

证券代码:837402

证券简称:八叶科技

主办券商:太平洋证券

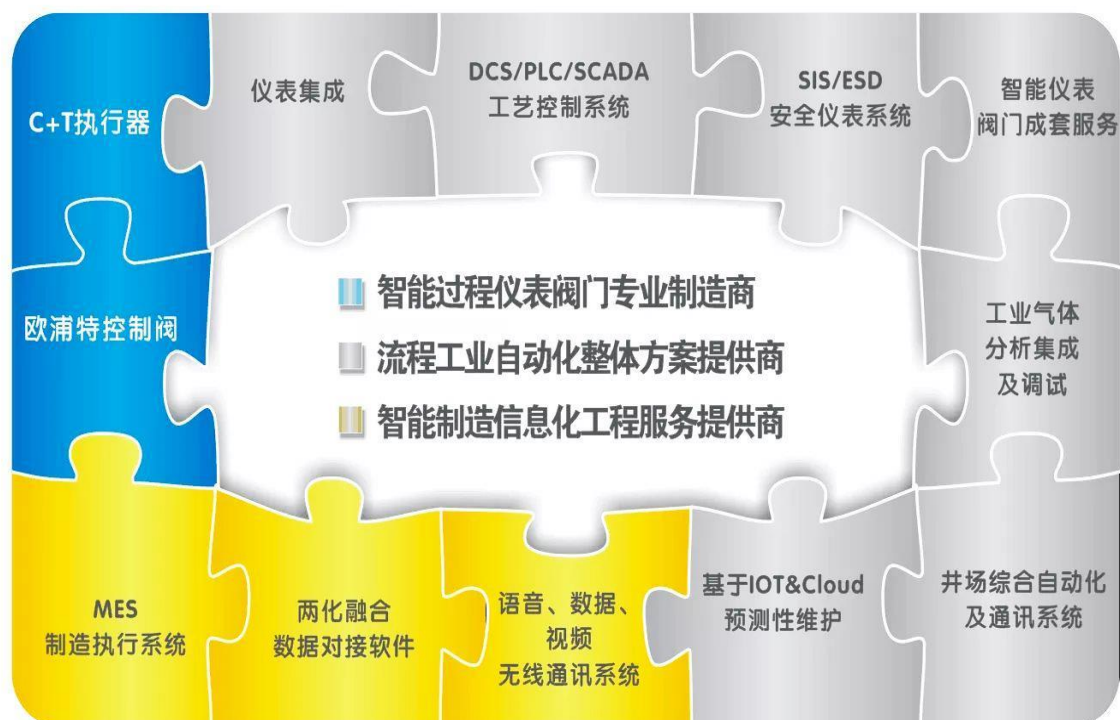


八叶科技

NEEQ : 837402

北京八叶科技股份有限公司

BeiJing Buyer Technology Company Limited



年度报告

2017

公司年度大事记



2017 年 2 月

北京八叶科技股份有限公司控股子公司
(即：成都欧浦特控制阀门有限公司)
新增取得 5 项实用新型专利。专利证书编号分别为：第 5924119、5925504、5941320、5943190、5943653 号。



2017 年 3 月

北京八叶科技股份有限公司控股子公司
(即：成都欧浦特控制阀门有限公司)
新增取得 2 项实用新型专利。专利证书编号分别为：第 6010896 号、第 6011454 号。



2017 年 4 月

北京八叶科技股份有限公司控股子公司
(即：成都欧浦特控制阀门有限公司) 新增取得
1 项实用新型专利。专利证书编号为：第 6103944 号。



2017 年 5 月

北京八叶科技股份有限公司控股子公司
(即：成都欧浦特控制阀门有限公司) 新增取得 3 项实用新型专利。专利证书编号分别为：第 6120686 号、第 6011454 号、第 6177220 号。



2017 年 6 月

北京八叶科技股份有限公司控股子公司
(即：成都欧浦特控制阀门有限公司) 新增取得
2 项实用新型专利。专利证书编号分别为：第 6195362、6196399 号。



年度重大合同

云景林碱回收余热利用技改项目 EPC 总承包：4805 万。
作为公司整体解决方案的样板项目，突显公司在系统控制方案、智能仪表和自控阀门供货、工程和集成等综合能力。进一步体现了公司的综合竞争优势。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	23
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、八叶科技	指	北京八叶科技股份有限公司
欧浦特	指	成都欧浦特控制阀门有限公司（公司子公司）
成都普利特	指	普利特控制工程（成都）有限公司（公司子公司）
上海顶视(上海肯浮)	指	上海顶视能源科技有限公司肯浮流体控制（上海）有限公司（公司子公司）
四川广润	指	四川广润机电有限公司（公司子公司）
新疆普利特	指	新疆普利特控制设备有限公司（公司子公司）
柘益投资	指	北京柘益投资中心（有限合伙）（公司股东）
西证股权	指	西证股权投资有限公司（公司股东）
主办券商、西南证券	指	西南证券股份有限公司
太平洋证券	指	太平洋证券股份有限公司
中伦律师	指	北京市中伦文德律师事务所
中兴华会计师	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
华信	指	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	现行有效的《北京八叶科技股份有限公司章程》
报告期、本报告期、本年度	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统、全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
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》
高级管理人员	指	公司经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
工业自动化	指	控制工业生产中的各种参数各种过程控制，在整个工业生产中尽量减少人力的操作，充分利用人力以外能源与各种信息来进行生产工作
自动化仪表	指	由若干自动化元件构成的，具有较完善功能的自动化技术工具，一般同时具有数种功能如测量、显示、记录、控制等
阀门	指	流体输送系统中的控制部件，具有截止、调节、导流、防止逆流、稳压、分流或溢流泄压等功能

第一节 声明与提示

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

公司负责人肖本河、主管会计工作负责人范春艳及会计机构负责人（会计主管人员）李红保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
应收账款形成的坏账风险	报告期内，公司应收账款的账面净额为 59,754,239.40 元，占流动资产和资产总额的比例分别为 35.85%、31.99%；公司账龄 2 年以内的应收账款占应收账款账面余额的比例为 81.43%。客户主要集中在石油石化、天然气、氯碱、化工、环保等国内大型生产企业（集团）或知名经销商，商业信誉较好。虽然公司应收账款发生坏账损失的可能性较小，但如客户出现没有能力支付款项的情况，则公司将面临坏账损失，对公司盈利能力及资金周转产生一定的影响。
经营性现金流量不足的风险	报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 12,127,378.02 元。由于公司处于业务快速发展阶段，主要客户系国内大中型石油天然气、电力、氯碱、环保、农业、精细化工等企业，受工况行业付款程序复杂的影响，应收账款回收周期较长。同时订单的增长也给公司带来较大的资金压力，受行业内销售回款速度普遍较慢的影响，若出现订单急剧增加的情形，则可能导致公司资金链紧张，公司无法筹措到快速扩张所需资金，进而导致公司发展速度降低及市场份额的减少。
存货跌价准备风险	报告期内，随着公司业务规模的不断扩大，公司库存商品、原材料等存货的规模也不断增大。截至报告期末公司存货余额为 27,237,516.13 元，占流动资产比例为：16.34%。本公司主要根据客户订单对阀门、仪表等产品的规格、标准的具体要求组织生产，同时公司也根据销售预测情况，有计划地组织生产一定批量的通用阀门、仪表类产品。

公司债务风险	为扩大生产经营规模，有效拓展行业市场，保持市场竞争地位。报告期内，公司流动资金需求增加使公司对资金的需求量增加，面对快速增长的资金需求，除自身经营结余外，公司主要通过银行借款解决。截至报告期末，公司资产负债率为：32.88%。虽然处于行业较低水平，但对公司经营仍可能产生不利影响。2017 年末公司短期借款金额为：38,000,000.00 元，较 2016 年末（38,200,000 元）减少 20 万元。公司短期借款较高，使得公司存在一定偿债风险。
市场竞争加剧的风险	近年来，我国阀门、仪表市场发展速度较快，因产品特点、市场需求等因素，行业发展空间广阔，但由于低端市场进入门槛不高，因此未来的市场竞争将日趋激烈，企业的盈利能力可能会下降；而技术含量较高的中高端市场，会逐步集中到一些品牌企业中。如果公司在未来的发展中不能继续巩固并提升自己的品牌优势和行业领先地位，公司将会面临较大的市场竞争风险。
宏观经济波动产生的风险	公司所处行业与宏观经济运行周期呈现一定正相关性，特别是工业领域的新建及技改项目对本行业影响较大。宏观经济的波动在本行业的体现具有一定的滞后性，受 2008 年底开始的国家应对金融危机、加大投资的影响，行业 2011 年增速较快，其后行业增速回落。如果未来宏观经济再次出现剧烈波动，导致下游行业对需求减少，将对行业业绩产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京八叶科技股份有限公司
英文名称及缩写	BeiJing Buyer Technology Company Limited
证券简称	八叶科技
证券代码	837402
法定代表人	肖本河
办公地址	北京市丰台区航丰园科技大厦 A 座 0807 号（园区）

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	范春艳
职务	董事会秘书
电话	010-58090505-886
传真	010-58090505-800
电子邮箱	jenny.fan@buyer-tech.com
公司网址	www.buyer-tech.com
联系地址及邮政编码	北京市丰台区航丰园科技大厦 A 座 0807 号（园区） 邮政编码：100070
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007-03-21
挂牌时间	2016-05-24
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C34 通用设备制造业
主要产品与服务项目	工业自动化仪表、阀门的研发、生产、销售；自动化控制系统集成；提供流程工业自动化与信息化、整体解决方案和工程服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	103,585,417
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	肖本河
实际控制人	肖本河

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	911101067999628912	否
注册地址	北京市丰台区航丰园科技大厦 A 座 0807 号（园区）	否
注册资本	10358.5417 万元	否

五、 中介机构

主办券商	太平洋证券
主办券商办公地址	云南省昆明市北京路 926 号同德广场写字楼 31 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	武兴田 黄敏
会计师事务所办公地址	成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

1、股票转让方式变更

2018 年 1 月 15 日，新三板交易制度改革后，公司股票转让方式为集合竞价。

2、会计师事务所变更

公司于 2018 年 1 月 16 日召开第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于会计师事务所变更的议案》，鉴于公司的战略发展及经营需要，经公司董事会综合考虑与评估，在与中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）充分沟通及友好协商后，不再继续聘请中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司年度审计机构，拟改聘四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司年度审计机构，负责公司 2017 年度财务报告的审计工作。聘期为一年。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	98,714,150.26	71,680,970.24	37.71%
毛利率%	33.53%	31.36%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-8,973,097.86	-5,322,816.77	-68.58%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-9,382,503.26	-5,046,945.44	-85.90%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-6.91%	-3.8%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-7.22%	-3.6%	-
基本每股收益	-0.09	-0.05	-80.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	186,783,799.94	208,264,178.39	-10.31%
负债总计	61,422,768.97	73,894,107.17	-16.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	122,637,900.61	131,610,998.47	-6.82%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.18	1.27	-7.09%
资产负债率%（母公司）	18.53%	22.69%	-
资产负债率%（合并）	32.88%	35.48%	-
流动比率	2.71	2.56	-
利息保障倍数	0	0	-

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	12,127,378.02	-14,078,316.69	186.14%
应收账款周转率	1.29	0.80	-
存货周转率	2.82	2.88	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-10.31%	-4.19%	-
营业收入增长率%	37.71%	-42.72%	-
净利润增长率%	-69.61%	-132.9%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	103,585,417	103,585,417	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	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（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	888,837.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收益	-46,519.75
捐赠支出	-330,564.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	65,650.63
非经常性损益合计	577,404.72
所得税影响数	144,351.18
少数股东权益影响额（税后）	23,648.14
非经常性损益净额	409,405.40

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□适用 √不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司为工业流程自动化领域整体解决方案提供商。专注于智慧工厂整体解决方案：集智能仪表、控制阀研发、生产，项目设计及采购、施工总承包（EPC）、项目管理（PMC），控制系统集成、工厂自动化和信息化集成，进口产品代理销售为一体，为用户提供综合自动化解决方案的高新技术企业。

公司作为自动化领域创新产品和智慧解决方案提供商，拥有 DCS/PLC/SCADA 工艺控制系统、SIS/ESD 安全仪表系统、智能仪表阀门成套服务、工业气体分析集成及调试、井场综合自动化及通讯系统、基于 IOT&Cloud 预测性维护、语音、数据、视频无线通讯系统、两化融合数据对接软件等多个自主核心技术、核心零部件的产品系列，形成了以产品研发、生产、销售及行业系统解决方案为一体的完整产业价值链。涵盖自动化、信息化、弱电集成、智慧工厂建设与运营等多元化综合服务能力，涵盖油气、化工、水务、智能制造、能源管理等领域。通过创新的软硬一体化技术的整合应用，让用户能够享受到便捷与全面的智能化服务。

公司拥有 48 项已授权专利及由 22 人组成的研发团队。通过在行业内的多年发展，成为了包括中国石油天然气集团公司、中国华电集团、中国神华能源股份有限公司等国内大型企业的准入供应商，同时公司开始聚焦化工，医药中间体等细分行业。通过向这些客户提供优质的产品 & 个性化的解决方案，从而获取稳定的收入、利润及现金流。

报告期内，公司销售毛利率为 33.53%，处于同行业中等水平，未来随着系统解决方案类及技术服务等高附加值服务发展，毛利率将有进一步上升的空间。

公司具体商业模式如下：

（1）采购模式

公司采购分为代理产品、备件采购以及生产用原材料采购。公司是福禄克测试仪器（上海）有限公司、霍尼韦尔（中国）有限公司、西门子（中国）有限公司过程工业与驱动集团等国际知名厂商的平台商，与其签有采购框架协议，可不经经销商直接向其进行产品的采购。公司根据项目需要及客户采购需求向上述厂商提出采购申请，由厂商安排生产或发货。同时公司开始在国内发展紧密合作伙伴，如迈格仪表（成都）有限公司，采购产品以满足不同客户群的需求，特别是中小化工，医药中间体客户。生产用原材料会根据公司生产计划及库存进行采购。公司建立有健全的供应商管理体系，采购时会在合格供应商名录中选择合适的企业进行交易，并在入库前进行检验，确保了采购原材料的质量。

（2）销售模式

公司经过多年发展、已在华北、华东、西北、西南等地建立了较为完善的销售体系，业务范围涵盖了石油化工、石油天然气、煤化工、氯碱化工、电力、环保、精细化工、热网监控等行业，减少了公司对某一行业或客户的依赖性，同时降低了对行业周期风险的敏感性。公司销售模式主要为直销，同时在电子商务较为发达的江浙沪地区还存在少量通过公司网络平台进行的电子商务销售。

（3）生产模式

公司产品生产主要由欧浦特完成。欧浦特可独立完成产品的设计开发，已拥有实用新型专利 44 项、发明专利 4 项以及用于产品推广的商标权 4 项。生产所需所有原材料经检验合格后在欧浦特工厂进行部件机加工及总装。欧浦特生产的产品出厂前都需要经过检验及试验程序，合格的产品方可出厂。公司目前主要产品包括多种阀门及自动化仪表，在工业自动化系统中能起到检测及控制的重要作用。

（4）盈利模式

公司通过销售代理及自产产品、提供整体解决方案与有工业自动化需求的客户开展业务，并为其提供长期的备件、运营等后续服务，能与客户达成长期稳定的合作关系，并通过产品买卖收入、服务费等方式获得持续收入。在各工业行业自动化需求越来越强的情况下，公司上述盈利模式具有稳定性。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内营业收入：98,714,150.26 元，较去年同期（71,680,970.24 元）增长 37.71%。主要原因为：宏观经济市场比上一年度有很大扩展，市场需求随之增加；公司长远规划业务转型调整，在今年有初步见效；加强了整体解决方案的技术力量，提升了公司在系统控制方案、智能仪表和自控阀门供货、工程和集成等综合能力，保障了整体解决方案的销售实施。阀门类产品销售收入：26,840,449.22 元较去年同期销售收入（19,477,564.43）增长 7,362,884.79 元，增长幅度：37.80%；整体解决方案销售收入：45,830,588.77 元较去年同期销售收入（2,739,973.45）增长 43,090,615.32 元；仪表类产品销售收入：23,371,784.18 元较去年同期销售收入（47,252,354.22 元）减少 23,880,570.04 元，降幅达 50.54%。

报告期内公司实现净利润：-9,009,040.25 元，较去年同期（-5,311,593.46 元）增加亏损 -3,697,446.79 元。主要原因为：①为适应公司未来发展，公司战略调整，有意在阀门自主产品上进行大力推广，但自主产品在市场的地位还没完全确立；公司加大产品研发及市场推广力度；加大营销网络铺设，管理费用及销售费用较去年同期分别增长 1,954,519.71 元、2,692,718.50 元。②2016 年度因项目地处偏远，考虑到购买物质的便利，各项目都使用了备用金的管理，但备用金由公司员工支付后发生了变更或存在风险，近期难以收回，但我司不能确定支付的款项是否归属相应的成本或费用，故计提 100% 的坏帐准备。致使报告期内资产减值准备达到 9,026,766.26 元，净利润较去年同期下降较大。

报告期内公司经营活动所产生的现金净流量为：12,127,378.02 元，较去年同期（-14,078,316.69）增加 26,205,694.71 元。主要原因为：报告期内加大对应收账款催收度，使得本年应收账款余额较上年下降 25,674,941.67 元所致。同时公司管理逐步规范化，严格控制其他与经营相关的资金支出，收回项目偏远地区物资采购的备用金借款余额，致使经营活动整体所产生的资金收入增加。

截止 2017 年 12 月 31 日公司总股本：103,585,417 元，资产总额为：186,783,799.94 元，资产负债率为：32.88%。

（二） 行业情况

我国仪器仪表行业总体的技术水平与国际水平相差 10 到 15 年，少数产品接近或达到了国际水平。近年来，我国国民经济持续高速增长，仪器仪表产品需求旺盛，行业发展迅速。但在高技术、高附加值的产品方面和国外相比还有较大差距，其主要体现在流程工业用仪器仪表和自动化系统方面。

仪器仪表行业从技术发展角度在数字化、智能化和网络化技术的支持下呈现出高可靠性、多功能和高适用性的发展趋势。针对现代工业大型化、高参数化、工况复杂化的发展趋势，国外自动化仪表和系统将“高可靠性”作为其重要发展方向。智能化技术和现场总线技术的推广不但使单个产品的故障能被及时发现，而且使整个工程成千上万台工业自动化控制设备处于实时监控之中，并有条件实现预防性维护，明显提高了整个系统的运行可靠性。近年来，国外研究机构提出“功能安全技术”概念，并开始制定相应标准，同时符合功能安全技术的产品开发和系统整体安全等级的论证技术也是“高可靠性”技术发展的重要内容。

近几年，我国仪器仪表行业呈现出高速发展的态势，据中国仪器仪表行业协会发布的数据，在“十一五”期间，我国仪器仪表行业除了 2009 年受到金融危机的影响，增长率只有 8.9% 之外，其余年份的增长率都在 20% 到 30% 之间。较之世界仪器仪表市场仅为 3% 到 4% 的增幅，我国仪器仪表行业的发展速度之快可见一斑。中国的新型工业化进程，信息化和工业化融合的进一步加深，都带动了各个工业领域对于仪器仪表产品的需求，此外，中国政府对于各大行业落实节能减排指标、关停落后产能等一系列强制性措施都在一定程度上扩大了仪器仪表行业的市场规模。正是市场规模的不断扩大，对于产品营销方式提出了全新要求，当然标准也更高，不但要信息流通畅通无阻，有利于行业运转实现良性循环，更要实现产、供、销一站式服务，使消费者与生产厂家实现无缝对接，深入市场获得最为直接的消费者需求信息。充分利用信息化商务平台探索出一套新型营销或服务模式是本行业升级发展的一条新出路。

2014 年随着工业 4.0 的到来，我国自动化仪表行业共实现利润 289 亿元，同比增长 7.3%，资产总计 2,800 亿元，同比增长 12.70%。特别是《中国制造 2025》、京津冀一体化、长江经济带等国家战略的全面实施，为智能制造工业提供了广阔的发展空间。在目前的大背景下，自动化仪表的主要发展方向有以下几个方面：

进口替代：目前我国自动化仪表约 60% 的市场被国外品牌占据，尤其在高端产品领域。随着我国产品不断优化，与国外产品的技术质量差距逐渐缩小，有些优势品牌甚至超过国外产品，在国内重大装备国产化的助力下，自动化仪表进口替代趋势明显。

存量维护：传统下游行业如冶金、石化、电力等，其需求量虽然在增量上有所放缓，但由于体量巨大，其需要占行业总需求的 60%，在设备维护改造升级的存量市场上还大有空间。

新领域开发：近年来新兴领域如新能源化工、环保等行业迅速发展，其放量也带来了对于自动化仪表的巨大需求，成为业内主要企业的新盈利点，由于这些行业正处于起步阶段，未来发展空间巨大，将为自动化仪表行业带来持续发展的动力。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	6,316,514.30	3.38%	3,222,788.17	1.55%	96.00%
应收账款	59,754,239.40	31.99%	85,429,181.07	41.02%	-30.05%
存货	27,237,516.13	14.58%	19,360,909.32	9.30%	40.68%
长期股权投资	1,578,849.83	0.85%	3,000,000.00	1.44%	-47.37%
固定资产	12,817,577.11	6.86%	14,310,037.97	6.87%	-10.43%
在建工程	0	0%	0	0%	0%
短期借款	38,000,000.00	20.34%	38,200,000.00	18.34%	-0.52%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
资产总计	186,783,799.94	-	208,264,178.39	-	-10.31%

资产负债项目重大变动原因：

一、货币资金：同去年相比，货币资金上涨 96%。

主要原因是：经营活动累计结余的资金增加。

二、应收账款：与去年相比，应收下降了 30.05%。

主要原因是：市场回暖，公司加强以前年度应收款项的收款力度，收取款项相对顺利，收回货款 2,500 多万元；公司调整营销模式，注重付款条件，保障新增合同营运效率，对于付款条件不好的合同，选择性放弃。

三、存货：同比上期，存货增加了 40.68%。

主要原因：公司新签合同云景林项目 4,805 万元，采购的部份商品未及时发出。

四、固定资产：固定资产同比上期，下降了 10.43%。

主要原因：处置了一台原值 1,150,063.00 元的运输设备。

五、其他应收款：本年末其他应收款 39,148,100.07，比上年同期（45,241,603.29）减少了 6,093,503.22 元，下降了 13.47%。

主要原因是：控制了个人备用金借款，对于前期由于项目地处偏远地区的物资采购的备用金借款，及时报销以及项目备用金余款的退回。

六、2017 年末，公司总资产 186,783,799.94 元，其中流动资产 166,691,812.35 元，流动负债 61,422,768.97 元，归属于母公司股东权益 122,637,900.61 元，资产负债率 32.88%，比上年（35.48%）下降了 2.60%。

报告期内，公司积极开拓市场，转换经营模式，把握住更多的市场机会。规范了采购流程，降低了采购成本，提高了毛利率。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	98,714,150.26	-	71,680,970.24	-	37.71%
营业成本	65,618,375.97	66.47%	49,203,488.86	68.64%	33.36%
毛利率%	33.53%	-	31.36%	-	-
管理费用	11,815,761.38	11.97%	9,861,241.67	13.76%	19.82%
销售费用	15,490,827.75	15.69%	12,798,109.25	17.85%	21.04%
财务费用	4,498,582.48	4.56%	2,989,858.67	4.17%	50.46%
营业利润	-9,435,350.73	-9.56%	-5,244,855.61	-7.32%	-79.90%
营业外收入	1,291,774.46	1.31%	249,420.22	0.35%	417.91%
营业外支出	667,849.99	0.68%	618,301.52	0.86%	8.01%
净利润	-9,009,040.25	-9.13%	-5,311,593.46	-7.41%	-69.61%

项目重大变动原因：

一、营业收入：同上年度相比，营业收入增加 37.71%，主要原因是：宏观经济市场比上一年度有很大扩展，市场需求随之增加；公司长远规划业务转型，在今年有初步见效，并且加强了整体解决方案的技术力量，保障了整体解决方案的销售实施。

二、营业成本、毛利率：同上年比都有所增加，毛利率比上年同期上升了 2.17%。

主要原因是：公司加强了采购流程的过程监管，从而控制销售成本，保证了毛利率的上升。

三、销售费用、管理费用：销售费用同上年比上升了 21.04%，管理费用同上年比上升了 19.82%。

主要原因是：宏观经济的回升，公司抓住机遇，扩展营销团队，新增销售网点而形成的人工费用及相关运营费用的增加。

四、财务费用：财务费用同上年比增加了 50.46%。主要原因是：融资成本增加，贷款利率比上年度增加；为了加大回款进度，公司收回了大量承兑汇票，全年收回承兑总额 6,676.76 万元，但公司运营中需要的资金状态，以银行电汇、现金为交易资金，因此贴现息比上一年度增加。

五、营业利润：营业利润同比上期亏损额增加 4,190,495.12 元，变动幅度为 79.90%。

主要原因是：公司加大产品研发及市场推广力度；加大营销网络铺设，管理费用及销售费用较去年同期分别增长 1,954,519.71 元、2,692,718.50 元，致使报告期内营业利润较去年同期下降较大。

六、营业外收入：营业外收入比上年同期增加 1,042,354.24 元，涨幅达 417.91%。

主要原因是：由于公司 2016 年挂牌上市，北京中关村科技园区管委会、丰台区金融办给予公司上市补贴分别是 30 万元、50 万元，合计金额 80 万元。

七、净利润：净利润比上年同期增加亏损 3,697,446.79 元，增加亏损幅度达 69.61%。

主要原因是：影响净利润的资产减值准备比上年增加。2016 年度因项目地处偏远，考虑到购买物质的便利，各项目都使用了备用金的管理，但备用金由公司员工支付后发生了变更或存在风险，近期难以收回，但我司不能确定支付的款项是否归属相应的成本或费用，故计提 100%的坏帐准备。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	98,714,150.26	71,680,970.24	37.71%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	65,618,375.97	49,203,488.86	33.36%
其他业务成本	0	0	0%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
阀门类产品	26,840,449.22	27.19%	19,477,564.43	27.18%
仪表类产品	23,371,784.18	23.68%	47,252,354.22	65.92%
整体解决方案	45,830,588.77	46.42%	2,739,973.45	3.82%
运维及服务	2,671,328.09	2.71%	2,211,078.14	3.08%
合计	98,714,150.26	100%	71,680,970.24	100%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

从产品分类上分析：

- 1、阀门类产品销售本期与上期比，占收入比例基本一致，但本期销售收入与上期相比增长了 37.80%，因为公司转换经营模式，大力推广阀门自主产品，阀门收入上升了 7,362,884.79 元。
- 2、仪表类产品销售与上期比，占收入比例下降，本期销售额与上期比，下降了 50.54%，是因为公司的采购方向的变化，减少了从知名企业西门子公司的采购量，转为与同质非知名企业的合作，但由于新合作公司的产品还没有完全让客户认同，在市场的地位还没有完全确立，造成本期仪表类产品销售下降了 23,880,570.04 元。
- 3、整体解决方案，依托公司种类较为齐全的产品链和行业整体解决方案的综合优势赢得市场。本期整体解决方案占本收入的 46.42%，与上期相比，增加营业额 43,090,615.32 元。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	云南云景林纸股份有限公司	11,782,056.86	11.94%	否
2	兴安盟诚泰能源化工有限公司	8,981,442.99	9.10%	否
3	天津市万尚源防腐保温材料有限公司	7,578,449.33	7.68%	否
4	北京冗控科技有限公司	5,966,443.55	6.04%	否
5	新疆广汇新能源有限公司	5,459,569.34	5.53%	否
合计		39,767,962.07	40.29%	-

注：本公司同上述客户不存在关联关系。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海莱莫尔电气有限公司	7,006,931.11	10.77%	否
2	福瑞斯特科技有限公司	6,285,719.66	9.66%	否
3	福禄克测试仪器（上海）有限公司	5,638,513.62	8.67%	否
4	伍德 Uhde high pressure technologies	4,848,333.05	7.45%	否
5	上海威域达电力工程有限公司	3,991,452.99	6.14%	否
合计		27,770,950.43	42.69%	-

注：本公司同上述供应商不存在关联关系。

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	12,127,378.02	-14,078,316.69	186.14%
投资活动产生的现金流量净额	-4,444,685.09	-122,858.64	3,517.72%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,269,678.92	5,932,823.36	-188.82%

现金流量分析：

- 1、本期经营活动产生的现金流量净额为 12,127,378.02 元，比上年（-14,078,316.69 元）增加了 26,205,694.71 元，变化了 186.14%。主要原因是：公司加大应收款催收力度，本期应收账款余额较上期下降了 30.05%，下降金额 25,674,941.67 元；收回项目偏远地区物资采购的备用金借款余额。因此，使得本期经营活动产生的现金流量净额较高。
- 2、本期投资活动产生的现金流量净额为-4,444,685.09 元，比上年（-122,858.64 元）增加 4,321,826.45 元，主要原因是：上海办公室搬迁、北京办公室扩大、新疆办公室等装修费用增加，形成了长期待摊费用，而 2016 年几乎没有发生投资活动，因此本期投资活动产生现金流量净额变化较大。
- 3、本期筹资活动产生的现金流量净额为-5,269,678.92 元，较上年（5,932,823.36 元）变化了-188.82%，主要原因是：①公司加大回款力度，收回大量银行承兑汇票，但公司业务的经营支出，多以电汇支付，因此本期增加了承兑汇票的贴现利息，从而使得本期筹资活动产生的现金流量净额变化较大。②偿还的贷款较上年度增加 770 万元，涨幅达 25.25%。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

不适用。

2、委托理财及衍生品投资情况

不适用。

(五) 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号—政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行。公司对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），公司按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

(七) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

(八) 企业社会责任

公司诚信经营，照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作。

尽全力做到对社会、对公司全体股东和每一位员工负责。

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，和社会共享企业发展成果。

三、 持续经营评价**1、报告期内亏损情况及原因分析：**

报告期内亏损情况：

报告期内，公司实现营业收入 98,714,150.26 元，利润总额-8,811,426.26 元，净利润-9,009,040.25 元，本报告期内为亏损。

主要原因为：为适应公司未来发展，公司战略调整，有意在阀门自主产品上进行大力推广，但自主产品在市场的地位还没完全确立；公司加大产品研发及市场推广力度；加大营销网络铺设，管理费用及销售费用较去年同期分别增长 1,954,519.71 元、2,692,718.50 元，致使报告期内净利润较去年同期下降较大。

2、报告期内现金流量分析：

报告期内，公司经营活动所产生的现金净流量为：12,127,378.02 元，较去年同期（-14,078,316.69）增加 26,205,694.71 元，公司的经营性现金流量情况随着项目的推进在逐步改善。

主要原因为：报告期内加大对应收账款催收度，使得本年应收账款余额较上年下降 25,674,941.67 元所致。同时公司管理逐步规范化，严格控制其他与经营相关的资金支出，收回项目偏远地区物资采购的备用金借款余额，致使经营活动整体所产生的资金收入增加。

3、公司主营业务明确，资产结构优良，员工队伍稳定，本年度销售有不错增长，净利润有大幅下滑主要是一次性处理历史问题，不会对公司持续经营和长远发展产生重大不利影响。符合《全国中小企业股

份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》中对持续经营能力的要求及产业政策。

4、提高盈利能力的管理措施

（1）公司将紧密跟随国内外相关技术的发展趋势，以市场和客户为导向，加大对新技术研发的投入力度，开发出毛利率更高的产品。

（2）公司在销售模式上加大解决方案的销售力量，特别是以自有产品为依托的解决方案销售，会大幅度提高利润率和改善现金流。

（3）通过稳定现有产品的技术水平，控制无效的费用支出，在营业收入增长的同时，保持净利率稳步上升，从而提升公司的盈利能力。

（4）公司拟吸引、扩招更多优秀人才提升公司的业务能力和竞争力,并通过寻求战略合作方的加入，从战略层面打通产业链提升公司业绩。

5、融资能力不断提高：公司目前的融资方式主要为银行贷款。在未来发展所需资金除了从销售产品获取净现金流外，还可以来源于现有股东及新增股东资金投入以及借助“新三板资本平台实现”银行借贷、定向增发等方式获得。

6、2018 年八叶科技准确把握市场信息，及时捕捉市场机会，选择经营实力可靠、信誉度高的企业进行合作，实现新的效益增长。现在云南、新疆、内蒙、江苏等区域的项目开发上取得了明显的进展，已经达成相关意向性协议，公司持续经营能力有项目支撑，有业绩保障。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

一、应收账款形成的坏账风险

报告期内，公司应收账款规模保持在较高的水平。截至 2017 年 12 月 31 日，公司应收账款的账面净额为 59,754,239.40 元，占流动资产和资产总额的比例分别为 35.77%、31.93%，公司账龄 2 年以内的应收账款占应收账款账面余额的比例为 81.43%，客户主要集中在石油石化、天然气、氯碱、化工、环保等生产企业等国内大型企业集团或知名经销商，商业信誉较好，虽然公司应收账款发生坏账损失的可能性较小，但如客户出现没有能力支付款项的情况，则公司将面临坏账损失，对公司盈利能力及资金周转产生一定的影响。

应对措施：

公司已专门成立账款内控管理部门，根据客户企业规模、信誉度及合作频次及采购金额等因素建立了比较完善的客户信用档案体系；并配备专人进行合同跟踪，密切关注客户的信用资质、产品质量、款

项申办等，根据合同执行情况及客户信用档案的变化催办款项，尽可能降低坏账风险。

二、经营性现金流量不足的风险

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 12,127,378.02 元。因公司正处于业务快速发展阶段，公司主要客户系国内大中型石油天然气、电力、氯碱、环保、农业、精细化工等企业，受工况行业付款程序复杂的影响，应收账款回收周期较长。同时公司订单的增长也给公司带来较大的资金压力，受行业内销售回款速度普遍较慢的影响，若出现订单急剧增加的情形，则可能导致公司资金链紧张，导致公司无法筹措到快速扩张所需资金，进而导致公司发展速度降低及市场份额的减少。

应对措施：

1、建立风险预测体系，定量测算财务风险临界点，利用财务杠杆决策，控制负债比率，采用资本总成本比较法，选择总成本较低的最佳融资组合，进行现金流量分析，保证偿还债务所需资金的充足；

2、继续加强产品及研发技术投入，以市场和客户为导向，调整产品行业定位，从前期重点服务的石油天然气、煤化工、造纸、氯碱化工、电力等行业，逐步调整为国家产业政策扶持力度较大且后续行业突破空间广泛的水力、环保行业、精细化工、农业、电力、热网监控、脱硫脱硝等行业加大产品推广力度。上述行业对自动化产品品质要求突出，工艺要求严苛，主要需求高、中档自动化产品。因此国内中、低端产品进入该类行业壁垒较大，从而降低低价竞争风险，提高产品销售毛利率。

3、完善内控管理制度，严格控制费用支出，降低企业运营成本；

4、公司制定并逐步完善了客户信用评估及应收账款催收制度，设定专门的商务专员跟踪合同履行及款项催办工作，加大应收账款催收力度，加快企业资金回流。

三、存货跌价准备风险

报告期内，随着公司业务规模的扩大，公司库存商品、原材料等存货的规模较大。截止报告期末公司存货余额为 27,237,516.13 元，占流动资产的比例为 16.34%。本公司主要根据客户订单对阀门、仪表等产品的规格、标准的具体要求组织生产，同时，公司也根据销售预测情况，有计划地组织生产一定批量的通用阀门、仪表类产品。

尽管公司主要存货有相对应的销售合同，出现存货跌价的风险较小，但如果客户订单无法执行，或者本公司生产的阀门、仪表类产品无法及时销售，可能导致存货的可变现净值低于存货成本，从而对公司的利润水平产生不利影响。

应对措施：

公司加强对存货的采购、领用、保管等内控措施，制定了严格的存货管理办法，库存预警管理机制。对存货进行定期盘点，同时，公司加强与销售客户的合作，积极拓展新客户，有效减少存货积压，降低存货的跌价风险。

四、公司债务风险

为扩大生产经营规模，保持市场竞争地位，期内，公司固定资产的持续投入和流动资金需求增加使

公司对资金的需求量不断增加，面对快速增长的资金需求，除自身经营结余外，公司主要通过银行借款解决，截止报告期末，公司资产负债率 32.84%，虽然处于行业平均水平，但对公司经营仍可能产生不利影响。报告期末公司短期借款金额分别为 3800 万元，2016 年 12 月末（3820 万元）减少 20 万元。公司短期借款较高，使得公司存在一定偿债风险。

应对措施：

建立风险预测体系，定量测算财务风险临界点，利用财务杠杆原理，决策控制负债比率，采用资本总成本比较法，选择总成本较低的最佳融资组合，进行现金流量分析，保证偿还债务所需资金的充足；完善内控管理制度，严格控制费用支出，降低企业运营成本；加大产品营销力度，提高销售收入；公司制定并逐步完善了客户信用评估及应收账款催收制度，设定专门的商务专员跟踪合同履行及款项催办工作，加大应收帐款催收力度，加快企业资金回流。

随着公司技术水平及产品毛利率的提升，公司将进一步减少外部资金依赖程度，提高自身盈利能力的水平，从而减少公司的偿债风险。

五、市场竞争加剧的风险

近年来，我国阀门、仪表市场发展速度较快，因产品特点、市场需求等因素，行业发展空间广阔，但由于低端市场进入门槛不高，因此未来的市场竞争将日趋激烈，企业的盈利能力可能会下降；而技术含量较高的中高端市场，会逐步集中到一些品牌企业中。如果公司在未来的发展中不能继续巩固并提升自己的品牌优势和行业领先地位，公司将会面临较大的市场竞争风险。

应对措施：

公司抓住国家优化产业结构的政策及经济转型的契机，积极调整产品结构、进一步丰富产品种类，改善工艺流程；对公司产品主要服务的行业客户进行分层筛选从前期重点服务的石油天然气、煤化工、造纸、氯碱化工、电力等行业，逐步调整为国家产业政策扶持力度较大且后续行业突破空间广泛的环保行业、精细化工、农业、电力、热网监控、脱硫脱硝等行业加大产品推广力度。上述行业对自动化产品品质要求突出，工艺要求严苛，主要需求高、中档自动化产品。因此国内中、低端产品进入该类行业壁垒较大，从而降低低价竞争风险。同时公司利用自身优势无论与国外大型厂商不仅保持常年良好的合作关系，同时子公司自主研发的阀门、仪表类产品技术在行业内较为领先，并针对上述行业对产品的需求特点进行专项研发，可使公司绝大多数产品均可满足上述行业对产品品质的需求。此项市场定位调整虽可能短时间对公司业绩造成一定影响，但从公司产品战略定位及市场前景规划而言，不仅可大幅度提高产品销售毛利率，同时也会为后续公司产品销售的持续性稳定增长提供较大的行业支撑。

六、宏观经济波动产生的风险

公司所处行业与宏观经济运行周期呈现一定正相关性，特别是工业领域的新建及技改项目对本行业影响较大。宏观经济的波动在本行业的体现具有一定的滞后性，受 2008 年底开始的国家应对金融危机、加大投资的影响，行业 2011 年增速较快，其后行业增速回落。如果未来宏观经济再次出现剧烈波动，

导致下游行业对需求减少，将对行业业绩产生不利影响。

应对措施：

公司提前采取措施防止由于行业不景气对公司业绩造成较大影响。公司采取方案包括加大系统解决方案类及技术服务占公司收入比例，及向国家产业政策扶持力度较大且后续行业突破空间广泛的行业进行渗透。目前，公司集成解决方案及技术服务的业绩占比逐年递增，逐步形成公司业绩的稳定支撑，同时加大在国家产业政策扶持力度较大且后续行业突破空间广泛的环保行业、精细化工、农业、电力、热网监控、脱硫脱硝等行业的产品推广力度，获得了较大订单，有效降低了宏观经济波动对公司业绩的影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

（二）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，委托或者受托销售	2,000,000.00	70,993.16
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）	-	-
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	-	-
总计	2,000,000.00	70,993.16

（三）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	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
肖本河、北京八叶科技股份有限公司	新疆普利特控制设备有限公司向乌鲁木齐齐银行前进支行短期借款 500 万元，借款期限 2017 年 6 月 27 日至 2018 年 6 月 27 日，由张宏远、肖本河、北京八叶科技股份有限公司提供保证担保。	500 万	是	2018-4-26	2018-019

总计	-	500 万	-	-	-
----	---	-------	---	---	---

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

(一)必要性和真实意图

关联方为公司提供担保的关联交易是为了解决公司临时的资金需求以及协助公司更好完成经营目标。(二)本次关联交易对公司的影响

关联交易能补充公司的流动资金及协助公司正常运营，有助于公司业务发展，有利于公司的生产经营，对公司持续发展产生积极影响。

说明：2018 年 4 月 24 日第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于补充确认为关联方银行借款提供担保的议案》。

(四) 承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、全体董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》，内容如下：

“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反上述承诺和保证，本人将依法承担由此给公司造成的一切经济损失。”

报告期内公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、全体董事、监事、高级管理人员严格遵守了相关承诺事项。

2、公司实际控制人承诺：“本公司土地使用及自有房屋，如因无土地使用权、房产证或其他不合规情形而遭遇拆迁、强制搬迁或其他导致本公司无法继续使用该土地/房屋的情况，本公司实际控制人承诺承担相关连带责任，将提前为其寻找其他土地/房屋，以保证其生产经营的持续稳定，并愿意承担本公司因此所遭受的经济损失”。

3、公司董事、监事、高级管理人员共同承诺：本人及其关联方将加强规范对公司备用金的管理。报告期内未发生上述事项。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋（京丰第 0027568 号及 0029442 号）	抵押	1,651,454.54	0.88%	银行贷款抵押
房屋（乌产权证第 2013332207 号）	抵押	454,971.71	0.24%	银行贷款抵押
房屋（成监证字第 3312790 及 3312791 号）	抵押	8,608,394.78	4.60%	银行贷款抵押
总计	-	10,714,821.03	5.72%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	57,238,323	55.26%	2,087,432	59,325,755	57.27%
	其中：控股股东、实际控制人	11,847,232	11.44%	0	11,847,232	11.44%
	董事、监事、高管	818,554	0.79%	2,087,432	2,905,986	2.81%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	46,347,094	44.74%	-2,087,432	44,259,662	42.73%
	其中：控股股东、实际控制人	35,541,697	34.31%	0	35,541,697	34.31%
	董事、监事、高管	10,805,397	10.43%	-2,087,432	8,717,965	8.42%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		103,585,417	-	0	103,585,417	-
普通股股东人数						

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	肖本河	47,388,929	0	47,388,929	45.75%	35,541,697	11,847,232
2	刘震	9,682,129	0	9,682,129	9.35%	7,261,597	2,420,532
3	姚晨	6,821,283	0	6,821,283	6.59%	0	6,821,283
4	北京柘益投资中心（有限合伙）	6,821,283	0	6,821,283	6.59%	0	6,821,283
5	西证股权投资有限公司	6,139,200	0	6,139,200	5.93%	0	6,139,200
合计		76,852,824	0	76,852,824	74.21%	42,803,294	34,049,530
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：不存在关联关系。							

二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

报告期末，肖本河先生持有公司股份 47388929 股，占公司股份总额的 45.75%，为公司控股股东、实际控制人。

肖本河，男，1968 年 8 月出生，中国籍，拥有新加坡永久居留权。1990 年 7 月毕业于大连理工大学，电子工程专业，本科学历。2014 年 12 月毕业于新加坡国立大学 EMBA，硕士学位。1990 年 8 月至

1997 年 3 月，就职于中国石油集团公司，任仪表车间副主任；1997 年 3 月至 1997 年 7 月，赋闲；1997 年 7 月至 2007 年 3 月，就职于艾默生过程控制有限公司，任销售经理；2007 年 3 月至 2007 年 6 月，赋闲；2007 年 6 月至 2015 年 8 月就职于普利特控制工程（成都）有限公司，任总经理；2015 年 9 月至今，就职于北京八叶科技股份有限公司董事长、总经理。

报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生变化。

（二） 实际控制人情况

同控股股东。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
北京八叶科技股份有限公司	北京银行总部基地支行	5,000,000.00	5.22%	2017/3/22-2018/3/21	否
北京八叶科技股份有限公司	中国工商银行北京科技园支行	2,000,000.00	4.79%	2017/3/16-2018/1/21	否
北京八叶科技股份有限公司	中国工商银行北京科技园支行	8,000,000.00	4.79%	2017/3/16-2018/3/15	否
新疆普利特控制工程设备有限公司	乌鲁木齐银行前进支行	5,000,000.00	7.20%	2017/6/26-2018/6/25	否
普利特控制工程（成都）有限公司	成都银行双流支行	14,000,000.00	4.35%	2017/9/4-2018/9/3	否
四川广润机电有限公司	兴业银行双流支行	4,000,000.00	5.00%	2017/1/4-2018/1/3	
合计	-	38,000,000.00	-	-	-

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

☐适用 ☒不适用

（二）利润分配预案

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
肖本河	董事长、总经理	男	50	研究生学历	2015 年 8 月 17 日-2018 年 8 月 16 日	是
范春艳	董事、财务总监、董事会秘书	女	51	本科学历	2015 年 8 月 17 日-2018 年 8 月 16 日	是
刘震	董事	男	35	大专学历	2015 年 8 月 17 日-2018 年 8 月 16 日	是
霍晓兰	董事	女	32	大专学历	2015 年 8 月 17 日-2018 年 8 月 16 日	否
陶玲莉	董事	女	37	本科学历	2015 年 8 月 17 日-2018 年 8 月 16 日	是
陈娜	监事会主席	女	34	本科学历	2015 年 8 月 17 日-2018 年 8 月 16 日	是
袁雪瑞	职工监事	女	47	大专学历	2015 年 8 月 17 日-2018 年 8 月 16 日	是
李承鸿	监事	男	39	本科学历	2015 年 8 月 17 日-2018 年 8 月 16 日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

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：

董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间无任何关系。

(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
肖本河	董事长、总经理	47,388,929	0	47,388,929	45.75%	0
刘震	董事	9,682,129	0	9,682,129	9.35%	0
霍晓兰	董事	1,396,119	0	1,396,119	1.35%	0
范春艳	董事、财务总监、董事会秘书	545,703	0	545,703	0.53%	0
合计	-	59,012,880	0	59,012,880	56.98%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
李强	监事	离任	无	个人原因
张立业	董事会秘书	离任	无	个人原因
范春艳	董事、财务总监	新任	董事、财务总监、董事会秘书	董事会选举
李承鸿	人事行政总监	新任	监事、人事行政总监	股东大会选举

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**1、新任董事会秘书简要职业经历：**

范春艳，女，1967 年 2 月生，中国籍，无境外永久居留权。1991 年 7 月毕业于湖南长沙中南工业大学，本科学历。2010 年 8 月毕业于清华大学工商管理专业，研究生学历。1991 年 7 月至 1994 年 5 月，就职于中国有色金属第三矿务局，任办公室主任；1994 年 5 月至 2003 年 7 月，就职于新疆新型保温材料联营总厂，任经营厂长；2003 年 7 月至 2007 年 3 月，就职于新疆普利特控制设备有限公司，任副总经理；2007 年 3 月至 2015 年 8 月，就职于北京八叶科技有限公司，任经理；2015 年 9 月至今，就职于北京八叶科技股份有限公司，任董事、财务总监。现任董事、财务总监、董事会秘书。

2、新任监事简要职业经历：

李承鸿，男，1979 年 6 月生，中国籍，无境外永久居留权。2001 年 7 月毕业于绵阳师范学院工商管理专业，大专学历。2006 年 7 月毕业于华南师范大学人力资源管理专业，本科学历。2001 年 7 月至 2004 年 3 月，就职于东莞建威电子厂，任人事专员；2004 年 3 月至 2010 年 1 月，就职于东莞慧源实业有限公司，任行政人事经理；2010 年 2 月至 2013 年 12 月，就职于四川盛和机械设备有限公司，任人事行政总监；2013 年 12 月至 2015 年 3 月，就职于成都新博美商业管理连锁有限公司，任人事行政总监；2015 年 4 月至今，就职于北京八叶科技股份有限公司，任人事行政总监。现任监事、人事行政总监。

说明：

2017 年 4 月 19 日第一届董事会第八次会议审议通过了《关于拟聘任范春艳为公司董事会秘书的议案》。

2017 年 5 月 18 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过了《关于提名李承鸿为公司新任监事的议案》。

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
销售人员	50	50
行政管理人员	29	28
技术人员	28	36
生产人员	26	27
财务人员	8	9
员工总计	141	150

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	58	60
专科	57	63
专科以下	22	23
员工总计	141	150

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，公司重视优秀人才的引进，核心团队比较稳定。企业文化建设卓有成效，保证了员工队伍的稳定。

2、培训计划

为提升员工综合素质，公司一直非常重视员工培训，每年年初制定年度培训计划。对于新进员工，主要安排内部培训，包括综合类（新员工入职培训、企业文化、财务知识等多方面的技能培训）、技术类（流体自动化原理、产品知识、行业应知应会）等，让新进员工快速了解公司各项规章制度，掌握岗位技能，安全操作规则等。对于公司正式员工，除定期参与前述的各类培训外，公司也会不定期组织学习行业内专家讲座；公司同时也为高层管理人员安排系统的外部培训，提高管理层业务与管理能力，提升部门整体工作效率，为公司发展提供有利的保障。

3、薪酬政策

公司向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金等。公司实施全员劳动合同制，根据《中华人民共和国劳动法》和地方法律法规，规范性文件，并按照国家有关法律、法规及地方相关社保政策，为员工办理了养老、医疗、工伤、失业、生育、大病等社会保险及住房公积金。

4、报告期内，需公司承担费用的离退休职工人数为 0。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**核心员工：**

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员无变动。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求的相关规定，不断完善公司法人治理结构，提高公司治理水平，建立健全公司内部管理和内部控制制度，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《董事会秘书工作细则》等内部治理制度。建立起了股份公司的股东大会、董事会、监事会等公司治理机构及相关治理制度。公司股东大会、董事会、监事会运作规范；信息披露及时准确；董事、监事及高级管理人员勤勉尽责。截止报告期末，公司治理情况符合相关法律法规对股份转让系统挂牌公司的要求。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的要求，在股东大会召开前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。治理制度均履行了内部流程，同时对投资者关系管理、关联股东及董事的回避制度做出了规定。治理结构能够给所有的股东提供合适的保护以及能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大经营决策、财务决策等均按照相关法律法规及公司有关内控管理制度的规定程序和规则进行。

截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

无。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	2	一、第一届董事会第八次会议（2017 年 4 月 19 日） 1、审议通过了《关于公司 2016 年度董事会工作报告的议案》； 2、审议通过了《关于公司 2016 年度总经理工作报告的议案》； 3、审议通过了《关于公司 2016 年年度报告及摘要的议案》； 4、审议通过了《关于公司 2016 年度财务审计报告的议案》； 5、审议通过了《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》； 6、审议通过了《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》； 7、审议通过了《关于公司 2016 年度利润分配方案的议案》； 8、审议通过了《关于聘任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务审计机构的议案》； 9、审议通过了《关于预计公司 2017 年度日常性关联交易的议案》； 10、审议通过了《关于控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告的议案》； 11、审议通过了《关于拟聘任范春艳为公司新任董事会秘书的议案》； 12、审议通过了《关于提请召开公司 2016 年年度股东大会的议案》； 13、审议通过了《关于补充追认 2016 年度偶发性关联交易的议案》； 14、审议通过了《关于提名李承鸿为公司新任监事的议案》。 二、第一届董事会第九次会议（2017 年 8 月 15 日） 1、审议通过《关于公司 2017 年半年度报告的议案》。
监事会	2	一、第一届监事会第五次会议（2017 年 4 月 19 日） 1、审议通过了《关于公司 2016 年度监事会工作报告的议案》； 2、审议通过了《关于公司 2016 年年度报告及摘要的议案》； 3、审议通过了《关于公司 2016 年度财务审计报告的议案》； 4、审议通过了《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》； 5、审议通过了《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》； 6、审议通过了《关于公司 2016 年度利润分配方案的议案》； 7、审议通过了《关于聘任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务审计机构的议案》； 8、审议通过了《关于预计公司 2017 年度日常性关联交易的议案》； 9、审议通过了《关于控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告的议案》； 10、审议通过了《关于提名李承鸿为公司新任监事的议案》。 二、第一届监事会第六次会议（2017 年 8 月 15 日） 1、审议通过《关于公司 2017 年半年度报告的议案》。

股东大会	1	2016 年度股东大会（2017 年 5 月 18 日） 1、审议通过《关于公司 2016 年度董事会工作报告的议案》； 2、审议通过《关于公司 2016 年度监事会工作报告的议案》； 3、审议通过《关于公司 2016 年年度报告及摘要的议案》； 4、审议通过《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》； 5、审议通过《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》； 6、审议通过《关于公司 2016 年度利润分配方案的议案》； 7、审议通过《关于聘任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务审计机构的议案》； 8、审议通过《关于控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告的议案》； 9、审议通过《关于补充追认 2016 年度偶发性关联交易的议案》； 10、审议通过《关于预计公司 2017 年度日常性关联交易的议案》； 11、审议通过《关于提名李承鸿为公司新任监事的议案》； 12、审议通过《关于年度信息披露重大差错责任追究制度的议案》。
------	---	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理机构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截止报告期末，公司未出现不符合法律、法规的情况，能够切实履行应尽的职责和义务。

经董事会评估认为，公司治理机构完善，符合《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供适合的保护和平等权利保障。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化、规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。

董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度较为健全，并不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。公司在今后的治理中加强制度建设，充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展提供保障。

（四）投资者关系管理情况

在全国中小企业股份转让系统公司的指导监督下，公司根据自身实际发展经营情况，及时有效的在全国股转系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行了日常信息披露工作，以便充分保证投资者的知情权益；同时在日常工作中，加强与投资者及潜在投资者之间沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益的重要工作。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会表示董事会对定期报告的编制和审核程序，符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程的规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。公司股东大会、董事会决议得到较好落实。公司的董事、高级管理人员在年度的工作中能够遵守国家有关的法律法规及公司的各项规章制度，按照本年度提出的工作目标开展各项经营管理工作。在履职过程中合规，未发现有侵害公司和股东权益的行为；在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立以来，按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司法人治理结构，在业务、资产、机构、人员、财务等方面均具备独立运营能力，具有独立、完整的业务体系和面向市场自主经营的能力。

（一）业务独立性

公司具有独立完整的研发、采购、生产、销售、财务、行政管理系统，拥有完整的法人财产权，拥有与上述经营相适应业务和管理人员及组织机构，具有与其经营相适应的场所、设备。顺利组织和实施生产经营活动。公司股东在业务上与公司之间均不存在竞争关系，且公司控股股东、实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易，公司不存在需要依靠与股东或其他关联方的关联交易才能经营获利的情况，公司业务独立于实际控制人及其控制的其他企业。

（二）资产独立性

公司是由有限公司整体变更设立的股份公司，设立时即承继了前身完整的经营性资产和配套设施，无形资产权属明晰，对上述相关经营性资产拥有合法的所有权或使用权。公司资产权属清晰，不存在以公司有形资产或无形资产为股东、实际控制人及其控制的其他企业债务提供担保的情形，截至公开转让说明书签署之日，亦不存在资产、资金被股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情形。

（三）人员独立性

公司拥有股东、实际控制人及其关联方严格分离的劳动、人事、薪酬等管理体系及独立的员工队伍。公司的总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作、领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序推举、聘任、解聘或更换，不存在股东超越公司股东大会和董事会权限做出人事任免决定的情况。

（四）财务独立性

公司已建立了一套独立、完整的会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，能独立做出财务决策。公司开设独立的银行账户，不存在与股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

（五）机构独立性

公司机构设置完整。按照规范的法人治理结构的要求，公司设有股东大会、董事会、监事会等决策、经营管理及监督机构，明确各机构的职权范围，建立了有效的法人治理结构。公司已建立了一套适应公司发展需要的组织架构，各部门职责明确、内部流程清晰。组织机构健全完整，运作正常有序。公司具有独立的办公机构和场所，不存在与实际控制人混合办公的情形，自公司设立以来未发生股东和实际控制人干预公司正常生产经营活动的现象。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。内部管理是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司根据《企业会计准则》和公司财务、会计制度，结合公司的实际情况及行业特点，从会计人员、财务部门、财务管理制度等方面完善公司的财务管理体系。

3、关于风险控制体系

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

报告期内，公司未发生上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。为了保证公司报告资料披露的真实、完整、及时、准确、公平，责任落实到人，2017 年 4 月 19 日第一届董事会第八次会议审议通过了《关于年度信息披露重大差错责任追究制度》的议案并已提交 2016 年度股东大会审议通过。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	川华信审（2018）054 号
审计机构名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼
审计报告日期	2018.4.23
注册会计师姓名	武兴田 黄敏
会计师事务所是否变更	是
审计报告正文：	

审计报告

川华信审（2018）054 号

北京八叶科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京八叶科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他事项

2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注由其他会计师事务所审计，并于 2017 年 4 月 19 日发表了无保留意见。

四、 其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意

见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

四川华信(集团)会计师事务所

中国注册会计师：武兴田

(特殊普通合伙)

中国·成都

中国注册会计师：黄敏

二〇一八年四月二十三日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	6,316,514.30	3,222,788.17
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2		720
衍生金融资产			
应收票据	七、3	3,977,547.20	3,190,224.67
应收账款	七、4	59,754,239.40	85,429,181.07
预付款项	七、5	30,257,895.25	32,378,197.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、6	39,148,100.07	45,241,603.29
买入返售金融资产			
存货	七、7	27,237,516.13	19,360,909.32
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、8		191,775.60
流动资产合计		166,691,812.35	189,015,399.56
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、9	1,578,849.83	3,000,000.00

投资性房地产			
固定资产	七、10	12,817,577.11	14,310,037.97
在建工程		0	0
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、11	207,345.03	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、12	3,551,095.42	760,923.67
递延所得税资产	七、13	1,937,120.20	1,177,817.19
其他非流动资产			
非流动资产合计		20,091,987.59	19,248,778.83
资产总计		186,783,799.94	208,264,178.39
流动负债：			
短期借款	七、14	38,000,000.00	38,200,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、15	9,834,835.06	22,021,755.95
预收款项	七、16	6,609,858.73	6,745,967.91
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、17	33,264.11	339,293.45
应交税费	七、18	3,356,204.98	3,028,794.48
应付利息		53,013.89	55,439.17
应付股利			
其他应付款	七、19	3,535,592.20	3,502,856.21
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		61,422,768.97	73,894,107.17
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		61,422,768.97	73,894,107.17
所有者权益（或股东权益）：			
股本	七、20	103,585,417.00	103,585,417.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、21	20,437,269.47	20,437,269.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、22	1,795,192.90	1,795,192.90
一般风险准备			
未分配利润	七、23	-3,179,978.76	5,793,119.10
归属于母公司所有者权益合计		122,637,900.61	131,610,998.47
少数股东权益		2,723,130.36	2,759,072.75
所有者权益合计		125,361,030.97	134,370,071.22
负债和所有者权益总计		186,783,799.94	208,264,178.39

法定代表人：肖本河

主管会计工作负责人：范春艳

会计机构负责人：李红

(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	七、1	1,465,489.92	893,047.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2		720.00
衍生金融资产			
应收票据	七、3	2,710,000.00	1,745,999.00
应收账款	七、4	29,196,859.60	52,453,811.47
预付款项	七、5	21,812,061.86	24,358,950.58
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、6	30,796,472.84	21,069,321.34
存货	七、7	11,130,644.48	7,621,570.83
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、8		
流动资产合计		97,111,528.70	108,143,420.58
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	七、9	68,214,600.36	69,635,750.53
投资性房地产			
固定资产	七、10	2,391,967.16	2,520,218.37
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、11		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、12	383,395.31	545,070.11
递延所得税资产	七、13	811,075.30	557,801.23
其他非流动资产			
非流动资产合计		71,801,038.13	73,258,840.24
资产总计		168,912,566.83	181,402,260.82
流动负债：			
短期借款	七、14	15,000,000.00	16,200,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、15	8,144,473.01	9,991,602.81
预收款项	七、16	5,389,186.76	4,924,364.56
应付职工薪酬	七、17		
应交税费	七、18	2,216,288.17	2,181,620.21
应付利息		20,541.67	22,426.67
应付股利			
其他应付款	七、19	524,400.71	7,868,306.37
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		31,294,890.32	41,188,320.62
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		31,294,890.32	41,188,320.62
所有者权益：			

股本	七、20	103,585,417.00	103,585,417.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、21	29,989,630.81	29,989,630.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、22	1,795,192.90	1,795,192.90
一般风险准备			
未分配利润	七、23	2,247,435.80	4,843,699.49
所有者权益合计		137,617,676.51	140,213,940.20
负债和所有者权益合计		168,912,566.83	181,402,260.82

法定代表人：肖本河

主管会计工作负责人：范春艳

会计机构负责人：李红

(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	七、24	98,714,150.26	71,680,970.24
其中：营业收入		98,714,150.26	71,680,970.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、24	106,681,731.10	76,925,871.05
其中：营业成本		65,618,375.97	49,203,488.86
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、25	231,417.26	329,989.54
销售费用	七、26	15,490,827.75	12,798,109.25
管理费用	七、27	11,815,761.38	9,861,241.67
财务费用	七、28	4,498,582.48	2,989,858.67
资产减值损失	七、29	9,026,766.26	1,743,183.06
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、30	-45.20	45.2
投资收益（损失以“-”号填列）	七、31	-1,421,204.94	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、32	-46,519.75	
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,435,350.73	-5,244,855.61
加：营业外收入	七、33	1,291,774.46	249,420.22
减：营业外支出	七、34	667,849.99	618,301.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,811,426.26	-5,613,736.91

减：所得税费用	七、35	197,613.99	-302,143.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,009,040.25	-5,311,593.46
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润			
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-35,942.39	11,223.31
2. 归属于母公司所有者的净利润		-8,973,097.86	-5,322,816.77
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）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-9,009,040.25	-5,311,593.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		-8,973,097.86	-5,322,816.77
归属于少数股东的综合收益总额		-35,942.39	11,223.31
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.09	-0.05
（二）稀释每股收益		-0.09	-0.05

法定代表人：肖本河

主管会计工作负责人：范春艳

会计机构负责人：李红

（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	七、24	74,019,651.66	36,530,026.52
减：营业成本	七、24	59,960,636.35	25,089,530.59
税金及附加	七、25	77,354.50	124,938.96
销售费用	七、26	4,897,037.14	5,763,780.55
管理费用	七、27	6,088,979.76	3,735,734.41
财务费用	七、28	1,558,175.69	636,235.40
资产减值损失	七、29	2,791,192.62	1,457,467.03
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、30	-45.20	45.20
投资收益（损失以“-”号填列）	七、31	-1,421,204.94	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-2,774,974.54	-277,615.22
加：营业外收入	七、33	903,473.03	173,833.97
减：营业外支出	七、34	219,041.00	610,658.31
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-2,090,542.51	-714,439.56
减：所得税费用	七、35	505,721.18	-330,438.74
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-2,596,263.69	-384,000.82
（一）持续经营净利润		-2,596,263.69	-384,000.82
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-2,596,263.69	-384,000.82
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：肖本河

主管会计工作负责人：范春艳

会计机构负责人：李红

（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		141,169,735.53	76,662,956.80
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			5,228.42
收到其他与经营活动有关的现金		2,663,577.58	27,117,438.93
经营活动现金流入小计		143,833,313.11	103,785,624.15
购买商品、接受劳务支付的现金		106,033,808.89	70,406,410.64

客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		12,664,206.79	10,407,992.16
支付的各项税费		2,497,854.63	10,472,361.10
支付其他与经营活动有关的现金		10,510,064.78	26,577,176.94
经营活动现金流出小计		131,705,935.09	117,863,940.84
经营活动产生的现金流量净额		12,127,378.02	-14,078,316.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		620.03	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		96,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		96,620.03	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,541,305.12	122,858.64
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			
投资活动现金流出小计		4,541,305.12	122,858.64
投资活动产生的现金流量净额		-4,444,685.09	-122,858.64
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		38,000,000.00	38,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		38,000,000.00	38,200,000.00
偿还债务支付的现金		38,200,000.00	30,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,929,764.11	1,767,176.64
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		2,139,914.81	
筹资活动现金流出小计		43,269,678.92	32,267,176.64
筹资活动产生的现金流量净额		-5,269,678.92	5,932,823.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,109.88	-2,538.82
五、现金及现金等价物净增加额		2,410,904.13	-8,270,890.79
加：期初现金及现金等价物余额		3,222,788.17	11,493,678.96
六、期末现金及现金等价物余额		5,633,692.30	3,222,788.17

法定代表人：肖本河

主管会计工作负责人：范春艳

会计机构负责人：李红

(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		106,409,481.29	45,893,276.32
收到的税费返还			1,625.74
收到其他与经营活动有关的现金		907,357.72	65,764,571.56
经营活动现金流入小计		107,316,839.01	111,659,473.62
购买商品、接受劳务支付的现金		74,632,666.28	49,155,099.48
支付给职工以及为职工支付的现金		4,138,644.48	3,872,099.78
支付的各项税费		1,368,065.77	7,459,699.44
支付其他与经营活动有关的现金		23,466,421.33	62,252,376.89
经营活动现金流出小计		103,605,797.86	122,739,275.59
经营活动产生的现金流量净额		3,711,041.15	-11,079,801.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-1,420,530.14	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-1,420,530.14	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		448,581.19	27,619.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		448,581.19	27,619.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,869,111.33	-27,619.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		15,000,000.00	16,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		15,000,000.00	16,200,000.00
偿还债务支付的现金		16,200,000.00	6,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,488,740.95	641,594.82
支付其他与筹资活动有关的现金		682,822.00	
筹资活动现金流出小计		18,371,562.95	7,141,594.82
筹资活动产生的现金流量净额		-3,371,562.95	9,058,405.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-11.48	-111.91
五、现金及现金等价物净增加额		-1,529,644.61	-2,049,127.70
加：期初现金及现金等价物余额		893,047.36	2,942,175.06
六、期末现金及现金等价物余额		-636,597.25	893,047.36

法定代表人：肖本河

主管会计工作负责人：范春艳

会计机构负责人：李红

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	103,585,417.00				20,437,269.47				1,795,192.90		5,793,119.10	2,759,072.75	134,370,071.22
加：会计政策变更													
前期差错更正											0		0
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	103,585,417.00				20,437,269.47				1,795,192.90		5,793,119.10	2,759,072.75	134,370,071.22
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）											-8,973,097.86	-35,942.39	-9,009,040.25
（一）综合收益总额											-8,973,097.86	-35,942.39	-9,009,040.25
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	103,585,417.00				20,437,269.47				1,795,192.90		-3,179,978.76	2,723,130.36	125,361,030.97

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	103,585,417.00				20,437,269.47				1,795,192.90		11,115,935.87	2,747,849.44	139,681,664.68
加：会计政策变更													
前期差错更正													

同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	103,585,417.00			20,437,269.47			1,795,192.90		11,115,935.87	2,747,849.44	139,681,664.68	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									-5,322,816.77	11,223.31	-5,311,593.46	
（一）综合收益总额									-5,322,816.77	11,223.31	-5,311,593.46	
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他													
四、本年期末余额	103,585,417.00				20,437,269.47				1,795,192.90		5,793,119.10	2,759,072.75	134,370,071.22

法定代表人：肖本河

主管会计工作负责人：范春艳

会计机构负责人：李红

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	103,585,417.00				29,989,630.81				1,795,192.90		4,843,699.49	140,213,940.20
加：会计政策变更												
前期差错更正											0	0
其他												
二、本年期初余额	103,585,417.00				29,989,630.81				1,795,192.90		4,843,699.49	140,213,940.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-2,596,263.69	-2,596,263.69
（一）综合收益总额											-2,596,263.69	-2,596,263.69
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的												

分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本年期末余额	103,585,417.00				29,989,630.81				1,795,192.90		2,247,435.80	137,617,676.51

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	103,585,417.00				29,989,630.81				1,795,192.90		5,461,700.31	140,831,941.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	103,585,417.00				29,989,630.81				1,795,192.90		5,461,700.31	140,831,941.02
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											-384,000.82	-384,000.82
(一)综合收益总额											-384,000.82	-384,000.82
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	103,585,417.00				29,989,630.81				1,795,192.90		4,843,699.49	140,213,940.20

法定代表人：肖本河

主管会计工作负责人：范春艳

会计机构负责人：李红

财务报表附注

一、公司基本情况

北京八叶科技股份有限公司（以下简称为“本公司”或“公司”），原名称为北京八叶科技有限公司，系由范春艳、刘震、董隽货币出资组建的有限责任公司，于 2007 年 3 月 21 日取得北京市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号 110106010063895，原注册资本为人民币 2000 万元、实收资本为人民币 2000 万元。2007 年 3 月 16 日收到首期入资 400 万元。

设立时股东名称、出资金额和出资比例情况如下：

序号	股东名称	出资金额	出资比例	出资形式
1	范春艳	1,800,000.00	45.00%	货币
2	刘震	1,800,000.00	45.00%	货币
3	董隽	400,000.00	10.00%	货币
合计		4,000,000.00	100.00%	

上述注册资本已经北京中泽永诚会计师事务所有限公司出具中泽永诚验字[2007]第 B198 号验资报告验证。

2008 年 4 月，收到第二期入资人民币 600 万元，由范春艳、刘震和董隽分别以货币资金入资。股东名称、出资金额和出资比例情况如下：

序号	股东名称	出资金额	出资比例	出资形式
1	范春艳	4,500,000.00	45.00%	货币
2	刘震	4,500,000.00	45.00%	货币
3	董隽	1,000,000.00	10.00%	货币
合计		10,000,000.00	100.00%	

上述注册资本已经北京中燕通会计师事务所有限公司出具中燕通验字[2008]第 1-262 号验资报告验证。

2010 年 6 月，收到第三期入资人民币 1000 万元，由范春艳、刘震和董隽分别以货币资金入资。股东名称、出资金额和出资比例情况如下：

序号	股东名称	出资金额	出资比例	出资形式
1	范春艳	9,000,000.00	45.00%	货币
2	刘震	9,000,000.00	45.00%	货币
3	董隽	2,000,000.00	10.00%	货币
合计		20,000,000.00	100.00%	

上述注册资本已经北京市润鹏翼能会计师事务所有限责任公司出具京润验字[2010]第 211309 号验资报告验证。

截至 2010 年 6 月 10 日止，本公司累计实收资本为 2000 万元，占已登记注册资本总额的 100%。

2010 年 7 月 5 日，根据公司董事会决议和修改后的章程，董隽将持有的本公司 10% 股权协议转让给范春艳，本次股权转让后本公司股东名称、出资金额和出资比例情况如下：

序号	股东名称	出资金额	出资比例	出资形式
1	范春艳	11,000,000.00	55.00%	货币
2	刘震	9,000,000.00	45.00%	货币
合计		20,000,000.00	100.00%	

2015 年 5 月 25 日，根据公司董事会决议和修改后的章程，范春艳将持有的本公司 55% 股权协议转让给肖本河，本次股权转让后本公司股东名称、出资金额和出资比例情况如下：

序号	股东名称	出资金额	出资比例	出资形式
1	肖本河	11,000,000.00	55.00%	货币
2	刘震	9,000,000.00	45.00%	货币
合计		20,000,000.00	100.00%	

2015 年 6 月 18 日，根据公司董事会决议和修改后的章程，肖本河、霍晓兰分别以持有截止 2015 年 5 月 30 日经审计后的四川广润机电有限公司（以下简称四川广润）、上海顶视能源科技有限公司（以下简称上海顶视）的股权作价向本公司出资。其中：四川广润截止 2015 年 5 月 30 日为基准日审计后净资产值为 313.93 万元、上海顶视的净资产值为 677.53 万元。以上审计金额均由中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）分别出具《审计报告》（中兴华审字（2015）第 BJ02-115 号、中兴华审字（2015）第 BJ02-116 号）审计报告。公司于 2015 年 6 月 29 日申办工商变更手续，2015 年 7 月 6 日完成工商变更。

本次增资后本公司股东名称、出资金额和出资比例情况如下：

序号	股东名称	出资金额	出资比例	出资形式
1	肖本河	15,612,708.00	60.03%	货币和净资产折股
2	刘震	9,000,000.00	34.60%	货币
3	霍晓兰	1,396,119.00	5.37%	净资产折股
合计		26,008,827.00	100.00%	

上述注册资本已经北京诚与信会计师事务所（普通合伙）出具诚与信验字[2015]306 号验资报告验证。

2015 年 8 月 2 日，本公司召开股东会议，决议公司企业类型由有限责任公司整体变更为股份有限公司，名称变更为“北京八叶科技股份有限公司”。全体股东一致同意以净资产中的 43483862.81 元为基准，按 1.67:1 的比例折算成股份公司股本 26,008,827 股，每股面值 1 元人民币。净资产大于股本部分计入资本公积（即：17475035.81 元）。整体变更设立的股份公司股本 26,008,827 元，折合的实收股本总额不高于公司净资产

额，符合法律法规。由各发起人按照各自在公司的出资比例持有相应数额的股份，整体变更设立股份公司。变更后股东名称，出资金额和股权份额如下：

序号	股东名称	认购股份数(股)	持股比例(%)	出资方式
1	肖本河	15,612,708.00	60.03%	货币和净资产折股
2	刘震	9,000,000.00	34.60%	货币
3	霍晓兰	1,396,119.00	5.37%	净资产折股
合计		26,008,827.00	100.00%	

2015 年 9 月 21 日，公司取得北京市工商行政管理局颁发的《营业执照》，登记名称：北京八叶科技股份有限公司，企业类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股），注册资本：2600.8827 万元，注册号 110106010063895，法定代表人变更为：肖本河。

2015 年 9 月 26 日，根据公司股东会决议和股权转让协议，肖本河、何新平分别以持有截止 2015 年 6 月 30 日经审计后的新疆普利特控制设备有限公司（以下简称新疆普利特）、普利特控制工程（成都）有限公司（以下简称成都普利特）的股权作价向本公司出资。其中：肖本河以其持有新疆普利特控制设备有限公司 55%股权和普利特控制工程（成都）有限公司 80%股权向本公司新增出资 31,776,221.00 元；何新平以其持有新疆普利特控制设备有限公司 45%股权向本公司出资 18,944,964.00 元。以上审计金额均由中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）分别出具《审计报告》（中兴华审字（2015）第 BJ02-142 号、中兴华审字（2015）第 BJ02-143 号）审计报告。

本次增资后本公司股东名称、出资金额和出资比例情况如下：

序号	股东名称	出资金额	出资比例	出资形式
1	肖本河	47,388,929.00	61.76%	货币和净资产折股
2	何新平	18,944,964.00	24.69%	净资产折股
3	刘震	9,000,000.00	11.73%	货币
4	霍晓兰	1,396,119.00	1.82%	净资产折股
合计		76,730,012.00	100.00%	

2015 年 10 月 16 日，公司召开股东大会，决议将注册资本-变更为 103,585,417 元，同意黄华等 36 位自然-人和北京栢益投资中心（有限合伙）认购公司股份 26,855,405 份，认购金额 39,370,000 元。

2015 年 10 月 20 日，取得北京市工商行政管理局换发的《营业执照》，统一社会信用代码：911101067999628912。

截止 2017 年 12 月 31 日，股东持股数量和股权份额如下：

序号	股东名称	持股数量	持股比例%	质押和冻结数量
1	肖本河	47,388,929	45.7487	11,255,116
2	刘震	9,682,129	9.3470	
3	姚晨	6,821,283	6.5852	
4	北京栢益投资中心（有限合伙）	6,821,283	6.5852	
5	西证股权投资有限公司	6,139,200	5.9267	

序号	股东名称	持股数量	持股比例%	质押和冻结数量
6	黄华	5,457,026	5.2681	
7	何新平	5,302,350	5.1188	
8	曾立军	4,092,770	3.9511	
9	霍晓兰	1,396,119	1.3477	
10	宋元贵	1,364,257	1.3170	
11	缪东昆	682,129	0.6585	
12	王笠力	593,452	0.5729	
13	范春艳	545,703	0.5268	341,064
14	杨梅	525,239	0.5071	
15	王伟	518,420	0.5005	
16	涂科学	477,490	0.4610	
17	李晓辉	477,490	0.4610	
18	支前皓	443,384	0.4280	
19	魏仙	422,920	0.4083	
20	翟岭	409,277	0.3951	
21	殷雅雯	409,277	0.3951	
22	张华	408,277	0.3941	
23	王晓晖	313,779	0.3029	
24	冯瑞祥	272,852	0.2634	
25	曾晓伟	266,031	0.2568	
26	夏忠民	259,209	0.2502	
27	张文婷	245,567	0.2371	
28	冯甜甜	204,639	0.1976	
29	毛臣丽	204,639	0.1976	
30	隋京阳	190,996	0.1844	
31	郭宝庆	170,533	0.1646	
32	汤胜荣	156,890	0.1515	
33	王小飞	150,069	0.1449	
34	胡文钢	136,426	0.1317	
35	王勇龙	136,426	0.1317	
36	庞新燕	109,141	0.1054	
37	李超	102,320	0.0988	
38	詹璐璐	81,856	0.0790	
39	彭维霞	68,213	0.0659	
40	刘乐全	68,213	0.0659	
41	曾军立	54,571	0.0527	
42	高军	13,643	0.0132	
43	曾海涛	1,000	0.0010	
合计		103,585,417	100.00	

根据北京市中伦文德律师事务所出具《关于北京八叶科技有限公司及其子公司属

于同一控制下企业的专项说明》：北京八叶科技有限公司设立时，董隽、范春艳系代持肖本河股权，二人本次及历次实缴资本的实际出资人均均为肖本河，范春艳受让董隽所持北京八叶股权，依然为代持肖本河股权。2015 年肖本河与范春艳签署《解除代持及股权转让协议》：范春艳向肖本河转让的北京八叶科技有限公司股权的实际出资者为肖本河，范春艳系代持肖本河股权。前述股权转让后，北京八叶股权代持关系解除，实际出资状况恢复。

据上所述，本公司自设立以来，肖本河一直实际持有北京八叶股权超过 55%的股权，为本公司实际控制人。

本公司经营范围为：技术开发、技术咨询及服务；专业承包；销售通用仪器、仪器仪表、机械设备、阀门、电子产品；货物进出口。（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）。

营业期限：2007 年 03 月 21 日至 2027 年 03 月 20 日。

注册地址：北京市丰台区航丰园科技大厦 A 座 0807 号（园区）。

二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体 5 个，包括四家全资子公司和公司拥有控制权的一家子公司，与上期相比无变化。具体如下：

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	级次
				直接	间接		
成都欧浦特控制阀门有限公司	成都市	成都市	仪器仪表销售	60.00%		股权出资	一级子公司
四川广润机电有限公司	成都市	成都市	仪器仪表销售	100.00%		股权出资	一级子公司
肯浮流体控制(上海)有限公司	上海市	上海市	仪器仪表销售	100.00%		股权出资	一级子公司
新疆普利特控制设备有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	仪器仪表销售	100.00%		股权出资	一级子公司
普利特控制工程（成都）成都有限公司	成都市	成都市	仪器仪表销售	100.00%		股权出资	一级子公司

三、财务报表的编制基础

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《企业会计准则》及其补充规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力

四、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》的要求，真实完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

五、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

（一）会计期间

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

本财务报告的编制期间为2017年1月1日至2017年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，除交易性金融资产、可供出售金融资产以公允价值计量外，均以历史成本为计价原则。

（四）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（五）外币业务核算方法

本公司的外币交易按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价折算成人民币记账，资产负债表日外币货币性资产和负债按当日中国人民银行公布的市场汇价折算。由此产生的汇兑损益，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用；属于生产经营期间的计入当期财务费用。

（六）同一控制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。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

（七）合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

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

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消。

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，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”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。

（八）金融工具

1、金融资产

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、应收款项和可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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、应收利息、应收股利及其他应收款等。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

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，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除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，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值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；对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值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，计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，不予转回。

2、金融负债

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。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。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（九）应收款项坏账损失核算方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其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。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。若应收款项属于浮动利率金融资产的，在计算可收回金额时可采用合同规定的当期实际利率作为折现率。

期末对于单项金额重大的应收款项（指价值在 100 万元以上的款项）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项目实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。已单项确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据及坏账准备的计提方法

对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。

组合类型	确定组合依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
质保金及商业信用期内的款项	资产类型	不计提
关联方之间往来款项	资产类型	不计提
投标保证金	资产类型	不计提
职工借款及备用金	资产类型	不计提

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	0%	0%
1-2 年	5%	5%
2-3 年	10%	10%
3-4 年	25%	25%
4-5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

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应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

（十）存货核算方法

存货的分类：本公司存货包括在经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、库存商品、低值易耗品等。

存货实行永续盘存制。

存货取得和发出的计价方法：存货取得时按实际成本计价，存货发出时的成本按移动加权平均法核算。

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

存货跌价准备计提方法。

年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单项可变现净值低于成本的差额提取存货跌价准备。对于某些具有类似目的或最终用途，且实际上难以将其与其他项目区别开来进行估价的存货，合并计量成本与可变现净值。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计量成本与可变现净值。

存货可变现净值的确认方法

可变现净值是按企业在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用以及相关的税费后的价值。

（十一）长期股权投资核算方法

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四、6“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

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

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交

易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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，按本附注四、26“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。

（十二） 固定资产计价和折旧方法

固定资产的确认标准：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：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。

固定资产的分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他。

固定资产的计价：固定资产按其成本作为入账价值，其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

固定资产折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产，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，按预计的使用年限，以单项折旧率按月计算，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。固定资产分类折旧年限、折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	5	5	19
电子设备及其他	3	5	31.67

固定资产后续支出的处理：固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容，其会计处理方法为：

固定资产日常修理和大修费用发生时直接计入当期费用；

固定资产更新改良支出，当其包含的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时计入固定资产价值；同时将被替换资产的账面价值扣除。

固定资产装修费用，当其包含的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用直线法单独计提折旧。

（十三） 在建工程核算方法

在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（十四） 借款费用的会计处理方法

借款费用资本化的确认原则：因购建固定资产而发生专门借款所产生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，属于为需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产而发生的专门借款，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。在同时具备下列三个条件时，予以资本化，计入相关资产成本：

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状态所必要的购建活动已经开始。

借款费用资本化的期间：为购建固定资产所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产或投资性房地产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

借款费用资本化金额的计算方法：为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。占用了一般借款的，其借款费用不予资本化，直接计入当期损益。

（十五） 无形资产计价及摊销方法

无形资产的计价方法：本公司的主要无形资产是土地使用权、专利技术和非专利技术。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无

形资产（专利技术和非专利技术）。

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；

具有完成该无形资产并.使用或出售的意图；

运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

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；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

无形资产摊销方法和期限：本公司的土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

（十六） 资产减值

本公司于年末对长期股权投资(除不具重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资)、固定资产、在建工程、无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试，对商誉和受益年限不确定的无形资产每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（十七） 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

（十八） 长期待摊费用

本公司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，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九） 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、辞退福利以及其他长期职工福利。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）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

（二十） 预计负债

预计负债的确认原则：当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

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。

预计负债计量方法：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。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数的。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

（二十一） 收入确认方法

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、技术服务收入及其他服务收入，收入确认原则如下：

销售商品：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司销售商品确认收入的具体原则为商品已发出，购货方已确认收货并开具发票时确认收入。

提供劳务：在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1)、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

2)、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（二十二） 政府补助

政府补助是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本公司投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

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，按照公允价值计量。

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本公司将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，本公司将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；如果用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，则直接计入其他收益或营业外收入。

对于本公司取得的政策性优惠借款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，本公司以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益，递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用；如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，则将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十三） 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当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。

（二十四） 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（4）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税

务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（二十五） 会计政策变更、会计估计变更以及重大前期差错更正的说明

1、会计政策变更

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号—政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行。公司对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），公司按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

2、会计估计变更

报告期内无会计估计变更。

六、税项

税种	计税依据	税费率%
企业所得税	应纳税所得额	25
增值税	应税收入	17、6
营业税	应税收入	5
城建税	应缴流转税额	7
教育费附加	应缴流转税额	3
地方教育费附加	应缴流转税额	2

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			1,521,680.01			1,744,050.70
银行存款：	32,581.81		4,112,012.39	5,705.29		721,157.47
人民币			3,896,755.45			681,558.66
美元	32,580.27	6.61	215,244.82	5,694.24	6.94	39,518.03
欧元	1.54	7.81	12.02	11.05	7.31	80.78
其他货币资金			682,822.00			757,580.00
其中：保证金			682,822.00			757,580.00
合计			6,316,514.30			3,222,788.17

注：期末其他货币资金为保函保证金 682,822.00 元，使用受到限制。

2、以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产

项目	期末余额	期初余额
中国国航股票 100 股		720.00
合计		720.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示:

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,977,547.20	2,830,225.67
商业承兑汇票		359,999.00
合计	3,977,547.20	3,190,224.67

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	33,311,572.76	
合计	33,311,572.76	

注：公司所收取并背书或贴现的票据均为银行承兑汇票，不存在被追索风险。

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	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					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	63,826,922.07	100.00	4,072,682.67	6.38	59,754,239.40
其中：账龄组合	63,826,922.07	100.00	4,072,682.67	6.38	59,754,239.40
质保金及商业信用期内的款项	-	-			
合计	63,826,922.07	100.00	4,072,682.67	6.38	59,754,239.40

种类	期初余额				
	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					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	89,136,309.97	100.00	3,707,128.90	4.16	85,429,181.07
其中：账龄组合	61,772,124.81	69.30	3,707,128.90	6.00	58,064,995.91
质保金及商业信用期内的款项	27,364,185.16	30.70			27,364,185.16
合计	89,136,309.97	100.00	3,707,128.90	4.16	85,429,181.07

① 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	41,626,209.50			28,733,142.00		
1 至 2 年	10,346,249.61	517,312.48	5.00	28,588,356.20	1,429,417.81	5.00
2 至 3 年	8,821,503.36	882,150.33	10.00	681,885.30	68,188.53	10.00
3 至 4 年	141,470.00	35,367.50	25.00	1,185,168.72	296,292.18	25.00
4 至 5 年	507,274.48	253,637.24	50.00	1,340,684.42	670,342.21	50.00
5 年以上	2,384,215.12	2,384,215.12	100.00	1,242,888.17	1,242,888.17	100.00
合计	63,826,922.07	4,072,682.67		61,772,124.81	3,707,128.90	

(2) 账龄超过 1 年的重要应收账款

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	计提坏账	占应收款总额的比 例%
洪阳冶化工程科技有限公司	非关联方	3,460,110.88	2-3 年	346,011.09	5.42
上海莱莫尔电气有限公司	非关联方	3,430,681.18	1-2 年	171,534.06	5.37
新疆美克化工股份有限公司	非关联方	1,493,498.50	1 年以内		3.61
		808,465.51	1-2 年	40,423.28	
成都长冠贸易有限公司	非关联方	155,322.96	4-5 年	77,661.48	2.45
		1,411,509.01	5 年以上	1,411,509.01	
四川川锅锅炉有限责任公司	非关联方	128,000.00	1 年以内		1.95
		1,115,440.00	1-2 年	55,772.00	
合计		12,003,028.04			18.81

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	计提坏账	占应收款总额的比 例%
新疆准东特变能源有限责任公司	非关联	5,905,200.00	1 年以内		9.25
兴安盟诚泰能源化工有限责任公司	非关联	4,317,440.00	1 年以内		6.76
洪阳冶化工程科技有限公司	非关联	3,460,110.88	2-3 年	346,011.09	5.42
上海莱莫尔电气有限公司	非关联	3,430,681.18	1-2 年	171,534.06	5.37

北京冗控科技有限公司	非关联	2,691,454.05	1 年以内		4.22
合计		19,804,886.11		517,545.15	31.02

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	25,367,876.24	83.84	23,697,292.51	73.19
1-2 年	547,639.02	1.81	6,610,524.52	20.42
2-3 年	2,456,752.44	8.12	623,505.20	1.93
3 年以上	1,885,627.55	6.23	1,446,875.21	4.46
合计	30,257,895.25	100.00	32,378,197.44	100.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预付账款

单位名称	预付金额	预付年限	是否存在关联方关系
八叶科技（香港）有限公司	797,598.33	2-3 年	否
	230,609.22	3 年以上	否
ABB（HK）	548,917.54	3 年以上	否
POLYTECH（HK）INTERNATIONAL INVESTMENT LIMITED	286,475.89	3 年以上	否
艾默生过程控制有限公司	245,178.75	3 年以上	否
云南蜘蛛网智能科技有限公司	225,000.00	3 年以上	否
合计	2,333,779.73		

(3) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	是否存在关联方关系	预付金额	账龄	比例(%)	款项性质
北京冗控科技有限公司	否	8,206,000.00	1 年以内	27.12	货款
南京汽轮电机（集团）有限责任公司	否	4,080,000.00	1 年以内	13.48	货款
BUYER-TECH（HK）CO., LIMITED	否	2,806,554.73	1 年以内	9.28	货款
北京合禾科技有限公司	否	1,200,250.00	1 年以内	3.97	货款
八叶科技（香港）有限公司	否	797,598.33	2-3 年	3.40	货款
	否	230,609.22	3 年以上		
合计		17,321,012.28		57.25	

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				
	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	2,694,596.08	5.52	2,694,596.08	100.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,366,688.72	13.04	6,366,688.72	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款	39,752,167.55	81.44	604,067.48	1.52	39,148,100.07
其中：账龄组合	31,022,633.24	63.55	604,067.48	1.95	30,418,565.76
商业信用期内	8,729,534.31	17.88			8,729,534.31
合计	48,813,452.35	100.00	9,665,352.28	19.80	39,148,100.07

其他应收款按种类披露（续）：

种 类	期初余额				
	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	2,150,000.00	4.65			2,150,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	44,095,743.08	95.35	1,004,139.79	2.28	43,091,603.29
其中：账龄组合	32,092,736.92	69.40	1,004,139.79	3.13	31,088,597.13
商业信用期内	12,003,006.16	26.14			12,003,006.16
合计	46,245,743.08	100.00	1,004,139.79	2.28	45,241,603.29

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	25,804,272.05			13,074,830.26		
1-2 年	3,233,264.00	161,663.20	5.00	18,670,072.56	933,503.63	5.00
2-3 年	1,542,925.54	154,292.55	10.00	140,149.10	14,014.91	10.00
3-4 年	128,729.19	32,182.30	25.00	195,445.00	48,861.25	25.00

4-5 年	115,026.06	57,513.03	50.00	8,960.00	4,480.00	50.00
5 年以上	198,416.40	198,416.40	100.00	3,280.00	3,280.00	100.00
合计	31,022,633.24	604,067.48	1.95	32,092,736.92	1,004,139.79	3.13

(2) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	30,416,223.63	27,354,756.67
个人往来及备用金	18,339,101.02	17,765,904.69
其他	58,127.70	1,125,081.72
合计	48,813,452.35	46,245,743.08

(3) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	是否存在 关联方关 系	欠款金额	欠款年限	计提坏账	占其他应收 款总额的比 例%
上海莱莫尔电气有限公司	否	14,164,100.00	1 年以内		29.02
王书锋	否	2,830,000.00	1-2 年	2,830,000.00	5.80
郑友安	否	2,197,325.70	1 年以内		4.50
刘红刚	否	1,966,354.13	5 年以上	1,966,354.13	4.03
深圳市国信融资担保有限公司	否	1,290,120.00	1 年以内		2.64
合计		22,447,899.83		4,796,354.13	45.99

注：王书锋、刘红刚均为项目借款，预计无法收回，全额计提减值准备。郑友安系公司员工，因项目现场需要而发生的备用金借款，截至报告日已回款销帐。

7、存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面净值	账面余额	跌价准备	账面净值
库存商品	10,069,312.35		10,069,312.35	17,199,809.04		17,199,809.04
发出商品	15,020,782.70		15,020,782.70			
原材料	2,015,680.01		2,015,680.01	2,025,928.12		2,025,928.12
包装物	2,662.18		2,662.18	89.13		89.13
低值易耗品	129,078.89		129,078.89	135,083.03		135,083.03
发出商品						
合计	27,237,516.13		27,237,516.13	19,360,909.32		19,360,909.32

8、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税		191,775.60
合计		191,775.60

9、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动						减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	期末余额	
斯加特流体控制设备（成都）有限公司	3,000,000.00			-1,421,150.17			1,578,849.83	
小计	3,000,000.00			-1,421,150.17			1,578,849.83	

注：本公司持有斯加特流体控制设备（成都）有限公司 30%股份，对其具有重大影响，按照权益法核算该投资。

10、固定资产

项目	房屋建筑物	通用设备	运输设备	机械设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	15,110,074.22	4,256,153.07	11,704,494.59	1,024,809.39	32,095,531.27
2.本期增加金额		53,731.10	687,452.98		741,184.08
（1）购置		53,731.10	687,452.98		741,184.08
（2）在建工程转入					
3.本期减少金额			1,150,063.00		1,150,063.00
（1）处置或报废			1,150,063.00		1,150,063.00
4.期末余额	15,110,074.22	4,309,884.17	11,241,884.57	1,024,809.39	31,686,652.35
二、累计折旧					
1.期初余额	4,749,672.86	3,980,385.25	8,660,124.98	395,310.21	17,785,493.30
2.本期增加金额	721,446.19	74,425.08	1,241,405.24	97,356.84	2,134,633.35
（1）计提	721,446.19	74,425.08	1,241,405.24	97,356.84	2,134,633.35
3.本期减少金额			1,051,051.41		1,051,051.41
（1）处置或报废			1,051,051.41		1,051,051.41
4.期末余额	5,471,119.05	4,054,810.33	8,850,478.81	492,667.05	18,869,075.24
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	9,638,955.17	255,073.84	2,391,405.76	532,142.34	12,817,577.11
2.期初账面价值	10,360,401.36	275,767.82	3,044,369.61	629,499.18	14,310,037.97

注：抵押状况见本附注七、14

11、无形资产

(1)、无形资产情况：

项目	软件系统	合计
一、账面原值		
1.期初余额		
2.本期增加金额	219,314.88	219,314.88
(1)购置	219,314.88	219,314.88
(2)内部研发		
(3)企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	219,314.88	219,314.88
二、累计摊销		
1.期初余额		
2.本期增加金额	11,969.85	11,969.85
(1) 计提	11,969.85	11,969.85
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	11,969.85	11,969.85
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		
四、账面价值		

1.期末账面价值	207,345.03	207,345.03
2.期初账面价值		

(2)、本报告期末未发现无形资产可变现净值低于账面成本的情形，故未计提无形资产减值准备。

12、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	760,923.67	3,537,298.00	747,126.25		3,551,095.42
合计	760,923.67	3,537,298.00	747,126.25		3,551,095.42

注：本期增加主要为成都办公基地整体装修。

13、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产类别

项目	年末数		年初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	7,748,480.80	1,937,120.20	4,711,268.76	1,177,817.19
合计	7,748,480.80	1,937,120.20	4,711,268.76	1,177,817.19

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	8,091,312.20	
可抵扣亏损	15,656,798.44	15,915,081.47
合计	23,748,110.64	15,915,081.47

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	期末余额	期初余额
2018 年	1,111,453.28	1,111,453.28
2019 年	5,567,426.84	5,567,426.84
2020 年	2,789,963.70	3,193,811.91
2021 年	1,389,980.22	1,389,980.22
2022 年	4,652,409.22	4,652,409.22
2023 年	145,565.18	
合计	15,656,798.44	15,915,081.47

14、短期借款

(1) 借款类别

项目	年末数	年初数
信用借款		1,200,000.00
抵押借款		19,000,000.00
保证借款	38,000,000.00	18,000,000.00
合计	38,000,000.00	38,200,000.00

(2) 借款明细

北京八叶科技股份有限公司向北京银行总部基地支行借款 500 万元，借款期限 2017 年 3 月 16 日至 2018 年 3 月 15 日；向中国工商银行北京丰台支行借款 1000 万元，借款期限 2017 年 3 月 16 日至 2018 年 3 月 16 日。上述两笔借款均由北京中关村科技融资担保有限公司提供保证担保，公司以房地产抵押作为反担保（京（2016）丰台区不动产权第 0027568 号、京（2016）丰台区不动产权第 0029442 号、X 京房权证丰字第 099440 号）。

新疆普利特控制设备有限公司向乌鲁木齐银行前进支行短期借款 500 万元，借款期限 2017 年 6 月 27 日至 2018 年 6 月 27 日，由张宏远、肖本河、北京八叶科技股份有限公司提供保证担保。

四川广润机电有限公司向成都银行双流支行短期借款 400 万元，借款期限 2017 年 1 月 3 日至 2018 年 1 月 3 日，由成都中小企业融资担保有限责任公司提供保证担保。

普利特控制工程（成都）有限公司向成都银行双流支行借款 1400 万元，借款期限 2017 年 1 月 3 日至 2018 年 1 月 3 日，由成都中小企业融资担保有限责任公司提供保证担保。

15、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末数	年初数
应付采购款	9,834,835.06	22,021,755.95
合计	9,834,835.06	22,021,755.95

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	账龄	年末数	是否存在关联方关系
巨联国际（香港）发展有限公司	5 年以上	924,170.00	否
普利特（香港）国际投资有限公司	4-5 年	912,628.10	否
成都意钰物流有限公司	1-2 年	156,180.00	否
天津市万众科技发展有限公司	1-2 年	135,000.00	否
合计		2,127,978.10	-

(3) 应付账款前五名

项目	账龄	年末数	是否存在关联方关系
福禄克测试仪器（上海）有限公司	1 年以内	1,315,945.55	否
上海莱莫尔电气有限公司	1 年以内	1,053,885.00	否
巨联国际（香港）发展有限公司	5 年以上	924,170.00	否
普利特（香港）国际投资有限公司	4-5 年	912,628.10	否

重庆横河川仪有限公司	1 年以内	837,624.40	否
合计		5,044,253.05	

16、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	年末数	年初数
预收货款	6,609,858.73	6,745,967.91
合计	6,609,858.73	6,745,967.91

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	账龄	年末数	是否存在关联方关系
INSIGMA M & E(HONGKONG)LIMITED	5 年以上	271,628.90	否
成都尚飞科技有限责任公司	1-2 年	252,000.00	否
HEIN LEHMANN GMBH	5 年以上	145,282.16	否
合计		668,911.06	-

17、应付职工薪酬

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
短期薪酬	319,568.66	11,371,523.50	11,657,828.05	33,264.11
离职后福利	19,724.79	986,653.95	1,006,378.74	
合计	339,293.45	12,358,177.45	12,664,206.79	33,264.11

(1) 短期薪酬

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	297,842.39	9,870,506.28	10,135,084.56	33,264.11
职工福利费	6,427.45	614,773.68	621,201.13	
社会保险费	13,891.68	555,790.94	569,682.62	
其中：医疗保险费	12,078.43	498,365.87	510,444.30	
工伤保险费	777.5	18,556.17	19,333.67	
生育保险费	1,035.75	38,868.90	39,904.65	
住房公积金		59,895.47	59,895.47	
工会经费和职工教育经费	1,407.14	270,557.13	271,964.27	
合计	319,568.66	11,371,523.50	11,657,828.05	33,264.11

(2) 设定提存计划

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
离职后福利：				
其中：基本养老保险费	18,192.82	951,059.45	969,252.27	
失业保险费	1,531.97	35,594.50	37,126.47	

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
合计	19,724.79	986,653.95	1,006,378.74	

18、应交税费

税项	年末数	年初数
增值税	2,978,180.51	2,923,191.55
企业所得税	253,111.30	7,905.23
代扣代缴个人所得税	28,881.64	22,523.55
城市维护建设税	56,720.52	43,851.60
教育费附加	22,263.01	18,793.53
地方教育费附加	15,796.65	12,529.02
其他	1,251.35	
合计	3,356,204.98	3,028,794.48

19、其他应付款

(1) 其他应付款列示

项目	年末数	年初数
单位往来	3,427,483.49	1,863,420.80
个人往来	39,836.49	1,474,530.23
其他	68,272.22	164,905.18
合计	3,535,592.20	3,502,856.21

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	账龄	年末数	是否存在关联方关系
北京鹏龙大道汽车销售服务有限公司	2-3 年	116,700.18	否
合计		116,700.18	

(3) 其他应付款前五名

项目	账龄	年末数	是否存在关联方关系
北京冗控科技有限公司	1 年以内	2,983,000.00	否
北京鹏龙大道汽车销售服务有限公司	2-3 年	116,700.18	否
新疆西普机电有限公司	1 年以内	88,000.00	否
新达泵阀股份有限公司	1 年以内	69,000.00	否
宜兴市炜煌环保科技有限公司	1 年以内	25,600.00	否
合计		3,282,300.18	

20、股本

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	103,585,417.00						103,585,417.00

注：持股明细和质押冻结情况见本附注一。

21、资本公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
股本溢价	20,437,269.47			20,437,269.47
合计	20,437,269.47			20,437,269.47

22、盈余公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
法定盈余公积	1,795,192.90			1,795,192.90
合计	1,795,192.90			1,795,192.90

23、未分配利润

项目	本年发生额	上年发生额
调整前上期末未分配利润	5,910,119.10	11,115,935.87
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	5,910,119.10	11,115,935.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-9,090,097.86	-5,322,816.77
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-3,179,978.76	5,793,119.10

24、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	98,714,150.26	65,618,375.97	71,680,970.24	49,203,488.86
其他业务				
合计	98,714,150.26	65,618,375.97	71,680,970.24	49,203,488.86

(1) 主营业务收入（分类别）

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
阀门类产品	26,840,449.22	17,100,451.22	19,477,564.43	12,714,453.45
仪表类产品	23,371,784.18	14,945,970.14	47,252,354.22	33,426,930.42
整体解决方案	45,830,588.77	31,755,872.06	2,739,973.45	1,799,583.61

运维及服务	2,671,328.09	1,816,082.55	2,211,078.14	1,262,521.38
合计	98,714,150.26	65,618,375.97	71,680,970.24	49,203,488.86

(2) 主营业务收入（分区域）

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
华北区	7,222,146.43	4,782,781.49	10,763,540.43	6,916,252.98
华东区	8,240,359.02	5,281,805.02	14,928,610.45	11,097,704.57
南方区	55,234,057.76	37,227,934.29	26,547,967.09	17,541,117.17
西北区	27,812,777.05	18,181,691.07	19,318,479.45	13,562,361.57
国外	204,810.00	144,164.10	122,372.82	86,052.57
合计	98,714,150.26	65,618,375.97	71,680,970.24	49,203,488.86

(3) 当年销售前五位客户情况：

公司名称	本年发生额	占本年营业收入的比例%
云南云景林纸股份有限公司	11,782,056.86	11.94
兴安盟诚泰能源化工有限责任公司	8,981,442.99	9.10
天津市万尚源防腐保温材料有限公司	7,578,449.33	7.68
北京元控科技有限公司	5,966,443.55	6.04
新疆广汇新能源有限公司	5,459,569.34	5.53
合计	39,767,962.07	40.29

(4) 当年采购前五位客户情况：

公司名称	本年发生额	占本年采购额的比例%
上海莱莫尔电气有限公司	7,006,931.11	10.77
福瑞斯特科技有限公司	6,285,719.66	9.66
福禄克测试仪器（上海）有限公司	5,638,513.62	8.67
伍德 Uhde high pressure technologies	4,848,333.05	7.45
上海威域达电力工程有限公司	3,991,452.99	6.14
合计	27,770,950.43	42.69

25、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	132,346.85	191,895.60
教育费附加	55,936.90	82,065.07
地方教育费附加	38,245.90	56,028.87
其他	4,887.61	
合计	231,417.26	329,989.54

26、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资	5,863,759.51	8,532,060.47
招待费	1,775,465.55	685,231.60
运杂费	1,569,980.66	608,848.48
差旅费	1,320,200.81	1,639,170.77
住宿费	680,162.65	51,839.63
福利费	546,448.25	193,106.51
燃料费	263,890.88	198,826.47
通讯费	123,893.79	362,414.60
其他	3,347,025.65	526,610.72
合计	15,490,827.75	12,798,109.25

27、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资及附加费	4,604,914.38	3,405,439.34
折旧摊销费	2,240,002.95	2,161,612.6
办公费	1,726,766.90	1,315,348.17
咨询费		1,598,393.18
中介机构费用	898,799.17	366,015.57
业务招待费	411,047.01	22,382.80
车辆费用	292,263.79	288,404.24
通讯费	144,383.89	70,302.71
技术开发费	43,608.64	228,513.98
交通费	16,956.10	27,993.17
修理费	6,230.73	4,250.00
差旅费	1,248.00	69,272.42
税金		
其他	1,429,539.82	303,313.49
合计	11,815,761.38	9,861,241.67

28、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	2,927,338.83	1,855,665.04
减：利息收入	47,948.78	14,725.51
汇兑损益	2,109.88	-150,771.78
手续费及其他	1,617,082.55	1,299,690.92

合计	4,498,582.48	2,989,858.67	
29、资产减值损失			
项目	本年发生额	上年发生额	
坏账损失	9,026,766.26	1,743,183.06	
合计	9,026,766.26	1,743,183.06	
30、公允价值变动损益			
项目	本年发生额	上年发生额	
交易性金融资产	-45.20	45.20	
合计	-45.20	45.20	
31、投资收益			
项目	本年发生额	上年发生额	
处置交易性金融资产	-54.77		
权益法核算的长期股权投资	-1,421,150.17		
合计	-1,421,204.94		
32、资产处置收益			
项目	本年发生额	上年发生额	
固定资产处置损益	-46,519.75		
合计	-46,519.75		
33、营业外收入			
项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	888,837.84	56,968.58	888,837.84
个税返还		10,831.41	
赔偿收入	297,974.83		297,974.83
其他	104,961.79	181,620.23	104,961.79
合计	1,291,774.46	249,420.22	1,291,774.46
政府补助明细：			
项目	本年发生额	上年发生额	与资产/收益相关
新三板上市补贴	800,000.00		与收益相关
稳岗补贴	14,537.84	11,857.57	与收益相关
知识产权专利补贴	74,300.00	45,111.01	与收益相关
合计	888,837.84	56,968.58	
34、营业外支出			
项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约支出	100,000.00		100,000.00

罚款支出	50.45	618,301.52	50.45
捐赠支出	330,564.00		330,564.00
无法收回的款项	235,254.00		235,254.00
其他	1,981.54		1,981.54
合计	667,849.99	618,301.52	667,849.99

35、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	-561,689.02	
递延所得税费用	759,303.01	-302,143.45
合计	197,613.99	-302,143.45

36、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到往来款	1,323,854.34	26,589,832.38
政府补助	888,837.84	56,968.58
存款利息收入	47,948.78	14,725.51
其他	402,936.62	455,912.46
合计	2,663,577.58	27,117,438.93

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付往来款		16,817,232.51
付现费用	9,682,225.05	9,141,642.91
手续费	159,989.74	75,588.01
其他	667,849.99	542,713.51
合计	10,510,064.78	26,577,176.94

(3) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
担保手续费	1,457,092.81	
支付票据保证金	682,822.00	
合计	2,139,914.81	

(4) 现金流量表补充资料

项目	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		

项目	本年发生额	上年发生额
净利润	-9,009,040.25	-5,311,593.46
加：资产减值准备	9,026,766.26	1,743,183.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,134,633.35	1,983,645.30
无形资产摊销	11,969.85	
长期待摊费用摊销	747,126.25	225,546.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	46,519.75	
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	-	
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	45.20	
财务费用（收益以“-”填列）	4,386,541.52	1,767,176.64
投资损失（收益以“-”填列）	1,421,204.94	
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-759,303.01	416,820.77
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-	
存货的减少（增加以“-”填列）	-7,876,606.81	-4,521,092.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	28,125,261.51	-4,978,810.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-16,127,740.54	-5,403,192.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,127,378.02	-14,078,316.69
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	5,633,692.30	3,222,788.17
减：现金的年初余额	3,222,788.17	11,493,678.96
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	2,410,904.13	-8,270,890.79

(4) 现金及现金等价物的构成

项目	2017 年度	2016 年度
一、现金		
其中：库存现金	1,521,680.01	1,744,050.70
可随时用于支付的银行存款	4,112,012.29	708,390.23

可随时用于支付的其他货币资金		770,347.24
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	5,633,692.30	3,222,788.17

注：期末其他货币资金为保函保证金，使用收到限制，不作为现金及现金等价物。

八、合并范围的变更

报告期本公司合并范围无变化。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

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	级次
				直接	间接		
成都欧浦特控制阀门有限公司	成都市	成都市	仪器仪表销售	60.00%		股权出资	一级子公司
四川广润机电有限公司	成都市	成都市	仪器仪表销售	100.00%		股权出资	一级子公司
肯浮流体控制(上海)有限公司	上海市	上海市	仪器仪表销售	100.00%		股权出资	一级子公司
新疆普利特控制设备有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	仪器仪表销售	100.00%		股权出资	一级子公司
普利特控制工程(成都)成都有限公司	成都市	成都市	仪器仪表销售	100.00%		股权出资	一级子公司

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
成都欧浦特控制阀门有限公司	60.00%	-35,942.39		2,723,130.36
合计	60.00%	-35,942.39		2,723,130.36

十、关联方关系及其交易

1、本公司的实际控制人情况

(1) 存在控制关系的关联方情况

单位名称/姓名	注册地/国籍	与本公司关系	持股比例	备注
肖本河	中国	控股股东	45.75%	实际控制人

(2) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化 金额单位：万元

单位名称	2016年12月31日		本期增加	本期减少	2017年12月31日	
	金额	比例	金额	金额	金额	比例
肖本河	4,738.89	45.75%			4,738.89	45.75%

(3) 不存在控制关系的关联方情况

关联方名称	与公司关系
斯加特流体控制设备(成都)有限公司	参股公司(30%)

注：八叶科技(香港)有限公司、普利特(香港)国际投资有限公司原为本公司

实际控制人肖本河控制企业，2016 年 12 月，肖本河将该两家公司股权转让，该两家公司不再构成本公司的关联方。

(4) 关键管理人员

姓名	职务
陶玲莉	董事、营销总监
范春艳	董事、财务总监、董事会秘书
刘震	董事、阀门技术经理
刘玲	肖本河夫人
陈娜	监事会主席
李承鸿	监事
袁雪瑞	职工监事

2、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

① 采购商品、接受劳务

关联方	2017 年度	2016 年度
斯加特流体控制设备（成都）有限公司		184,035.00
合计		184,035.00

② 出售商品、提供劳务

关联方	2017 年度	2016 年度
斯加特流体控制设备（成都）有限公司	70,993.16	
合计	70,993.16	

3、关联往来情况

关联方名称	款项性质	科目名称	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
斯加特流体控制设备（成都）有限公司	销售款	应收账款		13,800.00
斯加特流体控制设备（成都）有限公司	采购款	应付账款		8,683.00

4、关键管理人员报酬

关联方	2017 年度	2016 年度
关键管理人员报酬	183.27 万元	182.39 万元

5、关联方担保，见本附注七、14

十一、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日止；本公司无需披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司无需披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至 2018 年 4 月 23 日止，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

截至 2017 年 12 月 31 日止；本公司无需披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1)、应收账款分类披露

种类	期末余额				
	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					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	30,669,366.14	100.00	1,472,506.54	4.80	29,196,859.60
其中：账龄组合	30,669,366.14	100.00	1,472,506.54	4.80	29,196,859.60
质保金及商业信用期内的款项	-	-			
合计	30,669,366.14	100.00	1,472,506.54	4.80	29,196,859.60

种类	期初余额				
	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					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	54,295,311.07	100.00	1,841,499.60	3.39	52,453,811.47
其中：账龄组合	38,263,909.88	70.47	1,841,499.60	4.81	36,422,410.28
质保金及商业信用期内的款项	16,031,401.19	29.53	0.00	0.00	16,031,401.19
合计	54,295,311.07	100.00	1,841,499.60	3.39	52,453,811.47

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	19,692,909.09			14,775,961.38		
1 至 2 年	3,724,551.28	186,227.56	5.00	21,988,221.00	1,099,411.05	5.00
2 至 3 年	6,546,644.77	654,664.48	10.00	130,705.50	13,070.54	10.00
3 至 4 年	57,414.00	14,353.50	25.00	493,172.00	123,293.00	25.00
4 至 5 年	61,172.00	30,586.00	50.00	540,250.00	270,125.00	50.00
5 年以上	586,675.00	586,675.00	100.00	335,600.00	335,600.00	100.00
合计	30,669,366.14	1,472,506.54		38,263,909.88	1,841,499.60	

(2) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	计提坏账	占应收款总额的比例%
普利特控制工程（成都）有限公司	子公司	4,621,691.00	1 年以内		15.07
洪阳冶化工程科技有限公司	非关联	3,460,110.88	2-3 年	346,011.09	11.28
北京冗控科技有限公司	非关联	2,691,454.05	1 年以内		8.78
兴安盟诚泰能源化工有限责任公司	非关联	2,117,440.00	1 年以内		6.90
太原重工股份有限公司	非关联	1,800,700.00	1 年以内		5.87
合计		14,691,395.93		346,011.09	47.90

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				
	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	1,680,000.00	4.89	1,680,000.00	100	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,778,096.34	5.18	1,778,096.34	100	
按组合计提坏账准备的其他应收款	30,888,267.48	89.93	91,794.64	0.30	30,796,472.84
其中：账龄组合	26,166,581.58	76.18	91,794.64	0.35	26,074,786.94
商业信用期内	4,721,685.90	13.75			4,721,685.90
合计	34,346,363.82	100.00	3,549,890.98	10.34	30,796,472.84

其他应收款按种类披露（续）：

种 类	期初余额				
	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					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	21,459,026.64	100.00	389,705.30	1.82	21,069,321.34
其中：账龄组合	17,504,098.57	81.57	389,705.30	2.23	17,114,393.27
商业信用期内	3,954,928.07	18.43			3,954,928.07
合计	21,459,026.64	100.00	389,705.30	1.82	21,069,321.34

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

项目	期末余额	期初余额
王书锋	1,680,000.00	

注：该款项及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款，均为项目借款，预计无法收回，本期全额计提坏账准备。

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	25,531,005.28			9,709,992.61		
1-2 年	467,319.20	23,365.96	5.00	7,794,105.96	389,705.30	5.00
2-3 年	14,364.04	1,436.40	10.00			10.00
3-4 年	39,817.00	9,954.25	25.00			25.00
4-5 年	114,076.06	57,038.03	50.00			50.00
5 年以上			100.00			100.00
合计	26,166,581.58	91,794.64		17,504,098.57	389,705.30	

（2）其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	28,630,902.72	16,588,582.85
个人往来及备用金	5,359,722.00	4,482,621.87
其他	355,739.10	387,821.92
合计	34,346,363.82	21,459,026.64

(3) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	是否存在关联方关系	欠款金额	欠款年限	计提坏账	占其他应收款总额的比例%
肯浮流体控制（上海）有限公司	是	12,320,418.00	1 年以内		35.87
新疆普利特控制设备有限公司	是	6,197,053.30	1 年以内		18.04
王书锋	否	1,680,000.00	1 年以内 1-2 年	1,680,000.00	4.89
上海莱莫尔电气有限公司	否	1,517,000.00	1 年以内		4.42
北京冗控科技有限公司	否	1,192,920.00	1 年以内		3.47
合计		22,907,391.30		1,680,000.00	66.69

3、长期股权投资

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	66,635,750.53	0.00	66,635,750.53	66,635,750.53	0.00	66,635,750.53
对联营企业投资	1,578,849.83		1,578,849.83	3,000,000.00		3,000,000.00
合计	68,214,600.36	0.00	68,214,600.36	69,635,750.53	0.00	69,635,750.53

(1) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本期计提减值准备	减值准备年末余额
成都欧浦特控制阀门有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
四川广润机电有限公司	3,139,279.82			3,139,279.82		
肯浮流体控制（上海）有限公司	6,775,285.71			6,775,285.71		
新疆普利特控制设备有限公司	42,099,920.00			42,099,920.00		
普利特控制工程（成都）有限公司	8,621,265.00			8,621,265.00		
合计	66,635,750.53			66,635,750.53		

(2) 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动						
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	期末余额	减值准备期末余额
斯加特流体控制设备（成都）有限公司	3,000,000.00			-1,421,150.17			1,578,849.83	
小计	3,000,000.00			-1,421,150.17			1,578,849.83	

4、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	74,019,651.66	59,960,636.35	36,530,026.52	25,089,530.59
其他业务				
合计	74,019,651.66	59,960,636.35	36,530,026.52	25,089,530.59

(1) 主营业务收入（分类别）

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
阀门类产品	16,361,924.01	12,813,022.69	7,687,984.53	5,278,508.01
仪表类产品	5,273,209.53	4,509,121.47	25,885,866.85	18,005,617.65
整体解决方案	51,793,270.00	42,159,721.78	1,326,801.86	873,566.34
运维及服务	591,248.12	478,770.41	1,629,373.28	931,838.59
合计	74,019,651.66	59,960,636.35	36,530,026.52	25,089,530.59

(2) 主营业务收入（分区域）

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
华北区	4,592,111.58	3,532,732.71	10,437,070.36	6,664,069.42
华东区	8,820,411.99	6,844,816.20	5,004,467.01	3,662,155.00
南方区	51,598,889.09	41,951,366.64	18,677,687.38	13,368,043.40
西北区	8,803,429.00	7,487,556.70	2,288,428.94	1,309,210.20
国外	204,810.00	144,164.10	122,372.83	86,052.57
合计	74,019,651.66	59,960,636.35	36,530,026.52	25,089,530.59

十五、补充资料

1、报告期非经常性损益情况

项目	2017 年度	2016 年度
1、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	888,837.84	56,968.58
2、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收益	-46,519.75	
3、捐赠支出	-330,564.00	
4、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	65,650.63	-425,849.88
减：所得税影响额	144,351.18	-92,220.33
非经常性损益净额	433,053.54	-276,660.97
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	23,648.14	-789.64
归属于公司普通股股东的非经常性损益	409,405.40	-275,871.33

2、净资产收益率及每股收益

2017 年度

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	-6.91%	-0.09	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.22%	-0.09	-0.09

2016 年度

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	-3.80%	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.60%	-0.04	-0.04

注：净资产收益率及每股收益按《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定计算及披露。

北京八叶科技股份有限公司

2020年6月18日

附：

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。