0.02	0.09	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	53,946,532.85	58,369,993.74	-7.58%
负债总计	4,597,637.33	5,980,212.67	-23.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	49,348,895.52	52,389,781.07	-5.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.25	1.32	-5.30%
资产负债率% (母公司)	10.52%	11.23%	-
资产负债率% (合并)	8.52%	10.25%	-
流动比率	529.47%	456.04%	-
利息保障倍数	-6.16	36.01	-

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	500,788.35	210,992.98	137.35%
应收账款周转率	4.85	10.28	-
存货周转率	0.53	0.64	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例

总资产增长率%	-7.58%	-1.09%	-
营业收入增长率%	-25.32%	-42.96%	-
净利润增长率%	-118.32%	10.63%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	39,600,000	39,600,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	39,998.00
委托他人投资或管理资产的损益	111,837.35
非经常性损益合计	151,835.35
所得税影响数	22,775.30
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	129,060.05

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司处于环境监测专用仪器仪表细分行业中，应用于楼宇自控、绿色建筑评估认证、物联网、传感等行业。公司为系统集成商、房地产开发商、以及空气治理设备制造商等提供空气质量在线监测产品，以及为用户特殊应用定制产品，提供整体监测及控制解决方案。公司通过直销、经销、项目合作方式销售产品 and 提供服务。

公司采用自主研发、生产产品，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。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。产品包括自主研发和客户定制两大类。销售市场包括海外出口和国内市场。

2018 年公司商业模式增加了与绿色建筑认证机构的合作，为绿色建筑评估和认证提供空气质量监测手段和长期的数据。收入形式主要为产品销售以及售后服务收入。

2019 年，公司已经为直接客户提供免费的数据平台服务，并可将该数据同时上传给绿色认证机构作为绿建认证用途。未来几年公司可向客户提供相关数据服务。

报告期内以及报告期末至今，公司商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 587.51 万元，其中主营业务销售收入 587.51 万元，较上年同期营业收入 786.66 万元，下降 25.32%。主营业务收入同比下降 25.32%。下降主要原因因为：受国内房地产市场调控开工率下降影响，我公司主要产品多参数传感器及其模块销量下滑，该产品主要应用于房地产项目中的绿色节能建筑中，导致我公司主要地产客户在上半年订单减少。目前我公司依据市场情况，正在积极调整产品结构，努力开辟新的市场需求。另由于之前签订的部分框架协议产品销售的大客户为地产商项目，由于买方项目的产品安装具有季节性因素，主要集中在下半年实施，导致针对我公司的产品销售实现集中在下半年，因此上半年营业收入较上年同期下降。

报告期内营业成本较去年同期下降 21.16%，主要原因未报告期内销售收入下降，导致成本相应减少。

报告期内公司产品毛利率由去年同期的 52.72%，下降至本期末的 50.09%，毛利率略有下降，但变化基本不大。毛利率下降的主要原因是 2017 年年底开始延续至今，电子元器件、包装材料、外壳成本等几乎所有原材料成本涨价幅度总体超过 30%。预计 2019 年全年由于原材料成本涨价及中美贸易摩擦影响，我公司进口的主要器件采购成本将继续提高，预计全年将维持目前的毛利率或者还有所降低。

报告期内销售费用 128.08 万元，比去年同期 106.19 万元上升了 20.84%，主要原因因为我公司上半年加大了销售人员工资及上海办事处的相关工资费用支出，本期销售工资费用为 63.72 万元，而去年同期为 39.06 万元，增加了 24.66 万元。

报告期内我公司财务费用大幅增加了 54.26%，主要原因是本期末结汇产生部分汇兑损失，导致本期财务费用增加。

报告期内其他收益 4.00 万元较去年同期 1.49 万元增加 169.23%，主要原因因为本期收到海淀商委及

中关村海外科技园的政府补贴，而去年同期只有一笔 1.30 万的商委补贴。

截至到 2019 年 6 月 30 日，公司账面总资产 5,394.65 万元，较期初 5,837.00 万元下降 7.58%，主要原因因为公司赎回部分理财产品，并偿还了前期银行贷款 420 万元，及分红支付现金 237.60 万元，因此总资产减少。净资产 4,934.89 万元，较期初下降 5.80%。主要由于本期分红 237.60 万元导致。资产负债率由期初的 10.25% 降低至本报告期末的 8.52%，资产负债率降低的原因主要为 2019 年上半年度偿还银行贷款 420 万元，导致负债相应减少。本期末货币资金余额 1,483.19 万元较上期 1,296.01 万元增长 14.44%，主要原因因为本期赎回部分理财及收到子公司北京通迪控制技术有限公司的借款。应收账款期末余额 100.58 万元较去年同期 141.61 万元下降 28.97%，只要为公司年初收到客户上海朗绿建筑科技股份有限公司前期应收账款，因此应收账款余额下降。

本期应付账款由期初 36.17 万元降至本期末 25.88 万元，降低幅度为 28.45%，主要原因因为本期支付了国内供应商的货款，因此相应降低。

本期预收账款的比例、政策未发生变更。报告期末预收账款较年初减少 3.96 万元，下降 8.52%。变化基本不大。

公司于去年下半年在上海设立了华东地区办事处，主要目的是在华东地区拓展市场，配合大客户项目方案制定和实施，以及更便利地服务华东地区客户。经过上海办事处半年的工作，已经初见成效，开发了多个重要的大客户，并已经有了一些初始订单。后续几年的项目订单值得期待。

公司于今年上半年完成了数据软件平台项目。该项目包括数据平台的电脑版和手机版，是目前国内类似数据平台中功能最强大的平台。不仅具有空气质量监测设备实时上传数据、记录数据和数据分析比较功能，还可以通过该平台对所有通过云端连接在该平台上的本公司空气质量监测设备，远程进行设备维护和升级。这样使得该平台不仅是一个强大的数据平台，而且还是一个强大的售后服务平台。该平台解决了公司的空气质量设备销往全球各地后产生的售后服务以及设备升级成本高、时间长的问题。

2019 年开始，公司已向用户免费提供该数据平台服务。不仅可以增加用户使用公司监测设备的粘合度，而且由于完整的设备数据提供，以及维护升级的便利性，该平台的推出，使得公司产品在同类产品中的服务上具有明显优势。

三、 风险与价值

1. 汇率变动的风险

报告期内公司销售出口比例为 44.16%，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，进口传感器由于受到汇率影响可能直接影响销售毛利率变化。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。

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

第一大股东郗晓言持股比例占 72.77%，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。

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，其中主要元器件传感器大部分采购自国外，由于近年来美元持续升值，以及近期贸易战影响，导致部分原材料采购价格上涨迅速。若原材料价格持续出现较大波动，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

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 CO₂、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 16%。报告期内，公司主要产品出口退税率未发生调整，预计 2019 年 7 月后出口退税率变为 13%，考虑到今年 4 月的国内增值税税率下调至 13%，如若退税率降低不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

公司已经建立健全了法人治理结构，相应的内部控制制度得以健全。但由于股份公司没有来自外

部的压力，各项内部控制制度的执行还需更加严格。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。

四、企业社会责任

（一）精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二）其他社会责任履行情况

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。

五、对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<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	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (四)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 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. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，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）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	2,000,000.00	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	30,000.00	0

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要	临时公告披露	临时公告编号
-----	------	------	--------	--------	--------

			决策程序	时间	
郗晓言	保证担保	11,500,000	已事后补充履行	2019-8-19	2019-015
田青	抵押担保	16,571,000	已事后补充履行	2019-8-19	2019-015

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联担保是公司补充流动资金确保公司业务发展和企业经营的正常所需，是合理的、必要的。同时，关联方无偿为公司提供担保，符合公司和全体股东的利益，不会对公司正常经营产生不良影响。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/12/23		挂牌	同业竞争承诺	对避免同业竞争采取的措施做出了承诺。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/12/12		挂牌	规范员工社保公积金	对规范员工社保公积金做出了承诺。	已履行完毕
董监高	2016/12/23		挂牌	同业竞争承诺	对避免同业竞争、避免及规范关联交易做出了承诺	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、实际控制人或控股股东、全体董事、监事、高级管理人员

承诺事项：《关于避免同业竞争的承诺函》

承诺如下：本人目前未从事或参与任何与公司存在同业竞争的行为，并承诺不直接或间接投资并控股与公司相同、相近或类似的公司，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他行为；不为自己或他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类业务；保证不利用股东、董事、监事或高级管理人员的地位损害公司及其他股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取正常的额外利益；保证关系密切的家庭成员也能遵守以上承诺，如本人、本人关系密切的家庭成员或者本人实际控制的企业违法上述承诺和保证，本人将依法承担由此给公司造成的一切经济损失。

2、实际控制人或控股股东

承诺事项：规范员工社保公积金

承诺如下：将协助公司依法规范为员工缴纳社保及住房公积金，并将于 2017 年 1 月 31 日前为在册员工依法缴纳住房公积金。公司将根据生产经营需要合理安排员工的招聘工作，依法为新员工缴纳各项社保及住房公积金。若公司因为员工缴纳的社保及住房公积金不符合规定而承担任何滞纳金、罚款或损失，公司控股股东及实际控制人承诺承担相关连带责任，为公司补缴社保及住房公积金，承担任何滞纳金、罚款等一切可能给公司造成的损失。

(四) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

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
2019 年 6 月 12 日	0.60	0	0
合计	0.60	0	0

2、 报告期内的权益分派预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

公司权益分派方案如下：以现有总股本 39,600,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发 0.60 元现金红利。该方案经 2019 年 4 月 30 日股东大会审议通过，并于 2019 年 6 月 12 日执行完毕。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	11,400,001	28.79%	0	11,400,001	28.79%
	其中：控股股东、实际控制人	7,216,000	18.22%	0	7,216,000	18.22%
	董事、监事、高管	1,804,000	4.56%	0	1,804,000	4.56%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	28,199,999	71.21%	0	28,199,999	71.21%
	其中：控股股东、实际控制人	21,600,000	54.55%	0	21,600,000	54.55%
	董事、监事、高管	5,400,000	13.64%	0	5,400,000	13.64%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		39,600,000	-	0	39,600,000	-
普通股股东人数						

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10% 及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	郗晓言	28,816,000	0	28,816,000	72.77%	21,600,000	7,216,000
2	田青	7,204,000	0	7,204,000	18.19%	5,400,000	1,804,000
3	北京格林空间管理咨询中心（有限合伙）	3,580,000	0	3,580,000	9.04%	1,199,999	2,380,001
合计		39,600,000	0	39,600,000	100%	28,199,999	11,400,001

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

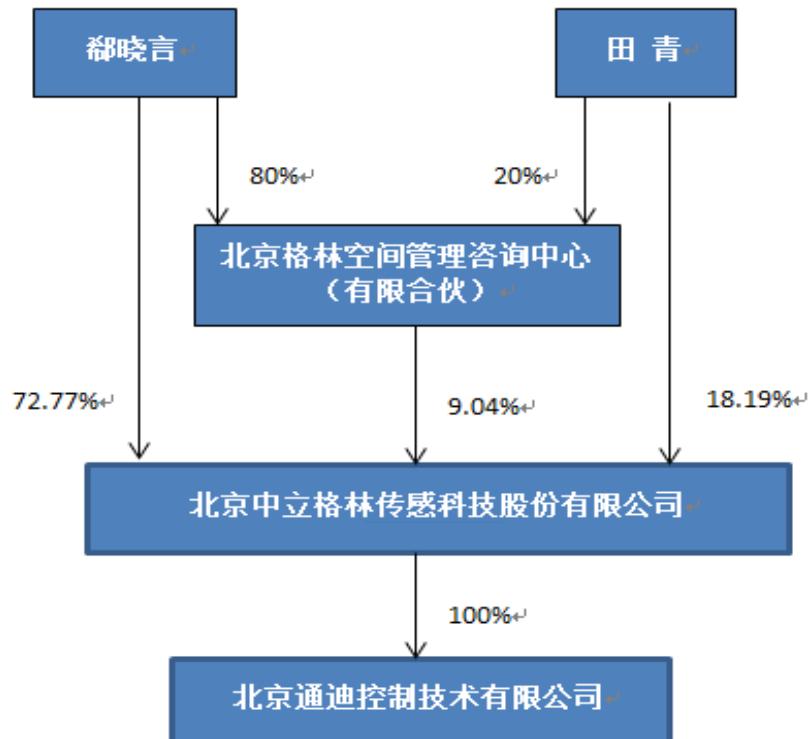
三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

自然人郗晓言直接持有公司 2881.60 万股普通股股票，占公司股本总额的 72.77%，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郗晓言，未发生变化。截至报告期末，郗晓言直接持有公司 2881.60 万股普通股股票，占公司股本总额的 72.77%。郗晓言先后担任有限公司执行董事、法定代表人，股份公司董事长总经理，为公司实际控制人。

郗晓言，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。



第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
郗晓言	董事长、总经理	男	1956年12月	大专	2016年8月10日 -2019年8月9日	是
田青	副总经理、董秘、董事	女	1963年10月	本科	2016年8月10日 -2019年8月9日	是
郗建民	董事	男	1954年7月	硕士	2016年8月10日 -2019年8月9日	否
李惠生	董事	男	1962年4月	本科	2016年8月10日 -2019年8月9日	否
郗然	董事	男	1983年6月	高中	2016年8月10日 -2019年8月9日	是
张凯	监事会主席、职工监事代表	男	1976年7月	本科	2016年8月10日 -2019年8月9日	是
王维	监事	男	1983年4月	本科	2016年8月10日 -2019年8月9日	否
张海滨	监事	男	1972年1月	高中	2016年8月10日 -2019年8月9日	是
张良骥	财务总监	男	1978年3月	本科	2018年4月10日 -2019年8月9日	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、总经理郗晓言与董事郗然为父子关系，公司董事、总经理郗晓言与董事郗建民为兄弟关系，董事郗建民与董事郗然为叔侄关系，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
郗晓言	董事长、总经理	28,816,000	0	28,816,000	72.77%	0
田青	副总经理、董秘、董事	7,204,000	0	7,204,000	18.19%	0
郗建民	董事	0	0	0	0%	0

李惠生	董事	0	0	0	0%	0
郗然	董事	0	0	0	0%	0
张凯	监事会主席、职工代表监事	0	0	0	0%	0
王维	监事	0	0	0	0%	0
张海滨	监事	0	0	0	0%	0
张良骥	财务总监	0	0	0	0%	0
合计	-	36,020,000	0	36,020,000	90.96%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
财务人员	6	5
技术人员	10	10
销售人员	10	8
行政管理人员	3	3
生产人员	10	10
员工总计	39	36

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	17	11
专科	8	14
专科以下	14	11
员工总计	39	36

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，公司员工总数减少 3 人。其中销售人员减少 2 人、财务人员减少 1 人。

- (2) 人才引进：报告期内，公司主要引进了市场销售人才及研发人才。对公司市场开拓及产品推广，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。
- (5) 截止至本报告期末，公司没有需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	14,831,890.37	12,960,051.78
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	1,005,800.69	1,416,106.40
其中：应收票据			
应收账款		1,005,800.69	1,416,106.40
应收款项融资			
预付款项	五、3	25,169.21	54,477.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	72,615.60	62,588.91
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	5,597,150.00	5,375,965.92
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	2,810,618.18	7,403,088.18
流动资产合计		24,343,244.05	27,272,278.56
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、7	29,589,048.34	31,080,277.41
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、8		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、9	14,240.46	17,437.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		29,603,288.80	31,097,715.18
资产总计		53,946,532.85	58,369,993.74
流动负债：			
短期借款	五、10	3,300,000	4,200,000
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、11	258,791.29	361,706.98
其中：应付票据			
应付账款		258,791.29	361,706.98
预收款项	五、12	425,616.11	465,255.69
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、13	313,044.91	305,858.71
应交税费	五、14	61,537.00	264,838.35
其他应付款	五、15	238,648.02	382,552.94
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,597,637.33	5,980,212.67
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		4,597,637.33	5,980,212.67
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、16	39,600,000	39,600,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、17	5,797,335.32	5,797,335.32
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、18	2,217,410.76	2,217,410.76
一般风险准备			
未分配利润	五、19	1,734,149.44	4,775,034.99
归属于母公司所有者权益合计		49,348,895.52	52,389,781.07
少数股东权益			
所有者权益合计		49,348,895.52	52,389,781.07
负债和所有者权益总计		53,946,532.85	58,369,993.74

法定代表人：郗晓言

主管会计工作负责人：张良骥

会计机构负责人：张良骥

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		14,756,001.17	12,885,175.24

交易性金融资产			
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	1,011,300.69	1,416,106.40
应收款项融资			
预付款项		25,169.21	54,477.37
其他应收款	十三、2	70,918.85	60,105.56
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		5,428,060.16	5,173,610.20
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,140,618.18	6,133,088.18
流动资产合计		23,432,068.26	25,722,562.95
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
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
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		29,587,194.14	31,077,014.05
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		14,240.46	17,437.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		32,129,063.09	33,622,080.31
资产总计		55,561,131.35	59,344,643.26
流动负债：			
短期借款			4,200,000.00

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		258,791.29	361,706.98
预收款项		423,116.11	465,255.69
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		300,525.74	282,398.70
应交税费		59,094.70	263,574.32
其他应付款		4,804,923.92	1,092,805.11
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		5,846,451.76	6,665,740.80
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		5,846,451.76	6,665,740.80
所有者权益：			
股本		39,600,000.00	39,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,179,438.11	6,179,438.11
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,207,092.86	2,207,092.86
一般风险准备			

未分配利润		1,728,148.62	4,692,371.49
所有者权益合计		49,714,679.59	52,678,902.46
负债和所有者权益合计		55,561,131.35	59,344,643.26

法定代表人：郗晓言

主管会计工作负责人：张良骥

会计机构负责人：张良骥

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、20	5,875,137.71	7,866,581.04
其中：营业收入		5,875,137.71	7,866,581.04
利息收入			0
已赚保费			0
手续费及佣金收入			0
二、营业总成本		6,688,661.30	7,469,515.56
其中：营业成本	五、20	2,932,282.48	3,719,288.11
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、21	243,841.22	270,925.23
销售费用	五、22	1,280,848.30	1,061,865.59
管理费用	五、23	1,016,584.82	1,278,330.85
研发费用	五、24	1106301.05	1,023,109.01
财务费用	五、25	130,160.22	84,375.44
其中：利息费用		92,384.91	98,699.46
利息收入		1,958.70	17,136.55
信用减值损失	五、26(1)	-21,356.79	
资产减值损失	五、26(2)		31,621.33
加：其他收益	五、28	39,998.00	14,856.19
投资收益（损失以“-”号填列）	五、27	111,837.35	3,749,275.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-661,688.24	4,161,197.16
加：营业外收入			
减：营业外支出			0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-661,688.24	4,161,197.16
减：所得税费用	五、29	3,197.31	532,239.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-664,885.55	3,628,957.98
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（净亏损以“-”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(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		-664,885.55	3,628,957.98
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-664,885.55	3,628,957.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		-664,885.55	3,628,957.98
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			0.09
(一)基本每股收益(元/股)		-0.02	0.09
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.02	0.09

法定代表人：郗晓言

主管会计工作负责人：张良骥

会计机构负责人：张良骥

(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	5,734,497.79	7,780,167.04
减：营业成本		2,847,292.46	3,680,676.84
税金及附加		242,351.02	269,244.77
销售费用		1,280,848.30	1,059,985.59
管理费用		878,258.75	981,627.49
研发费用		1,106,301.05	1,023,109.01
财务费用		119,918.14	87,869.86
其中：利息费用		83,148.80	98,699.46
利息收入		1,808.22	12,950.14
加：其他收益		39,998.00	14,856.19
投资收益（损失以“-”号填列）		94,132.98	3,749,275.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		21,315.39	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-31,633.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-585,025.56	4,410,151.83
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-585,025.56	4,410,151.83
减：所得税费用		3,197.31	532,239.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-588,222.87	3,877,912.35
(一)持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-588,222.87	3,877,912.35
(二)终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-588,222.87	3,877,912.35
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.01	0.10
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.01	0.10

法定代表人：郗晓言

主管会计工作负责人：张良骥

会计机构负责人：张良骥

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,847,570.88	8,519,510.05
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		0	145,910.03
收到其他与经营活动有关的现金	五、30	95,152.58	34,570.08
经营活动现金流入小计		6,942,723.46	8,699,990.16
购买商品、接受劳务支付的现金		2,745,677.43	5,404,209.11
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			

为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		1,913,193.08	1,934,716.48
支付的各项税费		593,226.73	562,278.83
支付其他与经营活动有关的现金	五、30	1,189,837.87	587,792.76
经营活动现金流出小计		6,441,935.11	8,488,997.18
经营活动产生的现金流量净额		500,788.35	210,992.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20,853,620	13,279,140.00
取得投资收益收到的现金			4,134,617.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		111,837.35	
投资活动现金流入小计		20,965,457.35	17,413,757.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			7,746.70
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、30	16,261,150.00	4,240,000
投资活动现金流出小计		16,261,150.00	4,247,746.70
投资活动产生的现金流量净额		4,704,307.35	13,166,011.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,300,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、30		500,000
筹资活动现金流入小计		3,300,000.00	500,000
偿还债务支付的现金		4,200,000.00	4,500,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,468,384.91	98,699.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,668,384.91	4,598,699.46
筹资活动产生的现金流量净额		-3,368,384.91	-4,098,699.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		35,127.80	5,000.50
五、现金及现金等价物净增加额		1,871,838.59	9,283,305.06
加：期初现金及现金等价物余额		12,960,051.78	7,109,402.66
六、期末现金及现金等价物余额		14,831,890.37	16,392,707.72

法定代表人：郗晓言

主管会计工作负责人：张良骥

会计机构负责人：张良骥

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,612,931.11	8,101,968.45
收到的税费返还		0	145,910.03
收到其他与经营活动有关的现金		95,002.10	27,805.29
经营活动现金流入小计		6,707,933.21	8,275,683.77
购买商品、接受劳务支付的现金		2,619,498.52	5,087,684.11
支付给职工以及为职工支付的现金		1,788,032.99	1,636,617.10
支付的各项税费		581,258.19	542,204.16
支付其他与经营活动有关的现金		1,166,923.29	585,195.76
经营活动现金流出小计		6,155,712.99	7,851,701.13
经营活动产生的现金流量净额		552,220.22	423,982.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		16,823,620.00	12,959,140.00
取得投资收益收到的现金		94,132.98	4,134,617.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			0
收到其他与投资活动有关的现金			0
投资活动现金流入小计		16,917,752.98	17,093,757.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0	7,746.70
投资支付的现金		12,831,150.00	3,920,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			0
支付其他与投资活动有关的现金			0
投资活动现金流出小计		12,831,150.00	3,927,746.70
投资活动产生的现金流量净额		4,086,602.98	13,166,011.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			0
取得借款收到的现金			0
发行债券收到的现金			0
收到其他与筹资活动有关的现金		3,940,000.00	730,000
筹资活动现金流入小计		3,940,000.00	730,000
偿还债务支付的现金		4,200,000.00	4,500,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,459,148.80	98,699.46
支付其他与筹资活动有关的现金		83,976.27	200,204.07
筹资活动现金流出小计		6,743,125.07	4,798,903.53
筹资活动产生的现金流量净额		-2,803,125.07	-4,068,903.53

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		35,127.80	5,000.50
五、现金及现金等价物净增加额		1,870,825.93	9,526,090.65
加：期初现金及现金等价物余额		12,885,175.24	6,858,908.89
六、期末现金及现金等价物余额		14,756,001.17	16,384,999.54

法定代表人：郗晓言

主管会计工作负责人：张良骥

会计机构负责人：张良骥

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具的确认和计量》、《企业会计准则第 23 号金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则相关要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，根据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

财务报表按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》（财会〔2019〕1 号）；财政部于 2019 年 4 月 30 日发了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务 报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

二、 报表项目注释

见下一页

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), 本公司是由郗晓言、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: 郗晓言, 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郗晓言。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。)

截止 2019 年 6 月 30 日的股权结构如下:

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	郗晓言	1,541.60	货币	38.89%
		1,280.00	资本公积转入	32.32%
		60.00	实物	1.52%
2	田青	40.40	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	198.00	货币	5.05%
		160.00	资本公积转入	4.04%
合计		3,960.00	--	100.00%

本公司 2019 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：郗晓言。

截止 2019 年 6 月 30 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：2019 年 8 月 16 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 2019 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日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，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

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认 本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

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。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，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。

持有至到期投资

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，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

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，包括应收票据、应收账款和其他应收款等（附注三、11）。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。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动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。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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，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。对于此类金融负债，按照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负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

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。

(4) 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，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括： - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化； - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，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金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(5) 金融资产转移 金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(6) 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。

11、应收款项

应收款项包括应收账款、应收票据、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。

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、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。原持有的股权投资采用权益法核算的，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在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

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号-金融工具的确认和计量》、《企业会计准则第 23 号金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》等 4 项新金融工具准则相关要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，根据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。财务报表按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》（财会〔2019〕1 号）；财政部于 2019 年 4 月 30 日发了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

(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	16、13
城建税	按应缴流转税额计算	5
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

2018 年 5 月 1 日起，根据《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号），纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%

税率的，税率调整为 16%；原适用 17% 税率且出口退税率 17% 的出口货物，出口退税率调整至 16%。

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 2019 年 1 月 1 日，期末指 2019 年 6 月 30 日，本期指 2019 年 1-6 月，上期指 2018 年 1-6 月。

1、货币资金

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
库存现金	9,724.39	7,231.85
银行存款	14,822,165.98	12,952,819.93
合计	14,831,890.37	12,960,051.78

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、应收票据及应收账款

种 类	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应收票据		
应收账款	1,005,800.69	1,416,106.40
合计	1,005,800.69	1,416,106.40

(1) 应收账款情况

① 应收账款风险分类：

类 别	2019 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,097,004.50	100.00%	91,203.81	8.31%	1,005,800.69

其中：账龄组合	1,097,004.50	100.00%	91,203.81	8.31%	1,005,800.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	1,097,004.50	100.00%	91,203.81	8.31%	1,005,800.69

续表：

类 别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,529,194.72	100.00%	113,088.32	7.40%	1,416,106.40
其中：账龄组合	1,529,194.72	100.00%	113,088.32	7.40%	1,416,106.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	1,529,194.72	100.00%	113,088.32	7.40%	1,416,106.40

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2019 年 6 月 30 日				2018 年 12 月 31 日			
	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	845,662.28	77.59%	42,283.11	5%	1,283,352.50	83.92%	64,167.63	5%
1-2 年	2,477.51	0.23%	247.75	10%	2,477.51	0.16%	247.75	10%
2-3 年	243,364.71	22.18%	48,672.94	20%	243,364.71	15.91%	48,672.94	20%
合 计	1,097,004.50	100.00%	91,203.81		1,529,194.72	100.00%	113,088.32	

B、按欠款方归集的期末余额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 812,644.27 元，占应收账款期末余额合计数的比例 85.98%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 40,632.21 元。

单位名称	2019年6月30日	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	257,110.50	1年以内	23.44%	12,855.53
境纯环境技术（上海）有限公司	241,540.00	1年以内	22.02%	12,077.00
江苏慧居建筑科技有限公司	127,783.00	1年以内	11.65%	6,389.15
北京柏斯顿智能科技有限公司	105,800.00	1年以内	9.64%	5,290.00
ATAL B.V.	80,410.77	1年以内	7.33%	4,020.54
合计	812,644.27		74.08%	40,632.21

②坏账准备

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少		2019年6月30日
			转回	转销	
金额	113,088.32	0	21,884.51	0	91,203.81

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2019年6月30日		2018年12月31日	
	金 额	比例	金 额	比例
1年以内	25,169.21	100.00%	54,477.37	100.00%
合 计	25,169.21	100.00%	54,477.37	100.00%

(2) 按预付对象归集的 2019 年 6 月 30 日余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例	账 龄	未结算原 因
深圳市欧普明科技有限公司	非关联方	10,200.00	40.53%	1年以内	货未到
深圳帝晨灿	非关联方	9,800.00	38.94%	1年以内	货未到
北京市海淀区保障性住房发展有限公司	非关联方	2,056.20	8.17%	1年以内	服务未结束
深圳市新世联	非关联方	1,602.21	6.37%	1年以内	货未到
深圳市凯源通科技有限公司	非关联方	1,000.00	3.97%	1年以内	货未到
合 计		24,658.41	97.97%		

4、其他应收款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
应收股利		
其他应收款	72,615.60	62,588.91
合计	72,615.60	62,588.91

(1) 其他应收款情况

①其他应收款按风险分类

类 别	2019 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	76,437.47	100.00%	3,821.87	5.00%	72,615.60
其中：账龄组合	76,437.47	100.00%	3,821.87	5.00%	72,615.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	76,437.47	100.00%	3,821.87	5.00%	72,615.60

续表：

类 别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	65,883.06	100.00%	3,294.15	5.00%	62,588.91
其中：账龄组合	65,883.06	100.00%	3,294.15	5.00%	62,588.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	65,883.06	100.00%	3,294.15	5.00%	62,588.91

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2019 年 6 月 30 日				2018 年 12 月 31 日			
	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	76,437.47	100.00%	3,821.87	5.00%	65,883.06	100.00%	3,294.15	5.00%
1-2 年				10.00%				10.00%
2-3 年				20.00%				20.00%

3-4 年				50.00%				50.00%
4-5 年				80.00%				80.00%
合计	76,437.47	100.00%	3,821.87	--	65,883.06	100.00%	3,294.15	--

(2) 坏账准备

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少		2019年6月30日
			转回	转销	
金额	3,294.15	527.72			3,821.87

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019年6月30日	2018年12月31日
代扣社保	17,953.62	15,622.40
押金	11,850.00	
预付服务费	32,750.00	
备用金		2,614.05
出口退税	13,883.85	47,646.61
合计	76,437.47	65,883.06

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 67,025.47 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 89.78%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,351.27 元。

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京中励国际展览有限公司	否	预付服务费	20,000.00	一年以内	26.79%	1,000.00
出口退税	否	出口退税	13,883.85	一年以内	18.60%	694.19
循绿生态科技(上海)有限公司	否	预付服务费	12,750.00	一年以内	17.08%	637.50
职工保险个人部分	否	代扣社保	11,191.62	一年以内	14.99%	559.58
威幄克黄普众创空间管理(上海)有限公司	否	预付服务费	9,200.00	一年以内	12.32%	460.00
合计			67,025.47		89.78%	3,351.27

5、存货

项目	2019.6.30			2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,463,094.38		2,463,094.38	2,655,911.22		2,488,797.69
库存商品	2,497,324.79	167,113.53	2,330,211.27	2,340,698.23	167,113.53	2,340,698.23
在产品	675,899.72		675,899.72	514,225.91		514,225.91
发出商品	87,274.80		87,274.80	25,513.88		25,513.88
委托加工	40,669.84		40,669.84	6,730.21		6,730.21
合计	5,764,263.53	167,113.53	5,597,150.01	5,543,079.45	167,113.53	5,375,965.92

(2) 存货跌价准备

项目	2018年12月31日	本年增加金额		本年减少金额		2019年6月30日
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	167,113.53					167,113.53
合计	167,113.53					167,113.53

6、其他流动资产

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
待抵扣进项税	618.18	618.18
银行理财	2,810,000.00	7,402,470.00
合计	2,810,618.18	7,403,088.18

7、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、2018年12月31日	44,592,851.04	801,076.00	1,027,491.31	843,635.53	47,265,053.88
2、本年增加金额					
(1) 购置					
3、本年减少金额					
4、2019年6月30日	44,592,851.04	801,076.00	1,027,491.31	843,635.53	47,265,053.88
二、累计折旧					

1、2018年12月31日	14,296,676.84	761,022.20	426,707.51	700,369.92	16,184,776.47
2、本年增加金额	1,411,489.46		44,860.46	34,879.15	1,491,229.07
(1) 计提	1,411,489.46		44,860.46	34,879.15	1,491,229.07
3、本年减少金额					
(1) 转入投资性房地产					
4、2019年6月30日	15,708,166.30	761,022.20	471,567.97	735,249.07	17,676,005.54
三、减值准备					
1、2018年12月31日					
2、本年增加金额					
3、本年减少金额					
4、2019年6月30日					
四、账面价值					
1、2019年6月30日	28,884,684.74	40,053.80	555,923.34	108,386.46	29,589,048.34
2、2018年12月31日	30,296,174.20	40,053.80	600,783.80	143,265.61	31,080,277.41

8、无形资产

(1) 无形资产情况：

项 目	软件	合 计
一、账面原值		
1、2018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、2019年6月30日	323,140.17	323,140.17
二、累计摊销		
1、2018年12月31日	323,140.17	323,140.17
2、本年增加金额		
(1) 计提		
(2) 合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 出资置换		
4、2019年6月30日	323,140.17	323,140.17
三、减值准备		
1、2018年12月31日		

2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、2019 年 6 月 30 日		
四、账面价值		
1、2019 年 6 月 30 日	0.00	0.00
2、2018 年 12 月 31 日	0.00	0.00

9、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2019 年 6 月 30 日		2018 年 12 月 31 日	
	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	14,240.46	116,251.77	17,437.77	116,251.77
可抵扣亏损				
合计	14,240.46	116,251.77	17,437.77	116,251.77

10、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
保证借款		
抵押借款	3,300,000.00	4,200,000.00
合计	3,300,000.00	4,200,000.00

注：北京中立格林传感科技股份有限公司通过其全资子公司北京通迪控制技术有限公司于 2019 年 4 月 18 日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 115000102-0104-20192372967 的《小微企业抵押快贷借款合同》，合同期限三年，授信额度为人民币 1000 万元。截至本报告期末，公司通过建行贷款 330 万元。前述建京 2018 年 123010 小字第 0071 号流动资金贷款合同，借款金额 4,200,000.00 元，贷款期限自 2018 年 8 月 16 日至 2019 年 8 月 15 日，2019 年 4 月 29 日，公司已全部归还上述 420 万元贷款，合同已终止。

11、应付票据及应付账款

种 类	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应付票据		
应付账款	258,791.29	361,706.98
合 计	258,791.29	361,706.98

(1) 应付账款列示

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
应付货款	258,791.29	361,706.98
合计	258,791.29	361,706.98

(2) 截止 2019 年 6 月 30 日无账龄超过 1 年的重要应付账款

12、预收款项

(1) 预收账款列示

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
预收货款	425,616.11	465,255.69
合计	425,616.11	465,255.69

(2) 截止 2019 年 6 月 30 日无账龄超过 1 年的重要预收账款

13、应付职工薪酬

(1) 2019 年 6 月 30 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	305,858.71	1,922,033.97	1,914,887.77	313,044.91
二、 离职后福利-设定提存计划		101,428.31	101,428.31	
三、 辞退福利				
四、 一年内到期的其他福利				
合计	305,858.71	2,023,462.28	2,016,316.08	313,044.91

2019 年 6 月 30 日短期薪酬列示：

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	269,669.54	1,651,448.41	1,644,282.21	276,835.74
职工福利费	23,416.81	11,370.90	11,370.90	23,416.81
社会保险费		105,308.33	105,308.33	
其中：1、医疗保险费		97,126.69	97,126.69	
2、工伤保险费		2,161.16	2,161.16	
3、生育保险费		6020.48	6020.48	
住房公积金	5,892.00	48,598.00	48,618.00	5,912.00
工会经费和职工教育经费	6,880.36			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	305,858.71	1,922,033.97	1,914,887.77	313,044.91
----	------------	--------------	--------------	------------

2019年6月30日设定提存计划列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费		97,126.69	97,126.69	
失业保险费		4,301.62	4,301.62	
企业年金缴费				
合计		101,428.31	101,428.31	

14、应交税费

税种	2019年6月30日	2018年12月31日
增值税	54,736.55	59,185.65
所得税		203,736.14
城市维护建设税	3,187.95	628.29
教育费附加	1,845.84	376.97
地方教育费附加	1,230.57	251.31
个人所得税	89.17	89.17
印花税	446.92	570.82
合计	61,537.00	264,838.35

15、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
未支付费用	238,648.02	382,552.94
合计	238,648.02	382,552.94

(2) 截至2019年6月30日无账龄超过1年的重要其他应付款

16、股本

(1) 股本明细表：

项目	2018年12月 31日	本期增减					2019年6月 30日
		发行 新股	送 股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	39,600,000.00						39,600,000.00
合计	39,600,000.00						39,600,000.00

17、资本公积

类别	2018年12月31	本期增加	本期减少	2019年6月30
----	------------	------	------	-----------

	日			日
股本溢价	5,797,335.32			5,797,335.32
合计	5,797,335.32			5,797,335.32

18、盈余公积

(1) 盈余公积明细表：

类别	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
法定盈余公积	1,108,705.38			1,108,705.38
任意盈余公积	1,108,705.38			1,108,705.38
合计	2,217,410.76			2,217,410.76

19、未分配利润

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
调整前 上年末未分配利润	4,775,034.99	2,866,739.02
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	4,775,034.99	2,866,739.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-664,885.55	5,515,246.19
减：提取法定盈余公积		615,475.11
提取任意盈余公积		615,475.11
提取公益金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	2,376,000.00	2,376,000.00
净资产折股		
其他		
期末未分配利润	1,734,149.44	4,775,034.99

20、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	5,875,137.71	2,932,282.48	7,866,581.04	3,719,288.11
其他业务收入				
合 计	5,875,137.71	2,932,282.48	7,866,581.04	3,719,288.11

21、税金及附加

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
城市维护建设税	25,093.31	38,384.98
教育费附加	15,122.91	23,030.99
地方教育费附加	10,081.94	15,353.99
印花税	3,067.10	3,679.30

土地使用税	3,244.74	3,244.74
房产税	185,631.22	185,631.23
车船税	1,600.00	1,600.00
合 计	243,841.22	270,925.23

22、销售费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
差旅费	17,098.87	100,025.98
折旧费	270,737.45	197,868.30
招待费	2,411.00	5,151.00
运费	122,401.42	132,656.78
工资	637,169.33	390,560.14
车辆及交通费	28,608.04	45,161.10
售后维修费	10524.59	
房租水电费	44,786.41	37,461.29
参展费	12,135.92	48,718.45
通讯费	46,102.30	38,677.43
社保、公积金费用	89,272.97	65,585.12
合计	1,280,848.30	1,061,865.59

23、管理费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
办公费	162,570.66	56,850.83
差旅费		
折旧费	168,856.79	143,957.69
工资	397,430.69	643,818.26
保险、公积金费用	73,583.12	111,736.22
车辆及交通费	63,957.38	90,265.32
摊销		6,159.13
培训费	4,833.01	880.00
审计、顾问及监管费	111,824.90	170,930.69
房租水电物业	19,421.47	18,711.38
专利费	1,505.00	13,890.00
福利费	11,370.90	21,131.33
税费	1,230.90	
合计	1,016,584.82	1,278,330.85

24、研发费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
工薪	492,601.64	445,269.30
折旧费	412,628.20	311,060.39
社保	39,742.08	56,646.08

公积金	9,900.00	15,636.00
物料消耗	17,708.70	56,490.46
技术服务	47,620.81	48,543.69
水电物业费	82,938.93	71,819.04
设备及配件	3,160.69	10,721.87
差旅费		6,922.18
合计	1,106,301.05	1,023,109.01

25、财务费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
利息费用	92,384.91	98,699.46
减：利息收入	1,958.70	17,136.55
承兑汇票贴息		
汇兑损失	35,127.80	-5,000.50
减：汇兑收益		
手续费	4,606.21	7,813.03
合计	130,160.22	84,375.44

26**(1) 信用减值损失**

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
坏账损失	-21,356.79	
合计	-21,356.79	

(2) 资产减值损失

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
坏账损失		31,621.33
合计		31,621.33

27、投资收益

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
处置可供出售金融资产取得的投资收益		3,749,275.49
其他流动资产/银行理财产品出售收益	111,837.35	
合计	111,837.35	3,749,275.49

28、其他收益

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
----	-----------	-----------

政府补助	39,998.00	13,000.00
外贸补贴		
个税手续费返还		1856.19
合计	39,998.00	14,856.19

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2019年1-6月	2018年1-6月	与资产相关/ 与收益相关
中关村海外科技园国际创新补贴	19,000.00		与收益相关
北京市商委会补贴款	20,998.00	13,000.00	与收益相关
合计	39,998.00	13,000.00	

29、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税		536,984.48
递延所得税	3,197.31	-4,745.30
合计	3,197.31	532,239.18

30、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	2019年1-6月	2018年1-6月
利息收入	1,958.70	17,136.55
补贴收入	39,998.00	13,000.00
个税手续费		1,855.16
往来款	53,195.88	2,578.37
合计	95,152.58	34,570.08

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
保证金		
付现费用	1,189,837.87	587,792.76
滞纳金		
往来款		
合计	1,189,837.87	587,792.76

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
购买银行理财产品	16,261,150.00	4,240,000.00
合计	16,261,150.00	4,240,000.00

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
关联方		500,000.00
合计		500,000.00

31、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	2019年1-6月	2018年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-664,885.55	3,628,957.98
加：资产减值准备	-21,356.79	31,621.33
固定资产折旧	1,491,229.07	1,131,851.37
油气资产折耗		
生产性生物资产折旧		
无形资产摊销		6,159.13
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	92,384.91	98,699.46
投资损失		-3,749,275.49
递延所得税资产减少	3,197.31	-4,745.30
递延所得税负债增加		
存货的减少	221,184.08	7,872.17
经营性应收项目的减少	303,780.78	-1,214,778.45
经营性应付项目的增加	-924,745.46	274,630.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	500,788.35	210,992.98
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	14,831,890.37	16,392,707.72
减：现金的年初余额	12,960,051.78	7,109,402.66
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,871,838.59	9,283,305.06

(2) 现金和现金等价物

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
一、现金	14,831,890.37	16,392,707.72
其中：库存现金	9,724.39	2,490.69
可随时用于支付的银行存款	14,822,165.98	16,390,217.03
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	14,831,890.37	16,392,707.72

32、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	2019年6月30日外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	13,347,363.14		13,988,911.00
其中：美元	667,576.01	6.8747	4,589,384.80
瑞典克朗	12,679,787.13	0.7413	9,399,526.20
应收账款	35,672.00	6.8747	245,234.30
其中：美元	35,672.00	6.8747	245,234.30
应付账款	17,270.94	6.8747	118,732.53
其中：美元	17,270.94	6.8747	118,732.53
合 计	13,400,306.08		14,352,877.83

续表：

项目	2018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	14,658,632.58		12,252,111.09
其中：美元	178,845.45	6.8632	1,227,452.09

瑞典克朗	14,479,787.13	1.3134	11,024,659.00
应收账款	33,641.48	6.8632	230,888.22
其中：美元	33,641.48	6.8632	230,888.22
应付账款	15,724.50	6.8632	107,920.36
其中：美元	15,724.50	6.8632	107,920.36
合 计	14,707,998.56		12,590,919.67

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	北京市海淀区锦路9号院8号楼3层303室	北京市海淀区锦路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
郗晓言	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	72.77%

(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	18.19%	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	9.04%	公司股东、控股股东、实际控

限合伙)		制人投资的公司（郗晓言持股比例 80%、田青持股比例 20%）
郗建民		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
郗然		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
张良骥		公司财务负责人
张良骥		上海飒米投资管理有限公司监事
北京市海淀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		郗建民参股公司（持股比例 4.28%）

2、关联方交易

(1) 关联方资金拆借

无。

(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	2019年1-6月	2018年1-6月
森尔（成都）气体传感器有限公司	采购原材料		410,739.03
合计			410,739.03

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。为瑞典 SenseAirAB 公司在中国境内的子公司。本公司于 2018 年 1 月份出售了持有的瑞典 SenseAirAB 公司股权，因此后续采购业务不属于关联交易。

(3) 关联担保情况

担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经	备注

				履行完毕	
郗晓言	1,150.00	2019-04-08	2021-04-07	否	此项担保为保证担保
田青	1,657.10	2019-04-08	2021-04-07	否	此项担保为抵押担保

注：以上为公司通过全资子公司北京通迪控制技术有限公司向中国建设银行中关村分行贷款实施的担保。贷款授信额度为人民币 1000 万元，截至本报告期末，贷款余额为 330 万元。

3、关联方往来款项

(1) 应付账款

无。

(2) 其他应付款

无

4、关键管理人员薪酬

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
关键管理人员	251,973.18	221,743.03
合计	251,973.18	221,743.03

九、或有事项

截至 2019 年 6 月 30 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 2019 年 6 月 30 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

截至 2019 年 8 月 16 日，本公司不存在应披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重大事项。

十三、母公司会计报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

种 类	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
-----	-----------------	------------------

应收票据			
应收账款		1,011,300.69	1,416,106.40
合计		1,011,300.69	1,416,106.40

(1) 应收账款情况

①应收账款风险分类：

类别	2019年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,197,004.50	99.49%	91,203.81	8.27%	1,011,300.69
其中：账龄组合	1,197,004.50	99.49%	91,203.81	8.27%	1,011,300.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,197,004.50	99.49%	91,203.81	8.27%	1,011,300.69

续表：

类别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,529,194.72	100.00%	113,088.32	7.40%	1,416,106.40
其中：账龄组合	1,529,194.72	100.00%	113,088.32	7.40%	1,416,106.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,529,194.72	100.00%	113,088.32	7.40%	1,416,106.40

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2019年6月30日				2018年12月31日			
	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	851,162.28	77.20%	42,283.11	5.00%	1,283,352.50	83.92%	64,167.63	5.00%
1-2年	2,477.51	0.22%	247.75	10.00%	2,477.51	0.16%	247.75	10.00%

2-3 年	243,364.71	22.07%	48,672.94	20.00%	243,364.71	15.91%	48,672.94	20.00%
合计	1,197,004.50	99.49%	91,203.81		1,529,194.72	100.00%	113,088.32	

B、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	2019年6月30日	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	257,110.50	1年以内	23.32%	12,855.53
境纯环境技术（上海）有限公司	241,540.00	1年以内	21.91%	12,077.00
江苏慧居建筑科技有限公司	127,783.00	1年以内	11.59%	6,389.15
北京柏斯顿智能科技有限公司	105,800.00	1年以内	9.60%	5,290.00
ATAL B.V.	80,410.77	1年以内	7.29%	4,020.54
合计	812,644.27		73.71%	40,632.21

②坏账准备

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少		2019年6月30日
			转回	转销	
金额	113,088.32		21,884.51		91,203.81

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2019年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	74,651.42	100.00%	3,732.57	5.00%	70,918.85
其中：账龄组合	74,651.42	100.00%	3,732.57	5.00%	70,918.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	74,651.42	100.00%	3,732.57	5.00%	70,918.85

续表：

类别	2018年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	63,269.01	100.00%	3,163.45	5.00%	60,105.56
其中：账龄组合	63,269.01	100.00%	3,163.45	5.00%	60,105.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	63,269.01	100.00%	3,163.45	5.00%	60,105.56

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2019年6月30日				2018年12月31日			
	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	70,918.85	100.00%	3,732.57	5%	63,269.01	100.00%	3,163.45	5%
1-2年				10%				10%
2-3年				20%				20%
3-4年				50%				50%
4-5年				80%				80%
合计	70,918.85	100.00%	3,732.57		63,269.01	100.00%	3,163.45	

(2) 坏账准备

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少		2019年6月30日
			转回	转销	
金额	3,163.45	569.12			3,732.57

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019年6月30日	2018年12月31日
押金	11,850.00	
预付服务费	32,750.00	
代扣代缴社保	16,167.57	15,622.40
出口退税	13,883.85	47,646.61
合计	74,651.42	63,269.01

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
----	------------	-------------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
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	2018年12月31日	本年增加	本年减少	2019年6月30日
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	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	5,734,497.79	2,847,292.46	7,780,167.04	3,680,676.84
其他业务收入				
合计	5,734,497.79	2,847,292.46	7,780,167.04	3,680,676.84

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
非流动资产处置损益		3,749,275.49
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）	39,998.00	14,856.19
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	111,837.35	
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		
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	151,835.35	3,764,131.68
减：所得税影响额	22,775.30	564,619.75
非经常性损益净额	129,060.05	3,199,511.93
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	129,060.05	3,199,511.93

2、净资产收益率及每股收益：

(1) 2019年1-6月净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	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	-1.28	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.53	-0.02	-0.02

北京中立格林传感科技股份有限公司

2019 年 8 月 19 日