

GREAN 

绿洁科技

NEEQ:837365

杭州绿洁水务科技股份有限公司

Hangzhou Grean Water Science & Technology Inc.



年度报告

2016

公司年度大事记

1、2016 年 1 月 13 日，浙江省政府办公厅发文“浙江省人民政府关于 2015 年度浙江省科学技术奖励的决定”（浙政发〔2016〕1 号），绿洁科技参与的项目“水质安全评价及预警关键技术研究与应用”获浙江省科技进步一等奖，这个奖项是对我公司一直以来从事的水质预警关键技术研究 and 应用的肯定，也激励我们加大技术投入，努力提高科研能力和水平。

2、2016 年 5 月 31 日-6 月 7 日，绿洁科技获住建部推荐，参加了国家“十二五”科技创新成就展，绿洁科技提供的水质监测设备在“从水源地到水龙头”全流程饮用水安全保障系统模型中得到应用、展示，使绿洁科技的产品进入国家级科技创新殿堂。

3、2016 年 7 月 1 日，绿洁科技获颁发“信息系统集成和服务三级资质”的资格证书（证书编号：XZ3330020161187），该证书为绿洁科技进入计算机系统集成领域奠定了基础，使绿洁科技不仅能提供优质的水质监测设备，还能完成系统集成、信息收集、平台搭建等多功能系统化的全方位服务。

4、2016 年 7 月 23 日，绿洁科技有十款产品入选水利部《全国水利系统优秀产品招标重点推荐目录》，为绿洁科技开拓水利系统市场提供了基本保障。

5、2016 年 8 月 25 日，绿洁科技自主研发的两款产品获浙江省经信委颁发“浙江省制造精品”，是绿洁科技的知名度更上一层楼。

6、2016 年 10 月 24 日，绿洁科技获得《中国环境服务认证证书》（证书编号：CCAEP1-ES-2016-043 号），使得绿洁科技在环境服务领域获得认可，能更好的为客户提供监测设备、系统集成、运行维护的一条龙服务。

7、2016 年 11 月 18 日，绿洁科技承担的国家重点研发计划“水资源高效开发利用”重点专项的课题任务“城镇供水管网漏损监测设备开发与应用研究”完成任务合同签订工作，未来四年绿洁科技将对供水管网漏损监测技术进行全方位的研究与应用。

8、2016 年 12 月 8 日-9 日，绿洁科技参加了由住建部组织在广州召开的“第十一届中国城镇水务发展国际研讨会与新技术设备博览会”，这是绿洁科技自 2009 年后连续第八次参加行业盛会，会上国务院参事、住房和城乡建设部原副部长仇保兴再次来到绿洁科技的展会现场，对绿洁科技多年来坚持走自主研发之路取得的丰硕成果给予了高度肯定。

目录

| | |
|---------------------------|----|
| 第一节声明与提示..... | 2 |
| 第二节公司概况..... | 5 |
| 第三节会计数据和财务指标摘要..... | 6 |
| 第四节管理层讨论与分析..... | 8 |
| 第五节重要事项..... | 23 |
| 第六节股本变动及股东情况..... | 27 |
| 第七节融资及分配情况..... | 29 |
| 第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况..... | 31 |
| 第九节公司治理及内部控制..... | 34 |
| 第十节财务报告..... | 38 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|-----------------|---|--|
| 公司、本公司、绿洁科技 | 指 | 杭州绿洁水务科技股份有限公司 |
| 杭开集团、控股股东 | 指 | 浙江杭开控股集团有限公司 |
| 股东会、股东大会 | 指 | 杭州绿洁水务科技股份有限公司股东会、股东大会 |
| 董事会 | 指 | 杭州绿洁水务科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 杭州绿洁水务科技股份有限公司监事会 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 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 | 《杭州绿洁水务科技股份有限公司公司章程》 |
| PPP | 指 | Public—Private—Partnership 的字母缩写，指政府与私人组织之间形成一种伙伴式的合作关系。 |
| 报告期、报告期内、当期、本年度 | 指 | 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 会计师事务所、审计机构、瑞华 | 指 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |

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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

| 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其真实、准确、完整 | 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事 | 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | 否 |

1、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证的理由（如有）

无

2、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由（如有）

无

3、豁免披露事项及理由（如有）

无

【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 |
|----------|---|
| 政策风险 | 随着经济的快速发展，我国由于污水排放、垃圾倾倒等事项导致的环境问题日益突出，并且全球范围内要求改善环境的呼声也日趋高涨。目前，我国已将环境保护列为基本国策，并不断加大对于环保建设投资的力度，对环保监测的要求也越来越高。在国家政策的牵引和驱动下，水质监测与检测行业迅速发展。因此，国家政策是行业发展的重要动力，政府职能部门和相关事业单位的采购是市场需求的重要来源。如果国家的产业政策推进的速度和力度难以达到预期，则会延缓本行业的发展，从而影响本公司的盈利能力。 |

| | |
|-------------------------|---|
| 行业竞争风险 | <p>水质监测与检测行业竞争风险主要来自于以下两方面：第一，由于水质监测与检测行业企业区域分布较为分散，各产品之间工艺差距较大，导致行业集中度不高，大型企业在行业内缺乏明显的垄断力量，近年来伴随着国家全面推进制造业升级，越来越多的企业进入该行业，导致行业竞争加剧；第二，国外厂商先发优势明显，下游政府客户价格敏感度较低，对于质量要求较高，因此往往会选择国外品牌，下游客户的这一特性也在一定程度上挤压了国内厂商的生存空间，加剧了竞争。如果公司无法根据市场变化及时调整竞争战略，并积极推动资源整合和模式创新，则有可能在未来的激烈的市场竞争中处于不利地位。</p> |
| 报告期末未分配利润为负的投资风险 | <p>报告期末未分配利润为负值，主要原因系公司前期开拓市场，投入的成本与费用较大，且前期业务规模较小，收入未能对成本形成有效的覆盖，故累计亏损较大，同时因1) 2016年为国家十三五计划的开局之年，公司主要政府客户的招投标项目开标时间晚于预期；2) 公司业务因战略转型从原先的销售自有品牌产品销售和其他品牌产品相结合的模式逐渐转向主要销售自主研发的自有品牌环保产品，销售收入有一定幅度的降低，报告期公司净利润为负。公司存在着一定的投资风险。</p> |
| 规模扩张导致的管理风险 | <p>随着公司业务的快速发展，公司经营规模将在原有基础上产生较大飞跃，从原有的北京、四川、山东、浙江、武汉五个销售子公司外，拟在广州、湖南、陕西、辽宁等地开设分支机构，对生产经营管理和财务管理提出了更高要求。公司在过去的经营中，管理层在企业管理和内部控制方面积累了丰富的经验，建立了能够保证公司良好运行的有效管理体系，但能否在新的形势下不断调整和完善现有管理机制，提高管理水平，以适应资本市场和竞争环境的变化，将直接影响公司发展目标的顺利实现。</p> |
| 高级管理人员、核心技术人员流失和技术泄密的风险 | <p>公司在发展过程中积累了一定的经验和技能，其中部分经验和技能由公司的高级管理人员及核心技术人员掌握。虽然公司已与上述人员签订《竞业禁止协议》、《保密协议》等约束性文件，但一旦上述人员发生离职的情况，仍有可能导致技术泄密，对公司生产经营造成不利影响。</p> |
| 政府补助占公司净利润比例较高的风险 | <p>报告期内，公司因参与多项政府补助性项目，获得政府补助资金 4,872,201.82 元，净利润为 806,048.48 元。扣除政府补助后，报告期内公司营业利润仍持续亏损，未来政府补助是否可持续获得具有不确定性，不排除公司在失去政府补助的情况下，正常运营和资金流动性将受到不利影响。</p> |

| | |
|-----------------|---|
| 投资并购和整合风险 | 公司的投资项目虽都经过了慎重的可行性研究及充分论证，但不排除由于国家宏观产业政策、地方政府财政政策、预测分析数据偏差、新并购或投资公司运营能力及公司整合能力等因素影响造成业绩未达预期和整合不到位的风险。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 是。本期公司收购北京帝博科技有限公司，存在投资并购和整合业绩未达预期和整合不到位的风险。 |

第二节公司概况

一、基本信息

| | |
|------------|--|
| 公司中文全称 | 杭州绿洁水务科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Hangzhou Grean Water Science & Technology Inc. |
| 证券简称 | 绿洁科技 |
| 证券代码 | 837365 |
| 法定代表人 | 邵建雄 |
| 注册地址 | 杭州余杭区仓前街道绿汀路 1 号 1 幢 101 室 |
| 办公地址 | 杭州余杭区仓前街道绿汀路 1 号 1 幢 101 室 |
| 主办券商 | 中信证券股份有限公司 |
| 主办券商办公地址 | 广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座 |
| 会计师事务所 | 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 签字注册会计师姓名 | 倪元飞、高莉莉 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层 |

二、联系方式

| | |
|---------------|---------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 来建军 |
| 电话 | 0571-28055392 |
| 传真 | 0571-28171908 |
| 电子邮箱 | lj@grean.com.cn |
| 公司网址 | http://www.grean.com.cn |
| 联系地址及邮政编码 | 杭州市拱墅区康景路 18 号（邮编：310015） |
| 公司指定信息披露平台的网址 | http://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 |
| 挂牌时间 | 2016-5-20 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（证监会规定的行业大类） | 仪器仪表制造业 |
| 主要产品与服务项目 | 水质监测与检测设备研发、生产和销售，水质监测系统集成开发及运维，第三方水质检测服务。 |
| 普通股股票转让方式 | 协议转让 |
| 普通股总股本（股） | 35,000,000 股 |
| 做市商数量 | 无 |
| 控股股东 | 浙江杭开控股集团有限公司 |
| 实际控制人 | 邵建雄 |

四、注册情况

| 项目 | 号码 | 报告期内是否变更 |
|-------------|--------------------|----------|
| 企业法人营业执照注册号 | 9133010067989015XJ | 否 |

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 | 45,849,203.41 | 61,663,385.42 | -25.65% |
| 毛利率% | 44.50 | 26.80 | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 1,065,705.77 | 1,463,240.03 | -27.17% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -2,958,241.69 | -4,083,698.52 | 27.56% |
| 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） | 3.03 | 5.01 | - |
| 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） | -8.40 | -13.99 | - |
| 基本每股收益 | 0.03 | 0.05 | -40.00% |

二、偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|---------------|-------|
| 资产总计 | 53,796,118.76 | 51,386,981.42 | 4.69% |
| 负债总计 | 16,297,199.29 | 16,194,110.43 | 0.64% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 35,745,711.53 | 34,680,005.76 | 3.07% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.02 | 0.99 | 3.03% |
| 资产负债率%（母公司） | 24.42 | 27.88 | - |
| 资产负债率%（合并） | 30.29 | 31.51 | - |
| 流动比率 | 3.62 | 3.78 | - |
| 利息保障倍数 | 23.73 | 1.87 | - |

三、营运情况

单位：元

| | 本期期末 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------|------------|------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 765,899.83 | -18,458.36 | 4249.34% |
| 应收账款周转率 | 2.13 | 3.51 | - |
| 存货周转率 | 2.34 | 4.43 | - |

四、成长情况

| | 本期期末 | 上年同期 | 增减比例 |
|----------|--------|--------|------|
| 总资产增长率% | 4.69 | -31.47 | - |
| 营业收入增长率% | -25.65 | 44.14 | - |
| 净利润增长率% | -26.26 | -44.16 | - |

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 | 35,000,000 | 35,000,000 | - |
| 计入权益的优先股数量 | - | - | - |

| | | | |
|------------|---|---|--|
| 计入负债的优先股数量 | - | - | |
|------------|---|---|--|

六、非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--|---------------------|
| 计入当期损益的政府补助，但与企业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 | 4,730,611.80 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -4,773.54 |
| 非经常性损益合计 | 4,725,838.26 |
| 所得税影响数 | 701,659.52 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 231.28 |
| 非经常性损益净额 | 4,023,947.46 |

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（如有）

单位：元

| 科目 | 本期期末（本期） | | 上年期末（上年同期） | | 上上年期末（上上年同期） | |
|----|----------|-------|------------|-------|--------------|-------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 无 | | | | | | |

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司主营业务为水质监测与检测设备研发、生产和销售，水质监测系统集成开发，第三方水质检测及运维服务。根据中国证监会制定的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所属行业为“C40 仪器仪表制造业”。

报告期内公司主要商业模式是依托自身的研发创新，生产高质量的水质监测检测设备，同时利用系统集成带动公司设备销售，逐步树立自身的品牌知名度，力争成为行业领先的设备和服务提供商。

公司水质监测、检测设备及配件销售主要采取以下销售模式：一方面，公司采用的销售模式为直销与经销相结合，以直销为主的销售模式。直销是指通过总部的销售中心以及位于各地的子公司、分公司直接与终端客户完成对接，进行相关设备的销售。经销指的是公司先将设备卖给经销商，再由经销商与其开发的终端客户进行对接，最终完成产品的销售；另一方面，公司在设备及及配件销售方面也采用了自有品牌产品销售和其他品牌产品销售相结合的方式。公司对下游政府客户销售主要通过参加招投标完成；公司根据各政府采购中心及专业的招投标网站发布的招标通知，以自身名义参与招投标，中标后与客户签订销售合同。

公司水质监测系统销售主要采用直销的模式，即通过母公司的销售中心与各地分子公司的销售团队直接与终端用户签订销售合同，并由母公司工程服务中心进行具体系统集成的安装及调试工作。

公司第三方检测服务主要由山东绿洁负责销售和实施。运维服务则主要由母公司销售中心进行营销，公司直接与下游终端客户签订相关服务合同并提供设备的后续运维服务。

报告期内公司商业模式的重点在于产品研发、售前方案设计、设备安装调试、运营维护服务等为客户提供技术综合服务，该商业模式是公司有效发挥自身核心技术优势、优化生产流程、专注高附加值环节、提高整体经济效益的有效方法。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

公司致力于对环境水质、水资源管理、市政工艺过程、地下水模型等领域提供先进、可靠的分析仪器设备及配套的增值服务，是国内领先的水质分析整体解决方案的提供商。目前，公司的业务涵盖地调、环保、水利、市政等行业，在国内行业市场占据重要的地位。公司积极把握行业和政策方向，针对性的拓展市场领域，报告期内，公司注册成立了杭州绿结水务科技股份有限公司广州子、分公司，拟作为公司带来业绩增长的重点区域。

报告期内，主要开展了以下工作：

（一）完善产品线，强化核心产品，积极拓展新的业务区域

2016 年度公司明确了以市场为导向以客户为中心的产品改进扩充方向，根据市场的需求，公司在改进现有的产品能力的同时，开发出了水质监测信息系统的软件平台，实现了水质线下检测、监测数据和线上信息平台的实时互动；报告期内，国家的环保领域的管控政策要求加强，公司充分利用这个市场机会，改进现有的产品技术，研发并生产出了更具市场竞争力的多类型微型水站，一鼓作气，研制了微型水站、管网站、风光互补站等全系列产品，并实现可规模化生产。公司以此作为契机，积极拓展各预期的环保监测系统业务市场，为 2017 年的经营发展打下坚实的基础。

（二）强化内部的协同管理，加强团队建设，着力培养团队的职业素养

为了适应公司快速发展的需要，在公司董事会的指导下，公司完成了组织结构的优化和调整，行成了总经办、六大中心加子（分）公司的结构，梳理和明确公司各部门各岗位工作职责，明确责任，实行了各中心分管领导制；在人才梯队建设上，公司重视三个层次的建设：公司高层团队团结在董事会之下，以公司发展为己任，加强对上市公司相关知识的学习和提高，不断提高决策水平、执行能力和监督手段；而通过对中层骨干的授权、培训、指导和考核改进，使其成为公司的中坚力量，成为公司创新、发展的发动机；对于基层员工，在做好员工的生活、心理关注的同时，积极通过培训和实践提升职业素养，做到以客户满意为中心，专业、敬业和协作，提高公司的整体实力。目前，管理的效率和效益已逐步显现。

（三）继续强化产品创新，加强核心技术的储备

加强公司对核心产品的市场和研发投入，保证其行业的引领性和市场占有率；不断的充实和完善公司现有的产品线，满足客户不断提升的专业需求。

公司承担三个国家水专项合作课题，其中“饮用水水质检测监测设备产业化”（课题编号：2012ZX07413001）今年 3 月份通过了任务验收；“城乡统筹供水系统管理平台信息控制联网方案研究和消毒装置的研发”（课题编号 2012ZX07403003）已通过初步评审，预计 2017 年 6 月前验收；水体污染控制与治理科技重大专项，课题“饮用水全流程监测技术及标准化研究”（课题编号：2014ZX07402001）研究任务名称：水质监测创新技术研发与设备研制，按计划进行中。

2016 年 3 月和浙江省环境监测中心合作开展“水环境自动监测站数据采集及传输改造”项目，目前项目进入验收阶段。

公司承担的浙江省科技厅项目“河道治理与维护的智能化管理及长效运行机制研究”（课题编号：2015C03014）的部分研究工作也在顺利进行中。

科技型中小企业技术创新基金“在线水质综合毒性监测仪”于 2016 年 5 月份通过验收。

2016 年 6 月承接了广东省科技厅项目“废水和水体综合毒性监控和评估技术”（项目编号：2015B020235012）的部分研究工作，目前在做前期调研。

成功申报十三五国家重点研发计划课题：城镇供水管网漏损监测预警技术与设备开发（2016YFC0400601），执行期 2016 年 7 月至 2020 年 12 月，目前项目处于调研预开发阶段。

（四）加强基础建设，提升产品的市场竞争力

报告期内，公司的产品 GR-9711 地下水水位监测仪、GR-9320 水质自动采样仪、GR-6130 在线 pH 分析仪、GR-6140 在线电导率分析仪、GR-6110 在线浊度分析仪、GR-6120 在线溶解氧分析仪获得了“工业产品生产许可证（QS）”、“计量型式批准（CPA）”和“计量器具生产许可证（CMC）”；GR-2116 在线 COD_{Cr} 分析仪、GR-2126 在线氨氮分析仪获得“计量型式批准（CPA）”、“计量器具生产许可证（CMC）”，为公司的生产经营奠定了坚实的基础。

（五）投资并购方面

报告期内，公司收购了“北京帝博科技有限公司”70% 股权，主要经营方向是工地扬尘在线监测系统销售及运行维护服务；环境监测仪器代理销售及技术支持服务；相关软件开发及销售。此次对外投资不构成重大资产重组，不涉及进入新的领域。

（六）增进沟通，加强资本市场对公司的了解和认同

通过不断的走出去和引进来，报告期内，公司和资本市场的投资者保持着良好的沟通，进一步加强了公司的规范化运作，严格执行信息披露，提升公司的市场形象，实现公司良性运营与发展。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | | 上年同期 | | |
|-------|---------------|---------|----------|---------------|----------|----------|
| | 金额 | 变动比例 | 占营业收入的比重 | 金额 | 变动比例 | 占营业收入的比重 |
| 营业收入 | 45,849,203.41 | -25.65% | - | 61,663,385.42 | 44.14% | - |
| 营业成本 | 25,445,524.29 | -43.63% | 55.50% | 45,138,633.05 | 53.52% | 73.20% |
| 毛利率 | 44.50% | - | - | 26.80% | - | - |
| 税金及附加 | 288,622.82 | -48.95% | 0.63% | 565,340.52 | 202.54% | 0.92% |
| 管理费用 | 19,250,051.79 | 38.85% | 41.99% | 13,864,252.12 | 62.49% | 22.48% |
| 销售费用 | 4,958,462.09 | -14.85% | 10.81% | 5,823,151.50 | 47.98% | 9.44% |
| 财务费用 | 26,080.54 | -68.14% | 0.06% | 81,870.34 | -80.36% | 0.13% |
| 营业利润 | -3,962,842.69 | 3.61% | -8.64% | -4,111,140.41 | 2308.07% | -6.67% |
| 营业外收入 | 4,875,240.89 | -8.36% | 10.63% | 5,320,542.28 | 146.95% | 8.63% |
| 营业外支出 | 28,411.55 | -34.39% | 0.06% | 43,306.30 | 65.42% | 0.07% |
| 净利润 | 806,048.48 | -26.26% | 1.76% | 1,093,099.50 | -44.16% | 1.77% |

项目重大变动原因：

1、营业收入：报告期营业收入同比减少 25.65%，减少主要原因：1) 2016 年为国家十三五计划的开局之年，公司主要政府客户的招投标项目开标时间晚于预期；2) 公司业务因战略转型从原先的销售自有品牌产品和销售其他品牌产品相结合的模式逐渐转向主要销售自主研发的自有品牌环保产品，销售收入有一定幅度的降低。

2、营业成本：报告期营业成本同比减少 43.63%，主要原因：1) 销售收入下降 25.65%；2) 公司在报告期内销售自有研发生产的产品占比提高，成本降低；3) 公司采用工程项目生产化，大大减少了异地现场材料采购成本偏高现象，降低了生产成本。

3、毛利率：报告期毛利率同比上升 17.7%，主要原因是：1) 水质监测、检测设备及备品备件类产品自有研发生产的产品销售占比提高，成本大幅降低所致。2) 水质监测系统产品公司采用工程项目生产化，大大减少了异地现场材料采购成本、缩短工期减少了人员出差成本，总体上大幅降低了生产成本；3) 高毛利率运维收入占比上升。

4、税金及附加：报告期税金及附加同比下降 48.95%，主要原因系本期收入下降 25.64% 以及营改增政策影响所致。

5、管理费用：报告期管理费用同比增加 38.85%，主要是自主研发开发项目增多，研发费用增加了 5,004,943.85 元。

6、销售费用：报告期销售费用同比减少 14.85%，主要原因是 1) 职工薪酬减少 483,547.39 元，一方面销售收入下降，相应销售人员工资减少，虽然销售人员期末人数较期初增长较大，但主要是本期末增加所致，对本期工资的影响尚小；另一方面公司为便于将工程项目等的售前、售中、售后管理工作统一协调，本期将商务部 4 人由销售部调整到工程服务中心。2) 销售量减少，与之相关变动的通讯费及招待费用等相应减少了 358,164.80 元。

7、财务费用：报告期财务费用同比减少 68.14%，主要是借款减少相应的利息减少，其次公司存在国外采购业务，由于本期汇率波动较大导致本期产生汇兑收益 26,908.60 所致。

8、营业外收入：报告期内营业外收入比上年减少 8.36%，主要是由于 2016 年为国家十三五计划的开局之年，公司主要政府客户的招投标项目开标时间晚于预期，政府项目比上期减少，导致相应补贴减少 443,151.13 元。

9、营业外支出：报告期内营业外支出比上年减少 34.39%，主要是本年营业收入减少相应水利建设基金减少 22,100.92 元所致。

10、净利润：报告期净利润同比减少幅度为 26.26%，主要是由于研发费用增加及政府补助减少所致。

(2) 收入构成

单位：元

| 项目 | 本期收入金额 | 本期成本金额 | 上期收入金额 | 上期成本金额 |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 主营业务收入 | 45,766,318.92 | 25,426,568.91 | 61,573,392.96 | 45,112,902.98 |
| 其他业务收入 | 82,884.49 | 18,955.38 | 89,992.46 | 25,730.07 |
| 合计 | 45,849,203.41 | 25,445,524.29 | 61,663,385.42 | 45,138,633.05 |

按产品或区域分类分析：

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 |
|----------------|---------------|---------|---------------|---------|
| 水质监测、检测设备及备品备件 | 18,018,747.83 | 39.37% | 28,964,233.90 | 47.04% |
| 水质监测系统 | 19,666,044.57 | 42.97% | 28,808,794.70 | 46.79% |
| 检测 | 2,815,177.17 | 6.15% | 1,309,175.93 | 2.13% |
| 运维 | 5,158,463.53 | 11.27% | 2,262,616.80 | 3.67% |
| 其他 | 107,885.82 | 0.24% | 228,571.63 | 0.37% |

收入构成变动的的原因：

1、水质监测、检测设备及备品备件收入下降原因主要为 1) 公司代理进口产品毛利率低，占用企业流动资金情况严重；2) 依据国家政策大力推广有自主知识产权的国产品牌，扩大公司影响力。因此本期减少了代理产品的销售，仅一个代理商报告期比上期减少了 5,986,297.48 元的销售额。

2、水质监测系统收入下降主要系 2016 年为国家十三五计划的开局之年，公司主要政府客户的招投标项目开标时间晚于预期，订单集中在下半年所致。

3、运维收入占比上升，主要是该业务毛利率高、可持续性强，公司目前较重视这业务板块，在维护原有客户的基础上开发了一些新的客户，新增收入 2,894,646.73 元。

(3) 现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 765,899.83 | -18,458.36 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 90,524.82 | 9,437,631.02 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,308,686.04 | -2,090,555.87 |

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额同比上年增加 4249.34%，主要是由于子公司凯日环保的深圳世纪新天源、武汉湖北一方等项目款项已经收到 200 多万预收款所致。

2、投资活动产生的现金流量净额同比上年减少 99.04%，主要是上年收回拆借款 14,300,000.00 元以及投资支出 3,870,000.00 元所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比上年减少 58.27%，主要是本年收到投资款 1,380,000.00 元，而上年公司虽然收到投资款 8,333,333.00 元但偿还借款净流出 10,000,000.00 元。

(4) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户名称 | 销售金额 | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|----------------|--------------|--------|----------|
| 1 | 湖北一方科技发展有限责任公司 | 5,198,905.85 | 11.34% | 否 |
| 2 | 开化县环境保护局 | 2,964,957.24 | 6.48% | 否 |
| 3 | 江山市环境保护监测站 | 2,124,273.52 | 4.64% | 否 |
| 4 | 北京远东仪表有限公司 | 1,884,615.38 | 4.12% | 否 |
| 5 | 北京中地泓科环境科技有限公司 | 1,500,734.25 | 3.28% | 否 |

| | | | |
|----|---------------|--------|---|
| 合计 | 12,149,901.33 | 26.57% | - |
|----|---------------|--------|---|

(5) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商名称 | 采购金额 | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|----------------|--------------|--------|----------|
| 1 | 北京承天示优科技有限公司 | 1,903,418.80 | 6.50% | 否 |
| 2 | 北京安恒测试技术有限公司 | 1,332,639.95 | 4.55% | 否 |
| 3 | 杭州杭开电气有限公司 | 1,259,177.61 | 4.30% | 是 |
| 4 | 聚光科技(杭州)股份有限公司 | 1,213,675.21 | 4.14% | 否 |
| 5 | 重庆联庆仪器仪表有限公司 | 1,051,981.32 | 3.59% | 否 |
| 合计 | | 6,760,892.89 | 23.07% | - |

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|---------------|--------------|
| 研发投入金额 | 10,994,323.83 | 5,989,379.98 |
| 研发投入占营业收入的比例 | 23.98% | 9.71% |

专利情况：

| 项目 | 数量 |
|-------------|----|
| 公司拥有的专利数量 | 38 |
| 公司拥有的发明专利数量 | 7 |

研发情况：

本年度研究开发总投入 10,994,323.83 元，占营业收入的 23.98%，企业研发配套资金占比较大，报告期内专项课题项目验收 2 项，新增项目 3 项，新增专利 9 项。

本期公司研发的项目规模较大，比如总投入约 830 万的“基于微芯片技术的水质监测系统开发”项目大部分支出发生在本期，且公司为加快项目研发进度，新增部分研发人员，一定程度上加大了研发支出。

公司持续新产品开发及专项课题的研究对社会、对企业持续、稳定发展有着重大意义。

2、资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本年期末 | | | 上年期末 | | | 占总资产比重的增减 |
|--------|---------------|---------|---------|---------------|---------|---------|-----------|
| | 金额 | 变动比例 | 占总资产的比重 | 金额 | 变动比例 | 占总资产的比重 | |
| 货币资金 | 9,259,067.81 | -20.94% | 17.21% | 11,711,329.20 | 170.19% | 22.79% | -5.58% |
| 应收账款 | 18,505,663.64 | -15.82% | 34.40% | 21,982,639.45 | 97.78% | 42.78% | -8.38% |
| 应收利息 | | | | 476,968.40 | -64.62% | 0.93% | -0.93% |
| 预付款项 | 6,698,154.32 | 469.12% | 12.45% | 1,176,924.60 | -20.03% | 2.29% | 10.16% |
| 存货 | 13,288,912.80 | 56.37% | 24.70% | 8,498,282.59 | -28.37% | 16.54% | 8.16% |
| 长期股权投资 | - | - | - | - | - | - | - |
| 固定资产 | 2,817,996.90 | -8.04% | 5.24% | 3,064,516.93 | 1.01% | 5.96% | -0.72% |
| 在建工程 | - | - | - | - | - | - | - |
| 长期待摊费用 | 30,409.73 | -92.71% | 0.06% | 417,419.25 | -50.77% | 0.81% | -0.75% |
| 短期借款 | - | - | - | - | - | - | - |
| 长期借款 | - | - | - | - | - | - | - |
| 预收款项 | 6,218,158.52 | 76.12% | 11.56% | 3,530,658.60 | -96.98% | 6.87% | 4.69% |
| 资产总计 | 53,796,118.76 | 4.69% | - | 51,386,981.42 | -31.47% | - | -5.58% |

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：本期末货币资金比上期末减少 20.94%，主要是由于公司本期与上期相比支付研发支出费用增加 4,998,642.57 元。

2、应收账款：本期末应收账款比上期末减少 15.82%，主要是本期营业收入较上年同期下降 25.65% 所致。

3、应收利息：本期末应收利息较上期末减少 100%，主要是由于本期收回以前年度应收利息，并且本期无对外拆借款。

4、预付账款：本期预付账款较上期末增加 469.12%，主要是由于子公司北京帝博科技有限公司为了取得粉尘仪的代理权，支付预付款项所致。

5、存货：本期末存货余额比上期末增加 56.37%，主要是报告期末投产量有所增加，为下年度的订单做好准备。

6、长期待摊费用：本期末长期待摊费用余额较上期末末下降 92.71%，主要是装修费摊销减少所致。

7、预收账款：本期末预收账款余额较上期末末上涨 76.12%，主要是由于子公司凯日环保的深圳世纪新天源、武汉湖北一方等项目款项已经收到，但尚未满足收入确认条件所致。

3、投资状况分析**(1) 主要控股子公司、参股公司情况****1) 凯日环保**

| | |
|---------|--|
| 公司名称 | 杭州凯日环保科技有限公司 |
| 注册地址 | 杭州市下城区石桥路279号43幢201、202室 |
| 营业执照注册号 | 330103000109089 |
| 法定代表人 | 王敏峰 |
| 注册资本 | 118.00万元 |
| 成立日期 | 2010年9月3日 |
| 经营范围 | 一般经营项目：服务：环保设备、计算机软硬件、网络工程的技术开发、技术咨询及成果转让，计算机系统集成；批发、零售：环保设备、计算机软硬件。其他无需报经审经的一切合法项目。 |

本期实现营业收入 2,319,658.15 元，净利润-405,781.18 元其收入占公司合并营业收入的比例为 5.06%。

2) 北京绿洁

| | |
|---------|---|
| 公司名称 | 北京绿洁共创环保科技有限公司 |
| 注册地址 | 北京市海淀区吴家场路1号院4号楼7层3单元707 |
| 营业执照注册号 | 110108015943438 |
| 法定代表人 | 崔海松 |
| 注册资本 | 100万元 |
| 成立日期 | 2013年5月31日 |
| 经营范围 | 技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；数据处理；经济贸易咨询；投资咨询；企业管理咨询；市场调查；企业策划；销售化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）文化用品、电子产品、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、仪器仪表。 |

本期北京绿洁实现收入 5,432,518.77 元，净利润-157,062.04，其收入占公司总营业收入的比例为 11.85%。

3) 武汉绿洁

| | |
|---------|--|
| 公司名称 | 武汉绿洁科创科技有限公司 |
| 注册地址 | 武汉市东湖新技术开发区关山大道1号软件产业4.1期A1栋13层01号 |
| 营业执照注册号 | 420100000445492 |
| 法定代表人 | 周猗琳 |
| 注册资本 | 300万元 |
| 成立日期 | 2014年10月27日 |
| 经营范围 | 环境治理、水质监测分析系统、空气监测系统的技术开发、成果转让；环境工程的技术咨询、设计、承包；水质处理：环境污染治理设施运营管理；水质检测分析设备、空气监测系统的技术开发；水质检测分析设备、空气监测设备、仪器仪表、计算机硬件的销售；计算机软件开发服务。 |

本期武汉绿洁实现收入 1,005,096.37 元，净利润-1,045,143.25，其收入占公司总营业收入的比例为 2.19%。

4) 四川绿洁

| | |
|---------|---|
| 公司名称 | 四川绿洁环境工程有限公司 |
| 注册地址 | 成都市成华区双庆路45号1幢1层3号 |
| 营业执照注册号 | 510108000135766 |
| 法定代表人 | 董剑峰 |
| 注册资本 | 300万元 |
| 成立日期 | 2012年2月17日 |
| 经营范围 | 市政、环境工程技术研究、设计、技术咨询；检测仪器的研发和技术咨询服务；机电设备安装及维修；软件开发；室内外装饰装修工程设计、施工；销售：检测仪器、机电设备、实验室水质分析设备、仪器设备及配件、化工产品及其原料（不含危险品）、玻璃仪器、建辅建材、实验室台柜。（以上经营项目不含法律法规和国务院决定需要前置审批或许可的项目，后置许可项目，凭资质证经营）。 |

本期四川绿洁实现收入 3,013,602.41 元，净利润-9,265.22 元，其收入占公司总营业收入的比例为 6.57%。

5) 山东绿洁

| | |
|---------|-------------------------------|
| 公司名称 | 山东绿洁环境检测有限公司 |
| 注册地址 | 济南市高新区舜风路322号411、412、414、416室 |
| 营业执照注册号 | 370127200044617 |
| 法定代表人 | 傅巧华 |
| 注册资本 | 600万元 |
| 成立日期 | 2011年4月22日 |
| 经营范围 | 水质检测、土壤质量监测服务、废料监测服务（凭资质经营）。 |

本期山东绿洁实现收入 2,450,589.33 元，净利润 466,534.37 元，其收入占公司总营业收入的比例为

5.34%。

6) 格沃仕环境

| | |
|---------|--|
| 公司名称 | 济南格沃仕环境工程有限公司 |
| 注册地址 | 济南市高新区舜风路322号生产厂9号楼1-101 |
| 营业执照注册号 | 370127200063955 |
| 法定代表人 | 周毅震 |
| 注册资本 | 300万元 |
| 成立日期 | 2012年9月25日 |
| 经营范围 | 环境工程的设计、施工；信息系统集成服务；环境监测专用仪器的开发、生产、销售及技术服务；机电设备的销售、安装及维修（不含特种设备及电力设备）。 |

本期格沃仕环境实现收入 3,542,577.84 元，净利润-472,567.59 元，其收入占公司总营业收入的比例为 7.73%。

7) 帝博科技

| | |
|---------|---|
| 公司名称 | 北京帝博科技有限公司 |
| 注册地址 | 北京市海淀区闵庄风路3号19楼BR005室 |
| 营业执照注册号 | 91110108MA007N104H |
| 法定代表人 | 吴江 |
| 注册资本 | 500万元 |
| 成立日期 | 2016年8月18日 |
| 经营范围 | 技术推广、技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；基础软件服务；应用软件服务；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备、仪器仪表、机械设备。 |

经公司 2016 年 11 月 8 日召开的第一届董事会第八次会议同意，公司以 350 万元受让北京帝博科技有限公司 70% 的股权。本期帝博科技实现收入 203,247.87 元，净利润-66,516.44 元，其收入占公司总营业收入的比例为 0.44%。

8) 广州绿洁

| | |
|---------|----------------------------|
| 公司名称 | 广州绿洁环境工程有限公司 |
| 注册地址 | 广州市越秀区东风中路515号东照大厦第16层第02房 |
| 营业执照注册号 | 91440101MA59GGBD1A |
| 法定代表人 | 周猗琳 |
| 注册资本 | 300万元 |
| 成立日期 | 2016年11月29日 |
| 经营范围 | 土木工程建筑业。 |

经公司 2016 年 11 月 8 日召开的第一届董事会第八次会议同意，公司新设全资子公司广州绿洁环境工程有限公司。广州绿洁尚未进行实际经营，本期无营业收入。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

（三）外部环境的分析

根据环境监测最高规格的文件《生态环境监测网络建设方案》，到 2020 年，全国生态环境监测网络基本实现环境质量、重点污染源、生态状况监测全覆盖，各级各类监测数据系统互联共享，监测预报预警、信息化能力和保障水平明显提升，监测与监管协同联动，初步建成陆海统筹、天地一体、上下协同、信息共享的生态环境监测网络，使生态环境监测能力与生态文明建设要求相适应。

2015 年 4 月 16 日，国务院正式发布《水污染防治行动计划》（又称“水十条”），加大治污投资力度，大幅提升污染治理科技、环保装备研制和产业化水平等措施，将带动环保产业新增产值约 1.9 万亿元。“十三五”规划纲要中环保相关项目中水治理项目最多，国家财政部在环保及公共事业项目投资中污水、综合治理数量较多。在种种扶持政策的引导下，水处理业务将迎来跨越式发展机遇，具有巨大的市场空间。

2016 年 5 月 31 日，污染防治终于打出第三张“王牌”——土十条正式出台。至此，大气、水、土壤顶层设计治理计划已然备齐。据测算，“水十条”投资将达两万亿元。经过多轮修改的“水十条”将在污水处理、工业废水、全面控制污染物排放等多方面进行强力监管并启动严格问责制，铁腕治污将进入“新常态”。综上所述，在我国环境问题日益凸显的背景下，国家出台的一系列支持政策为我国环保产业的发展创造了良好的外部发展环境，为环保产业全面高速发展带来了战略性发展机遇。在政策指引下，公司将继续夯实主营业务，整合优势资源，优化内控管理，实现战略经营目标。

（四）竞争优势分析

公司是国家级高新技术企业、省级创新型企业。是一家专注于水质监测、检测设备研发、生产和销售的国家级高新技术企业，也是国内领先的水质分析方案的专业提供商。

公司经过不断探索、创新，现已形成了由分析化学、生物化学、光电子检测技术、精密机械设计、计算机软件和自动控制技术等多学科组成的高科技研发平台，并组建了一支专业的研发团队。公司建有独立的研发生产基地，并以收购、整合的方式在美国密歇根州建立了分公司，负责北美地区市场的服务和销售；为使客户得到便捷、及时、有效的服务，公司已相继在山东、四川、北京、广东等地成立子公司。在山东公司建立的第三方实验室已通过了省级鉴定，目前已具备生活饮用水 106 项及地表水 109 项总 28 类 588 项的检测能力。

创新是公司的发展源泉，也是公司的核心竞争力。公司通过强大的技术创新、产品创新、管理模式创新，不断发展前进，立志成为具有自主知识产权的领军民族品牌的环保企业。

（一）技术创新优势

公司立足于自主创新的长远发展，与国内知名院校优势学科开展合作，通过多资源整合的方式走科技创新之路，2010 年与浙江大学建工学院、浙江工业大学、浙江省水利水电勘察设计院、浙江大学建筑设计研究院等相关单位共同组建了以张士乔教授为带头人的“饮用水安全保障与城市水环境治理科技创新团队”并被浙江省科技厅授予“2010 年省重点科技创新团队”。

公司拥有多项自主知识产权，至今已获相关知识产权 55 项(含软件著作权)，其中发明专利 7 项。承担了“十一五”国家水专项子课题：“颗粒物计数器研发与应用”和“水质安全评价及预警测试技术与系统研究”，已通过验收。研发成果“激光颗粒物分析仪”和“生物综合毒性监测仪”通过了国家和浙江省的新产品鉴定，参加了国家“十一五”重大科技成果展；其中，“激光颗粒物分析仪”于 2012 年 5 月被科技部、环保部、商务部、国家质检总局等四部委评为“国家重点新产品”；“生物综合毒性监测仪”在 2012 年被住建部列入“全国建设行业科技成果推广项目”。“颗粒物分析仪”产品荣获 2014 年度浙江省首台（套）产品称号。同年，绿结水务研究开发中心通过了“杭州市企业高新技术研究开发中心”认证，被评为“杭州市最具创新型中小企业”。济南市城市供水水质监测预警系统技术平台项目，获得了“住建部华夏建设科学技术奖”二等奖。2015 年度我公司研发攻关的“在线重金属监测仪”和“在线总磷监测仪”分别通过了浙江省省级工业新产品鉴定（验收）。《水质安全评价及预警关键技术研究与应用》项目获得了浙江省科学技术进步一等奖的荣誉。

公司相继承担了“十二五”国家水专项子课题“浙江太湖河网地区饮用水安全保障技术集成与规范”

课题编号（2012ZX0703003），“水质监测创新技术研发与设备研制”课题编号（2012ZX07402001）的研发攻关任务。其中“饮用水水质检测监测设备产业化”课题编号（2012ZX07413001），子课题《移动水质实验室》通过了“2015 年建设行业科技成果评估”，获得了科学技术成果登记证书。

2016 年通过了“计算机信息系统集成企业三级资质”证书，被评为浙江省高成长科技型企业，充分展现了绿洁公司在水质监测、检测、系统集成行业内雄厚的技术实力和综合竞争力。

（二）更适应市场需求的产品创新

2016 年度公司明确了以市场为导向以客户为中心的产品改进扩充方向，根据市场的需求，公司在改进现有的产品能力的同时，开发出了水质监测信息系统的软件平台，实现了水质线下检测、监测数据和线上信息平台的实时互动；报告期内，国家的环保领域的管控政策要求加强，公司充分利用这个市场机会，改进现有的产品技术，研发并生产出了更具市场竞争力的多类型微型水站，一鼓作气，研制了微型水站、管网站、风光互补站等全系列产品，并实现可规模化生产。公司以此作为契机，积极拓展各预期的环保监测系统业务市场，为 2017 年的经营发展打下坚实的基础。

（三）管理模式创新

企业的竞争是人才的竞争，公司将通过内部培训、转岗、人才引进等多种方式扩充我们的人才梯队，并坚持以外部引进与内部培养相结合的方式组建了一支强大的管理团队，以适应公司业务快速增长的需要。公司根据发展战略来确定员工薪酬与激励水平，并通过不断完善、优化用人机制以建立科学的人力资源管理体系，特别是通过强化激励机制来吸纳优秀经营管理人才、营销人才和科技人才。不断增强企业的核心竞争优势。管理模式创新将为公司持续输送高质量人才管理团队，为公司更大更强的发展提供支撑。

（五）持续经营评价

公司以政策、市场为导向，以技术、主业为依托，紧抓环保产业发展契机，努力探索企业可持续发展之路，坚持技术创新、管理创新、业务布局创新，积极开拓市场，提升公司核心竞争力。公司坚持自主创新，不断加大新技术、新产品的研发力度，注重培养自己的研发队伍，研发了一系列的国内首创、替代进口的产品，目前，这些核心技术已基本成熟，达到国内先进水平，实现产业化生产。除已经量产的项目及产品之外，处于立项及预研的项目已经超过 10 个，为后续持续高速发展打下坚实的基础。公司业务、资产、人员、财务、机构完全独立，具有良好的自主经营能力，会计核算、财务管理、风险控制等内控系统运行正常。

本期公司实现营业收入 45,849,203.41 元，虽比上年同期下降了 25.65%，但毛利率却出现大幅上升，且随着公司在手订单的大幅增加，预计 2017 年公司收入将出现暴发式增长，公司持续经营能力将得到加强。报告期内，公司不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职情况；不存在无法支付供应商货款的情况；公司不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）的情况。公司管理层及核心团队稳定，公司持续经营能力良好。

（六）扶贫与社会责任

报告期内，公司没有扶贫事项。

报告期内，公司诚信经营、依法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的应有的企业责任。

（七）自愿披露（如有）

无

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

水质安全问题在水环境问题日益严重的当下备受关注，因此带来的环境水质在线监测检测仪器的

市场潜力巨大。我国水资源总量为 2.8 万亿立方米。其中地表水 2.7 万亿立方米，地下水 0.83 万亿立方米。城镇化步伐的加快和区域经济的发展使水污染问题已成为我国经济社会发展的最重要制约因素之一，已经引起国家和地方政府的高度重视。

2015 年“加强生态文明建设”首度被写入五年规划，成为十三五规划的十大目标之一。2015 年 1 月 1 日新修订的《环境保护法》正式开始实施，加大了违法处理力度，施行“按日计罚、上不封顶”的规定，新法规定面对重大的环境违法事件，地方政府分管领导、环保部门等监管部门的主要负责人需要引咎辞职。除了法律法规，相关配套政策也相继出台，2015 年 4 月“水十条”即《水污染防治行动计划》正式颁布。2016 年 3 月“十三五”规划纲要正式出台，规划纲要提出：“创新环境治理理念和方式，实行最严格的环境保护制度，强化排污者主体责任，形成政府、企业、公众共治的环境治理体系，实现环境质量总体改善。”

环保政策的不断趋严和日益严重的水污染现实，是中国经济过去三十年快速繁荣发展的另一个侧面，也为环保产业的快速发展提供了前所未有的机遇。按照相关统计，2014 年，我国地表水水质监测市场容量达到 24.57 亿元；未来我国水质监测市场容量的增速将在 20% 以上，预测，到 2020 年，我国水质监测市场容量有望超过 95 亿元。预计在未来相当长的时期内，水质监测行业都会保持相对乐观的增长态势。

（二）公司发展战略

2017 年度公司将在确保公司年度销售收入、净利润较 2016 年度增长的基础上，围绕发展重点抓好以下几方面的工作：

1、持续对现有的产品技术进行改造升级，严格管理生产流程，提高生产效率，降低生产成本，进一步践行产品工程化的战略方针；同时，严控产品质量，狠抓售后服务，实现产品生命周期管理，提升市场端客户满意度；进而提升产品的综合竞争能力和溢价能力。实现公司产品收入和利润的稳定增长，实现股东利益最大化。

2、在技术开发和创新方面，公司将坚持以市场为导向以客户为中心，将产品研发和市场需求相结合。在 2017 年度公司将持续加大对市场部门的投入，要求技术研发部门能及时掌握市场变化信息和客户需求方向，研制生产为市场所需为客户所满意的产品，保持我们产品的核心竞争力。同时，公司将进一步加强与国内外仪器厂商、知名院校、科研院所的合作，引进技术人才，整合公司内部的研发力量，保持公司在行业市场中领先的技术实力。

3、公司将在现有的产品基础上，优化产品线，进一步提高产品的质量，丰富规格型号，以更好的满足客户需求。2017 年公司将着力于提高我们微型水站的生产能力，产品工程化，提高生产效率，巩固其在产品市场的竞争优势，进一步提高市场份额，为公司建立扩充新的盈利点。

4、加强我们的人才队伍建设，公司将通过内部培训、转岗、人才引进等多种方式扩充人才队伍，建立符合企业快速发展需要的人才梯队。

(1)建立行之有效的培训制度，保证培训频次，在公司员工中开展各类专业培训和后续职业培训，提高现有员工的业务素质和技能；

(2)扩充销售团队，吸纳、引进具有行业背景的专业销售工程师；

(3)进一步加大与国内外知名高校、科研院所的合作力度，继续实施产、学、研相结合的人才培养思路，共同培养更多的专业人才。

为了实现以上目标，公司将进一步完善员工招聘、录用、选拔和激励机制，提供良好的用人环境，以不断提高员工的技能与专业水平。

5、在市场开发上：巩固 2016 年度在全国地调、环保、水利、市政行业占据的市场份额，分行业对市场业绩做分析，制定有针对性的拓展计划，严格落实，进一步提高公司产品在国内市场中的整体方案解决能力和市场占有率。

6、坚持深化 2016 年度改革和组织改进计划：

公司将一如既往的重视三个层次的建设：加强高层团队主人翁的责任意识，高层团队须紧密团结在董事会之下，以公司发展为己任，努力提高自己的决策水平、执行能力和监督手段；对中层骨干的合理授权，坚持进行培训、指导、考核、改进，提升其作为公司的中坚力量的担当能力；重视员工队伍的建设，发挥企业工会组织的积极性和与员工的桥梁纽带作用，关心员工的生活，体察员工的心声，用积极上进的企业情感文化感染员工、引导员工，通过培训提高他们的工作和生存技能，落实

劳动者权益政策，保护他们的合法权益，调动了员工的积极性和创造性。

7、公司将严格遵守国家法律法规和公司章程的规定。按照企业发展计划的要求，充实完善各项制度，形成健全的公司管理机制以提高公司的管理水平，公司将建立良好的信息披露制度，重视公司社会责任活动，树立并维护公司良好的社会形象，提高公司知名度。

（三）经营计划或目标

2017 年将是公司发展历程中十分重要的一年。在人员管理上，公司将统一思想，尤其是核心管理人员；在产品上，公司将坚持以市场为导向，客户需求为中心，完善产品体系，力争扩大市场份额，确立行业地位，完成具行业影响力的示范标杆工程，进而提升企业的品牌知名度和社会影响力。

2017 年公司将通过以下经营计划来完成公司发展目标：

（一）以市场为导向，加强技术创新，增强产品的核心竞争力

地表水水质在线自动监测系统以在线自动分析仪器为核心，运用现代自动监测技术，自动控制技术，计算机应用技术，通过专用数据管理平台软件和通讯网络，来满足环境监测业务和城市管理的需求，实现水质的实时连续监测、远程监控、远程诊断。在 2016 年度，公司技术中心进一步完善了产品线，继常规站后，微型水站、管网站、风光互补站等全系列产品也相继上线。2017 年，公司将根据市场需求，在降低成本、增加功能与稳定性上做进一步完善与优化。

2017 年，公司将明确产品定位，以市场需求为产品研发和改进的方向，持续加大研发投入，引进高层次人才，拓宽产业与技术领域，并结合国家重大研究课题，确保公司的技术与产品在行业内处于领先地位，特别是改进仪器产品的适用范围，使公司技术与产品不仅在地表水质更具强势的竞争力，而且在地调等市场领域更具竞争力，以推动公司产品快速铺向市场，为公司的持续性快速发展奠定坚实基础。

（二）积极开拓目标市场，完善业务模式

目前水质自动监测市场存在非常大的商机。随着“十三五”规划中更加强调推进资源节约集约利用及加大环境综合治理力度，国家提倡全面推进节水型社会建设、建立健全资源高效利用机制，结合“水十条”的具体规划，全国的政策环境为公司的技术与产品带来了难得机遇，也为公司的水质自动监测解决方案在环保、市政、地调和水利行业的大力推广提供有力支撑。2017 年，公司将进军国内更多的地区与领域，尤其是华南区域，提升公司在水监测领域的市场规模与份额，并同时环保、水利等行业形成自己的特色。

同时，公司将利用上市后具有的资金优势，推动多种业务模式的市场开拓工作，包括 PPP 商业合作模式等，以扩大公司水监测技术领域与产品的应用市场，为今后的大规模发展打下坚实基础。

（三）加强财务资金管理

充分发挥财务管理职能，提升财务管理水平。首先，要对业务板块和项目的盈亏情况进行深入分析，找出原因，预判盈亏趋势，提出应对措施。其次，进一步强化应收账款管理，一方面要对应收账款及时收回，另一方面要加强结算工作，加速资金回笼，让项目经营成果转变为公司实实在在的经济效益。第三，利用公司的平台和资源，强化资金管控和调配，提高资金利用效率，降低公司资金综合费用。第四，强化固定资产的盘活和利用，有效利用办公区域、生产厂区及生产设备，减少不良资产的产生，强化效益意识，提高资产周转率，努力实现资源占用规模最优化。

（四）充分授权，优化流程，加强服务与监督

进一步增强内部管理和运作的规范性；明晰公司内部运作模式，制定并下发各子公司授权制度，在充分授权的同时，强化制度执行的稽查，提升企业经营管理水平。建立符合公司及子公司业务特点的切实可行的绩效考核体系，以年度经营战略重点、难点、效率和效益提升为主线，开展绩效考核工作，突出工作责任和管理责任的落实，保障公司年度经营目标的实现

（五）加强团队建设，培养更多人才

公司将在 2017 年进一步强化人力资源工作，将通过内部培训、转岗、人才引进等多种方式大扩充我们的人才梯队，以适应公司业务快速增长的需要。同时，公司将不断完善和优化用人机制，吸纳优秀经营管理人才、营销人才和科技人才，进一步增强公司持续发展能力。公司将全面推进绩效管理，不仅重视绩效的奖惩激励作用，更重要的是落实工作目标的设立和分解，关注绩效管理过程中的沟通与反

馈，通过过程管理发挥绩效目标的引导作用，促进工作目标的完成。

公司坚持创建学习型组织，鼓励员工继续教育和持证上岗，形成“学习—持续改进—建立竞争优势”的良性循环；改善现有培训方式，通过先调研后命题的方式，使培训更具有针对性；逐步建立员工职业生涯档案；根据公司发展战略，确定薪酬与激励水平，并计划实施公司期权激励计划，以吸引更多优秀人才，不断增强企业的核心竞争优势。

（六）子公司管理

公司已注册成立北京、山东、湖北、四川和广东等子公司，若不加强管理将为公司带来经营风险。

公司已形成一整套成熟的下属公司管理办法，包括管理者选聘、企业文化传播、制度设计、法人治理结构执行、业绩考核、技术支撑、财务管理与监控等，使子公司能同时与母公司步入快速发展轨道。

（七）外延并购

经公司 2016 年 11 月 8 日召开的第一届董事会第八次会议同意，公司购买“北京帝博科技有限公司”70% 的股权。后续公司将在保持稳定发展的同时，充分利用资本市场，实现资产最优配置，推动公司内生与外延相结合的可持续发展。

（八）探路 PPP 模式

从欧美发达国家的经验来看，随着环保产品的发展和结构的变化，环保服务业必将成为环保领域的核心，《关于推行环境污染第三方治理的意见》出台，开启了环保产业新的市场模式，第三方治理本质上还是向环保企业购买服务，我国的环境服务业存在巨大的增长空间。从 2014 年起，国家发改委、财政部、环保部等多部委相继发布 PPP 相关规范性文件，市场迎来了水务投资的黄金时期，环保领域积累了大量的 PPP 市场需求。公司近年来在水质在线自动监测领域的积极探索，正是围绕第三方治理和 PPP 模式的实践，取得良好的市场业绩和行业口碑，为公司积累了巨大的经验财富。公司未来将积极把握第三方治理及环保 PPP 市场的机遇。

以上不构成承诺事项。

（四）不确定性因素

公司所遵循的国家现行法律、法规及产业政策的重大不利变化。

我国已将环境保护列为基本国策，并不断加大对于环保建设投资的力度，对环保监测的要求也越来越高。在国家政策的牵引和驱动下，水质监测与检测行业迅速发展。因此，国家政策是行业发展的重要动力，政府职能部门和相关事业单位的采购是市场需求的重要来源。如果国家的产业政策推进的速度和力度难以达到预期，则会延缓本行业的发展，从而影响本公司的盈利能力。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

一、政策风险

随着经济的快速发展，我国由于污水排放、垃圾倾倒等事项导致的环境问题日益突出，并且全球范围内要求改善环境的呼声也日趋高涨。目前，我国已将环境保护列为基本国策，并不断加大对于环保建设投资的力度，对环保监测的要求也越来越高。在国家政策的牵引和驱动下，水质监测与检测行业迅速发展。因此，国家政策是行业发展的重要动力，政府职能部门和相关事业单位的采购是市场需求的重要来源。如果国家的产业政策推进的速度和力度难以达到预期，则会延缓本行业的发展，从而影响本公司的盈利能力。

应对措施：时刻关注国家发布的行业政策和出台的相关制度，根据变化调整公司产业布局，积极应对行业政策变化引起的风险。

二、行业竞争风险

水质监测与检测行业竞争风险主要来自于以下两方面：第一，由于水质监测与检测行业企业区域分布较为分散，各产品之间工艺差距较大，导致行业集中度不高，大型企业在行业内缺乏明显的垄断力量，近年来伴随着国家全面推进制造业升级，越来越多的企业进入该行业，导致行业竞争加剧；第二，国外厂商先发优势明显，下游政府客户价格敏感度较低，对于质量要求较高，因此往往会选择国外品牌，下游客户的这一

特性也在一定程度上挤压了国内厂商的生存空间，加剧了竞争。如果公司无法根据市场变化及时调整竞争战略，并积极推动资源整合和模式创新，则有可能在未来的激烈的市场竞争中处于不利地位。

应对措施：加强对市场变化的敏感度，积极推动资源整合与模式创新，持续研发并提升产品性能，提升自主研发产品的市场竞争力。

三、报告期末未分配利润为负的投资风险

公司报告期末未分配利润为负值，主要原因是：1) 2016 年为国家十三五计划的开局之年，公司主要政府客户的招投标项目开标时间晚于预期；2) 公司业务因战略转型从原先的销售自有品牌产品销售和其他品牌产品相结合的模式逐渐转向主要销售自主研发的自有品牌环保产品，销售收入有一定幅度的降低，同时因为公司前期开拓市场，投入的成本与费用较大，且前期业务规模较小，收入未能对成本形成有效的覆盖，故累计亏损较大，公司存在着一定的投资及一段时间内不能分红的风险。

应对措施：增加公司产品种类，扩大公司下游客户范围及公司收入，同时提升公司自主研发环保产品的销售比例，提升公司销售毛利。

四、规模扩张导致的管理风险

随着公司业务的快速发展，公司经营规模将在原有基础上产生较大飞跃，从原有的北京、四川、山东、浙江、湖北、广东六个销售子公司外，拟在湖南、陕西、辽宁等地开设分支机构，对生产经营管理和财务管理提出了更高要求。公司在过去的经营中，管理层在企业管理和内部控制方面积累了丰富的经验，建立了能够保证公司良好运行的有效管理体系，但能否在新的形势下不断调整和完善现有管理机制，提高管理水平，以适应资本市场和竞争环境的变化，将直接影响公司发展目标的顺利实现。

应对措施：积累沉淀现有管理经验，并不断通过专业培训，加强管理层管理水准。

五、政府补助占公司净利润比例较高的风险

报告期内，公司因参与多项政府补助性项目，获得政府补助资金 4,872,201.82 元，净利润为 806,048.48 元。扣除政府补助后，报告期内公司营业利润仍持续亏损，未来政府补助是否可持续获得具有不确定性，不排除公司在失去政府补助的情况下，正常运营和资金流动性将受到不利影响。

应对措施：公司积极拓展业务，提高主营业务收入，改善盈利能力。

六、高级管理人员、核心技术人员流失和技术泄密的风险

公司在发展过程中积累了一定的经验和技能，其中部分经验和技能由公司的高级管理人员及核心技术人员掌握。虽然公司已与上述人员签订《竞业禁止协议》、《保密协议》等约束性文件，但一旦上述人员发生离职的情况，仍有可能导致技术泄密，对公司生产经营造成不利影响。

应对措施：1、与企业核心技术和管理人员签订《保密协议》和《竞业禁止协议》，后续还将为专业技术及核心员工制定较为合理的薪酬制度和激励制度，吸引核心技术人员对公司进行长期服务；2、安装电脑加密系统，对关键岗位和关键人的办公电脑实行资料流转管控。

(二) 报告期内新增的风险因素

投资并购和整合风险：

公司的投资项目虽都经过了慎重的可行性研究及充分论证，但不排除由于国家宏观产业政策、地方政府财政政策、预测分析数据偏差、新并购或投资公司运营能力及公司整合能力等因素影响造成业绩不达预期和整合不到位的风险。

应对措施：针对该风险，公司将强化对相关产业政策研究，定期核查投资项目可行性，适时动态进行调整，同时加强对投资项目的内控管理，强化整合、形成合力，实现公司预期的投资目标。

四、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明：

| | |
|---------------------|-----------|
| 是否被出具“非标准审计意见审计报告”： | 否 |
| 审计意见类型： | 标准无保留审计意见 |

董事会就非标准审计意见的说明：无

(二) 关键事项审计说明：

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 | 否 | |
| 是否存在对外担保事项 | 否 | |
| 是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况 | 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | 是 | 第五节二、(四) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | 是 | 第五节二、(五) |
| 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 | 否 | 第五节二、(六) |
| 是否存在股权激励事项 | 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | 是 | 第五节二、(八) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | 是 | 第五节二、(九) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | 否 | |
| 是否存在自愿披露的重要事项 | 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

单位：元

| 重大诉讼、仲裁事项 | 涉及金额 | 占期末净资产比例% | 是否结案 | 临时公告披露时间 |
|-----------|------|-----------|------|----------|
| 不适用 | | | | |

未结案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债、对公司未来的影响，已结案件执行情况：

不适用

（二）公司发生的对外担保事项：

单位：元

| 担保对象 | 担保金额 | 担保期限 | 担保类型 (保证、抵押、 质押) | 责任类型 (一般或者 连带) | 是否履行必 要决策程序 | 是否关 联担保 |
|------|------|------|------------------------|----------------------|----------------|------------|
| 不适用 | | | | | | |

对外担保分类汇总：

| 项目汇总 | 余额 |
|-------------------------------------|----|
| 公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保） | |
| 公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保 | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 | |
| 公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额 | |

清偿情况：

不适用

（三）控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

| 占用者 | 占用形式 (资金、资 产、资源) | 占用性质 (借款、垫 支、其他) | 期初余额 | 累计发生额 | 期末余额 | 是否 归还 | 是否为挂牌 前已清理事 项 |
|-----|------------------------|------------------------|------|-------|------|----------|---------------------|
| 不适用 | | | | | | | |

占用原因、归还及整改情况：

不适用

(四) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 日常性关联交易事项 | | |
|--------------------------------|---------------|--------------|
| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
| 1. 购买原材料、燃料、动力、接收劳务 | 3,150,000.00 | 1,485,329.95 |
| 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 | 10,000.00 | - |
| 3. 关键管理人员报酬 | 800,000.00 | 551,406.00 |
| 4. 担保 | 30,000,000.00 | - |
| 5. 房屋租赁 | 500,000.00 | 382,115.63 |
| 6. 其他 | - | - |
| 总计 | 34,460,000.00 | 2,418,851.58 |

(五) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 偶发性关联交易事项 | | | |
|-----------------|--------|----------|----------------|
| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决 策程序 |
| 杭州杭开新能源科技股份有限公司 | 产品维修服务 | 4,615.38 | 是 |
| 总计 | - | 4,615.38 | - |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易已经过本公司2016年3月1日第一届董事会第三次大会决议通过及2016年3月18日召开的临时股东大会批准。本次发生的关联交易系属公司正常经营发生事项，本次交易价格公允，亦履行了相关的程序，未对公司利益造成任何损害或者影响。

2016年12月20日公司与控股股东浙江杭开控股集团有限公司签订了向其借款2000万元的借款协议，该事项业经公司2016年11月11日召开的2016年第二次临时股东大会审议通过，款项于2017年1月10日收到。

(六) 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

经公司 2016 年 11 月 8 日召开的第一届董事会第八次会议同意，公司以 350 万元受让北京帝博科技有限公司 70% 的股权，并新设全资子公司广州绿洁环境工程有限公司。

以上事项无需提交股东大会审议。

(七) 股权激励计划在本年度的具体实施情况

不适用

(八) 承诺事项的履行情况

1、关于为公司员工缴纳社保保险费和住房公积金的承诺

公司控股股东浙江杭开控股集团有限公司、实际控制人邵建雄于 2015 年 12 月 21 日出具承诺：“如

果股份公司所在地有关社保主管部门及住房公积金主管部门要求股份公司对其申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让股份之前任何期间内应缴的员工社会保险费用（基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险等五种基本保险）或住房公积金进行补缴，本公司/本人将按主管部门核定的金额无偿代股份公司补缴，并承担相关费用。”

履行情况：报告期内，有关行政主管部门未要求公司补缴相关社会保险费用和住房公积金或处以罚款，浙江杭开控股集团有限公司、邵建雄将继续严格履行相关承诺。

2、关于资质的承诺

公司实际控制人邵建雄于 2015 年 12 月 21 日出具承诺：“若杭州绿洁水务科技股份有限公司因在本次挂牌前无资质运营情形导致有关行政主管部门对杭州绿洁水务科技股份有限公司进行处罚的，本人将连带地承担该等费用及罚款，并保证今后不就此向杭州绿洁水务科技股份有限公司进行追偿。”

履行情况：报告期内，公司并未因无资质运营受到有关行政主管部门的处罚，邵建雄将继续严格履行相关承诺。

3、关于股份锁定承诺

公司控股股东浙江杭开控股集团有限公司、实际控制人邵建雄于 2015 年 12 月 21 日出具承诺：“在本次挂牌前，本人/本企业持有的绿洁科技股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本人在绿洁科技挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”

履行情况：报告期内，公司所有股东均严格履行了此项承诺。

4、关于避免同业竞争的承诺函

公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员于 2015 年 12 月 21 日出具承诺：“本人在被依法认定为绿洁科技股东/实际控制人/董事/监事/高级管理人员/核心技术人员期间，不会在中国境内或境外，以任何方式直接或间接从事与绿洁科技相竞争的业务，不会直接或间接对绿洁科技的竞争企业进行收购或进行有重大影响（或共同控制）的投资，也不会以任何方式为绿洁科技的竞争企业提供任何业务上的帮助。本人承诺，如从任何第三方获得的任何商业机会与绿洁科技经营的业务有竞争或可能有竞争，则本人将立即通知绿洁科技，并将该商业机会让予绿洁科技。如因本人违反本承诺函而给绿洁科技造成损失的，本人同意全额赔偿绿洁科技因此遭受的所有损失。”

履行情况：报告期内，相关人员均严格履行了此项承诺。

5、关于规范和减少关联交易承诺

公司股东、董事、监事、高级管理人员于 2015 年 12 月 21 日出具承诺：“本人在作为绿洁科技的股东/董事/监事/高级管理人员期间，本人及本人控制(含共同控制)或施加重大影响的企业将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用绿洁科技的资金，不与绿洁科技之间发生非交易性资金往来。在任何情况下，不要绿洁科技向本人及本人控制(含共同控制)或施加重大影响的企业提供任何形式的担保。本人在作为绿洁科技的股东期间，本人及本人控制(含共同控制)或施加重大影响的企业将尽量避免和减少与绿洁科技之间发生关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人及本人控制(含共同控制)或施加重大影响的企业承诺将遵循市场化的定价原则，依法签订协议，严格按照绿洁科技《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易公允决策制度》等有关规定履行关联交易审议程序，履行回避表决和信息披露义务，保证不通过关联交易损害绿洁科技及其他股东的合法权益。如因本人违反本承诺函而给绿洁科技造成损失的，本人同意全额赔偿绿洁科技因此遭受的所有损失，并承担由此产生的一切法律责任。”

履行情况：报告期内，未出现相关人员违反此项声明的事项。

6、关于所持股份的声明

公司股东于 2015 年 12 月 21 日出具承诺：“不利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。”

履行情况：报告期内，相关人员均严格履行了此项承诺。

7、关于重大违法违规的承诺

公司股东、董事、监事、高级管理人员于 2015 年 12 月 21 日出具承诺：“公司不存在重大违法违规行行为，不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁案件。”

履行情况：报告期内，未发现公司存在重大违法违规行行为，存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁案件。

8、公司董事、监事、高级管理人员于 2015 年 12 月 22 日出具《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》：（1）未曾因违反《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》和《证券市场禁入规定》等证券市场法律、行政法规或部门规章而受到行政处罚或证券市场禁入；（2）将遵守并促使公司和本人的授权人遵守国家法律、行政法规和部门规章等有关规定，履行忠实、勤勉尽责的义务；（3）将遵守并促使公司和本人的授权人遵守中国证监会发布的部门规章、规范性文件的有关规定；（4）将遵守并促使公司和本人的授权人遵守《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和全国股份转让系统公司发布的其他业务规则、细则、指引和通知等；（5）将遵守并促使公司和本人的授权人遵守《章程》；（6）将及时向董事会和董事会秘书报告公司经营和财务等方面出现的可能对公司股票及其衍生品交易价格产生较大影响的事项和《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等业务规则、细则、指引和通知的其他重大事项；（7）同意接受中国证监会和全国股份转让系统公司的监管等。

履行情况：在报告期内，相关人员均严格履行了相关声明和承诺。

（九）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 |
|------|--------|-----------|---------|-------|
| 货币资金 | 冻结 | 48,280.00 | 0.09% | 保函保证金 |
| 总计 | | 48,280.00 | 0.09% | |

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

（十）调查处罚事项

不适用

（十一）自愿披露重要事项

无

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 | - | - | - | - | - |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | - | - | - | - | - |
| | 董事、监事、高管 | - | - | - | - | - |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 35,000,000 | 100.00 | - | 35,000,000 | 100.00 |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 17,700,000 | 50.57 | - | 17,700,000 | 50.57 |
| | 董事、监事、高管 | 12,433,333 | 35.52 | - | 12,433,333 | 35.52 |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 总股本 | | 35,000,000 | 100.00 | - | 35,000,000 | 100.00 |
| 普通股股东人数 | | 13 | | | | |

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|--------------------|-------------------|------|-------------------|--------------|-------------------|-------------|
| 1 | 浙江杭开控股集团有限公司 | 15,700,000 | - | 15,700,000 | 44.87 | 15,700,000 | - |
| 2 | 黄升 | 4,500,000 | - | 4,500,000 | 12.86 | 4,500,000 | - |
| 3 | 吴黎明 | 4,333,333 | - | 4,333,333 | 12.38 | 4,333,333 | - |
| 4 | 毛英俊 | 3,600,000 | - | 3,600,000 | 10.29 | 3,600,000 | - |
| 5 | 邵建雄 | 2,000,000 | - | 2,000,000 | 5.71 | 2,000,000 | - |
| 6 | 杭州德石驱动投资合伙企业(有限合伙) | 1,333,334 | - | 1,333,334 | 3.81 | 1,333,334 | - |
| 7 | 杭州杭开电气有限公司 | 1,333,333 | - | 1,333,333 | 3.81 | 1,333,333 | - |
| 8 | 董剑峰 | 600,000 | - | 600,000 | 1.71 | 600,000 | - |
| 9 | 邹爽 | 400,000 | - | 400,000 | 1.14 | 400,000 | - |
| 10 | 崔海松 | 400,000 | - | 400,000 | 1.14 | 400,000 | - |
| 11 | 周毅震 | 400,000 | - | 400,000 | 1.14 | 400,000 | - |
| 合计 | | 34,600,000 | - | 34,600,000 | 98.86 | 34,600,000 | - |

前十名股东间相互关系说明：

自然人股东邵建雄为法人股东浙江杭开控股集团有限公司和杭州杭开电气有限公司、合伙企业股东杭州

德石驱动投资合伙企业(有限合伙)的实际控制人。此外，公司股东之间不存在关联关系。

【注】前 10 名和前 11 名因为持股数量相同，故披露到前十一名股东。

二、优先股股本基本情况

单位：股

| 项目 | 期初股份数量 | 数量变动 | 期末股份数量 |
|----------|--------|------|--------|
| 计入权益的优先股 | - | - | - |
| 计入负债的优先股 | - | - | - |
| 优先股总股本 | - | - | - |

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

报告期内，公司控股股东为浙江杭开控股集团有限公司。

公司股东杭开集团持有绿洁科技15,700,000股股份，占公司股份总额的44.86%，从股权结构判断，杭开集团系公司第一大股东。杭开集团自2009年以来，一直为公司第一大股东且持股比例远高于第二大股东，表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响，故为公司控股股东。

浙江杭开控股集团有限公司，法定代表人邵建雄，成立日期为2007年9月7日，注册资本5,000万元，统一社会信用代码91330000667104000F。

报告期内控股股东无变化。

（二）实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人为邵建雄。

公司股东邵建雄先生通过直接持股及间接持股的方式共计持有绿洁科技16,399,905股股份，占公司股份总额的46.86%，且邵建雄又是绿洁科技法人股东杭开集团（持公司股份比例为44.86%）、杭开电气（持公司股份比例为3.81%）及合伙企业股东德石投资（持公司股份比例为3.81%）的实际控制人，故邵建雄实际能控制公司股份为20,366,667股股份，占比58.19%。同时，邵建雄担任公司法定代表人、董事长，能够对公司的经营决策事项产生决定性作用，故邵建雄系公司的实际控制人。

邵建雄先生，董事长，1964年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，身份证号33082319640415****。1986年8月至1989年6月任江山化工厂生产技术科科长；1989年6月至1992年3月在江山市科技服务部任总经理；1992年3月至2002年9月在江凌电器任执行董事；2002年9月至今在杭开电气任董事长兼总经理；2007年9月至今在杭开集团兼任执行董事兼总经理；2011年7月至2015年11月在绿洁水务兼任执行董事兼经理，2015年12月至今在绿洁科技兼任董事长。

报告期内实际控制人无变化

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

| 发行方案公告时间 | 新增股票挂牌转让日期 | 发行价格 | 发行数量 | 募集资金 | 发行对象中董监高与核心员工人数 | 发行对象中做市商家数 | 发行对象中外自然人人数 | 发行对象中私募投资基金家数 | 发行对象中信托及资管产品家数 | 募集资金用途是否变更 |
|----------|------------|------|------|------|-----------------|------------|-------------|---------------|----------------|------------|
| 不适用 | | | | | | | | | | |

募集资金使用情况：

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况（如有）

（一）基本情况

单位：元/股

| 证券代码 | 证券简称 | 发行价格 | 发行数量 | 募集资金 | 票面股息率% | 转让起始日 | 转让终止日 |
|------|------|------|------|------|--------|-------|-------|
| 不适用 | | | | | | | |

（二）股东情况（不同批次分别列示，整张表格可复制自行添加）

单位：股

| 证券代码 | 证券简称 | 股东人数 | | |
|------|------|--------|--------|---------|
| 序号 | 股东名称 | 期初持股数量 | 期末持股数量 | 期末持股比例% |
| 1 | 不适用 | | | |

（三）利润分配情况

单位：元

| 证券代码 | 证券简称 | 本期股息率% | 分配金额 | 股息是否累积 | 累积额 | 是否参与剩余利润分配 | 参与剩余分配金额 |
|------|------|--------|------|--------|-----|------------|----------|
| 不适用 | | | | | | | |

（四）回购情况（如有）

单位：元/股

| 证券代码 | 证券简称 | 回购选择权的行使主体 | 回购期间 | 回购数量 | 回购比例% | 回购资金总额 |
|------|------|------------|------|------|-------|--------|
| 不适用 | | | | | | |

（五）转换情况（如有）

单位：元/股

| 证券代码 | 证券简称 | 转股条件 | 转股价格 | 转换选择权的行使主体 | 转换形成的普通股数量 |
|------|------|------|------|------------|------------|
| 不适用 | | | | | |

（六）表决权恢复情况（如有）

单位：元/股

| 证券代码 | 证券简称 | 恢复表决权的优先股数量 | 恢复表决权的优先股比例% | 有效期间 |
|------|------|-------------|--------------|------|
| 不适用 | | | | |

三、债券融资情况

单位：元

| 代码 | 简称 | 债券类型 | 融资金额 | 票面利率% | 存续时间 | 是否违约 |
|-----|----|------|------|-------|------|------|
| 不适用 | | | | | | |

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

债券违约情况（如有）：

不适用

公开发行债券的特殊披露要求（如有）：

不适用

四、间接融资情况

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 |
|------|-----|------|------|------|------|
| 不适用 | | | | | |
| 合计 | | | | | |

违约情况（如有）：

不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

| 股利分配日期 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| 不适用 | | | |
| 合计 | | | |

(二) 利润分配预案

单位：元/股

| 项目 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| 年度分配预案 | - | - | - |

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 |
|-----------|----------------|----|----|----|-------------------------|---------------|
| 邵建雄 | 董事长 | 男 | 52 | 本科 | 2015年11月26日至2018年11月25日 | 否 |
| 邵建英 | 董事 | 女 | 49 | 大专 | 2015年11月26日至2018年11月25日 | 否 |
| 黄升 | 董事、总经理 | 男 | 34 | 本科 | 2015年11月26日至2018年11月25日 | 是 |
| 吴黎明 | 董事 | 男 | 52 | 博士 | 2015年11月26日至2018年11月25日 | 否 |
| 董剑峰 | 董事、副总经理 | 男 | 32 | 本科 | 2015年11月26日至2018年11月25日 | 是 |
| 单旭亮 | 监事会主席 | 男 | 52 | 硕士 | 2015年11月26日至2018年11月25日 | 是 |
| 陆晓平 | 监事 | 女 | 44 | 本科 | 2015年11月26日至2018年11月25日 | 否 |
| 陈怀平 | 职工监事 | 女 | 35 | 本科 | 2015年11月26日至2018年11月25日 | 是 |
| 崔海松 | 副总经理 | 男 | 34 | 本科 | 2015年11月26日至2018年11月25日 | 是 |
| 邹爽 | 副总经理 | 男 | 34 | 本科 | 2015年11月26日至2018年11月25日 | 是 |
| 来建军 | 财务总监、董事 会秘书 | 女 | 57 | 大专 | 2015年11月26日至2018年11月25日 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | 5 |
| 监事会人数： | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | 5 |

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：

1、董事长、实际控制人邵建雄持有公司控股股东 80.00% 股权，同时是浙江杭开控股集团有限公司董事长。

2、董事邵建英持有公司控股股东 20.00% 股权，同时是浙江杭开控股集团有限公司总经理；除此之外，上述董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

(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 |
|-----|----------------|--------------|------|--------------|----------------|----------------|
| 邵建雄 | 董事长 | 2,000,000 | - | 2,000,000 | 5.72 | - |
| 邵建英 | 董事 | - | - | - | - | - |
| 黄升 | 董事、总经理 | 4,500,000 | - | 4,500,000 | 12.86 | - |
| 吴黎明 | 董事 | 4,333,333 | - | 4,333,333 | 12.38 | - |
| 董剑峰 | 董事、副总经理 | 600,000 | - | 600,000 | 1.71 | - |
| 单旭亮 | 监事会主席 | 200,000 | - | 200,000 | 0.57 | - |
| 陆晓平 | 监事 | - | - | - | - | - |
| 陈怀平 | 职工监事 | - | - | - | - | - |
| 崔海松 | 副总经理 | 400,000 | - | 400,000 | 1.14 | - |
| 邹爽 | 副总经理 | 400,000 | - | 400,000 | 1.14 | - |
| 来建军 | 财务总监、董事 会秘书 | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|----|--|------------|---|------------|-------|---|
| 合计 | | 12,433,333 | - | 12,433,333 | 35.51 | - |
|----|--|------------|---|------------|-------|---|

(三) 变动情况

| | | | | |
|------|-------------|--------------------|------|--------|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | | | 否 |
| | 总经理是否发生变动 | | | 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | | | 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | | | 否 |
| 姓名 | 期初职务 | 变动类型(新任、换届、 离任) | 期末职务 | 简要变动原因 |
| | | | | |

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

不适用

二、员工情况**(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况**

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员 | 27 | 22 |
| 生产人员 | 51 | 55 |
| 销售人员 | 19 | 29 |
| 技术人员 | 30 | 47 |
| 财务人员 | 10 | 13 |
| 员工总计 | 137 | 166 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 9 | 15 |
| 本科 | 70 | 88 |
| 专科 | 39 | 42 |
| 专科以下 | 19 | 21 |
| 员工总计 | 137 | 166 |

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

报告期入职 78 人，离职 49 人，净增 29 人。公司人员变动主要为 1) 试用期离职人数 21 人，主要因为公司对入职员工要求相对严格，部分新员工试用期末通过考核；2) 3 年以上老员工离职人数 4 人，企业骨干相对稳定；3) 一线运维岗位因维持较低的项目成本，每年会有一定的人员流动。运维岗位有成熟的新员工培训体系，能确保工作质量稳定。

2、引进人才及招聘政策

公司主要通过网络平台“前程无忧”及“九校联招”校园招聘以及内部推荐方式进行招聘，报告期末 166 人。

3、培训计划

公司通过内部、带教、外派等形式对员工进行相关专业知识培训，2016 年组织过相关证书考试培训、销售技能培训、产品培训、中试部技能大赛、劳动关系处理规范培训等多场培训。

4、员工薪酬政策

本公司雇员之薪酬包括工资、奖金等，同时依据相关法规，本公司参与政府推行的社会保险计划，根据该计划，本公司按照雇员的月薪一定比例缴纳雇员的社会保险。

5、报告期内，公司无承担费用的离退休人数。

（二）核心员工以及核心技术人员

| | 期初员工数量 | 期末员工数量 | 期末普通股持股数量 |
|--------|--------|--------|-----------|
| 核心员工 | - | - | - |
| 核心技术人员 | 3 | 3 | 1,200,000 |

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内核心员工及核心技术人员无变动。

董剑峰，1984 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，身份证号 33038219841216****。2007 年 4 月至 2009 年 5 月在杭州微兰科技有限公司任工程师；2009 年 5 月至 2015 年 11 月在绿洁水务任副总经理，2015 年 12 月至今在绿洁科技任董事兼副总经理。

崔海松，1982 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，身份证号 13068319820615****。2005 年 2 月至 2006 年 9 月在浙江天煌科技实业有限公司任研发工程师；2006 年 10 月至 2007 年 4 月在杭州中为光电技术股份有限公司任研发工程师；2007 年 5 月至 2009 年 4 月在杭州微兰科技有限公司任研发工程师；2009 年 5 月至 2015 年 11 月在绿洁水务任副总经理，2015 年 12 月至今在绿洁科技任副总经理。

魏峰，1984 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，身份证号 33010219841216****。2007 年至 2008 年在浙江浙大鸣泉电子科技有限公司任研发部工程师；2008 年至 2011 年在杭州微兰科技有限公司任研发部工程师；2011 年至 2015 年 11 月在绿洁水务任职，2015 年 12 月至今在绿洁科技任研发部经理。

第九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 | 否 |
| 董事会是否设置专业委员会 | 否 |
| 董事会是否设置独立董事 | 否 |
| 投资机构是否派驻董事 | 否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议 | 否 |
| 管理层是否引入职业经理人 | 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 | 否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度 | 是 |

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）》和有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度，建立行之有效的内控管理体系，实现规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司重大决策均按照规定程序进行。报告期内，公司相关机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，切实履行应尽的职责和义务。

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

公司拥有较为完善的投资者关系管理制度和公司治理制度，公司现有的股东大会、董事会、监事会的三会制度，可以确保公司有效的做出决策，并加以执行和监督。公司的治理机制给所有股东提供了合适的保护和平等权利，公司能够确保全体享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

报告期内，经董事会、临时股东大会审议对公司章程做了如下修订：

2016年3月18日，公司召开2016年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更公司经营范围及修改公司章程的议案》，公司章程第二章第十四条变更为“公司的经营范围：生产：水质检测分析设备（含水文仪器设备）、空气监测设备。服务：计算机软硬件的技术开发、服务及系统集成；环境治理、水质监测分析系统、空气监测系统的技术开发、成果转让，环境工程的技术咨询、设计、承包，水质处理，环境污染治理设施运营管理，水质检测分析设备（含水文仪器设备）、空气监测设备的技术开发；批发、零售：水质检测分析设备（含水文仪器设备）、空气监测设备，汽车，计算机软硬件；货物进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目取得许可证后方可经营）。（以公司登记机关核定的经营范围为准）。”

（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 | 6 次 | <p>1、2016 年 3 月 1 日召开的第一届董事会第三次会议审议通过《关于变更公司经营范围及修改公司章程的议案》、《关于公司向关联方提供产品售后修理服务的议案》。</p> <p>2、2016 年 3 月 30 日召开的第一届董事会第四次会议审议通过《关于<公司 2015 年度董事会工作报告>的议案》。</p> <p>3、2016 年 5 月 26 日召开的第一届董事会第五次会议审议通过《关于<公司 2015 年度董事会工作报告>的议案》、《关于设立杭州绿结水务科技股份有限公司广州分公司的议案》、《关于制定<年度报告重大差错责任追究制度>的议案》等的议案。</p> <p>4、2016 年 8 月 22 日召开的第一届董事会第六次会议审议通过《关于公司 2016 年半年度报告的议案》。</p> <p>5、2016 年 10 月 26 日召开的第一届董事会第七次会议审议通过《关于向公司控股股东借款的关联交易的议案》、《关于提议召开 2016 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>6、2016 年 18 月 8 日召开的第一届董事会第八次会议审议通过《关于受让北京帝博科技有限公司百分之七十股权的议案》、《关于对外投资设立全资子公司的公司》。</p> |
| 监事会 | 3 次 | <p>1、2016 年 3 月 30 日召开的第一届监事会第三次会议审议通过《关于<公司 2015 年度董事会工作报告>的议案》。</p> <p>2、2016 年 5 月 26 日召开的第一届监事会第四次会议审议通过《关于<公司 2015 年度监事会工作报告>的议案》等的议案。</p> <p>3、2016 年 8 月 22 日召开的第一届监事会第五次会议审议通过《关于公司 2016 年半年度报告的议案》。</p> |
| 股东大会 | 3 次 | <p>1、2016 年 3 月 18 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更公司经营范围及修改公司章程的议案》、《关于公司向关联方提供产品售后修理服务的议案》。</p> <p>2、2016 年 6 月 16 日召开的 2015 年年度股东大会审议通过《关于<公司 2015 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<公司 2015 年度监事会工作报告>的议案》、《关于预计<公司 2016 年度日常性关联交易>的议案》等的议案。</p> <p>3、2016 年 11 月 11 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议通过《关于向公司控股股东借款的关联交易的议案》。</p> |

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2016 年召开的历次董事会、监事会、股东大会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

公司高级管理层严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》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进公司制度化、规范化管理。未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范。

（四）投资者关系管理情况

公司设置专人负责投资者关系的维护和管理，董事会秘书为投资者关系管理负责人。公司严格按照信息披露的规定与要求，通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）按时编制并披露各期定期报告，披露公司股东大会决议、董事会决议、监事会决议和其他重要信息等临时报告，确保股东及潜在投资者及时、准确地了解公司的生产、经营、内控和财务状况等重要信息，实现股东价值最大化和保护投资者利益。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议（如有）

无

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

1、公司依法运作情况

公司监事会根据《公司法》、《证券法》、公司《章程》及其它相关法律、法规赋予的职权，认真履行职责，列席历次股东大会和董事会，对公司股东大会、董事会的召集、召开、表决程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，以及公司 2016 年公司董事、高级管理人员执行职务情况等进行了监督。监事会认为：公司能够严格依法规范运作，董事会运作规范、经营决策科学合理，认真执行股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务；公司建立了较为完善的内部控制制度；信息披露及时、准确；公司董事、高级管理人员认真执行公司职务，无违反法律法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

监事会对公司 2016 年度的财务状况和经营成果进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全，会计档案及财务管理符合公司财务管理制度的要求。公司 2016 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司关联交易情况

通过对公司 2016 年度发生的关联交易的监督，认为：报告期内公司发生的关联交易遵循公平、公正、公开的原则进行，不存在损害公司或中小股东利益的情况。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制管理制度是依据《公司法》、《公司章程》和国家法律法规的规定，结合公司自身实际情况制定，符合现代企业制度要求，同时也是公司经营管理的需要，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。公司将根据内外部环境的变化，及时调整、完善相关内部控制制度，确保公司生产经营活动稳定有序。

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

3、关于风险控制体系

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

报告期内，公司未发现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

报告期内公司根据法律、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规定和《公司章程》的相关规定，提高年度报告披露的质量和水平，公司制订了《年度报告重大差错责任追究制度》，并于 2016 年 5 月 26 日召开的第一届董事会第五次会议审议通过。公司已在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《年度报告重大差错责任追究制度》（公告编号：2016-011）。

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|--------------|----------------------------|
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 标准无保留意见 |
| 审计报告编号 | 瑞华审字[2017]33100018 号 |
| 审计机构名称 | 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计机构地址 | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层 |
| 审计报告日期 | 2017 年 4 月 20 日 |
| 注册会计师姓名 | 倪元飞、高莉莉 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |
| 会计师事务所连续服务年限 | 2 年 |

审计报告正文：

审计报告

瑞华审字[2017]33100018 号

杭州绿洁水务科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的杭州绿洁水务科技股份有限公司（以下简称“绿洁水务公司”）的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是绿洁水务公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了杭州绿洁水务科技股份有限公司 2016 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2016 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：倪元飞

中国 北京

中国注册会计师：高莉莉

二〇一七年四月二十日

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 | 六、1 | 9,259,067.81 | 11,711,329.20 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 六、2 | | 300,000.00 |
| 应收账款 | 六、3 | 18,505,663.64 | 21,982,639.45 |
| 预付款项 | 六、4 | 6,698,154.32 | 1,176,924.60 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | 六、5 | | 476,968.40 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 六、6 | 2,111,258.54 | 2,619,593.83 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 六、7 | 13,288,912.80 | 8,498,282.59 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 六、8 | 441,885.46 | 608,492.65 |
| 流动资产合计 | | 50,304,942.57 | 47,374,230.72 |
| 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 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 六、9 | 2,817,996.90 | 3,064,516.93 |
| 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 | 六、10 | 35,502.84 | 20,455.84 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 六、11 | 126,486.35 | 126,486.35 |
| 长期待摊费用 | 六、12 | 30,409.73 | 417,419.25 |
| 递延所得税资产 | 六、13 | 305,934.16 | 383,872.33 |
| 其他非流动资产 | 六、14 | 174,846.21 | |
| 非流动资产合计 | | 3,491,176.19 | 4,012,750.70 |
| 资产总计 | | 53,796,118.76 | 51,386,981.42 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 六、15 | 4,721,408.52 | 6,423,157.67 |
| 预收款项 | 六、16 | 6,218,158.52 | 3,530,658.60 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 六、17 | 1,094,432.76 | 914,089.21 |
| 应交税费 | 六、18 | 1,563,402.09 | 1,283,707.09 |
| 应付利息 | 六、19 | | 149,797.04 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 六、20 | 298,113.15 | 237,282.58 |
| 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 | | | |

| | | | |
|----------------------|------|----------------------|----------------------|
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 13,895,515.04 | 12,538,692.19 |
| 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 | 六、21 | 2,401,684.25 | 3,655,418.24 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 2,401,684.25 | 3,655,418.24 |
| 负债合计 | | 16,297,199.29 | 16,194,110.43 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 六、22 | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 六、23 | 2,295,723.06 | 2,295,723.06 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 六、24 | 382,581.63 | 145,342.25 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 六、25 | -1,932,593.16 | -2,761,059.55 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 35,745,711.53 | 34,680,005.76 |
| 少数股东权益 | | 1,753,207.94 | 512,865.23 |
| 所有者权益合计 | | 37,498,919.47 | 35,192,870.99 |
| 负债和所有者权益总计 | | 53,796,118.76 | 51,386,981.42 |

法定代表人：邵建雄 主管会计工作负责人：来建军 会计机构负责人：包立宏

（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 | | 5,202,107.24 | 7,613,013.77 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | 300,000.00 |
| 应收账款 | | 16,916,575.06 | 19,572,875.11 |
| 预付款项 | | 1,413,144.14 | 502,794.86 |
| 应收利息 | | | 476,968.40 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 3,969,282.32 | 5,062,102.29 |
| 存货 | | 9,134,132.82 | 5,770,382.43 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 36,198.53 | 242,123.65 |
| 流动资产合计 | | 36,671,440.11 | 39,540,260.51 |
| 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 | | 15,344,702.75 | 11,844,702.75 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 1,879,758.01 | 1,525,972.00 |
| 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 | | 35,502.84 | 20,455.84 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | 413,069.25 |
| 递延所得税资产 | | 367,598.75 | 386,034.92 |
| 其他非流动资产 | | 108,737.86 | |
| 非流动资产合计 | | 17,736,300.21 | 14,190,234.76 |
| 资产总计 | | 54,407,740.32 | 53,730,495.27 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 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 | | 3,502,579.81 | 5,640,190.40 |
| 预收款项 | | 3,155,402.10 | 2,229,002.37 |

| | | | |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|
| 应付职工薪酬 | | 704,981.23 | 445,538.29 |
| 应交税费 | | 742,673.72 | 587,952.12 |
| 应付利息 | | | 149,797.04 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 2,778,879.93 | 2,320,892.61 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 10,884,516.79 | 11,373,372.83 |
| 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 | | 2,401,684.25 | 3,607,976.93 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 2,401,684.25 | 3,607,976.93 |
| 负债合计 | | 13,286,201.04 | 14,981,349.76 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 2,295,723.06 | 2,295,723.06 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 382,581.63 | 145,342.25 |
| 未分配利润 | | 3,443,234.59 | 1,308,080.20 |
| 所有者权益合计 | | 41,121,539.28 | 38,749,145.51 |
| 负债和所有者权益合计 | | 54,407,740.32 | 53,730,495.27 |

（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 | | 45,849,203.41 | 61,663,385.42 |
| 其中：营业收入 | 六、26 | 45,849,203.41 | 61,663,385.42 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 49,812,046.10 | 65,774,525.83 |
| 其中：营业成本 | 六、26 | 25,445,524.29 | 45,138,633.05 |
| 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 | | | |
| 营业税金及附加 | 六、27 | 288,622.82 | 565,340.52 |
| 销售费用 | 六、28 | 4,958,462.09 | 5,823,151.50 |
| 管理费用 | 六、29 | 19,250,051.79 | 13,864,252.12 |
| 财务费用 | 六、30 | 26,080.54 | 81,870.34 |
| 资产减值损失 | 六、31 | -156,695.43 | 301,278.30 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 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） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -3,962,842.69 | -4,111,140.41 |
| 加：营业外收入 | 六、32 | 4,875,240.89 | 5,320,542.28 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | |
| 减：营业外支出 | 六、33 | 28,411.55 | 43,306.30 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | 592.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 883,986.65 | 1,166,095.57 |
| 减：所得税费用 | 六、34 | 77,938.17 | 72,996.07 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 806,048.48 | 1,093,099.50 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 1,065,705.77 | 1,463,240.03 |
| 少数股东损益 | | -259,657.29 | -370,140.53 |
| 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 | | 806,048.48 | 1,093,099.50 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 1,065,705.77 | 1,463,240.03 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -259,657.29 | -370,140.53 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.03 | 0.05 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.03 | 0.05 |

法定代表人：邵建雄 主管会计工作负责人：米建军 会计机构负责人：包立宏

（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 | | 34,458,116.45 | 40,005,153.81 |
| 减：营业成本 | | 18,570,296.97 | 28,408,774.19 |
| 营业税金及附加 | | 170,180.86 | 375,476.84 |
| 销售费用 | | 1,790,193.33 | 1,717,272.60 |
| 管理费用 | | 16,500,128.06 | 11,363,739.02 |
| 财务费用 | | -25,587.86 | 80,240.22 |
| 资产减值损失 | | -226,096.70 | 1,685,787.32 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -2,320,998.21 | -3,626,136.38 |
| 加：营业外收入 | | 4,734,952.48 | 5,143,805.87 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | |
| 减：营业外支出 | | 23,124.33 | 38,958.25 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | 592.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 2,390,829.94 | 1,478,711.24 |
| 减：所得税费用 | | 18,436.17 | -121,359.64 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,372,393.77 | 1,600,070.88 |
| 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 | | 2,372,393.77 | 1,600,070.88 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | |

（五）合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 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 | | 60,146,152.10 | 57,614,706.57 |
| 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 | | 161,592.60 | 69,548.39 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六、35 | 8,072,602.28 | 8,509,899.24 |
| 经营活动现金流入小计 | | 68,380,346.98 | 66,194,154.20 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 35,197,333.04 | 41,900,319.17 |
| 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 | | 11,084,515.53 | 8,482,893.81 |
| 支付的各项税费 | | 2,421,057.69 | 4,232,270.95 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、35 | 18,911,540.89 | 11,597,128.63 |

| | | | |
|---------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 经营活动现金流出小计 | | 67,614,447.15 | 66,212,612.56 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 765,899.83 | -18,458.36 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 25,000.00 |
| 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 | 六、35 | 826,368.40 | 14,300,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 826,368.40 | 14,325,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 735,843.58 | 1,017,368.98 |
| 投资支付的现金 | | | 3,870,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 735,843.58 | 4,887,368.98 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 90,524.82 | 9,437,631.02 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 1,380,000.00 | 8,333,333.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 1,380,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | | 10,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,380,000.00 | 18,333,333.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | 20,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | 423,888.87 |
| 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 | | 4,688,686.04 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 4,688,686.04 | 20,423,888.87 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -3,308,686.04 | -2,090,555.87 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -2,452,261.39 | 7,328,616.79 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 11,663,049.20 | 4,334,432.41 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 9,210,787.81 | 11,663,049.20 |

法定代表人：邵建雄 主管会计工作负责人：包立宏 会计机构负责人：来建军

（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 | | 43,640,347.23 | 34,776,259.03 |
| 收到的税费返还 | | 71,848.90 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 8,383,399.19 | 10,369,883.45 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 经营活动现金流入小计 | | 52,095,595.32 | 45,146,142.48 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 26,643,732.86 | 26,073,284.11 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 7,212,396.82 | 4,856,018.75 |
| 支付的各项税费 | | 1,240,132.84 | 3,058,394.70 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 15,631,894.61 | 10,031,418.80 |
| 经营活动现金流出小计 | | 50,728,157.13 | 44,019,116.36 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 1,367,438.19 | 1,127,026.12 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 25,000.00 |
| 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 | | 476,968.40 | 14,300,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 476,968.40 | 14,325,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 605,516.08 | 966,830.00 |
| 投资支付的现金 | | 3,500,000.00 | 6,570,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 4,105,516.08 | 7,536,830.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -3,628,547.68 | 6,788,170.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 8,333,333.00 |
| 取得借款收到的现金 | | | 10,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 18,333,333.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | 20,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | 423,888.87 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 149,797.04 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 149,797.04 | 20,423,888.87 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -149,797.04 | -2,090,555.87 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -2,410,906.53 | 5,824,640.25 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 7,564,733.77 | 1,740,093.52 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 5,153,827.24 | 7,564,733.77 |

(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 | 35,000,000.00 | | | | 2,295,723.06 | | | | 145,342.25 | | -2,761,059.55 | 512,865.23 | 35,192,870.99 |
| 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 | 35,000,000.00 | | | | 2,295,723.06 | | | | 145,342.25 | | -2,761,059.55 | 512,865.23 | 35,192,870.99 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | 237,239.38 | | 828,466.39 | | 1,240,342.71 | 2,306,048.48 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 1,065,705.77 | | -259,657.29 | 806,048.48 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 237,239.38 | | -237,239.38 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 237,239.38 | | -237,239.38 | | | |
| 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 | 35,000,000.00 | | | | 2,295,723.06 | | | | 382,581.63 | | -1,932,593.16 | 1,753,207.94 | 37,498,919.47 |

| 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 | 30,000,000.00 | | | | | | | | | | -3,610,883.76 | 3,247,322.25 | 29,636,438.49 |
| 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 | 30,000,000.00 | | | | | | | | | | -3,610,883.76 | 3,247,322.25 | 29,636,438.49 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|---------------|--|--|------------|--|---------------|---------------|---------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 5,000,000.00 | | | 2,295,723.06 | | | 145,342.25 | | 849,824.21 | -2,734,457.02 | 5,556,432.50 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 1,463,240.03 | -370,140.53 | 1,093,099.50 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 5,000,000.00 | | | 3,333,333.00 | | | | | -1,505,683.51 | -2,364,316.49 | 4,463,333.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 5,000,000.00 | | | 3,333,333.00 | | | | | | -3,870,000.00 | 4,463,333.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | -1,505,683.51 | 1,505,683.51 | |
| （三）利润分配 | | | | | | | 145,342.25 | | -145,342.25 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 145,342.25 | | -145,342.25 | | |
| 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 | | | | -1,037,609.94 | | | | | 1,037,609.94 | | |
| 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 | | | | -1,037,609.94 | | | | | 1,037,609.94 | | |
| （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 | 35,000,000.00 | | | 2,295,723.06 | | | 145,342.25 | | -2,761,059.55 | 512,865.23 | 35,192,870.99 |

法定代表人：邵建雄 主管会计工作负责人：来建军 会计机构负责人：包立宏

(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 | 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 | 35,000,000.00 | | | | 2,295,723.06 | | | | 145,342.25 | 1,308,080.20 | 38,749,145.51 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 35,000,000.00 | | | | 2,295,723.06 | | | | 145,342.25 | 1,308,080.20 | 38,749,145.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | 237,239.38 | 2,135,154.39 | 2,372,393.77 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 2,372,393.77 | 2,372,393.77 |
| （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 | | | | | | | | | 237,239.38 | - 237,239.38 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 237,239.38 | - 237,239.38 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|------------|--------------|---------------|
| 3. 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 | 35,000,000.00 | | | | 2,295,723.06 | | | | 382,581.63 | 3,443,234.59 | 41,121,539.28 |

| 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 | 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 | 30,000,000.00 | | | | | | | | | -1,184,258.37 | 28,815,741.63 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 30,000,000.00 | | | | | | | | | -1,184,258.37 | 28,815,741.63 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) | 5,000,000.00 | | | | 2,295,723.06 | | | | 145,342.25 | 2,492,338.57 | 9,933,403.88 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 1,600,070.88 | 1,600,070.88 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------------|--|--|--|---------------------|--|--|-------------------|---------------------|----------------------|
| (二)所有者投入和减少资本 | 5,000,000.00 | | | | 3,333,333.00 | | | | | 8,333,333.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 5,000,000.00 | | | | 3,333,333.00 | | | | | 8,333,333.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | 145,342.25 | -145,342.25 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 145,342.25 | -145,342.25 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | -1,037,609.94 | | | | 1,037,609.94 | |
| 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 | | | | | -1,037,609.94 | | | | 1,037,609.94 | |
| (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 | 35,000,000.00 | | | | 2,295,723.06 | | | 145,342.25 | 1,308,080.20 | 38,749,145.51 |

财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

杭州绿结水务科技股份有限公司（以下简称“本公司”）是由杭州杭开电气有限公司、广州格维恩环保科技有限公司投资，于 2008 年 10 月 30 日注册成立的有限责任公司，目前持有杭州市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 9133010067989015XJ 的企业法人营业执照，公司注册地：杭州市余杭区仓前街道绿汀路 1 号 1 幢 101 室。

公司成立时注册资本为 1,000.00 万元，由杭州杭开电气有限公司和广州格维恩环保科技有限公司以货币资金分两期缴足，其中首次出资人民币 500.00 万元，于 2008 年 10 月 21 日到位。其中杭州杭开电气有限公司认缴人民币 300.00 万元，占注册资本的 30%；广州格维恩环保科技有限公司认缴人民币 200.00 万元，占注册资本的 20%。业经浙江新华会计师事务所有限公司验证，并出具浙新会验字[2008]941 号《验资报告》。

2009 年 3 月 13 日，公司召开股东会，决议同意杭州杭开电气有限公司将拥有本公司 60% 的 600 万股（其中 300 万出资已到位，300 万出资未到位），转让给浙江同景科技有限公司，转让后本公司股东为浙江同景科技有限公司及广州格维恩环保科技有限公司。

第二期出资人民币 500.00 万元，由浙江同景科技有限公司、广州格维恩环保科技有限公司于 2009 年 4 月 22 日缴足，业经浙江新华会计师事务所有限公司验证，并出具浙新会验字[2009]047 号《验资报告》。

2009 年 12 月 23 日，公司召开股东会，决议同意浙江同景科技有限公司将拥有本公司 60% 的 600 万元股权转让给浙江杭开投资有限公司。

2011 年 6 月 18 日，公司召开股东会，决议同意广州格维恩环保科技有限公司将拥有本公司 40% 的 400 万元股权转让给自然人股东：吴黎明。

2011 年 12 月 20 日，公司召开股东会，决议通过新增注册资本 1,000.00 万元，其中由浙江杭开控股集团有限公司以货币资金追加投资 800.00 万元，董剑峰以货币资金认缴 60.00 万元，崔海松以货币资金认缴 40.00 万元，邹爽以货币资金认缴 40.00 万元，周毅震以货币资金认缴 40.00 万元，单旭亮以货币资金认缴 20.00 万元。本次增资业经浙江岳华会计师事务所有限公司验证，并出具浙岳华验字[2012]第 A0064 号《验资报告》。

2013 年 5 月 15 日，公司召开股东会，决议同意浙江杭开控股集团有限公司将拥有本公司 1% 的 20.00 万元股权，以 1:1 的价格转让给自然人股东：魏峰。

2014 年 8 月 12 日，公司召开股东会，决议通过新增注册资本 1,000.00 万元，由浙江杭开控股集团有限公司以货币资金认缴。本次增资业经浙江岳华会计师事务所有限公司验证，并出具浙岳华验字[2015]第 A0037 号《验资报告》

2014 年 12 月 23 日，公司召开股东会，决议同意浙江杭开控股集团有限公司将拥有本公司 12% 的 360.00 万元股权，转让给自然人股东：毛英俊；同意浙江杭开控股集团有限公司将拥有本公司 15% 的 450.00 万元

股权，转让给自然人股东：黄升。

2015 年 5 月 20 日，公司召开股东会，决议通过新增注册资本 333.3333 万元，；由杭州杭开电气有限公司以货币资金认缴 133.3333 万元；由新股东邵建雄以货币资金认缴 200.00 万元。本次增资业经浙江岳华会计师事务所有限公司验证，并出具浙岳华验字[2015]第 A0037 号《验资报告》。

2015 年 9 月 22 日，公司召开股东会，决议通过新增注册资本 166.6667 万元，资本溢价 333.3333 万元。由杭州德石驱动投资合伙企业（有限合伙）以货币资金认缴 400.00 万元，其中注册资本 133.3334 万元，资本溢价 266.6666 万元；由股东吴黎明以货币资金认缴 100.00 万元，其中注册资本 33.3333 万元，资本溢价 66.6667 万元。本次增资业经浙江岳华会计师事务所有限公司验证，并出具浙岳华验字[2015]第 A0045 号《验资报告》。

2015 年 11 月 26 日，公司召开股东会，一致同意整体变更设立股份公司的折股方案，将经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华审字【2015】33090023 号《审计报告》所确定的截至 2015 年 9 月 30 日公司净资产 3,729.57 万元折股，其中人民币 3500.00 万元折合为公司的股本，股份总额为 3,500.00 万股，每股面值人民币 1 元，余额人民币 229.57 万元作为“资本公积”。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对股份公司设立的注册资本情况进行了审验，并出具了瑞华验字[2015]33090027 号《验资报告》。2015 年 12 月 15 日，公司在杭州市市场监督管理局领取了统一社会信用代码为 9133010067989015XJ 的《企业法人营业执照》。

本公司 2016 年度纳入合并范围的子公司共 7 户，孙公司 1 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 2 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

本公司经营范围：生产：水质检测分析设备（含水文仪器设备）、空气监测设备。服务：计算机软硬件的技术开发、技术服务及系统集成，环境治理、水质监测分析系统、空气监测系统的技术开发、成果转化，环境工程的技术咨询、设计、承包，水质处理，环境污染治理设施运营管理，水质检测分析设备（含水文仪器设备）、空气监测设备的技术开发；批发、零售：水质检测分析设备（含水文仪器设备）、空气监测设备，汽车，计算机软硬件；货物进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目取得许可证后方可经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表已经本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报

表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事水质检测工程及设备销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、17“收入”各项描述。

1、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。

2、营业周期

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

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同

一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

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”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的

利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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

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

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

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

入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

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

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

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

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已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。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产合同条款偿还所有到期金额

的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|------|----------------|
| 账龄组合 | 相同的账龄具有类似的风险特征 |

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|-----------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年，下同） | 5.00 | 5.00 |
| 1-2 年 | 10.00 | 10.00 |
| 2-3 年 | 30.00 | 30.00 |
| 3-4 年 | 50.00 | 50.00 |
| 4-5 年 | 80.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。

（3）坏账准备的转回

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

9、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资和在途物资等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、7“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股东权益/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股东权益/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股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司 2010 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“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。

11、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|-------|---------|--------|-------------|
| 专用设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 31.67-19.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 31.67-19.00 |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

12、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

13、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计

变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

14、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

15、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。

资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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

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

职工内部退休计划采用与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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

17、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

（4）收入确认的具体方法

公司主要为仪器仪表及相关软件的研发、生产和销售，业务收入类型有：生产销售自主生产的仪表仪器；经销知名品牌仪表仪器；零部件产销；运营维护服务；技术服务、售后服务及检测服务。

- ①水质监测、检测设备及备品配件，签订合同，于交货签收后确认收入；
- ②水质监测系统，需要提供安装调试和验收，于获得验收报告后一次确认收入；
- ③运营维护服务具有长期和重复的特点，在运营维护期内分期确认收入；
- ④技术服务、售后服务和检测服务，于服务完成后一次确认收入。

18、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定

企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

20、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

21、重要会计政策、会计估计的变更

本公司依据财会[2016]22 号文规定，自 2016 年 5 月 1 日起“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费。

本期未发生会计估计变更事项。

22、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）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（4）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）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。

(6) 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。

(7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 具体税率情况 |
|---------|---|
| 增值税 | 应税收入按6%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的7%计缴。 |
| 企业所得税 | 详见下表。 |

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 杭州绿洁水务科技股份有限公司 | 15% |
| 山东绿洁环境检测有限公司 | 25% |
| 四川绿洁环境工程有限公司 | 25% |
| 北京绿洁共创环保科技有限公司 | 25% |
| 杭州凯日环保科技有限公司 | 25% |
| 武汉绿洁科创科技有限公司 | 25% |
| 济南格沃仕环境工程有限公司 | 25% |
| 广州绿洁环境工程有限公司 | 25% |
| 北京帝博科技有限公司 | 25% |

2、税收优惠及批文

注1：企业所得税：

A、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172号）、《高新技术企业认定工作指引》（国科发火【2008】362号）和《关于认定杭州新光光电有限公司等236家企业为2012年第一批高新技术企业的通知》（浙科发高〔2012〕311号），浙江省科技技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、

浙江省地方税务局认定本公司为高新技术企业，并获得证书号为GR201233000112的高新技术企业证书，认定有效期为2012年-2014年，在此期间企业所得税率按照15%执行。2015年进行高新复审，于2015年9月17日获得证书号为GF201533000401的高新技术企业证书，认定有效期为2015年-2017年，在此期间企业所得税率按照15%执行。

注2：增值税退税

根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》财税【2011】100号，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策，本公司享受此优惠政策。其中母公司退税51,846.32元，子公司杭州凯日环保科技有限公司收到增值税退税89,743.70元。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2016 年 1 月 1 日，年末指 2016 年 12 月 31 日。本年是指 2016 年，上年指 2015 年。

1、货币资金

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 库存现金 | 33,450.82 | 124,964.00 |
| 银行存款 | 9,177,336.99 | 11,538,085.20 |
| 其他货币资金 | 48,280.00 | 48,280.00 |
| 合计 | 9,259,067.81 | 11,711,329.20 |

注：于 2016 年 12 月 31 日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币 48,280.00 元，为其他货币资金，系本公司在杭州银行股份有限公司保傲支行开立的保函业务的保证金。

2、应收票据

应收票据分类

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|------|------------|
| 银行承兑汇票 | | 300,000.00 |
| 合计 | | 300,000.00 |

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

| 类别 | 年末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 19,727,037.56 | 100.00 | 1,221,373.92 | 6.19 | 18,505,663.64 |

| 类别 | 年末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合计 | 19,727,037.56 | 100.00 | 1,221,373.92 | 6.19 | 18,505,663.64 |

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 23,300,450.62 | 100.00 | 1,317,811.17 | 5.66 | 21,982,639.45 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合计 | 23,300,450.62 | 100.00 | 1,317,811.17 | 5.66 | 21,982,639.45 |

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 年末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 15,669,762.82 | 783,488.13 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 3,896,483.14 | 389,648.31 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 160,791.60 | 48,237.48 | 30.00 |
| 3-4 年 | | | |
| 合计 | 19,727,037.56 | 1,221,373.92 | 6.19 |

| 账龄 | 年初余额 | | |
|---------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 20,901,737.85 | 1,045,086.89 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 2,306,047.77 | 230,604.78 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 21,065.00 | 6,319.50 | 30.00 |
| 3-4 年 | 71,600.00 | 35,800.00 | 50.00 |
| 合计 | 23,300,450.62 | 1,317,811.17 | 5.66 |

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额-96,437.25 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 5,316,350.00 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 26.95%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 327,000.26 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 6,664,944.32 | 99.50 | 1,176,924.60 | 100.00 |
| 1 至 2 年 | 33,210.00 | 0.50 | | |
| 合计 | 6,698,154.32 | 100.00 | 1,176,924.60 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 5,498,619.40 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 82.09%。

5、应收利息

应收利息分类

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|------|------------|
| 往来借款利息 | | 476,968.40 |
| 合计 | | 476,968.40 |

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

| 类别 | 年末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,270,710.75 | 100.00 | 159,452.21 | 7.02 | 2,111,258.54 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 2,270,710.75 | 100.00 | 159,452.21 | 7.02 | 2,111,258.54 |

(续)

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,839,304.22 | 100.00 | 219,710.39 | 7.74 | 2,619,593.83 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 2,839,304.22 | 100.00 | 219,710.39 | 7.74 | 2,619,593.83 |

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 年末余额 | | |
|---------|--------------|------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,645,857.25 | 82,292.86 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 581,293.50 | 58,129.35 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 20,000.00 | 6,000.00 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 21,060.00 | 10,530.00 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | 2,500.00 | 2,500.00 | 100.00 |
| 合计 | 2,270,710.75 | 159,452.21 | 7.02 |

| 账龄 | 年初余额 | | |
|---------|--------------|------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,453,640.72 | 72,682.04 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 1,352,103.50 | 135,210.35 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 31,060.00 | 9,318.00 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | 2,500.00 | 2,500.00 | 100.00 |
| 合计 | 2,839,304.22 | 219,710.39 | 7.74 |

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额-60,258.18 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 保证金押金 | 2,200,776.50 | 2,748,846.39 |
| 备用金 | | 60,795.35 |
| 其他 | 69,934.25 | 29,662.48 |
| 合计 | 2,270,710.75 | 2,839,304.22 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 是否关联方 | 款项性质 | 年末余额 | 账龄 | 占其他应收款年末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备年末余额 |
|------------------|-------|-------|--------------|-------|----------------------|-----------|
| 衢州市衢江区城乡建设发展有限公司 | 否 | 押金保证金 | 437,900.00 | 1 年以内 | 19.28 | 21,895.00 |
| 浙江省政府采购中心 | 否 | 押金保证金 | 330,500.00 | 1-2 年 | 14.55 | 33,050.00 |
| 开化县会计核算中心 | 否 | 押金保证金 | 230,250.00 | 1 年以内 | 10.14 | 11,512.50 |
| 常山县财政局非税收入结算户 | 否 | 押金保证金 | 98,800.00 | 1 年以内 | 4.35 | 4,940.00 |
| | | | 52,700.00 | 1-2 年 | 2.32 | 5,270.00 |
| 绍兴市制水有限公司平水江分公司 | 否 | 押金保证金 | 135,000.00 | 1 年以内 | 5.95 | 6,750.00 |
| 合计 | | — | 1,285,150.00 | — | 56.59 | 83,417.50 |

7、存货

存货分类

| 项目 | 年末余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 2,904,064.00 | | 2,904,064.00 |
| 在产品 | 4,281,839.01 | | 4,281,839.01 |
| 库存商品 | 4,971,102.00 | | 4,971,102.00 |
| 在途物资 | | | |
| 发出商品 | 1,118,187.28 | | 1,118,187.28 |
| 委托加工物资 | 13,720.51 | | 13,720.51 |
| 合计 | 13,288,912.80 | | 13,288,912.80 |

(续)

| 项目 | 年初余额 | | |
|-----|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 1,908,174.20 | | 1,908,174.20 |

| 项目 | 年初余额 | | |
|--------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 在产品 | 2,471,148.11 | | 2,471,148.11 |
| 库存商品 | 3,672,145.71 | | 3,672,145.71 |
| 在途物资 | 11,005.88 | | 11,005.88 |
| 发出商品 | 263,605.61 | | 263,605.61 |
| 委托加工物资 | 172,203.08 | | 172,203.08 |
| 合计 | 8,498,282.59 | | 8,498,282.59 |

8、其他流动资产

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|------------|------------|
| 待摊费用 | 20,869.52 | 277,968.21 |
| 待抵扣进项税 | 384,328.37 | 251,039.07 |
| 多缴所得税 | 36,687.57 | 79,485.37 |
| 合计 | 441,885.46 | 608,492.65 |

9、固定资产

固定资产情况

| 项目 | 专用设备 | 运输设备 | 电子及其他设备 | 合计 |
|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1、年初余额 | 6,385,654.71 | 1,345,565.90 | 1,187,316.04 | 8,918,536.65 |
| 2、本年增加金额 | 205,562.56 | 438,491.38 | 166,435.13 | 810,489.07 |
| (1) 购置 | 205,562.56 | 438,491.38 | 166,435.13 | 810,489.07 |
| 3、本年减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| 4、年末余额 | 6,591,217.27 | 1,784,057.28 | 1,353,751.17 | 9,729,025.72 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1、年初余额 | 4,587,523.90 | 687,076.85 | 563,411.83 | 5,838,012.58 |
| 2、本年增加金额 | 493,851.17 | 289,812.15 | 273,345.78 | 1,057,009.10 |
| (1) 计提 | 493,851.17 | 289,812.15 | 273,345.78 | 1,057,009.10 |
| 3、本年减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| 4、年末余额 | 5,081,375.07 | 976,889.00 | 836,757.61 | 6,895,021.68 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1、年初余额 | | 10,977.74 | 5,029.40 | 16,007.14 |

| | | | | |
|-----------|--------------|------------|------------|--------------|
| 2、本年增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3、本年减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| 4、年末余额 | | 10,977.74 | 5,029.40 | 16,007.14 |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1、年末账面价值 | 1,509,842.20 | 796,190.54 | 511,964.16 | 2,817,996.90 |
| 2、年初账面价值 | 1,798,130.81 | 647,511.31 | 618,874.81 | 3,064,516.93 |

10、无形资产

无形资产情况

| 项目 | 财务软件 | 合计 |
|----------|-----------|-----------|
| 一、账面原值 | | |
| 1、年初余额 | 23,931.62 | 23,931.62 |
| 2、本年增加金额 | 23,333.33 | 23,333.33 |
| (1) 购置 | 23,333.33 | 23,333.33 |
| 3、本年减少金额 | | |
| 4、年末余额 | 47,264.95 | 47,264.95 |
| 二、累计摊销 | | |
| 1、年初余额 | 3,475.78 | 3,475.78 |
| 2、本年增加金额 | 8,286.33 | 8,286.33 |
| (1) 计提 | 8,286.33 | 8,286.33 |
| 3、本年减少金额 | | |
| 4、年末余额 | 11,762.11 | 11,762.11 |
| 三、减值准备 | | |
| 1、年初余额 | | |
| 2、本年增加金额 | | |
| 3、本年减少金额 | | |
| 4、年末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1、年末账面价值 | 35,502.84 | 35,502.84 |
| 2、年初账面价值 | 20,455.84 | 20,455.84 |

11、商誉

商誉账面原值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-----------------|------------|---------|------|------------|
| | | 企业合并形成的 | 处置 | |
| 杭州凯日环保科技有限公司 | 126,486.35 | | | 126,486.35 |
| 合计 | 126,486.35 | | | 126,486.35 |

12、长期待摊费用

| 项目 | 年初余额 | 本年增加金额 | 本年摊销金额 | 其他减少金额 | 年末数 |
|-----|------------|-----------|------------|--------|-----------|
| 装修费 | 417,419.25 | 37,750.00 | 424,759.52 | | 30,409.73 |
| 合计 | 417,419.25 | 37,750.00 | 424,759.52 | | 30,409.73 |

13、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

| 项目 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|-----------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 978,730.79 | 157,465.47 | 1,257,247.44 | 204,484.96 |
| 内部交易未实现利润 | 886,602.33 | 132,990.35 | 1,195,915.77 | 179,387.37 |
| 可抵扣亏损 | 103,188.91 | 15,478.34 | | |
| 合计 | 1,968,522.03 | 305,934.16 | 2,453,163.21 | 383,872.33 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 资产减值准备 | 418,102.46 | 296,281.26 |
| 可抵扣亏损 | 5,638,685.27 | 4,175,777.41 |
| 合计 | 6,056,787.73 | 4,472,058.67 |

(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

| 年份 | 年末余额 | 年初余额 | 备注 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2017 年 | | 478,620.23 | |
| 2018 年 | 1,432,870.02 | 1,432,870.02 | |
| 2019 年 | 559,602.41 | 559,602.41 | |
| 2020 年 | 1,704,684.75 | 1,704,684.75 | |
| 2021 年 | 1,941,528.09 | | |
| 合计 | 5,638,685.27 | 4,175,777.41 | |

14、其他非流动资产

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|------------|------|
| erp 软件 | 174,846.21 | |

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|----|------------|------|
| 合计 | 174,846.21 | |

15、应付账款

(1) 应付账款列示

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 工程和设备款 | 413,515.00 | |
| 货款及劳务费 | 4,077,818.52 | 5,533,621.82 |
| 其他 | 230,075.00 | 889,535.85 |
| 合计 | 4,721,408.52 | 6,423,157.67 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

16、预收款项

(1) 预收款项列示

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|----|--------------|--------------|
| 货款 | 6,218,158.52 | 3,530,658.60 |
| 合计 | 6,218,158.52 | 3,530,658.60 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|----------------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 855,628.52 | 10,226,562.26 | 10,096,982.02 | 985,208.76 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 58,460.69 | 1,026,296.82 | 975,533.51 | 109,224.00 |
| 三、辞退福利 | | 12,000.00 | 12,000.00 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 914,089.21 | 11,264,859.08 | 11,084,515.53 | 1,094,432.76 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 784,719.12 | 8,150,180.44 | 8,033,996.87 | 900,902.69 |
| 2、职工福利费 | | 907,743.11 | 907,743.11 | |
| 3、社会保险费 | 39,483.90 | 685,762.83 | 645,870.16 | 79,376.57 |
| 其中：医疗保险费 | 33,206.60 | 572,064.86 | 537,264.25 | 68,007.21 |
| 工伤保险费 | 2,239.85 | 45,327.22 | 43,261.65 | 4,305.42 |

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---------------|------------|---------------|---------------|------------|
| 生育保险费 | 4,037.45 | 68,370.75 | 65,344.26 | 7,063.94 |
| 4、住房公积金 | 31,425.50 | 374,102.50 | 400,598.50 | 4,929.50 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 108,773.38 | 108,773.38 | |
| 6、短期带薪缺勤 | | | | |
| 7、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 855,628.52 | 10,226,562.26 | 10,096,982.02 | 985,208.76 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|----------|-----------|--------------|------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 52,909.65 | 944,310.82 | 895,825.99 | 101,394.48 |
| 2、失业保险费 | 5,551.04 | 81,986.00 | 79,707.52 | 7,829.52 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 58,460.69 | 1,026,296.82 | 975,533.51 | 109,224.00 |

18、应交税费

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,378,405.79 | 929,868.42 |
| 营业税 | | 157,131.12 |
| 企业所得税 | | 16,522.55 |
| 个人所得税 | 4,462.25 | 3,629.85 |
| 城市维护建设税 | 102,149.60 | 93,888.20 |
| 教育费附加 | 72,618.57 | 67,063.00 |
| 地方水利建设基金 | 3,204.91 | 15,603.95 |
| 印花税 | 2,560.97 | 0.00 |
| 合计 | 1,563,402.09 | 1,283,707.09 |

19、应付利息

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|----------|------|------------|
| 往来借款应付利息 | | 149,797.04 |
| 合计 | | 149,797.04 |

20、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----|------------|------------|
| 往来款 | 275,633.96 | 145,625.27 |
| 其他 | 22,479.19 | 91,657.31 |

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|----|------------|------------|
| 合计 | 298,113.15 | 237,282.58 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

21、递延收益

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|
| 政府补助 | 3,655,418.24 | 1,411,800.00 | 2,665,533.99 | 2,401,684.25 | |
| 合计 | 3,655,418.24 | 1,411,800.00 | 2,665,533.99 | 2,401,684.25 | — |

其中，涉及政府补助的项目：

| 负债项目 | 年初余额 | 本年新增补助金额 | 本年计入营业外收入金额 | 其他变动 | 年末余额 | 与收益相关 |
|------------------------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|-------|
| 科技型中小企业技术创新基金 | 226,902.92 | 210,000.00 | 436,902.92 | | 0.00 | 与收益相关 |
| 水质综合毒性仪工程化应用技术研发 | 47,441.31 | | 47,441.31 | | 0.00 | 与收益相关 |
| 饮用水水质检测监测设备产业化 | 390,805.25 | 0.00 | 8,947.17 | | 381,858.08 | 与收益相关 |
| 浙江太湖河网地区饮用水安全保障技术集成与示范 | 346,312.36 | 0.00 | 284,263.59 | | 62,048.77 | 与收益相关 |
| 水质监测创新技术研发与设备研制 | 1,701,381.17 | 701,800.00 | 818,503.03 | | 1,584,678.14 | 与收益相关 |
| 发光菌毒性监测仪的产品化研究和生产 | 0.00 | 500,000.00 | 126,900.74 | | 373,099.26 | 与收益相关 |
| 海创园补助 | 942,575.23 | 0.00 | 942,575.23 | | 0.00 | |
| 合计 | 3,655,418.24 | 1,411,800.00 | 2,665,533.99 | | 2,401,684.25 | |

22、股本

| 项目 | 年初余额 | 本年增减变动 (+、-) | | | | | 年末余额 |
|------|---------------|--------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 35,000,000.00 | | | | | | 35,000,000.00 |

23、资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|------|--------------|------|------|--------------|
| 资本溢价 | 2,295,723.06 | | | 2,295,723.06 |
| 合计 | 2,295,723.06 | | | 2,295,723.06 |

24、盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------|------------|------------|------|------------|
| 法定盈余公积 | 145,342.25 | 237,239.38 | | 382,581.63 |
| 合计 | 145,342.25 | 237,239.38 | | 382,581.63 |

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。

25、未分配利润

| 项目 | 本年 | 上年 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上年末未分配利润 | -2,761,059.55 | -3,610,883.76 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后年初未分配利润 | -2,761,059.55 | -3,610,883.76 |
| 加：本年归属于母公司股东的净利润 | 1,065,705.77 | 1,463,240.03 |
| 减：提取法定盈余公积 | 237,239.38 | 145,342.25 |
| 股改变动 | | -1,037,609.94 |
| 收购少数股东股权 | | 1,505,683.51 |
| 年末未分配利润 | -1,932,593.16 | -2,761,059.55 |

26、营业收入和营业成本

营业收入及营业成本

| 项目 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 45,766,318.92 | 25,426,568.91 | 61,573,392.96 | 45,112,902.98 |
| 其他业务 | 82,884.49 | 18,955.38 | 89,992.46 | 25,730.07 |
| 合计 | 45,849,203.41 | 25,445,524.29 | 61,663,385.42 | 45,138,633.05 |

27、税金及附加

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------|------------|------------|
| 营业税 | 3,120.00 | 74,049.77 |
| 城建税 | 161,974.36 | 286,586.25 |
| 教育费附加 | 114,443.69 | 204,704.50 |
| 印花税 | 9,084.77 | |
| 合计 | 288,622.82 | 565,340.52 |

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

28、销售费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 薪酬 | 2,395,005.81 | 2,878,553.20 |
| 差旅费 | 1,198,251.43 | 1,115,459.09 |
| 办公通讯费 | 595,070.90 | 776,447.21 |
| 招待费 | 331,669.63 | 508,458.12 |
| 广告费 | 187,101.12 | |
| 快运费 | 84,325.78 | 47,555.98 |
| 会务费 | 67,886.78 | 49,590.06 |
| 房租费 | 66,800.00 | 78,000.00 |
| 其他 | 32,350.64 | 369,087.84 |
| 合计 | 4,958,462.09 | 5,823,151.50 |

29、管理费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 研发费 | 10,994,323.83 | 5,989,379.98 |
| 薪酬 | 3,333,113.23 | 2,459,657.07 |
| 房租费 | 996,594.14 | 995,015.90 |
| 审计咨询费 | 827,800.13 | 1,353,537.73 |
| 差旅费 | 822,349.01 | 685,787.52 |
| 办公费 | 722,250.90 | 827,887.37 |
| 折旧摊销费 | 572,691.83 | 425,913.00 |
| 装修费 | 424,759.52 | 490,469.25 |
| 业务招待费 | 85,906.67 | 241,610.97 |
| 开办费 | 2,190.00 | |
| 其他 | 468,072.53 | 394,993.33 |
| 合计 | 19,250,051.79 | 13,864,252.12 |

30、财务费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------|------------|--------------|
| 利息支出 | 38,889.00 | 1,336,217.64 |
| 减：利息收入 | 10,369.72 | 1,274,889.24 |
| 汇兑损益 | -26,908.60 | 1,387.15 |
| 其他 | 24,469.86 | 19,154.79 |
| 合计 | 26,080.54 | 81,870.34 |

31、资产减值损失

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------|-------------|------------|
| 坏账损失 | -156,695.43 | 301,278.30 |
| 合计 | -156,695.43 | 301,278.30 |

32、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（详见下表：政府补助明细表） | 4,872,201.82 | 5,315,352.95 | 4,730,611.80 |
| 其他 | 3,039.07 | 5,189.33 | 3,039.07 |
| 合计 | 4,875,240.89 | 5,320,542.28 | 4,733,650.87 |

其中，计入当期损益的政府补助：

| 补助项目 | 本年发生数 | 上年发生数 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------|--------------|--------------|-------------|
| 发光菌毒性监测仪的产品化研究和生产 | 126,900.74 | | 与收益相关 |
| 国家重点支持领域高新技术奖励 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 余杭社保局稳岗补贴 | 28,566.00 | | 与收益相关 |
| 科技型中小企业技术创新基金 | 436,902.92 | 243,815.85 | 与收益相关 |
| 饮用水水质检测监测设备产业化 | 8,947.17 | 21,009.94 | 与收益相关 |
| 浙江太湖河网地区饮用水安全保障技术集成与示范 | 284,263.59 | 587,976.48 | 与收益相关 |
| 专利资助 | 5,400.00 | 20,900.00 | 与收益相关 |
| 雏鹰企业贷款贴息 | 70,800.00 | 75,000.00 | 与收益相关 |
| 2014 年装备制造业首台套省政府奖励资金 | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 授权发明专利省级资助资金 | | 12,000.00 | 与收益相关 |
| 收到员工用工补助 | 9,600.00 | 9,600.00 | 与收益相关 |
| 余杭区级名牌产品奖励 | | 5,000.00 | 与收益相关 |
| 新三板挂牌扶持资金 | 1,100,000.00 | | 与收益相关 |
| 软件退税 | 141,590.02 | 69,548.39 | 与收益相关 |
| 海创园补贴收入 | 942,575.23 | 1,757,424.77 | 与收益相关 |
| 水质监测创新技术研发与设备研制 | 818,503.03 | 1,910,518.83 | 与收益相关 |
| 济南市科技型中小企业技术创新专项资金 | | 102,558.69 | 与收益相关 |
| 省级工业新产品奖励 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 企业利用资本市场财政扶持资金收到补贴 | 500,000.00 | | 与收益相关 |

| 补助项目 | 本年发生数 | 上年发生数 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------|--------------|--------------|-------------|
| 产业经济先进单位-工业奖励款 | 60,000.00 | | 与收益相关 |
| 水利基金退税 | 20,002.58 | | 与收益相关 |
| 余杭区小升规企业奖励 | 10,000.00 | | 与收益相关 |
| 杭州余杭就业管理稳岗补贴 | 33,312.67 | | 与收益相关 |
| 余杭区商务发展专项资金 | 26,600.00 | | 与收益相关 |
| 水质综合毒性仪工程化应用技术研发 | 47,441.31 | | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 796.56 | | 与收益相关 |
| 合计 | 4,872,201.82 | 5,315,352.95 | |

33、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 |
|-------------|-----------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | 592.00 | |
| 其中：固定资产处置损失 | | 592.00 | |
| 地方水利建设基金 | 20,598.94 | 42,699.86 | |
| 其他 | 7,812.61 | 14.44 | 7,812.61 |
| 合计 | 28,411.55 | 43,306.30 | 7,812.61 |

34、所得税费用

(1) 所得税费用表

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------|-----------|-------------|
| 当期所得税费用 | | 456,868.40 |
| 递延所得税费用 | 77,938.17 | -383,872.33 |
| 合计 | 77,938.17 | 72,996.07 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本年发生额 |
|-------------------------|-------------|
| 利润总额 | 883,986.65 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 132,598.00 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -147,937.18 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 50,360.13 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -119,655.06 |

| | |
|--------------------------------|-------------|
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 515,837.33 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | |
| 税法规定的额外可扣除费用 | -353,265.05 |
| 所得税费用 | 77,938.17 |

35、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 利息收入 | 10,369.72 | 35,893.80 |
| 政府补助 | 3,456,875.23 | 7,214,000.00 |
| 保证金及往来款 | 4,602,998.21 | 1,260,000.00 |
| 其他 | 2,359.12 | 5.44 |
| 合计 | 8,072,602.28 | 8,509,899.24 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 研发费用、专项应付款消耗 | 8,286,066.51 | 4,692,367.62 |
| 保证金及往来款 | 3,823,256.40 | 300,000.00 |
| 差旅费、汽车费、交通费 | 2,438,176.74 | 2,481,739.50 |
| 办公费、通讯费、会议费、业务招待费、快运费 | 1,757,477.02 | 2,024,362.89 |
| 房租装修 | 806,295.45 | 1,133,015.90 |
| 审计咨询服务费 | 1,493,410.98 | 462,000.00 |
| 银行手续费 | 24,469.86 | 21,979.64 |
| 开办费 | 2,190.00 | |
| 其他 | 280,197.93 | 481,663.08 |
| 合计 | 18,911,540.89 | 11,597,128.63 |

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------|------------|---------------|
| 往来款拆借及利息 | 476,968.40 | 14,300,000.00 |
| 购买子公司取得的现金 | 349,400.00 | |
| 合计 | 826,368.40 | 14,300,000.00 |

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------|--------------|-------|
| 往来款拆借及利息 | 4,688,686.04 | |
| 合计 | 4,688,686.04 | |

36、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

| 补充资料 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 806,048.48 | 1,093,099.50 |
| 加：资产减值准备 | -156,695.43 | 301,278.30 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,057,009.10 | 935,710.89 |
| 无形资产摊销 | 8,286.33 | 3,475.78 |
| 长期待摊费用摊销 | 424,759.52 | 430,469.25 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | 592.00 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 38,889.00 | 97,222.20 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 77,938.17 | -383,872.33 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -4,790,630.21 | 3,365,693.54 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -890,447.89 | -9,987,790.30 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 4,190,742.76 | 4,125,662.81 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 765,899.83 | -18,458.36 |
| 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： | | |
| 现金的期末余额 | 9,210,787.81 | 11,663,049.20 |
| 减：现金的期初余额 | 11,663,049.20 | 4,334,432.41 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -2,452,261.39 | 7,328,616.79 |

(2) 现金及现金等价物的构成

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------------------------|--------------|---------------|
| 一、现金 | 9,210,787.81 | 11,663,049.20 |
| 其中：库存现金 | 33,450.82 | 124,964.00 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 9,177,336.99 | 11,538,085.20 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、年末现金及现金等价物余额 | 9,210,787.81 | 11,663,049.20 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

37、所有权或使用权受限制的资产

| 项目 | 年末账面价值 | 受限原因 |
|------|-----------|-------|
| 货币资金 | 48,280.00 | 保函保证金 |
| 合计 | 48,280.00 | |

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本年发生的非同一控制下企业合并

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至年末被购买方的收入 | 购买日至年末被购买方的净利润 |
|------------|------------|--------|------------|--------|------------|-----------|---------------|----------------|
| 北京帝博科技有限公司 | 2016.12.26 | 350 万元 | 70.00 | 购买 | 2016.12.26 | 母公司实际出资之日 | 203,247.87 | -66,516.44 |

(2) 合并成本及商誉

| 项目 | 北京帝博公司 |
|-----------------------------|--------------|
| 合并成本 | 3,500,000.00 |
| —现金 | 3,500,000.00 |
| 合并成本合计 | 3,500,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 3,500,000.00 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | |

(2) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

| 项目 | 北京帝博公司 | |
|--------|--------------|--------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 货币资金 | 3,849,400.00 | 3,849,400.00 |
| 预付账款 | 4,270,600.00 | 4,270,600.00 |
| 其他应收款 | 4,500,000.00 | 4,500,000.00 |
| 实收资本 | 3,620,000.00 | 3,620,000.00 |
| 取得的净资产 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 |

注：购买日少数股东尚未全部出资。

2、其他原因的合并范围变动

2016 年 11 月 29 日新设全资子公司“广州绿洁环境工程有限公司”，截至 2016 年 12 月 31 日注册资本尚未到位。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 取得方式 |
|----------------|-------|-----|--|----------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 四川绿洁环境工程有限公司 | 成都 | 成都 | 市政、环境工程技术研究、设计、技术咨询；检测仪器的销售等 | 100.00 | | 设立 |
| 山东绿洁环境监测有限公司 | 济南 | 济南 | 环境质量检测，系统集成、检测仪器的开发、销售及技术服务等 | 100.00 | | 设立 |
| 北京绿洁共创环保科技有限公司 | 北京 | 北京 | 技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；数据处理；经济贸易咨询；投资咨询等 | 70.00 | | 设立 |
| 杭州凯日环保科技有限公司 | 杭州 | 杭州 | 环保设备、计算机硬件、网络工程的技术开发、技术咨询及成果转让；计算机系统集成等 | 52.54 | | 购买 |
| 武汉绿洁科创科技有限公司 | 武汉 | 武汉 | 环境治理、水质检测分析系统、空气监测系统的技术开发、成果转让；环境污染治理设施运营管理等 | 100.00 | | 设立 |

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 取得方式 |
|--------------|-------|-----|---|----------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 北京帝博科技有限公司 | 北京 | 北京 | 技术推广、技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；基础软件服务；应用软件开发；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备、仪器仪表、机械设备。 | 70.00 | | 购买 |
| 广州绿洁环境工程有限公司 | 广州 | 广州 | 土木工程建筑业 | 100.00 | | 设立 |

注：其中山东绿洁环境监测有限公司有一户全资子公司为济南格沃仕环境工程有限公司，持股比例 100%。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

无。

（2）利率风险—现金流量变动风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的利率风险—现金流量变动风险对本公司无重大影响。

（3）其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。截至 2016 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

(二) 金融资产转移

无

(三) 金融资产与金融负债的抵销

无

十、公允价值的披露

本公司金融资产主要包括贷款和应收款项（应收账款、其他应收款、其他流动资产等）等，金融负债主要包括借款、应付款项（应付账款、其他应付款及其他流动负债等）等，本公司管理层认为上述金融资产、金融负债的摊余价值与账面价值无重大差异。

十一、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例（%） | 母公司对本公司的表决权比例（%） |
|--------------|-----|-----------------------------------|---------|-----------------|------------------|
| 浙江杭开控股集团有限公司 | 杭州 | 实业投资、投资管理、投资咨询、自有房屋租赁、技术开发、设备的销售等 | 5000 万元 | 44.86 | 44.86 |

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---------------|-------------|
| 杭州杭开电气有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 杭州杭开新能源科技有限公司 | 受同一母公司控制 |

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------------|--------|--------------|-----------|
| 杭州杭开电气有限公司 | 水电费 | 143,253.53 | 81,961.18 |
| 杭州杭开电气有限公司 | 劳务费 | 15,205.50 | |
| 杭州杭开电气有限公司 | 商品 | 1,326,870.92 | |
| 杭州杭开新能源科技有限公司 | 商品 | | 81,196.58 |

②出售商品/提供劳务情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------------|--------|----------|-----------|
| 杭州杭开新能源科技有限公司 | 商品 | 4,615.38 | 46,581.20 |

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租人

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本年确认的租赁费 | 上年确认的租赁费 |
|------------|--------|------------|------------|
| 杭州杭开电气有限公司 | 房屋 | 382,115.63 | 402,036.36 |

(3) 关键管理人员报酬

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 551,406.00 | 619,589.83 |

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

| 项目名称 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|------------|-----------|----------|------------|-----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款： | | | | |
| 杭州杭开电气有限公司 | | | 200,000.00 | 10,000.00 |
| 合计 | | | 200,000.00 | 10,000.00 |
| 应收利息： | | | | |
| 杭州杭开电气有限公司 | | | 44,433.02 | |
| 合计 | | | 44,433.02 | |
| 其他应收款： | | | | |
| 杭州杭开电气有限公司 | 15,000.00 | 7,500.00 | 15,000.00 | 4,500.00 |
| 合计 | 15,000.00 | 7,500.00 | 15,000.00 | 4,500.00 |

(2) 应付项目

| 项目名称 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------------|------|-----------|
| 应付利息： | | |
| 浙江杭开控股集团有限公司 | | 49,178.08 |

| 项目名称 | 年末余额 | 年初余额 |
|------------|------------|------------|
| 合计 | | 49,178.08 |
| 应付账款： | | |
| 杭州杭开电气有限公司 | 153,237.80 | |
| 合计 | 153,237.80 | |
| 其他应付款： | | |
| 杭州杭开电气有限公司 | | 145,625.27 |
| 合计 | | 145,625.27 |

十二、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至财务报表报出日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十三、其他重要事项

1、分部信息

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务只有一个经营分部——环境检测设备的销售与集成。

十四、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

| 类别 | 年末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|---------------|--------|------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 11,812,150.39 | 66.90 | 740,103.45 | 6.27 | 11,072,046.94 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | 5,844,528.12 | 33.10 | | | 5,844,528.12 |
| 合计 | 17,656,678.51 | 100.00 | 740,103.45 | 4.19 | 16,916,575.06 |

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|---------------|--------|------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 17,389,771.43 | 84.81 | 932,241.24 | 5.36 | 16,457,530.19 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | 3,115,344.92 | 15.19 | | | 3,115,344.92 |
| 合计 | 20,505,116.35 | 100.00 | 932,241.24 | 4.55 | 19,572,875.11 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 年末余额 | | |
|---------|---------------|------------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 9,203,198.07 | 460,159.90 | 5% |
| 1 至 2 年 | 2,513,710.72 | 251,371.07 | 10% |
| 2 至 3 年 | 95,241.60 | 28,572.48 | 30% |
| 合计 | 11,812,150.39 | 740,103.45 | 6.27% |

| 账龄 | 年初余额 | | |
|---------|---------------|------------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 16,134,718.01 | 806,735.90 | 5% |
| 1 至 2 年 | 1,255,053.42 | 125,505.34 | 10% |
| 2 至 3 年 | | | |
| 合计 | 17,389,771.43 | 932,241.24 | 5.36% |

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额-192,137.79 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 4,372,542.65 元，占应收账款年末余额合计数的比例 24.76%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 253,217.13 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

| 类别 | 年末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
|------------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,044,181.73 | 49.84 | 132,068.76 | 6.46 | 1,912,112.97 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 2,057,169.35 | 50.16 | | | 2,057,169.35 |
| 合计 | 4,101,351.08 | 100.00 | 132,068.76 | 3.22 | 3,969,282.32 |

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,048,129.96 | 39.18 | 166,027.67 | 8.11 | 1,882,102.29 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 3,180,000.00 | 60.82 | | | 3,180,000.00 |
| 合计 | 5,228,129.96 | 100.00 | 166,027.67 | 3.18 | 5,062,102.29 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 年末余额 | | |
|---------|--------------|------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 1,506,988.23 | 75,349.41 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 522,193.50 | 52,219.35 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 15,000.00 | 4,500.00 | 30.00% |
| 合计 | 2,044,181.73 | 132,068.76 | 6.46% |

| 账龄 | 年初余额 | | |
|---------|--------------|------------|-------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 775,706.46 | 38,785.32 | 5% |
| 1 至 2 年 | 1,272,423.50 | 127,242.35 | 10% |
| 2 至 3 年 | | | |
| 合计 | 2,048,129.96 | 166,027.67 | 8.11% |

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额-33,958.91 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 保证金押金 | 2,001,593.50 | 1,980,637.00 |
| 备用金 | | 46,584.00 |
| 其他 | 42,588.23 | 20,908.96 |
| 往来款 | 2,057,169.35 | 3,180,000.00 |
| 合计 | 4,101,351.08 | 5,228,129.96 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 是否关联方 | 款项性质 | 年末余额 | 账龄 | 占其他应收款年末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备年末余额 |
|------------------|-------|------|--------------|-------------------|----------------------|-----------|
| 北京绿洁共创环保科技有限公司 | 是 | 往来款 | 1,480,000.00 | 1 年以内、1-2 年、2-3 年 | 37.29 | |
| 山东绿洁环境检测有限公司 | 是 | 往来款 | 460,000.00 | 1 年以内 | 11.59 | |
| 衢州市衢江区城乡建设发展有限公司 | 否 | 保证金 | 437,900.00 | 1 年以内 | 11.03 | 21,895.00 |
| 浙江省政府采购中心 | 否 | 保证金 | 330,500.00 | 1-2 年 | 8.33 | 33,050.00 |
| 开化县会计核算中心 | 否 | 保证金 | 230,250.00 | 1 年以内 | 5.80 | 11,512.50 |
| 合计 | | — | 2,938,650.00 | — | 74.03 | 66,457.50 |

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|--------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 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 | 16,820,000.00 | 1,475,297.25 | 15,344,702.75 | 13,320,000.00 | 1,475,297.25 | 11,844,702.75 |
| 合计 | 16,820,000.00 | 1,475,297.25 | 15,344,702.75 | 13,320,000.00 | 1,475,297.25 | 11,844,702.75 |

(2) 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 | 本年计提减值准备 | 减值准备年末余额 |
|-------|--------------|------|------|--------------|----------|----------|
| 山东绿洁 | 6,000,000.00 | | | 6,000,000.00 | | |

| 被投资单位 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | 本年计提减值准备 | 减值准备年末余额 |
|----------------|---------------|--------------|------|---------------|----------|--------------|
| 环境检测有限公司 | | | | | | |
| 四川绿洁环境工程有限公司 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | | 120,461.91 |
| 北京绿洁共创环保科技有限公司 | 700,000.00 | | | 700,000.00 | | 700,000.00 |
| 杭州凯日环保科技有限公司 | 620,000.00 | | | 620,000.00 | | |
| 武汉绿洁科创科技有限公司 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | | 654,835.34 |
| 北京帝博科技有限公司 | | 3,500,000.00 | | 3,500,000.00 | | |
| 合计 | 13,320,000.00 | 3,500,000.00 | | 16,820,000.00 | | 1,475,297.25 |

4、营业收入、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 | 34,458,116.45 | 18,570,296.97 | 40,005,153.81 | 28,408,774.19 |
| 合计 | 34,458,116.45 | 18,570,296.97 | 40,005,153.81 | 28,408,774.19 |

十七、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--------------------------------|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益 | | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国 | 4,730,611.80 | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 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 | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -4,773.54 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小计 | 4,725,838.26 | |
| 所得税影响额 | 701,659.52 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 231.28 | |
| 合计 | 4,023,947.46 | |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|----------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.03 | 0.03 | 0.03 |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | -8.40 | -0.08 | -0.08 |

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

杭州绿洁水务科技股份有限公司

2017年4月20日

