

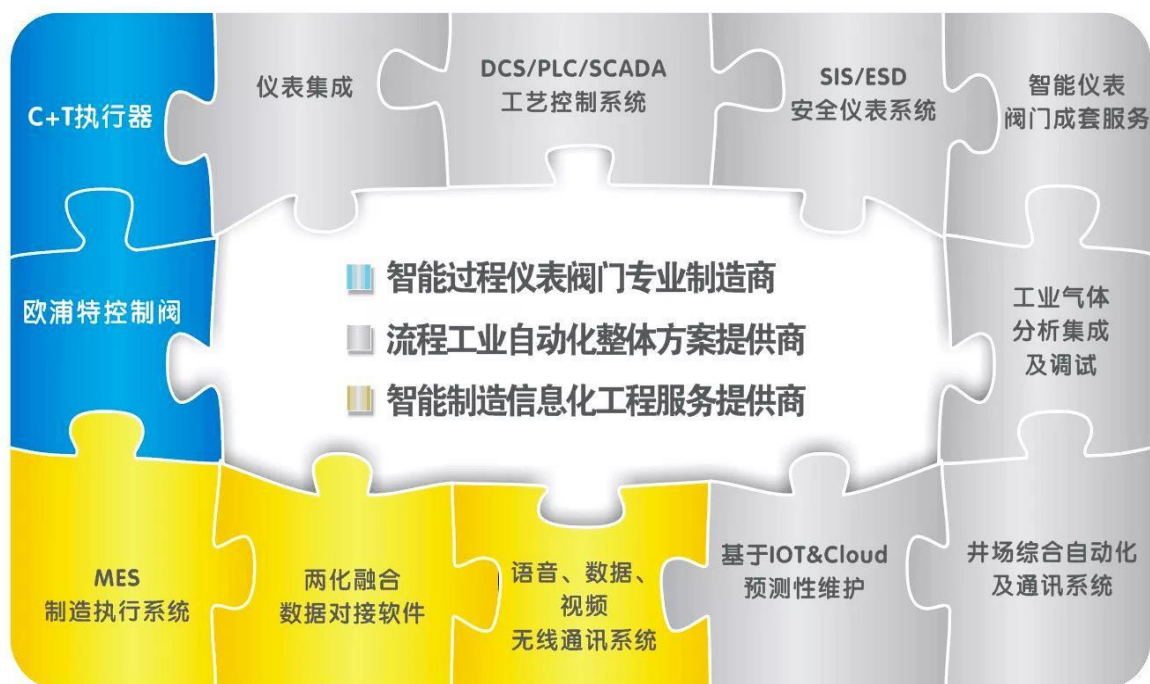


八叶科技

NEEQ : 837402

北京八叶科技股份有限公司

Beijing Buyer Technology Company Limited



年度报告

2018

公司年度大事记

一、八叶科技第二届董事会、监事会换届工作圆满完成

公司于 2018 年 6 月 28 日 2017 年年度股东大会上审议并通过了换届选举工作。

公司董事会、监事会换届选举后，公司将一如既往履行职责，有利于公司的长远发展，进一步完善公司治理结构，提高公司规范治理水平。

二、研发取得的成果

报告期内，北京八叶科技股份有限公司控股子公司（即：成都欧浦特控制阀门有限公司）2 项发明专利：“一种耐磨阀芯”（2016107299009）、“一种柱塞型阀芯体”（2016107293445）获国家知识产权局专利授权。

近年来公司着重加大对科研技术的投入力度，积极开展技术创新工作，通过产品创新、工艺优化，进一步提升高新技术产品比例，已申请并获得国家知识产权局授权实用新型专利 44 项及发明专利 6 项。

公司此次发明的“一种耐磨阀芯”、“一种柱塞型阀芯体”，主要涉及改善化工氯碱生产行业中液氯等危化品的安全充装问题，保证液氯等危化品在充装时的灵活调节，提高计量精度。这项专利的取得有利于公司进一步完善知识产权保护体系，形成持续创新机制，保持公司的技术优势，增强公司技术核心竞争力，为公司未来发展提供有力的技术支撑。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	26
第六节	股本变动及股东情况	31
第七节	融资及利润分配情况	33
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	34
第九节	行业信息	37
第十节	公司治理及内部控制	38
第十一节	财务报告	44

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、八叶科技	指	北京八叶科技股份有限公司
欧浦特	指	成都欧浦特控制阀门有限公司（公司子公司）
成都普利特	指	普利特控制工程（成都）有限公司（公司子公司）
上海顶视(上海肯浮)	指	上海顶视能源科技有限公司/肯浮流体控制（上海）有限公司（公司子公司）
四川广润	指	四川广润机电有限公司（公司子公司）
新疆普利特	指	新疆普利特控制设备有限公司（公司子公司）
呈隆建设	指	四川呈隆建设工程有限公司（公司子公司）
莱莫尔	指	上海莱莫尔电气有限公司
柘益投资	指	北京柘益投资中心（有限合伙）（公司股东）
太平洋证券	指	太平洋证券股份有限公司
雅图律师	指	四川雅图律师事务所的律师
华信	指	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	现行有效的《北京八叶科技股份有限公司章程》
报告期、本报告期、本年度	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统、全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
工业自动化	指	控制工业生产中的各种参数各种过程控制，在整个工业生产中尽量减少人力的操作，充分利用人力以外能源与各种信息来进行生产工作
自动化仪表	指	由若干自动化元件构成的，具有较完善功能的自动化技术工具，一般同时具有数种功能如测量、显示、记录、控制等
阀门	指	流体输送系统中的控制部件，具有截止、调节、导流、防止逆流、稳压、分流或溢流泄压等功能

第一节 声明与提示

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

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

四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了保留意见审计报告，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。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
应收账款和其他应收款形成的坏账风险	报告期内，公司应收账款的账面价值为 69,708,735.05 元，占流动资产和资产总额的比例分别为 46.72%、42.33%；公司账龄 2 年以内的应收账款占应收账款账面余额的比例为 81.07%。客户主要集中在石油石化、天然气、氯碱、化工、环保等国内大型生产企业（集团）或知名经销商，商业信誉较好。虽然公司应收账款发生坏账损失的可能性较小，但如客户出现没有能力支付款项的情况，则公司将面临坏账损失，对公司盈利能力及资金周转产生一定的影响。截止 2018 年 12 月 31 日，北京八叶其他应收款年末余额 33,459,053.02 元；其中：涉及个人往来占款 8,827,284.33 元，占其他应收款总额的比例 26.38%，单位往来款 24,120,326.80 元，占其他应收款的比例 72.09%，其中：上海莱莫尔电气有限公司（系 2018 年 9 月新增关联方）14,290,788.47 元，北京冗控科技有限公司 7,089,519.21 元，非经营性占款金额较大，可能存在无法收回的风险。
经营性现金流量不足的风险	报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 8,142,574.68 元。由于公司处于业务快速发展阶段，主要客户系国内大中型石油天然气、电力、氯碱、环保、农业、精细化工等企业，受工况行业付款程序复杂的影响，应收账款回收周期较长。同时订单的增长也给公司带来较大的资金压力，受行业内销售回款速度普遍较慢的影响，若出现订单急剧增加的情形，则可能导致公司资金链紧张，公司无法筹措到快速扩张所需资金，进而导致公司发展速度降低及市场份额的减少。

存货跌价准备风险	报告期内，随着公司业务规模的不断扩大，公司库存商品、原材料等存货的规模也不断增大。截至报告期末公司存货余额为 20,000,985.47 元，占流动资产比例为：13.41%。本公司主要根据客户订单对阀门、仪表等产品的规格、标准的具体要求组织生产，同时公司也根据销售预测情况，有计划地组织生产一定批量的通用阀门、仪表类产品。
公司债务风险	为扩大生产经营规模，有效拓展行业市场，保持市场竞争地位。报告期内，公司流动资金需求增加使公司对资金的需求量增加，面对快速增长的资金需求，除自身经营结余外，公司主要通过银行借款解决。截至报告期末，公司资产负债率为：40.88%。虽然处于行业较低水平，但对公司经营仍可能产生不利影响。2018 年末公司短期借款金额为：28,400,000.00 元，较 2017 年末（38,000,000.00 元）减少 960 万元。公司短期借款较高，使得公司存在一定偿债风险。
市场竞争加剧的风险	近年来，我国阀门、仪表市场发展速度较快，因产品特点、市场需求等因素，行业发展空间广阔，但由于低端市场进入门槛不高，因此未来的市场竞争将日趋激烈，企业的盈利能力可能会下降；而技术含量较高的中高端市场，会逐步集中到一些品牌企业中。如果公司在未来的发展中不能继续巩固并提升自己的品牌优势和行业领先地位，公司将面临较大的市场竞争风险。
宏观经济波动产生的风险	公司所处行业与宏观经济运行周期呈现一定正相关性，特别是工业领域的新建及技改项目对本行业影响较大。宏观经济的波动在本行业的体现具有一定的滞后性，受 2008 年底开始的国家应对金融危机、加大投资的影响，行业 2011 年增速较快，其后行业增速回落。如果未来宏观经济再次出现剧烈波动，导致下游行业对需求减少，将对行业业绩产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

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

二、 联系方式

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

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 3 月 21 日
挂牌时间	2016 年 5 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-通用设备制造业-泵、阀门、压缩机及类似机械制造-阀门和旋塞制造
主要产品与服务项目	工业自动化仪表、阀门的研发、生产、销售；自动化控制系统集成；提供流程工业自动化与信息化整体解决方案和工程服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	103,585,417
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	肖本河
实际控制人及其一致行动人	肖本河

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	911101067999628912	否
注册地址	北京市丰台区航丰园科技大厦 A 座 0807 号（园区）	否
注册资本（元）	103,585,417	否

五、 中介机构

主办券商	太平洋证券
主办券商办公地址	云南省昆明市北京路 926 号同德广场写字楼 31 楼
主办券商联系电话	010-88321929
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	武兴田、黄敏
会计师事务所办公地址	成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

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	117,567,839.30	98,714,150.26	19.10%
毛利率%	13.65%	33.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-26,812,616.28	-8,973,097.86	-198.81%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-27,130,678.37	-9,382,503.26	-189.16%
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）	-23.95%	-6.91%	-
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）	-24.23%	-7.22%	-
基本每股收益	-0.26	-0.09	-188.89%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	164,691,219.87	186,783,799.94	-11.83%
负债总计	67,320,790.47	61,422,768.97	9.60%
归属于挂牌公司股东的净资产	95,825,302.13	122,637,900.61	-21.86%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.93	1.18	-21.86%
资产负债率%（母公司）	21.91%	18.53%	-
资产负债率%（合并）	40.88%	32.88%	-
流动比率	2.22	2.71	-
利息保障倍数	0	0	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	8,142,574.68	12,127,378.02	-32.86%
应收账款周转率	1.67	1.29	-
存货周转率	4.30	2.82	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-11.83%	-10.31%	-
营业收入增长率%	19.10%	37.71%	-
净利润增长率%	-210.69%	-69.61%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	103,585,417	103,585,417	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收益	-15,909.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	412,653.55
非经常性损益合计	396,744.10
所得税影响数	78,682.01
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	318,062.09

七、 补充财务指标☐ 适用 ☒ 不适用**八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**☐ 会计政策变更 ☒ 会计差错更正 ☐ 不适用

单位：元

科目	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
其他应收款	39,529,949.20	39,148,100.07		
递延所得税资产	1,938,582.70	1,937,120.20		
应交税费	3,406,027.73	3,356,204.98		
未分配利润	-2,846,489.88	-3,179,978.76		
销售费用	13,283,711.57	15,490,827.75		
管理费用	11,650,420.38	11,815,761.38		
资产减值损失	-11,134,374.31	-9,026,766.26		
利润总额	-8,546,577.13	-8,811,426.26		
所得税费用	245,974.24	197,613.99		
净利润	-8,792,551.37	-9,009,040.25		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

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

公司作为自动化领域创新产品和智慧解决方案提供商，拥有 DCS/PLC/SCADA 工艺控制系统、SIS/ESD 安全仪表系统、智能仪表阀门成套服务、工业气体分析集成及调试、井场综合自动化及通讯系统、基于 IOT&Cloud 预测性维护、语音、数据、视频无线通讯系统、两化融合数据对接软件等多个自主核心技术、核心零部件的产品系列，形成了以产品研发、生产、销售及行业系统解决方案为一体的完整产业价值链。涵盖自动化、信息化、弱电集成、智慧工厂建设与运营等多元化综合服务能力，涵盖油气、化工、水务、智能制造、能源管理等领域。通过创新的软硬一体化技术的整合应用，让用户能够享受到便捷与全面的智能化服务。公司拥有 50 项已授权专利及由 22 人组成的研发团队。通过在行业内的多年发展，成为了包括中国石油天然气集团公司、中国华电集团、中国神华能源股份有限公司等国内大型企业的准入供应商，同时公司开始聚焦化工，医药中间体等细分行业。通过向这些客户提供优质的产品 & 个性化的解决方案，从而获取稳定的收入、利润及现金流。

公司具体商业模式如下：

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

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

（3）生产模式：公司产品生产主要由欧浦特完成。欧浦特可独立完成产品的设计开发，已拥有实用新型专利 44 项、发明专利 6 项以及用于产品推广的商标权 4 项。生产所需所有原材料经检验合格后在欧浦特工厂进行部件机加工及总装。欧浦特生产的产品出厂前都需要经过检验及试验程序，合格的产品方可出厂。公司目前主要产品包括多种阀门及自动化仪表，在工业自动化系统中能起到检测及控制的重要作用。

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

报告期内，公司商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

1、报告期内营业收入：117,567,839.30 元，较去年同期（98,714,150.26 元）上升 19.10%。

主要原因：公司从单纯的货物销售转型为提供整体解决方案（科研、生产、贸易一体化），现在的业务构成中，工程服务和技术服务的比重有较大上升。

2、报告期内公司实现净利润：-27,990,619.37 元，较去年同期（-9,009,040.25 元）减少 18,981,579.12 元。

主要原因：

①公司收入较去年同期增加 19.10%，但营业成本增加了 35,899,892.65 元，成本增加 54.71%，成本增加超过收入，毛利率较去年同期下降 19.88%，导致出现亏损。

②公司战略调整期内，期间费用的费效比走低，需要经过一段时间的优化和沉淀后才能提升。发生期间费用（共计 34,415,638.00 元）比去年同期（31,805,171.61 元）增加了 2,610,466.39 元，后期随着人员的精简、流程的优化、现金流的改变，期间费用的费效比将有较大改善。

3、报告期内公司经营活动产生的现金净流量为：8,142,574.68 元，较去年同期（12,127,378.02 元）减少 3,984,803.34 元。

主要原因：

①本年支付给职工以及为职工支付的现金增加了 1,322,579.54 元；

②支付的各项税费增加了 3,194,821.95 元。

(二) 行业情况

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

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

近几年，我国仪器仪表行业呈现出高速发展的态势，据中国仪器仪表行业协会发布的数据，在“十一五”期间，我国仪器仪表行业除了 2009 年受到金融危机的影响，增长率只有 8.9% 之外，其余年份的增长率都在 20% 到 30% 之间。较之世界仪器仪表市场仅为 3% 到 4% 的增幅，我国仪器仪表行业的发展速度之快可见一斑。

中国的新型工业化进程，信息化和工业化融合的进一步加深，都带动了各个工业领域对于仪器仪表产品的需求，此外，中国政府对于各大行业落实节能减排指标、关停落后产能等一系列强制性措施都在一定程度上扩大了仪器仪表行业的市场规模。正是市场规模的不断扩大，对于产品营销方式提出了全新要求，当然标准也更高，不但要信息流通畅通无阻，有利于行业运转实现良性循环，更要实现产、供、销一站式服务，使消费者与生产厂家实现无缝对接，深入市场获得最为直接的消费者需求信息。充分利用信息化商务平台探索出一套新型营销或服务模式是本行业升级发展的一条新出路。

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

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

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

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

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	971,702.20	0.59%	6,316,514.30	3.38%	-84.62%
应收票据与应收账款	69,998,735.05	42.50%	63,731,786.60	34.12%	9.83%
存货	20,000,985.47	12.14%	27,237,516.13	14.58%	-26.57%
投资性房地产	0	0.00%		0.00%	0%
长期股权投资	1,630,625.01	0.99%	1,578,849.83	0.85%	3.28%
固定资产	10,928,169.14	6.64%	12,817,577.11	6.86%	-14.74%
在建工程	0	0.00%	0	0.00%	0%
短期借款	28,400,000.00	17.24%	38,000,000.00	20.34%	-25.26%
长期借款	0	0.00%	0	0.00%	0%
其他应收款	27,686,130.01	16.81%	39,148,100.07	20.96%	-29.28%
应付票据	0	0.00%	0	0.00%	0%
应付票据及应付账款	19,497,043.52	11.84%	9,834,835.06	5.27%	98.24%
预收账款	11,996,069.71	7.28%	6,609,858.73	3.54%	81.49%
应付职工薪酬	707,576.52	0.43%	33,264.11	0.02%	2,027.15%
其他应付款	3,266,348.59	1.98%	3,588,606.09	1.92%	-8.98%

资产负债项目重大变动原因：

一、货币资金：同去年相比，货币资金减少 84.62%。

主要原因是：本期期末货币资金中，现金留存较少，同时由于支付货款，银行存款结余金额也较小造成的。

二、应收票据及应收账款：与去年相比，应收下降了 9.83%。

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

三、存货：同比上期，存货减少了 26.57%。

主要原因：本年公司消化库存，结转成本造成；

四、固定资产：固定资产同比上期下降了 14.74%，因为处置了一台原值 718,188.96 元的运输设备造成。

五、应付账款余额比上年增加 98.24%。随着订单的增加，加大了进货力度，造成应付账款余额增加较大；

六、预收账款余额比上年增加 81.49%，是因为加大销售力度，加快预收款的收取造成；

七、应付职工薪酬余额比上年同期多了 674,312.41 元，是由于计提 2018 年年终奖励形成。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	117,567,839.30	-	98,714,150.26	-	19.10%
营业成本	101,518,268.62	86.35%	65,618,375.97	66.47%	54.71%
毛利率%	13.65%	-	33.53%	-	-
管理费用	13,808,991.88	11.75%	11,815,761.38	11.97%	16.87%
研发费用	-	-	-	-	-
销售费用	16,733,392.85	14.23%	15,490,827.75	15.69%	8.02%
财务费用	3,873,253.27	3.29%	4,498,582.48	4.56%	-13.90%
资产减值损失	-6,798,565.76	-5.78%	-9,026,766.26	-9.14%	24.68%
其他收益	-	-	-	-	-
投资收益	51,775.18	0.04%	-1,421,204.94	-1.44%	103.64%
公允价值变动收益	-	-	-45.20	-	-
资产处置收益	10,675.85	0.01%	-46,519.75	-0.05%	122.95%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-25,901,658.92	-22.03%	-9,435,350.73	-9.56%	-174.52%
营业外收入	109,174.24	0.09%	1,291,774.46	1.31%	-91.55%
营业外支出	27,038.60	0.02%	667,849.99	0.68%	-95.95%
净利润	-27,990,619.37	-23.81%	-9,009,040.25	-9.13%	-210.69%

项目重大变动原因：

一、营业收入：同上年度相比，营业收入增加 19.10%。主要原因是：宏观经济市场比上一年度有很大扩展，市场需求随之增加；公司长远规划业务转型，在今年有初步见效，并且加强了整体解决方案的技术力量，保障了整体解决方案的销售实施。

二、营业成本、毛利率：营业成本比上年增加了 54.71%，毛利率比上年同期下降了 19.88%。

主要原因：由于工程成本大部分在 2018 年进行结转，造成毛利率下降。

三、销售费用、管理费用：销售费用同上年比上升了 8.02%，管理费用同上年比上升了 16.87%。

主要原因是：市场竞争激烈，新增销售网点而形成的人工费用及相关运营费用的增加。

四、财务费用：财务费用同上年比降低 13.90%。主要原因：本年归还借款 960 万元，减少占用利息；

五、营业利润：营业利润同比上期亏损额增加-16,466,308.19 元，变动幅度为-174.52%。

主要原因是：公司加大产品研发及市场推广力度；加大营销网络铺设，管理费用及销售费用较去年同期分别增长 1,993,230.50 元、1,242,565.10 元，同时销售毛利率下降 19.88%，致使报告期内营业利润较去年同期下降较大。

六、营业外收入：营业外收入比上年同期减少 1,182,600.32 元，减少 91.55%。

主要原因是：由于公司 2016 年挂牌上市，北京中关村科技园区管委会、丰台区金融办给予公司上市补贴分别是 30 万元、50 万元，合计金额 80 万元，而 2018 年无政府补助造成。

七、净利润：净利润比上年同期增加亏损 18,981,579.12 元，增加亏损幅度达 210.69%。

主要原因是：①本年主营业务收入虽然增加 19.1%，但是主营业务成本增加了 54.71%，造成毛利率降低 19.88%。②管理费用同比上升 16.87%，销售费用同比上升 8.02%。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	117,567,839.30	98,714,150.26	19.10%
其他业务收入	0.00	0.00	0.00%
主营业务成本	101,518,268.62	65,618,375.97	54.71%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
阀门类产品	12,197,396.72	10.37%	26,840,449.22	27.19%
仪表类产品	38,518,982.98	32.76%	23,371,784.18	23.68%
整体解决方案	56,280,902.20	47.87%	45,830,588.77	46.42%
运维及服务	10,570,557.40	8.99%	2,671,328.09	2.71%
合计	117,567,839.90	100%	98,714,150.26	100%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

- 1、阀门类产品占总销售比例较上年同期减少 16.82%；
- 2、仪表类产品占总销售比例较上年同期增加 9.08%；
- 3、阀门与仪表类产品销售较上年同期降低 7.74%，运维及服务收入占比较上年同期增加 6.28%；
- 4、整体解决方案收入占比较上年同期增加 1.45%。

原因是公司增加了运维及服务项目的收入，减少了阀门及仪表类产品收入的比重。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	云南云景林纸股份有限公司	30,712,087.82	26.12%	否
2	新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司	8,365,226.34	7.12%	否
3	常熟恩赛生物技术有限公司	5,375,439.97	4.57%	否
4	锦银金融租赁有限责任公司	4,588,891.30	3.90%	否
5	新疆广汇新能源有限公司	3,989,482.79	3.39%	否
合计		53,031,128.22	45.10%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海莱莫尔电气有限公司	9,060,958.59	9.71%	是
2	新疆东诚铭业工程技术有限公司	6,675,600.00	7.16%	否
3	迈格仪表成都有限公司	5,794,118.19	6.21%	否
4	云南建投第十建设有限公司	5,271,500.00	5.65%	否
5	福禄克测试仪器（上海）有限公司	4,484,488.52	4.81%	否
合计		31,286,665.30	33.54%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	8,142,574.68	12,127,378.02	-32.86%
投资活动产生的现金流量净额	-11,552.02	-4,444,685.09	99.74%
筹资活动产生的现金流量净额	-12,791,333.76	-5,269,678.92	-142.73%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额减少 32.86%，减少了 3,984,803.34 元。

原因：支付职工及为职工支付的现金增加了 1,322,579.54 元，支付的各项税费增加了 3,194,821.95 元；

2、投资活动产生的现金流量净额增加了 4,433,133.07 元。

原因：购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比去年同期减少了 4,509,753.10 元；

3、筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少 7,521,654.84 元。

原因：取得借款收到的现金比去年同期增加了 13,400,000.00 元，而偿还债务支付的现金及分配股利、利润及偿付利息支付的现金却达到了 22,800,000.00 元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、报告期末，公司拥有四家全资子公司、两家控股子公司。

2、子公司和控股公司情况：

(1) 子公司四川广润成立于 2008 年 6 月 13 日，注册资本 1000 万元。

经营范围：销售：仪器仪表、电器阀门、通用机械、专用设备、交通运输设备、电气机械、五金交电、计算机软硬件设备、通讯设备（不含无线电发射设备）、电子产品、办公用机械设备、矿产品、建材、化工产品（不含危险化学品）、医疗器械 I 类、文化体育用品及器材、汽车摩托车及零配件；货物进出口。（以上经营范围不含国家法律、行政法规、国务院决定禁止或限制的项目，依法须批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(2) 子公司上海顶视（上海肯浮）成立于 2008 年 12 月 15 日，注册资本为 1000 万元。

经营范围：新能源的技术开发，仪器仪表、电器阀门、自动化控制设备、机电设备、五金交电、电子产品及配件、计算机软硬件及配件的销售、安装、调试及技术服务、技术咨询，包装材料、金属材料、建筑材料、电线电缆、化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）的销售，从事货物与技术的进出口业务。【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】

(3) 子公司新疆普利特成立于 2003 年 7 月 21 日，注册资本 1000 万元。

经营范围：货物与技术的进出口业务及代理业务：仪器仪表及电气自动化控制设备的销售、安装、调试、技术服务；销售：通讯器材，计算机，机电设备（专项除外），家用电器，五金交电，农林牧机械，建筑材料，水暖器材，橡胶制品，环保产品，办公用品，农副产品（专项除外）。

（4）子公司成都普利特成立于 2010 年 4 月 20 日，注册资本为 2,000 万元。

经营范围：电子产品、五金交电、机械设备、建材的批发及相关技术服务；工业自动化系统的研发、设计、配套服务及相关软硬件的批发。（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）。

（5）控股公司欧浦特成立于 2008 年 9 月 26 日，注册资本人民币 1000 万元。

经营范围：阀门、仪器仪表的研发、设计、制造、销售；研发、销售机械设备；工业自动控制系统设备的设计、安装；货物进出口（国家法律、行政法规禁止的除外，法律、行政法规限制的取得许可后方可经营）。（以上经营范围国家法律、法规禁止的除外，限制的取得许可后方可经营，涉及生产的工业行业另设分支机构或另择经营场地经营）。

（6）控股公司呈隆建设成立于 2017 年 5 月 18 日，注册资本 1000 万元。

经营范围：房屋建筑工程、市政公用工程、公路工程、水利水电工程、电力工程（不含供电设施和受电设施）、通信工程、机电安装工程、桥梁工程、混凝土预制构件工程、体育场地设施工程、建筑幕墙工程、建筑防水工程、防腐保温工程、预拌商品混凝土工程、隧道工程、矿山工程、河湖整治工程、消防设施工程、土石方工程、园林古建筑工程、管道工程、电梯安装工程、电信工程、电子工程、起重设备安装工程、送变电工程（不含供电设施和受电设施）、输变电工程（不含供电设施和受电设施）、地基与基础工程、城市及道路照明工程、堤防工程、钢结构工程、公路路基工程、建筑智能化工程、公路路面工程、交通安全工程、金属门窗工程、模板脚手架工程、环保工程、公路交通工程、建筑装修装饰工程、园林绿化工程、石油化工工程、安防工程的设计与施工（凭资质证书经营）；工程项目管理服务（凭资质证书经营）；建筑劳务分包（凭资质证书经营）；销售：五金产品。（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）。

3、各子公司报告期内的经营情况如下：

（1）四川广润的营业收入 186,917.03 元，净利润--1,274,903.09 元；

（2）上海顶视(上海肯浮)的营业收入 2,877,704.89 元，净利润-1,237,717.69 元；

（3）新疆普利特的营业收入 33,163,774.48 元，净利润-5,519,896.22 元；

（4）成都普利特的营业收入 4,441,503.8 元，净利润-9,499,637.82 元；

（5）欧浦特的营业收入 3,632,843.28 元，净利润-2,945,007.74 元；

（6）呈隆建设的营业收入 1,552,490.91 元，净利润-45,128.82 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

不适用。

(五) 非标准审计意见说明

√ 适用 □ 不适用

审计意见类型：	保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：	

北京八叶科技股份有限公司 董事会关于非标准审计报告保留意见的说明

本公司聘请的审计机构四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务报告出具了保留意见的审计报告。公司董事会对该审计报告涉及事项作出如下说明：

一、 保留意见涉及事项的基本情况

- 1、截止 2018 年 12 月 31 日，北京八叶库存商品合并报表金额 18,792,940.75 元，因公司财务基础薄弱，实物管理不到位，未建立库存商品明细账等，导致母子公司库存商品混淆，账实不符，且成本结转与收入项目缺乏匹配，无法对库存商品成本结转的准确性以及库存商品的存在性、价值的真实性进行确认。
- 2、截止 2018 年 12 月 31 日，北京八叶其他应收款年末余额 49,359,968.37 元；其中：涉及员工占款 11,805,526.58 元（已提减值准备 7,686,544.61 元），占其他应收款总额的比例 23.92%，该部分款项存在员工报账不及时，未及时将已发生的费用或开支列入当期损益的情形；项目质保金占款 12,978,979.45 元，占其他应收款比例 26.29%，未取得客户的函证，无法合理判断其可回收性；单位往来款 24,157,542.80 元（已计提减值准备 494,321.10 元），占其他应收款的比例 48.94%，其中：上海莱莫尔电气有限公司（系 2018 年 9 月新增关联方）14,290,788.47 元，北京冗控科技有限公司 7,089,519.21 元，非经营性占款金额较大，无法合理判断其可回收性。

二、 注册会计师对该事项的基本意见：

- 1、注册会计师认为，北京八叶库存商品的存在性、价值的真实性以及业务成本结转的准确性进行有效检查、核实，对其影响作出了保留意见。
- 2、注册会计师认为，公司其他应收款的公允性、安全性、可回收性构成了重大影响，故作出了保留意见。

三、 董事会对该事项说明如下：

- 1、公司董事会已知悉该保留意见，其涉及事项与事实相符。
- 2、注册会计师系出于谨慎性原则发表该保留意见，公司董事会认为是合理的。除该保留意见外，公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。
- 3、该保留意见对公司 2018 年度财务状况与经营成果无重大影响。

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√ 适用 □ 不适用

重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
1、资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”。比较数据相应调整	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，年末金额 69,998,735.05 元，年初金额 63,731,786.60 元；
2、“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”。比较数据相应调整	“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，年末金额 19,497,043.52 元，年初金额 9,834,835.06 元；
3、“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示。比较数据相应调整	“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示，年末金额 3,266,348.59 元，年初金额 3,588,606.09 元。

(七) 合并报表范围的变化情况

√ 适用 □ 不适用

2018 年 2 月 27 日，成都普利特以 0 元的对价收购自然人华健持有呈隆建设 10%的股权（未缴纳的 100 万元出资义务由公司承担）；成普以 0 元的对价收购自然人曾桃持有呈隆建设 60%的股权（未缴纳的 600 万元出资义务由公司承担）。股权转让完成后，成都普利特持有呈隆建设 70%股权。自此该子公司应纳入我公司的报表合并范围，我公司报表合并范围从 5 家增加至 6 家。

(八) 企业社会责任

公司积极承担社会责任，维护职工的合法权益，诚信对待供应商及客户等利益相关者。

报告期内，公司遵循以诚信、敬业、团队、创新的核心价值观，以科技创新支持绿色制造和环境保护，用高质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任。积极承担社会责任，支持地区经济发展和共享企业发展成果。

三、 持续经营评价**1、报告期内亏损情况及原因分析：**

报告期内亏损情况：

报告期内，公司实现营业收入 117,567,839.30 元，利润总额-25,819,523.28 元，净利润-27,990,619.37 元，本报告期内为亏损。

主要原因为：为适应公司未来发展，公司战略调整，有意在阀门自主产品上进行大力推广，但自主

产品在市场的地位还没完全确立；公司加大产品研发及市场推广力度；加大营销网络铺设，管理费用及销售费用较去年同期分别增长 1,993,230.50 元、1,242,565.10 元，致使报告期内净利润较去年同期下降较大。

2、报告期内现金流量分析：

报告期内，公司经营活动所产生的现金净流量为：8,142,574.68 元，较去年同期（12,127,378.02）减少 3,984,803.34 元。

主要原因为：收到其他与经营活动有关的现金减少 2,643,887.94 元，支付给职工以及为职工支付的现金增加 1,322,579.54 元，

3、公司主营业务明确，资产结构优良，员工队伍稳定，本年度销售有不错增长，净利润有大幅下滑主要是一次性处理历史问题，不会对公司持续经营和长远发展产生重大不利影响。符合《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》中对持续经营能力的要求及产业政策。

4、提高盈利能力的管理措施

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

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

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

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

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

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

四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

一、应收账款和其他应收款形成的坏账风险

报告期内，公司应收账款的账面价值为 69,708,735.05 元，占流动资产和资产总额的比例分别为 46.72%、42.33%；公司账龄 2 年以内的应收账款占应收账款账面余额的比例为 81.07%。客户主要集中在石油石化、天然气、氯碱、化工、环保等国内大型生产企业（集团）或知名经销商，商业信誉较好。虽然公司应收账款发生坏账损失的可能性较小，但如客户出现没有能力支付款项的情况，则公司将面临坏账损失，对公司盈利能力及资金周转产生一定的影响。

截止 2018 年 12 月 31 日，北京八叶其他应收款年末余额 33,459,053.02 元；其中：涉及个人往来占款 8,827,284.33 元，占其他应收款总额的比例 26.38%，单位往来款 24,120,326.80 元，占其他应收款的比例 72.09%，其中：上海莱莫尔电气有限公司（系 2018 年 9 月新增关联方）14,290,788.47 元，北京冗控科技有限公司 7,089,519.21 元，非经营性占款金额较大，可能存在无法收回的风险。

应对措施：

公司已专门成立账款内控管理部门，根据客户企业规模、信誉度及合作频次及采购金额等因素建立了比较完善的客户信用档案体系；并配备专人进行合同跟踪，密切关注客户的信用资质、产品质量、款项申办等，根据合同执行情况及客户信用档案的变化催办款项，尽可能降低坏账风险。

对于前期历史原因形成的其他应收款，清理形成原因。2018 年 9 月 26 日，上海莱莫尔电气有限公司进行投资人股权变更，实际控制人由王小霞变更为刘玲，持股比例为 90%。刘玲与本公司实际控制人肖本河为夫妻关系，故截止 2018 年 12 月 31 日，该公司构成本公司的关联方。根据四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的川华信专（2019）354 号《关于北京八叶科技股份有限公司控股股东、实际控制人及其他关联方占用资金情况的专项说明》，上海莱莫尔电气有限公司 2018 年度存在非经营性资金占用。2018 年 9 月 26 日至 2018 年 12 月 31 日的非经营性资金占用情况，需要进一步核查落实。

二、经营性现金流量不足的风险

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 8,142,574.68 元。因公司正处于业务快速发展阶段，公司主要客户系国内大中型石油天然气、电力、氯碱、环保、农业、精细化工等企业，受工况行业付款程序复杂的影响，应收账款回收周期较长。同时公司订单的增长也给公司带来较大的资金压力，受行业内销售回款速度普遍较慢的影响，若出现订单急剧增加的情形，则可能导致公司资金链紧张，导致公司无法筹措到快速扩张所需资金，进而导致公司发展速度降低及市场份额的减少。

应对措施：

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

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

3、完善内控管理制度，严格控制费用支出，降低企业运营成本；

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

三、存货跌价准备风险

报告期内，随着公司业务规模的扩大，公司库存商品、原材料等存货的规模较大。截止报告期末公司存货余额为 20,000,985.47 元，占流动资产的比例为 13.41%。本公司主要根据客户订单对阀门、仪表等产品的规格、标准的具体要求组织生产，同时，公司也根据销售预测情况，有计划地组织生产一定批量的通用阀门、仪表类产品。

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

应对措施：

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

四、公司债务风险

为扩大生产经营规模，保持市场竞争地位，期内，公司固定资产的持续投入和流动资金需求增加使公司对资金的需求量不断增加，面对快速增长的资金需求，除自身经营结余外，公司主要通过银行借款解决，截止报告期末，公司资产负债率 40.88%。报告期末公司短期借款金额分别为 2840 万元，2017 年 12 月末（3800 万元）减少 960 万元。公司短期借款较高，使得公司存在一定偿债风险。

应对措施：

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

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

五、市场竞争加剧的风险

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

应对措施：

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

六、宏观经济波动产生的风险

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

应对措施：

公司提前采取措施防止由于行业不景气对公司业绩造成较大影响。加大产品技术含量，主动与智能控制、5G、物联网、工业云等技术整合，开发有高技术含量、高附加值、高自主制造的产品。公司采取方案包括加大系统解决方案类及技术服务占公司收入比例，及向国家产业政策扶持力度较大且后续行业突破空间广泛的行业进行渗透。目前，公司集成解决方案及技术服务的业绩占比逐年递增，逐步形成公司业绩的稳定支撑，同时加大在国家产业政策扶持力度较大且后续行业突破空间广泛的环保行业、精细化工、农业、电力、热网监控、脱硫脱硝等行业的产品推广力度，获得了较大订单，有效降低了宏观经济波动对公司业绩的影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

截止 2018 年 12 月 31 日，北京八叶其他应收款年末余额 33,459,053.02 元；其中：涉及个人往来占款 8,827,284.33 元，占其他应收款总额的比例 26.38%，单位往来款 24,120,326.80 元，占其他应收款的比例 72.09%，其中：上海莱莫尔电气有限公司（系 2018 年 9 月新增关联方）14,290,788.47 元，北京冗控科技有限公司 7,089,519.21 元，非经营性占款金额较大，可能存在无法收回的风险。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(五)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
上海莱莫尔电气有限公司	是	资金	14,964,100.00	66,495,982.18	67,169,293.71	14,290,788.47	已事后补充履行
总计	-	-	14,964,100.00	66,495,982.18	67,169,293.71	14,290,788.47	-

占用原因、归还及整改情况：

2018 年 9 月 26 日，上海莱莫尔电气有限公司进行投资人股权变更，实际控制人由王小霞变更为刘玲，持股比例为 90%。刘玲与本公司实际控制人肖本河为夫妻关系，故截止 2018 年 12 月 31 日，该公司构成本公司的关联方。根据四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的川华信专（2019）354 号《关于北京八叶科技股份有限公司控股股东、实际控制人及其他关联方占用资金情况的专项说明》，上海莱莫尔电气有限公司 2018 年度存在非经营性资金占用。2018 年 9 月 26 日至 2018 年 12 月 31 日的非经营性资金占用情况，需要进一步核查落实。

说明：1、2019 年 6 月 26 日第二届董事会第三次会议/第二届监事会第三次会议审议通过了《关于追认 2018 年度偶发性关联交易的议案》。

2、该议案尚需 2018 年年度股东大会审议。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	2,000,000.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00

(四) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
普利特控制工程（成都）有限公司、陶玲莉	公司全资子公司普利特控制工程（成都）有限公司（以下简称“成普”）拟与自然人余易衡、陶玲莉共同出资设立控股孙公司四川和利衡智慧工程技术有限公司（暂定名称，最终以工商核准名称为准，以下简称“孙公司”），注册地为四川省成都市青羊工业园区广富路 218 号 G 区 9 幢 B 座三层，注册资本为人民币 10,000,000.00 元。其中“成普”出资人民币 6,000,000.00 元，占注册资本的 60.00%，余易衡出资人民币 3,000,000.00 元，占注册资本的 30%；陶玲莉出资人民币 1,000,000.00 元，占注册资本的 10%。由于陶玲莉为八叶科技董事，故公司此次对外投资构成关联交易。	1000 万	已事前及时履行	2018 年 6 月 28 日	2018-023
肖本河	新疆普利特控制设备有限公司向乌鲁木齐齐银行前进支行短期借款 500 万元，由何伟、肖本河、肖淑女、北京八叶科技股份有限公司提供保证担保。	500 万	已事后补充履行	2019 年 6 月 28 日	2019-019

上海莱莫尔电气有限公司	2018 年度八叶及其控股子公司向上海莱莫尔电气有限公司（以下简称“莱莫尔”）采购商品金额总计 9,060,958.59 元。2018 年 9 月 26 日，莱莫尔股权变更，实际控制人由王小霞变更为刘玲，持股比例为 90%。刘玲与肖本河为夫妻关系，因此构成关联交易。	906.10 万	已事后补充履行	2019 年 6 月 28 日	2019-019
-------------	---	----------	---------	-----------------	----------

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：

一、第 1 项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：

（一）必要性和真实意图

为提高智慧工厂整体解决方案的能力，建立新的经营机制，增强智能制造相关技术开发、技术服务、技术咨询；智慧产业的工程装备、系统集成和整体解决方案。本次对外投资符合公司长期战略发展，有利于公司开拓业务，优化公司的战略布局，增强公司赢利能力，进一步提高公司综合竞争力。

（二）本次关联交易对公司的影响

本次对外投资对公司未来的长期业绩和收益具有积极影响，有利于提升公司的持续发展能力和综合竞争优势，预计对公司未来财务状况和经营成果将产生积极影响。

说明：2018 年 6 月 6 日，公司第一届董事会第十二次会议审议通过《关于公司与关联方共同出资设立控股孙公司的议案》。该议案经 2018 年 6 月 28 日 2017 年度股东大会审议通过。

二、第 2 项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：

（一）必要性和真实意图

关联方为公司提供担保的关联交易是为了解决公司临时资金需求以及协助公司更好完成经营目标。

（二）本次关联交易对公司的影响

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

说明：2019 年 6 月 26 日第二届董事会第三次会议/第二届监事会第三次会议审议通过了《关于追认 2018 年度偶发性关联交易的议案》，该议案尚需 2018 年年度股东大会审议。

三、第 3 项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：

（一）上述预计关联交易是公司业务发展及生产经营所需，交易有利于公司持续稳定经营，促进公司发展，是合理的，必要的，上述关联交易真实可靠。

（二）本公司与关联方间发生的关联交易均按照自愿、平等、互惠互利、公平公允的原则进行，公司独立性亦不会因关联交易受到影响。不存在损害公司利益的情形，不会对公司造成任何风险。

说明：2019 年 6 月 26 日第二届董事会第三次会议/第二届监事会第三次会议审议通过了《关于追认 2018 年度偶发性关联交易的议案》，该议案尚需 2018 年年度股东大会审议。

(五) 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

2018 年 6 月 6 日，公司第一届董事会第十二次会议审议通过《关于公司与关联方共同出资设立控股孙公司的议案》。该议案经 2018 年 6 月 28 日 2017 年度股东大会审议通过。公司决定由公司全资子公司普利特控制工程（成都）有限公司、自然人余易衡、陶玲莉共同以现金出资，设立控股孙公司，由于陶玲莉为公司董事，此次对外投资构成关联交易，不构成重大资产重组。

具体内容详见公司 2018 年 6 月 8 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《北京八叶科技股份有限公司关于全资子公司对外投资暨关联交易公告》（公告编号 2018-023）。

报告期内，由于未完成工商注册登记手续，因此没纳入合并报表。

(六) 承诺事项的履行情况

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

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

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

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

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

4、股东业绩承诺：

按照股东北京柘益投资中心（有限合伙）（以下简称“柘益中心”）与本公司、股东肖本河和范春艳签订的《协议书》、《补充协议书》约定：本公司 2016 年度经审计的税后净利润应不低于人民币 2,500 万元，如 2015 年审计后净利润完成 1,500 万元，柘益中心承诺出售所持有的本公司向柘益中心定向增发的股份，出售量不小于 2016 年在全国中小企业股份转让系统中单边交易量的 10%（低于本公司向柘益中

心定向增发股份发行价的成交量除外)；剩余所持股份如本公司 2016 年度经审计后的税后净利润未能达到人民币 2,500 万元，则肖本河、范春艳应在 2017 年 4 月 30 日前（含当日）受让柘益中心持有的本公司剩余全部股份并支付完毕股份转让价款，股份转让价款为剩余全部股份溢价的 60%，因股份转让产生的全部交易税费均由肖本河、范春艳承担。

根据中兴华审字（2017）第 010698 号出具的 2016 年度审计报告，经审计后的税后净利润未达到人民币 2,500 万元；柘益中心以此提起诉讼，要求股东肖本河、范春艳履行回购义务。

2018 年 4 月，北京市丰台区人民法院（2017）京 0106 民初 26519 号民事判决书判决：股东范春艳、肖本河于判决生效之日起十日内受让柘益中心所持有的本公司股份共计 6,821,283 股，同时支付柘益中心转让款 15,983,300.73 元。2018 年 6 月 15 日，范春艳、肖本河不服一审判决结果提起上诉，北京市第二中级人民法院依法组成合议庭，开庭进行了审理；2018 年 8 月 31 日，北京市第二中级人民法院民事判决书（2018）京 02 民终 6566 号终审判决驳回范春艳、肖本河的上诉请求，维持原判。

截至 2018 年 12 月 31 日止，该事项目前处于执行阶段。

（七） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋（京丰第 0027568 及 0029442 号）	抵押	1,488,599.23	0.90%	银行贷款抵押担保
房屋（成监证字第 3312790、3312791 号）	抵押	7,718,520.61	4.69%	银行贷款抵押担保
总计	-	9,207,119.84	5.59%	-

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	59,325,755	57.27%	0	59,325,755	57.27%
	其中：控股股东、实际控制人	11,847,232	11.44%	0	11,847,232	11.44%
	董事、监事、高管	2,905,986	2.81%	1,964,565	4,870,551	4.70%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	44,259,662	42.73%	0	44,259,662	42.73%
	其中：控股股东、实际控制人	35,541,697	34.31%	0	35,541,697	34.31%
	董事、监事、高管	8,717,965	8.42%	-1,047,090	7,670,875	7.41%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		103,585,417	-	0	103,585,417	-
普通股股东人数		35				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

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

二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

报告期末，肖本河先生持有公司股份 47,388,929 股，占公司股份总额的 45.75%，为公司控股股东、实际控制人。

肖本河，男，1968 年 8 月出生，中国籍，拥有新加坡永久居留权。1990 年 7 月毕业于大连理工大学，电子工程专业，本科学历。2014 年 12 月毕业于新加坡国立大学 EMBA，硕士学位。1990 年 8 月至 1997 年 3 月，就职于中国石油集团公司，任仪表车间副主任；1997 年 3 月至 1997 年 7 月，赋闲；1997 年 7 月至 2007 年 3 月，就职于艾默生过程控制有限公司，任销售经理；2007 年 3 月至 2007 年 6 月，赋闲；2007 年 6 月至 2015 年 8 月就职于普利特控制工程（成都）有限公司，任总经理；2015 年 9 月至今，就职于北京八叶科技股份有限公司董事长、总经理。

报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
北京八叶科技股份有限公司	北京银行总部基地支行	5,000,000.00	5.22%	2018/3/19-2019/3/18	否
新疆普利特控制工程设备有限公司	工行克拉玛依西路支行	900,000.00	4.35%	2018/9/21-2019/3/20	否
北京八叶科技股份有限公司	中国工商银行北京科技园支行	8,000,000.00	4.79%	2018/5/7-2019/5/6	否
新疆普利特控制工程设备有限公司	乌鲁木齐银行前进支行	5,000,000.00	7.20%	2018/6/29-2019/6/29	否
普利特控制工程（成都）有限公司	中国银行成都金牛支行	9,500,000.00	6.09%	2018/10/30-2019/10/29	否
合计	-	28,400,000.00	-	-	-

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
肖本河	董事长总经理	男	1968.08.20	研究生	2018年6月29日-2021年6月28日	是
范春艳	董事财务总监 董事会秘书	女	1967.02.06	本科	2018年6月29日-2021年6月28日	是
刘 震	董事	男	1983.06.27	大专	2018年6月29日-2021年6月28日	是
陶玲莉	董事	女	1981.11.28	本科	2018年6月29日-2021年6月28日	是
叶 军	董事	男	1970.06.02	本科	2018年6月29日-2021年6月28日	是
陈 娜	监事会主席	女	1984.08.04	本科	2018年6月29日-2021年6月28日	是
袁雪瑞	职工监事	女	1971.07.16	大专	2018年6月29日-2021年6月28日	是
李承鸿	监事	男	1979.06.29	本科	2018年6月29日-2021年6月28日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间无任何关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股 股数	数量变动	期末持普通 股股数	期末普通股 持股比例%	期末持有股 票期权数量
肖本河	董事长、总经理	47,388,929	0	47,388,929	45.75%	0
刘 震	董事	9,682,129	0	9,682,129	9.35%	0
范春艳	董事、财务总监、 董事会秘书	545,703	2,313,594	2,859,297	2.76%	0
合计	-	57,616,761	2,313,594	59,930,355	57.86%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
霍晓兰	董事	换届	无	换届
叶 军	副总裁	新任	董事	股东大会选举

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√ 适用 □ 不适用

新任董事简要职业经历：

叶军，男，1970年6月生，中国籍，无境外永久居留权。

1992年7月毕业于浙江理工大学，本科学历；2000年8月毕业于中欧国际工商学院MBA，研究生学历。1992年08月至1995年07月，就职于浙江理工大学，教授商务英语；1995年08月至1999年04月，就职于漂莱特（中国）有限公司，任经理；1999年05月至2000年11月，赋闲；2000年12月至2011年02月，就职于艾默生过程控制中国有限公司，任总监；2011年02月至2012年08月，就职于艾默生工业自动化 - 必能信，任总监；2012年09月至2016年07月，就职于ITW焊接集团大中华区，任总监；2016年08月至2016年11月，赋闲；2016年12月至今，就职于北京八叶科技股份有限公司，任副总裁。

说明：

- 1、2018年4月24日第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》；
- 2、2018年6月28日召开的2017年年度股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》。

二、 员工情况**（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
销售人员	50	45
行政管理人员	28	20
技术人员	36	32
生产人员	27	26
财务人员	9	10
员工总计	150	133

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	60	60
专科	63	59
专科以下	23	10
员工总计	150	133

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**1、人员变动**

报告期内，公司重视优秀人才引进，核心团队较稳定。企业文化建设卓有成效，保证了员工队伍的稳定。

2、培训计划

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

3、薪酬政策

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

4、报告期内，需公司承担费用的离退休职工人数为 0。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

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

截止报告期末，公司治理情况符合相关法律法规对股份转让系统挂牌公司的要求。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大经营决策、财务决策等均按照相关法律法规及公司有关内控管理制度的规定程序和规则进行。截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

无。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	1、第一届董事会第十次会议于 2018 年 1 月 16 日召开，审议通过了 2 个议案：《关于变更会计师事务所的议案》、《关于提请召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》。 2、第一届董事会第十一次会议于 2018 年 4 月 24 日召开，审议通过了 13 个议案：《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2017 年度财务审计报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于聘任四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务审计机构的议案》、《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于提请召开公司 2017 年年度股东大会的议案》、《关于补充确认为关联方银行借款提供担保的议案》。 3、第一届董事会第十二次会议于 2018 年 6 月 6 日召开，审议通过了 1 个议案：《关于公司与关联方共同出资设立控股孙公司的议案》。 4、第一届董事会第十三次会议于 2018 年 6 月 25 日召开，审议通过了 5 个议案：《关于公司与原主办券商解除持续督导协议的议案》、《关于公司与原主办券商解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于公司与承接主办券商签署持续督导协议的议案》、《关于提请授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》、《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》。 5、第二届董事会第一次会议于 2018 年 6 月 29 日召开，审议通过了 3 个议案：《关于豁免公司第二届董事会第一次会议通知期限的议案》、《关于选举肖本河先生为公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》。 6、第二届董事会第二次会议于 2018 年 8 月 19 日召开，审议通过了 1 个议案：《关于公司 2018 年半年度报告》。
监事会	3	1、第一届监事会第七次会议于 2018 年 4 月 24 日召开，审议通过了 11 个议案：《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2017 年度财务审计报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于聘任四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务审计机构的议案》、《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》、《关于补充确认为关联方银行借款提供担保的议案》。 2、第二届监事会第一次会议于 2018 年 6 月 29 日召开，审议通过了 2 个议案：《关于豁免公司第二届监事会第一次会议通知期限的议案》、《关于选举第二届监事会主席的议案》。 3、第二届监事会第二次会议于 2018 年 8 月 19 日召开，审议通过了 1 个议案：《关于公司 2018 年半年度报告》。

股东大会	3	1、2018 年第一次临时股东大会于 2018 年 2 月 2 日召开，审议通过了 1 个议案：《关于更换会计师事务所的议案》。 2、2017 年年度股东大会于 2018 年 6 月 28 日召开，审议通过了 13 个议案：《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于聘任四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务审计机构的议案》、《关于控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告的议案》、《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》、《关于补充确认为关联方银行借款提供担保的议案》、《关于公司与关联方共同出资设立控股孙公司的议案》。 3、2018 年第二次临时股东大会于 2018 年 7 月 12 日召开，审议通过了 4 个议案：《关于公司与原主办券商解除持续督导协议的议案》、《关于公司与原主办券商解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于公司与承接主办券商签署持续督导协议的议案》、《关于提请授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》。
-------------	----------	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

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

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

（三）公司治理改进情况

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

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

建设，充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展提供保障。

（四） 投资者关系管理情况

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

（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

☐适用 ☒不适用

（六） 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会表示董事会对定期报告的编制和审核程序，符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程的规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。公司股东大会、董事会决议得到较好落实。公司的董事、高级管理人员在年度的工作中能够遵守国家有关的法律法规及公司的各项规章制度，按照本年度提出的工作目标开展各项经营管理工作。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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

（一）业务独立性

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

（二）资产独立性

公司是由有限公司整体变更设立的股份公司，设立时即承继了前身完整的经营性资产和配套设施，无形资产权属明晰，对上述相关经营性资产拥有合法的所有权或使用权。公司资产权属清晰，不存在以公司有形资产或无形资产为股东、实际控制人及其控制的其他企业债务提供担保的情形。

（三）人员独立性

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

（四）财务独立性

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

（五）机构独立性

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

（三）对重大内部管理制度的评价

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

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

报告期内，公司根据《企业会计准则》和公司财务、会计制度，结合公司的实际情况及行业特点，

从会计人员、财务部门、财务管理制度等方面完善公司的财务管理体系。

3、关于风险控制体系

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

报告期内，公司存在财务管理不规范的情况，公司财务基础薄弱，实物管理不到位，未建立库存商品明细账等，导致母子公司库存商品混淆，账实不符。

应对措施：

- 1、进一步完善各项财务管理制度；
- 2、加强库存商品进、销存管理制度执行力度，规范库存商品出入库及盘点工作；
- 3、规范各个分、子公司间的业务往来。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

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

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	川华信审（2019）067 号
审计机构名称	四川华信(集团)会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼
审计报告日期	2019.6.26
注册会计师姓名	武兴田、黄敏
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

审计报告

川华信审（2019）067 号

北京八叶科技股份有限公司全体股东：

一、 保留意见

我们审计了北京八叶科技股份有限公司（以下简称北京八叶）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京八叶 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成保留意见的基础

- 1、截止 2018 年 12 月 31 日，北京八叶库存商品合并报表金额 18,792,940.75 元，因公司财务基础薄弱，实物管理不到位，未建立库存商品明细账等，导致母子公司库存商品混淆，账实不符，且成本结转与收入项目缺乏匹配，无法对库存商品成本结转的准确性以及库存商品的存在性、价值的真实性进行确认；
- 2、截止 2018 年 12 月 31 日，北京八叶其他应收款年末余额 49,359,968.37 元；其中：涉及员工占款 11,805,526.58 元（已提减值准备 7,686,544.61 元），占其他应收款总额的比例 23.92%，该部分款项存在员工报账不及时，未及时将已发生的费用或开支列入当期损益的情形；项目质保金占款 12,978,979.45 元，占其他应收款比例 26.29%，未取得客户的函证，无法合理判断其可回收性；单位往来款 24,157,542.80 元（已计提减值准备 494,321.10 元），占其他应收款的比例 48.94%，其中：上海莱莫尔电气有限公司（系

2018 年新增关联方)14,290,788.47 元,北京冗控科技有限公司 7,089,519.21 元,非经营性占款金额较大,无法合理判断其可回收性。

三、其他信息

北京八叶管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述,根据实际情况描述导致注册会计师对财务报表发表保留意见并且也影响其他信息的事项。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

北京八叶管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估北京八叶的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算北京八叶、终止运营或别无其他现实的选择。

北京八叶治理层负责监督公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对

北京八叶持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致北京八叶不能持续经营。

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

(6) 就北京八叶中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师（项目合伙人）：武兴田

中国·成都中国注册会计师：黄敏

二〇一九年六月二十六日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	971,702.20	6,316,514.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		69,998,735.05	63,731,786.60
其中：应收票据	七、3	290,000.00	3,977,547.20
应收账款	七、4	69,708,735.05	59,754,239.40
预付款项	七、5	30,542,165.82	30,257,895.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、6	27,686,130.01	39,148,100.07
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、7	20,000,985.47	27,237,516.13

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		149,199,718.55	166,691,812.35
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、9	1,630,625.01	1,578,849.83
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、10	10,928,169.14	12,817,577.11
在建工程		0	0
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、11	178,617.39	207,345.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、12	2,754,089.78	3,551,095.42
递延所得税资产	七、13	0.00	1,937,120.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,491,501.32	20,091,987.59
资产总计		164,691,219.87	186,783,799.94
流动负债：			
短期借款	七、14	28,400,000.00	38,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		19,497,043.52	9,834,835.06
其中：应付票据			
应付账款	七、15	19,497,043.52	9,834,835.06
预收款项	七、16	11,996,069.71	6,609,858.73
合同负债			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、17	707,576.52	33,264.11
应交税费	七、18	3,453,752.13	3,356,204.98
其他应付款	七、19	3,266,348.59	3,588,606.09
其中：应付利息		20,257.43	53,013.89
应付股利			
应付分保账款			

保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		67,320,790.47	61,422,768.97
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		67,320,790.47	61,422,768.97
所有者权益（或股东权益）：			
股本	七、20	103,585,417.00	103,585,417.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、21	20,437,269.47	20,437,269.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、22	1,795,192.90	1,795,192.90
一般风险准备			
未分配利润	七、23	-29,992,577.24	-3,179,978.76
归属于母公司所有者权益合计		95,825,302.13	122,637,900.61
少数股东权益		1,545,127.27	2,723,130.36
所有者权益合计		97,370,429.40	125,361,030.97
负债和所有者权益总计		164,691,219.87	186,783,799.94

法定代表人：肖本河

主管会计工作负责人：范春艳

会计机构负责人：刘强

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	104,416.55	1,465,489.92
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		38,596,852.87	31,906,859.60

其中：应收票据	七、3	180,000.00	2,710,000.00
应收账款	七、4	38,416,852.87	29,196,859.60
预付款项	七、5	16,788,037.87	21,812,061.86
其他应收款	七、6	35,948,458.20	30,796,472.84
其中：应收利息			
应收股利			
存货	七、7	4,484,921.34	11,130,644.48
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		95,922,686.83	97,111,528.70
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、9	68,266,375.54	68,214,600.36
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、10	1,908,432.18	2,391,967.16
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、12	270,441.95	383,395.31
递延所得税资产	七、13	0.00	811,075.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		70,445,249.67	71,801,038.13
资产总计		166,367,936.50	168,912,566.83
流动负债：			
短期借款	七、14	13,000,000.00	15,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		10,559,405.53	8,144,473.01
其中：应付票据			
应付账款	七、15	10,559,405.53	8,144,473.01
预收款项	七、16	8,380,438.78	5,389,186.76
合同负债			
应付职工薪酬		94,732.49	
应交税费	七、18	2,820,138.26	2,216,288.17
其他应付款	七、19	1,604,405.67	544,942.38
其中：应付利息		18,273.64	20,541.670
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		36,459,120.73	31,294,890.32
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			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		36,459,120.73	31,294,890.32
所有者权益：			
股本	七、20	103,585,417	103,585,417.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、21	29,989,630.81	29,989,630.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、22	1,795,192.90	1,795,192.90
一般风险准备			
未分配利润	七、23	-5,461,424.94	2,247,435.80
所有者权益合计		129,908,815.77	137,617,676.51
负债和所有者权益合计		166,367,936.50	168,912,566.83

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	七、24	117,567,839.30	98,714,150.26
其中：营业收入		117,567,839.30	98,714,150.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、24	143,531,949.25	106,681,731.10
其中：营业成本		101,518,268.62	65,618,375.97
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			

赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、25	799,476.87	231,417.26
销售费用	七、26	16,733,392.85	15,490,827.75
管理费用	七、27	13,808,991.88	11,815,761.38
研发费用			
财务费用	七、28	3,873,253.27	4,498,582.48
其中：利息费用		3,859,697.87	4,450,633.70
利息收入			
资产减值损失	七、29	-6,798,565.76	-9,026,766.26
信用减值损失			
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	七、31	51,775.18	-1,421,204.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、30	0.00	-45.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、32	10,675.85	-46,519.75
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-25,901,658.92	-9,435,350.73
加：营业外收入	七、33	109,174.24	1,291,774.46
减：营业外支出	七、34	27,038.60	667,849.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-25,819,523.28	-8,811,426.26
减：所得税费用	七、35	2,171,096.09	197,613.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-27,990,619.37	-9,009,040.25
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-1,178,003.09	-35,942.39
2. 归属于母公司所有者的净利润		-26,812,616.28	-8,973,097.86
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.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		-27,990,619.37	-9,009,040.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		-26,812,616.28	-8,973,097.86
归属于少数股东的综合收益总额		-1,178,003.09	-35,942.39
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.26	-0.09
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.26	-0.09

法定代表人：肖本河

主管会计工作负责人：范春艳

会计机构负责人：刘强

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	七、24	80,264,905.26	74,019,651.66
减：营业成本	七、24	72,936,667.76	59,960,636.35
税金及附加	七、25	379,222.33	77,354.50
销售费用	七、26	5,631,657.57	4,897,037.14
管理费用	七、27	4,785,295.91	6,088,979.76
研发费用			
财务费用	七、28	2,094,245.27	1,558,175.69
其中：利息费用			
利息收入		2,327.18	0.00
资产减值损失	七、29	1,439,540.66	2,791,192.62
信用减值损失			
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	七、31	51,775.18	-1,421,204.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、30	0.00	-45.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,949,949.06	-2,774,974.54
加：营业外收入	七、33	103,840.32	903,473.03
减：营业外支出	七、34	26,720.31	219,041.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,872,829.05	-2,090,542.51
减：所得税费用		836,031.69	505,721.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	七、35	-7,708,860.74	-2,596,263.69
（一）持续经营净利润		-7,708,860.74	-2,596,263.69
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			

3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-7,708,860.74	-2,596,263.69
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		141,615,843.13	141,169,735.53
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		62,691.99	
收到其他与经营活动有关的现金		19,689.64	2,663,577.58
经营活动现金流入小计		141,698,224.76	143,833,313.11
购买商品、接受劳务支付的现金		99,154,125.74	106,033,808.89
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		13,986,786.33	12,664,206.79
支付的各项税费		5,692,676.58	2,497,854.63
支付其他与经营活动有关的现金		14,722,061.43	10,510,064.78
经营活动现金流出小计		133,555,650.08	131,705,935.09
经营活动产生的现金流量净额		8,142,574.68	12,127,378.02

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			620.03
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,000	96,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		20,000.00	96,620.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,552.02	4,541,305.12
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		31,552.02	4,541,305.12
投资活动产生的现金流量净额		-11, 552. 02	-4,444,685.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		51,400,000.00	38,000,000.00
发行债券收到的现金		682,822.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		52,082,822.00	38,000,000.00
偿还债务支付的现金		61,000,000.00	38,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,046,890.76	2,929,764.11
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		827,265.00	2,139,914.81
筹资活动现金流出小计		64,874,155.76	43,269,678.92
筹资活动产生的现金流量净额		-12, 791, 333. 76	-5, 269, 678. 92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,679.00	-2,109.88
五、现金及现金等价物净增加额		-4,661,990.10	2,410,904.13
加：期初现金及现金等价物余额		5,633,692.30	3,222,788.17
六、期末现金及现金等价物余额		971,702.20	5,633,692.30

法定代表人：肖本河

主管会计工作负责人：范春艳

会计机构负责人：刘强

(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		97,410,428.19	106,409,481.29
收到的税费返还		62,691.99	
收到其他与经营活动有关的现金		1,064,858.82	907,357.72
经营活动现金流入小计		98,537,979.00	107,316,839.01
购买商品、接受劳务支付的现金		67,689,290.20	74,632,666.28
支付给职工以及为职工支付的现金		4,068,960.01	4,138,644.48
支付的各项税费		2,652,158.12	1,368,065.77
支付其他与经营活动有关的现金		21,411,672.54	23,466,421.33
经营活动现金流出小计		95,822,080.87	103,605,797.86

经营活动产生的现金流量净额		2,715,898.13	3,711,041.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			620.03
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			620.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			448,581.19
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			448,581.19
投资活动产生的现金流量净额			-447,961.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		26,000,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		682,822.00	
筹资活动现金流入小计		26,682,822.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		28,000,000.00	16,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,429,951.61	1,490,625.95
支付其他与筹资活动有关的现金		642,265.00	682,822.00
筹资活动现金流出小计		30,072,216.61	18,373,447.95
筹资活动产生的现金流量净额		-3,389,394.61	-3,373,447.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,754.89	-11.48
五、现金及现金等价物净增加额		-678,251.37	-110,379.44
加：期初现金及现金等价物余额		782,667.92	893,047.36
六、期末现金及现金等价物余额		104,416.55	782,667.92

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	103,585,417.00				20,437,269.47				1,795,192.90		-3,179,978.76	2,723,130.36	125,361,030.97
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	103,585,417.00				20,437,269.47				1,795,192.90		-3,179,978.76	2,723,130.36	125,361,030.97
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											-26,812,616.28	-1,178,003.09	-27,990,619.37
(一) 综合收益总额											-26,812,616.28	-1,178,003.09	-27,990,619.37
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	103,585,417.00				20,437,269.47				1,795,192.90	-29,992,577.24	1,545,127.27	97,370,429.40

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	103,585,417.00				20,437,269.47				1,795,192.90		5,793,119.10	2,759,072.75	134,370,071.22
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	103,585,417.00				20,437,269.47				1,795,192.90		5,793,119.10	2,759,072.75	134,370,071.22
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											-8,973,097.86	-35,942.39	-9,009,040.25
(一) 综合收益总额											-8,973,097.86	-35,942.39	-9,009,040.25
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的													

分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本 (或股本)													
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	103,585,417.00				20,437,269.47				1,795,192.90		-3,179,978.76	2,723,130.36	125,361,030.97

法定代表人：肖本河

主管会计工作负责人：范春艳

会计机构负责人：刘强

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	103,585,417.000				29,989,630.81				1,795,192.90		2,247,435.80	137,617,676.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	103,585,417.00				29,989,630.81				1,795,192.90		2,247,435.80	137,617,676.51
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											-7,708,860.74	-7,708,860.74
(一) 综合收益总额											-7,708,860.74	-7,708,860.74
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	103,585,417.00				29,989,630.81				1,795,192.00	-5,461,424.94	129,908,815.77

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

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	103,585,417.00				29,989,630.81				1,795,192.90		2,247,435.80	137,617,676.51

财务报表附注

一、公司基本情况

北京八叶科技股份有限公司（以下简称为“本公司”或“公司”），原名称为北京八叶科技有限公司，系由范春艳、刘震、董隽货币出资组建的有限责任公司，于 2007 年 3 月 21 日取得北京市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号 110106010063895，原注册资本为人民币 2,000 万元、实收资本为人民币 2,000 万元，由股东分期投入。其中：

2007 年 3 月 16 日收到首期入资 400 万元，设立时股东名称、出资金额和出资比例情况如下：

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

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

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

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

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

2010 年 6 月，收到第三期入资人民币 1,000 万元，由范春艳、刘震和董隽分别以货币资金入资。股东名称、出资金额和出资比例情况如下：

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

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

截至 2010 年 6 月 10 日止，本公司累计实收资本为 2,000 万元，占已登记注册资本总额的 100%。

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

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

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

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

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

本次增资后本公司股东名称、出资金额和出资比例情况如下：

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

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

2015 年 8 月 2 日，本公司召开股东会议，决议公司企业类型由有限责任公司整体变更为股份有限公司，名称变更为“北京八叶科技股份有限公司”。全体股东一致同意以净资产中的 43,483,862.81 元为基准，按 1.67:1 的比例折算成股份公司股本 26,008,827 股，每股面值 1 元人民币。净资产大于股本部分计入资本公积（即：17,475,035.81 元）。整体变更设立的股份公司股本 26,008,827 元，折合的实收股本总额不高于公司净资产额，符合法律法规。由各发起人按照各自在公司的出资比例持有相应数额的股份，整体变更设立股份公司。变更后股东名称，出资金额和股权份额如下：

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

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

2015 年 9 月 26 日，根据公司股东会决议和股权转让协议，肖本河、何新平分别以持有截止 2015 年 6 月 30 日经审计后的新疆普利特控制设备有限公司（以下简称新疆普利特）、普利特控制工程（成都）有限公司（以下简称成都普利特）的股权作价向本公司出资。其中：肖本河以其持有新疆普利特控制设备有限公司 55% 股权和普利特控制工程（成都）有限公司 80% 股权向本公司新增出资 31,776,221.00 元；何新平以其持有新疆普利特控制设备有限公司 45% 股权向本公司出资 18,944,964.00 元。以上审计金额

均由中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）分别出具《审计报告》（中兴华审字（2015）第 BJ02-142 号、中兴华审字（2015）第 BJ02-143 号）审计报告。

本次增资后本公司股东名称、出资金额和出资比例情况如下：

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

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

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

截止 2018 年 12 月 31 日，股东持股数量和股权份额如下：

序号	股东名称	持股数量	持股比例%	质押和冻结数量
1	肖本河	47,388,929	45.7486	11,255,116
2	刘震	9,682,129	9.347	
3	姚晨	6,821,283	6.5852	
4	北京柘益投资中心（有限合伙）	6,821,283	6.5852	
5	西证股权投资有限公司	6,139,200	5.9267	
6	黄华	4,315,026	4.1657	
7	何新平	5,302,350	5.1188	
8	曾立军	4,092,770	3.9511	
9	霍晓兰	1,396,119	1.3478	
10	宋元贵	1,364,257	1.3170	
11	缪东昆	682,129	0.6585	
12	王笠力	545,452	0.5266	
13	范春艳	2,859,297	2.7603	341,064
14	杨梅	298,239	0.2879	
15	王伟	518,420	0.5005	
16	涂科学	477,490	0.4610	
17	李晓辉	477,490	0.4610	
18	魏仙	422,920	0.4083	
19	翟岭	409,277	0.3951	
20	殷雅雯	409,277	0.3951	
21	张华	204,277	0.1972	
22	王晓晖	237,779	0.2295	
23	冯瑞祥	261,852	0.2528	

序号	股东名称	持股数量	持股比例%	质押和冻结数量
24	曾晓伟	266,031	0.2568	
25	夏忠民	200,209	0.1933	
26	张文婷	94,567	0.0913	
27	冯甜甜	1,123,344	1.0845	
28	毛臣丽	204,639	0.1976	
29	郭宝庆	170,533	0.1646	
30	胡文钢	70,426	0.0680	
31	王勇龙	136,426	0.1317	
32	彭维霞	68,213	0.0659	
33	刘乐全	68,213	0.0659	
34	曾军立	54,571	0.0527	
35	曾海涛	1,000	0.001	
合计		103,585,417	100.00	

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

据上所述，本公司自设立以来，肖本河为实际控制人。

公司注册地址即总部地址位于北京市丰台区航丰园科技大厦 A 座 0807 号（园区），组织形式为股份有限公司。

本公司所处行业为制造业-通用设备制造业-泵、阀门、压缩机及类似机械制造-阀门和旋塞制造。

主要提供的产品和服务：本公司主要从事工业自动化仪表、阀门的研究、生产、销售；自动化控制系统集成；提供流程工业自动化整体解决方案和工程服务。

本公司经营范围为：技术开发、技术咨询及服务；专业承包；销售通用仪器、仪器仪表、机械设备、阀门、电子产品；货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动）。

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

二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体 6 个，包括四家全资子公司和公司拥有控制权的两家子公司，与上期相比增加一家有控制权的子公司。具体如下：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式	级次
				直接	间接		
成都欧浦特控制阀门有限公司	成都市	成都市	仪器仪表销售	60.00		股权出资	一级子公司
四川广润机电有限公司	成都市	成都市	仪器仪表销售	100.00		股权出资	一级子公司

肯浮流体控制(上海)有限公司	上海市	上海市	仪器仪表销售	100.00		股权出资	一级子公司
新疆普利特控制设备有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	仪器仪表销售	100.00		股权出资	一级子公司
普利特控制工程(成都)成都有限公司	成都市	成都市	仪器仪表销售	100.00		股权出资	一级子公司
四川呈隆建设工程有限公司	成都市	成都市	工程设计与施工、工程项目管理等		70	股权收购	二级子公司

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》及其补充规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营能力

本公司有获利经营的历史，且有财务资源支持，因此本公司认为自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

四、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，在所有重大方面公允地反映了企业的 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

五、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

（一） 会计期间

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

本财务报告的编制期间为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

（二） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三） 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产以公允价值计量外，均以历史成本为计价原则。

（四） 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

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

（五） 外币业务核算方法

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

（六） 同一控制和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1、同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

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

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

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

（七）合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

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

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

2、合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵消。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（八）金融工具

1、金融资产、金融负债的分类

（1）金融资产在初始确认时划分为以下四类：

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；

- 2) 持有至到期投资；
- 3) 贷款和应收款项；
- 4) 可供出售金融资产。

(2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；

- 2) 其他金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

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。

(1) 公司在初始确认金融资产时，均按公允价值计量，在进行后续计量时，四类资产的计量方式有所不同。

1) 公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置时其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益；

2) 公司可供出售金融资产，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

3) 公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益；

4) 公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

(2) 公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，持有期间按公允价值进行后续计量；其他金融负债，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按实际利率法，以摊余成本计量。

3、金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格为基础确定其公允价值。

4、金融资产减值准备测试及提取方法

资产负债表日公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。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，可以单独进行减值测试，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。

对贷款及应收款项、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。

可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

对于可供出售权益工具投资，发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，公允价值低于其成本本身并不足以说明可供出售权益工具投资已发生减值，应综合相关因素进行判断。对于持有的以战略合作为主要目的、不因股价临时变动而做出出售决定的可供出售权益工具投资，则对被投资单位基本运营情况进行分析：若被投资单位经营状况发生严重恶化，营业收入连续三年减少10%以上，或息税折旧摊销前盈余连续三年减少20%以上，则表明其发生减值；对于以股价获利等为主要目的的可供出售权益工具投资，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%或低于其初始投资成本持续时间超过24个月的，则表明其发生减值。

5、金融资产转移的确认和计量

公司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时，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。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，如果放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将因转移而收到的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及可供出售金融资产）之和，与所转移金融资产账面价值之间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，将所转移金融资产整体账面价值在终止确认和未终止确认部分之间，按照各自相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中终止确认部分的金额（涉及可供出售金融资产）之和，与终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益。

（九） 应收款项坏账损失核算方法

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

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

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

按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据及坏账准备的计提方法

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

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

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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

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

（十） 存货核算方法

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

存货实行永续盘存制。

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

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

存货跌价准备计提方法。

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

存货可变现净值的确认方法

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

（十一） 长期股权投资核算方法

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见（八）。

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

（1）投资成本的确定

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

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

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

③收购少数股权

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

调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、26“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

（十二） 固定资产计价和折旧方法

固定资产的确认标准：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；使用年限超过一年。

固定资产的分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他。

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

固定资产折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，按预计的使用年限，以单项折旧率按月计算，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。固定资产分类折旧年限、折旧率如下：

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

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

固定资产日常修理和大修费用发生时直接计入当期费用；

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

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

（十三） 在建工程核算方法

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

（十四） 借款费用的会计处理方法

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

资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

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

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

（十五） 无形资产计价及摊销方法

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

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

具有完成该无形资产并.使用或出售的意图；

运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

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

（十六） 资产减值

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

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

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

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

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

有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（十七） 商誉

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

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

（十八） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九） 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

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

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

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

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

（二十） 预计负债

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

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债计量方法：预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合

考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数的。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

（二十一） 收入确认方法

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

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- 2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（二十二） 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)，主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：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。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十三） 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（二十四） 重大会计判断和估计

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

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

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

（1）坏账准备计提

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

（2）存货跌价准备

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

（3）折旧和摊销

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

（4）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所

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

（二十五） 会计政策变更、会计估计变更以及重大前期差错更正的说明

1、会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订

2017年度受影响科目

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	3,977,547.20	应收票据及应收账款	63,731,786.60
应收账款	59,754,239.40		
其他应收款			
应付利息	53,013.89	其他应付款	3,588,606.09
其他应付款	3,535,592.20		

2、会计估计变更

报告期内无会计估计变更。

3、重大前期差错更正的说明

（1）前期会计差错更正的原因和内容

①往来科目余额负值重分类调整

在往来科目余额中存在以负值进行列式的情况，应对其进行重分类调整。追溯调增 2018 年 12 月 31 日的应收账款 620,801.75 元，预收款项 620,801.75 元，预付款项 21,540.00 元，应付账款 21,540.00 元，其他应收款 760,340.01 元，其他应付款 760,340.01 元。

②调整存货的会计处理

因公司 2018 年度对发出的存货未及时进行结转，根据存货的实际盘点数量及采购单价对其进行调整。追溯调增 2018 年 12 月 31 日的主营业务成本 2,389,361.96 元，同时调减存货 2,389,361.96 元。

③调整工资、社保、公积金计提的会计处理

公司工资未按照部门合理计提至销售费用和管理费用，将为销售人员缴纳的社保和公积金全额计提至管理费用，根据工资表对其进行调整。追溯调增 2018 年度管理费用-工资 356,868.93 元，同时调减销售费用-工资 356,868.93 元，调增 2018 年度销售费用-社保及公积金 587,625.88 元，同时调减管理费用-社保及公积金 587,625.88 元。

④质保金重分类调整

将与客户之间形成的质保金计入其他应收款，应调整至应收账款，并根据质保金账龄相应计提坏账。追溯调增 2018 年 12 月 31 日应收账款原值 12,978,979.46 元，同时调减其他应收款 12,978,979.46 元，补提 2018 年度资产减值损失-坏账准备 1,349,548.97 元。

⑤其他应收款中员工占款清理调整

公司其他应收款中员工占款部分存在员工报账不及时，未及时将已发生的费用或开支列入当期损益的情形，根据已发生费用的所属期间对报表其他应收款进行调整，并冲销各期已计提的坏账准备。追溯调增 2018 年度销售费用 1,159,467.72 元，同时调减资产减值损失-坏账准备 299,117.05 元，追溯调减 2018

年 12 月 31 日其他应收款原值 3,648,924.90 元，其他应收款-坏账准备 2,406,742.90 元。

⑥调整递延所得税资产

公司 2018 年度报表确认了递延所得税资产，应当予以冲销。追溯调减 2018 年 12 月 31 日递延所得税资产 2,770,070.28 元。

(2) 差错更正对 2017 年 12 月 31 日合并资产负债表项目影响如下：

项目	2017 年 12 月 31 日		
	追溯调整前	调整金额	追溯调整后
其他应收款	39,529,949.20	-381,849.13	39,148,100.07
递延所得税资产	1,938,582.70	-1,462.50	1,937,120.20
应交税费	3,406,027.73	-49,822.75	3,356,204.98
未分配利润	-2,846,489.88	-333,488.88	-3,179,978.76

(3) 差错更正对 2017 年 12 月 31 日母公司资产负债表项目影响如下：

项目	2017 年 12 月 31 日		
	追溯调整前	调整金额	追溯调整后
其他应收款	31,101,063.84	-304,591.00	30,796,472.84
递延所得税资产	812,537.80	-1,462.50	811,075.30
应交税费	2,266,110.92	-49,822.75	2,216,288.17
未分配利润	2,503,666.55	-256,230.75	2,247,435.80

(4) 差错更正对 2017 年度合并利润表项目影响如下：

项目	2017 年度		
	追溯调整前	调整金额	追溯调整后
销售费用	13,283,711.57	2,207,116.18	15,490,827.75
管理费用	11,650,420.38	165,341.00	11,815,761.38
资产减值损失	-11,134,374.31	2,107,608.05	-9,026,766.26
利润总额	-8,546,577.13	-264,849.13	-8,811,426.26
所得税费用	245,974.24	-48,360.25	197,613.99
净利润	-8,792,551.37	-216,488.88	-9,009,040.25

(5) 差错更正对 2017 年度母公司利润表项目影响如下：

项目	2017 年度		
	追溯调整前	调整金额	追溯调整后
销售费用	4,868,937.14	28,100.00	4,897,037.14
管理费用	5,923,638.76	165,341.00	6,088,979.76
资产减值损失	-2,797,042.62	5,850.00	-2,791,192.62
利润总额	-1,902,951.51	-187,591.00	-2,090,542.51
所得税费用	554,081.43	-48,360.25	505,721.18
净利润	-2,457,032.94	-139,230.75	-2,596,263.69

六、税项

税种	计税依据	税费率%
企业所得税	应纳税所得额	25
增值税	应税收入	17、16、11、10、6
城建税	应缴流转税额	7、5
教育费附加	应缴流转税额	3
地方教育费附加	应缴流转税额	2

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			70,064.22			1,521,680.01
银行存款：	89.18		901,637.98	32,581.81		4,112,012.29
人民币			901,024.41			3,896,755.45
美元	87.64	6.86	601.48	32,580.27	6.61	215,244.82
欧元	1.54	7.85	12.09	1.54	7.81	12.02
其他货币资金						682,822.00
其中：保证金						682,822.00
合计			971,702.20			6,316,514.30

2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	290,000.00	3,977,547.20
应收账款	69,708,735.05	59,754,239.40
合计	69,998,735.05	63,731,786.60

(1) 应收票据

1) 应收票据种类：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	290,000.00	3,977,547.20
商业承兑汇票		
合计	290,000.00	3,977,547.20

2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	40,014,335.11	
合计	40,014,335.11	

注：公司所收取并背书或贴现的票据均为银行承兑汇票，不存在被追索风险。

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	2,480,643.00	3.73	2,480,643.00	100.00	
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	74,160,284.18	96.76	4,451,549.13	6.00	69,708,735.05
其中：账龄组合	74,160,284.18	96.76	4,451,549.13	6.00	69,708,735.05
质保金及商业信用期内的款项					
合计	76,640,927.18	100.00	6,932,192.13	9.05	69,708,735.05

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	63,826,922.07	100.00	4,072,682.67	6.38	59,754,239.40
其中：账龄组合	63,826,922.07	100.00	4,072,682.67	6.38	59,754,239.40
质保金及商业信用期内的款项					
合计	63,826,922.07	100.00	4,072,682.67	6.38	59,754,239.40

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单位名称	应收账款原值	坏账准备
青海碱业有限公司	1,307,298.00	1,307,298.00
乌鲁木齐格林斯通机电设备有限公司	1,173,345.00	1,173,345.00
小计	2,480,643.00	2,480,643.00

注：上述款项及单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项，乌鲁木齐格林斯通机电设备有限公司、青海碱业有限公司为货款，预计无法收回，本期全额计提坏账准备。

② 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	45,810,885.06	-		41,626,209.50		
1 至 2 年	16,320,635.07	816,031.75	5.00	10,346,249.61	517,312.48	5.00
2 至 3 年	3,647,567.38	364,756.74	10.00	8,821,503.36	882,150.33	10.00
3 至 4 年	6,132,232.45	1,525,401.10	25.00	141,470.00	35,367.50	25.00
4 至 5 年	1,007,209.39	503,604.70	50.00	507,274.48	253,637.24	50.00
5 年以上	1,241,754.83	1,241,754.83	100.00	2,384,215.12	2,384,215.12	100.00
合计	74,160,284.18	4,451,549.13		63,826,922.07	4,072,682.67	

2) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	计提坏账	占应收款总额的比 例%
云南云景林纸股份有限公司	非关联方	10,857,918.22	1 年以内		14.17
新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司	非关联方	4,528,511.25	1 年以内、1-2 年		5.91
新疆准东特变能源有限责任公司	非关联方	3,624,300.00	1 年以内、1-2 年	154,137.50	4.73
洪阳冶化工程科技有限公司	非关联方	3,460,110.88	1 年以内、3-4 年	578,027.72	4.51
四川石油天然气建设工程有限责任	非关联方	2,352,740.86	1 年以内、1-2 年	100,476.34	3.07
合计		24,823,581.21		832,641.56	32.39

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	22,282,253.94	66.41	25,367,876.24	83.84
1-2 年	4,503,564.45	14.75	547,639.02	1.81
2-3 年	3,146,691.58	10.30	2,456,752.44	8.12
3 年以上	2,609,655.85	8.54	1,885,627.55	6.23
合计	30,542,165.82	100.00	30,257,895.25	100.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预付账款

单位名称	预付金额	预付年限	未及时结算原因
BUYER-TECH (HK) CO.,LIMITED	3,834,762.28	1-2 年、3 年以上	合同未执行完毕
合计	3,834,762.28		

(3) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	是否存在关联方关系	预付金额	账龄	比例（%）	款项性质
迈格仪表（成都）有限公司	否	4,870,857.41	1 年以内	15.95	货款
Zhanchen Company Limited	否	4,846,216.82	1 年以内	15.87	货款
天津龙卓科技发展有限公司	否	4,757,751.60	1 年以内	15.58	货款
BUYER-TECH（HK）CO.,LIMITED	否	3,834,762.28	1-2 年	12.56	货款
上海展迅国际货运代理有限公司	否	1,203,518.78	1 年以内	3.94	运费
合计		19,513,106.89		63.90	

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,124,670.47	15.32	5,124,670.47	100.00	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					-
按组合计提坏账准备的其他应收款	28,334,382.55	84.68	648,252.54	2.29	27,686,130.01
其中：账龄组合	27,970,882.55	83.60	648,252.54	2.32	27,322,630.01
商业信用期内	363,500.00	1.09			363,500.00
合计	33,459,053.02	100.00	5,772,923.01	17.25	27,686,130.01

其他应收款按种类披露（续）：

种 类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,694,596.08	5.52%	2,694,596.08	100.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,366,688.72	13.04%	6,366,688.72	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款	39,752,167.55	81.44%	604,067.48	1.52	39,148,100.07
其中：账龄组合	31,022,633.24	63.55%	604,067.48	1.95	30,418,565.76
商业信用期内	8,729,534.31	17.88%			8,729,534.31
合计	48,813,452.35	100.00%	9,665,352.28	19.80	39,148,100.07

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

项目	期末余额	坏账准备
曾军立	2,294,670.47	2,294,670.47
王书锋	2,830,000.00	2,830,000.00

注：上述款项及单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款，王书锋、曾军立均为项目借款，预计无法收回，本期全额计提坏账准备。

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	18,835,839.55			25,804,272.05		
1-2 年	9,311,420.70	465,571.03	5.00	3,233,264.00	161,663.20	5.00
2-3 年	336,218.25	33,621.82	10.00	1,542,925.54	154,292.55	10.00
3-4 年	230,198.82	57,549.71	25.00	128,729.19	32,182.30	25.00
4-5 年	22,074.50	11,037.25	50.00	115,026.06	57,513.03	50.00
5 年以上	133,808.58	133,808.58	100.00	198,416.40	198,416.40	100.00
合计	28,869,560.40	701,588.39	2.43	31,022,633.24	604,067.48	1.95

(2) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	24,120,326.80	9,000,233.36
个人往来款	8,827,284.33	18,339,101.02
保证金	363,500.00	21,415,990.27
其他	147,941.89	58,127.70
合计	33,459,053.02	48,813,452.35

(3) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	是否存在关联方关系	欠款金额	欠款年限	计提坏账	占其他应收款总额的比例%
上海莱莫尔电气有限公司	是	14,290,788.47	1 年以内		42.71
北京冗控科技有限公司	否	7,089,519.21	1 年以内、1-2 年	432,445.43	21.19
王书锋	否	2,830,000.00	1-2 年、2-3 年	2,830,000.00	8.46
曾军立	是	2,294,670.47	1 年以内、1-2 年、2-3 年	2,294,670.47	6.86
余锋	否	506,953.00	2-3 年		1.52
合计		27,011,931.15		5,499,391.96	80.73

5、存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,802,181.70		1,802,181.70	2,015,680.01		2,015,680.01
库存商品	18,079,259.92		18,079,259.92	25,090,095.05		25,090,095.05
委托加工物资	3,025.86		3,025.86	2,662.18		2,662.18
低值易耗品	116,517.99		116,517.99	129,078.89		129,078.89
合计	20,000,985.47		20,000,985.47	27,237,516.13		27,237,516.13

6、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动						减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	期末余额	
斯加特流体控制设备（成都）有限公司	1,578,849.83			51,775.18			1,630,625.01	
小计	1,578,849.83			51,775.18			1,630,625.01	

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

7、固定资产

项目	房屋建筑物	通用设备	运输设备	机械设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	15,110,074.22	4,309,884.17	11,241,884.57	1,024,809.39	31,686,652.35
2.本期增加金额		31,552.02			31,552.02
（1）购置		31,552.02			31,552.02
（2）在建工程转入					
3.本期减少金额			718,188.96		718,188.96
（1）处置或报废			718,188.96		718,188.96
4.期末余额	15,110,074.22	4,341,436.19	10,523,695.61	1,024,809.39	31,000,015.41
二、累计折旧					
1.期初余额	5,471,119.05	4,054,810.33	8,850,478.81	492,667.05	18,869,075.24
2.本期增加金额	713,729.85	78,124.72	997,116.68	96,079.29	1,885,050.54
（1）计提	713,729.85	78,124.72	997,116.68	96,079.29	1,885,050.54
3.本期减少金额			682,279.51		682,279.51
（1）处置或报废			682,279.51		682,279.51
4.期末余额	6,184,848.90	4,132,935.05	9,165,315.98	588,746.34	20,071,846.27
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					

(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	8,925,225.32	208,501.14	1,358,379.63	436,063.05	10,928,169.14
2.期初账面价值	9,638,955.17	255,073.84	2,391,405.76	532,142.34	12,817,577.11

注：抵押状况见本附注七、11

8、无形资产

(1) 无形资产情况：

项目	软件系统	合计
一、账面原值		
1.期初余额	219,314.88	219,314.88
2.本期增加金额		
(1)购置		
(2)内部研发		
(3)企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	219,314.88	219,314.88
二、累计摊销		
1.期初余额	11,969.83	11,969.83
2.本期增加金额	28,727.66	28,727.66
(1) 计提	28,727.66	28,727.66
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	40,697.49	40,697.49
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	178,617.39	178,617.39
2.期初账面价值	207,345.03	207,345.03

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

9、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,551,095.42		797,005.64		2,754,089.78
合计	3,551,095.42		797,005.64		2,754,089.78

10、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产类别

项目	年末数		年初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	0.00	0.00	7,748,480.80	1,937,120.20
合计	0.00	0.00	7,748,480.80	1,937,120.20

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	12,705,115.14	8,091,312.20
可抵扣亏损	30,197,481.13	15,656,798.44
合计	42,902,596.27	23,748,110.64

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	期末余额	期初余额
2018 年		1,111,453.28
2019 年	5,513,813.39	5,567,426.84
2020 年	2,305,174.73	2,789,963.70
2021 年	1,389,980.22	1,389,980.22
2022 年	4,652,409.22	4,797,974.40
2023 年	16,336,103.57	
合计	30,197,481.13	15,656,798.44

11、短期借款

(1) 借款类别

项目	年末数	年初数
信用借款	900,000.00	
抵押借款		
保证借款	27,500,000.00	38,000,000.00
合计	28,400,000.00	38,000,000.00

(2) 借款明细

北京八叶科技股份有限公司向北京银行总部基地支行借款 500 万元，借款期限 2018 年 3 月 19 日至 2019 年 3 月 18 日；向中国工商银行北京丰台支行借款 800 万元，借款期限 2018 年 5 月 7 日至 2019 年 5 月 3 日。上述两笔借款均由北京中关村科技融资担保有限公司提供保证担保，公司以房地产抵押作为反担保（京（2016）丰台区不动产权第 0027568 号、京（2016）丰台区不动产权第 0029442 号、X 京房权证丰字第 099440 号）。

新疆普利特控制设备有限公司向乌鲁木齐银行友好路支行短期信用借款 90 万元，借款期限 2018 年 9 月 18 日至 2019 年 3 月 17 日；向乌鲁木齐银行前进支行短期借款 500 万元借款期限 2018 年 6 月 28 日至 2019 年 6 月 27 日，由何伟、肖本河、肖淑女、北京八叶科技股份有限公司提供保证担保。

普利特控制工程（成都）有限公司向中国银行股份有限公司成都金牛支行借款 950 万元，借款期限 2018 年 10 月 30 日至 2019 年 10 月 29 日，由成都中小企业融资担保有限责任公司提供保证担保。

12、应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	19,497,043.52	9,834,835.06
合计	19,497,043.52	9,834,835.06

(1) 应付账款

1) 应付账款列示

项目	年末数	年初数
应付采购款	19,497,043.52	9,834,835.06
合计	19,497,043.52	9,834,835.06

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	账龄	年末数	是否存在关联方关系
巨联国际（香港）发展有限公司	5 年以上	924,170.00	否
聚光科技（杭州）股份有限公司	1-2 年	720,000.00	否
天津市万众科技发展有限公司	1-2 年	135,000.00	否
合计		1,779,170.00	

(3) 应付账款前五名

项目	账龄	年末数	是否存在关联方关系
南京汽轮电机（集团）有限责任公司	1 年以内	1,857,560.00	否
安为机电设备制造（上海）有限公司	1 年以内	1,032,250.00	否
巨联国际（香港）发展有限公司	5 年以上	924,170.00	否
聚光科技（杭州）股份有限公司	1-2 年	720,000.00	否
杭州优稳自动化系统有限公司	1 年以内	717,560.00	否
合计		5,251,540.00	

13、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	年末数	年初数
预收货款	11,996,069.71	6,609,858.73
合计	11,996,069.71	6,609,858.73

账龄超过 1 年的重要预收款项：无

14、应付职工薪酬

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
短期薪酬	33,264.11	13,881,114.91	13,206,802.50	707,576.52
离职后福利		1,107,641.32	1,107,641.32	
合计	33,264.11	14,988,756.23	14,314,443.82	707,576.52

(1) 短期薪酬

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	33,264.11	12,691,393.03	12,017,080.62	707,576.52
职工福利费				
社会保险费		674,085.70	674,085.70	
其中：医疗保险费		619,044.05	619,044.05	
工伤保险费		14,749.44	14,749.44	
生育保险费		40,292.21	40,292.21	
住房公积金		288,098.72	288,098.72	
工会经费和职工教育经费		227,537.45	227,537.45	
合计	33,264.11	13,881,114.91	13,206,802.50	707,576.52

(2) 设定提存计划

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
离职后福利				
其中：基本养老保险费		1,066,540.71	1,066,540.71	
失业保险费		41,100.61	41,100.61	
合计		1,107,641.32	1,107,641.32	

15、应交税费

税项	年末数	年初数
增值税	3,193,102.42	2,978,180.51
企业所得税	90,257.81	253,111.30
代扣代缴个人所得税	52,123.00	28,881.64
城市维护建设税	69,313.25	56,720.52
教育费附加	29,047.78	22,263.01
地方教育费附加	19,089.87	15,796.65
印花税	818.00	1,251.35
合计	3,453,752.13	3,356,204.98

16、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	20,257.43	53,013.89
应付股利		
其他应付款	3,246,091.16	3,535,592.20
合计	3,266,348.59	3,588,606.09

(1) 应付利息

1) 应付利息分类

项目	期末余额	期初余额
长期借款利息		
短期借款利息	20,257.43	53,013.89
企业债券利息		
合计	20,257.43	53,013.89

2) 重要的已逾期未支付的利息：无

(2) 其他应付款

1) 其他应付款列示

项目	年末数	年初数
单位往来	1,029,874.18	3,427,483.49
个人往来	1,877,153.59	39,836.49
其他	339,063.39	68,272.22
合计	3,246,091.16	3,535,592.20

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：无

3) 其他应付款前五名

项目	账龄	年末数	是否存在关联方关系
深圳市再励实业有限公司	1 年以内	1,000,000.00	否
新疆西普机电有限公司	1 年以内	500,000.00	否
范春丽	1 年以内	230,000.00	否
范春玲	1 年以内	70,000.00	否
肖本刚	1 年以内	70,000.00	否
合计		1,870,000.00	

17、股本

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

注：股份变动情况见本附注一。

18、资本公积

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

19、盈余公积

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

20、未分配利润

项目	本年发生额	上年发生额
调整前上期末未分配利润	-3179960.96	5,910,119.10
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0	
调整后期初未分配利润	-3,179,960.96	5,910,119.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-26,812,616.28	-9,090,097.86
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-29,992,577.24	-3,179,978.76

21、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	117,567,839.30	101,518,268.62	98,714,150.26	65,618,375.97
其他业务				
合计	117,567,839.30	101,518,268.62	98,714,150.26	65,618,375.97

22、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	316,861.40	132,346.85
教育费附加	138,430.79	55,936.90
地方教育费附加	91,995.87	38,245.90
其他	252,188.81	4,887.61
合 计	799,476.87	231,417.26

23、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资	7,998,223.26	5,863,759.51
招待费	865,649.82	1,775,465.55
运杂费	1,436,772.58	1,569,980.66
差旅费	1,995,495.47	1,320,200.81
服务费	1,666,921.14	2,178,660.18
办公费	388,740.76	28,100.00
车辆费	117,017.99	263,890.88
通讯费	103,672.80	123,893.79
福利费	124,799.67	546,448.25
其他	2,036,099.36	1,820,428.12
合计	16,733,392.85	15,490,827.75

24、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资及附加费	6,143,169.22	4,604,914.38
折旧摊销费	1,836,043.71	2,240,002.95
办公费	2,168,232.37	1,726,766.90
房屋租赁及物业费	1,007,014.86	165,341.00
中介机构费用	1,099,905.63	898,799.17
车辆费用	495,986.85	292,263.79
差旅费	164,795.44	
业务招待费	49,208.15	411,047.01
其他	844,635.65	1,476,626.18
合计	13,808,991.88	11,815,761.38

25、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	3,014,134.30	2,927,338.83
减：利息收入	13,555.40	47,948.78
汇兑损益	1,679.00	2,109.88
手续费及其他	870,995.37	1,617,082.55
合计	3,873,253.27	4,498,582.48

26、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-6,798,565.76	-9,026,766.26
合计	-6,798,565.76	-9,026,766.26

27、公允价值变动损益

项目	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产		-45.20
合计		-45.20

28、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
处置交易性金融资产		-54.77
权益法核算的长期股权投资	51,775.18	-1,421,150.17
合计	51,775.18	-1,421,204.94

29、资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额
固定资产处置损益	10,675.85	-46,519.75
合计	10,675.85	-46,519.75

30、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		888,837.84	
赔偿收入	3,220.00	297,974.83	3,220.00
其他	105,954.24	104,961.79	105,954.24
合计	109,174.24	1,291,774.46	109,174.24

31、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
固定资产报废损失	26,585.30		26,585.30
违约支出		100,000.00	
罚款支出	243.19	50.45	243.19
捐赠支出		330,564.00	
无法收回的款项		235,254.00	
其他	210.11	1,981.54	210.11
合计	27,038.60	667,849.99	27,038.60

32、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	233,975.89	-561,689.02
递延所得税费用	1,937,120.20	759,303.01
合 计	2,171,096.09	197,613.99

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本年发生额
利润总额	-25,819,523.28
按法定适用税率计算的所得税费用	-6,454,880.82
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	20,167.77
非应税收入的影响	-12,943.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	137,905.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,633,703.90
所得税费用	2,171,096.09

33、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到往来款		1,323,854.34
政府补助		888,837.84
存款利息收入	13,555.40	47,948.78
其他	6,134.24	402,936.62
合计	19,689.64	2,663,577.58

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付往来款	2,666,843.31	
付现费用	12,011,034.45	9,682,225.05
手续费	43,730.37	159,989.74
其他	453.30	667,849.99
合计	14,722,061.43	10,510,064.78

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
担保手续费	827,265.00	1,457,092.81
支付票据保证金		682,822.00
合计	827,265.00	2,139,914.81

(4) 现金流量表补充资料

项目	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-27,990,619.37	-9,009,040.25
加：资产减值准备	6,798,565.76	9,026,766.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,885,050.54	2,134,633.35
无形资产摊销	28,727.64	11,969.85
长期待摊费用摊销	797,005.64	747,126.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-10,675.85	46,519.75
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	26,585.30	-
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	-	45.2
财务费用（收益以“-”填列）	3,843,078.30	4,386,541.52
投资损失（收益以“-”填列）	-51,775.18	1,421,204.94

项目	本年发生额	上年发生额
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	1,937,120.21	759,303.01
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”填列）	7,236,530.66	-7,876,606.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-195,041.04	21,893,976.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	13,838,022.07	-11,415,061.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,142,574.68	12,127,378.02
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	971,702.20	5,633,692.30
减：现金的年初余额	5,633,692.30	3,222,788.17
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,661,990.10	2,410,904.13

(6) 现金及现金等价物的构成

项目	2018 年度	2017 年度
一、现金		
其中：库存现金	70,064.22	1,521,680.01
可随时用于支付的银行存款	901,637.98	4,112,012.29
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	971,702.20	5,633,692.30

八、合并范围的变更

2018 年 2 月 27 日成都普利特以 0 元的对价收购自然人华健持有四川呈隆建设工程有限公司（以下简称“呈隆建设”）10%的股权（未缴纳的 100 万元出资义务由公司承担）；成都普利特以 0 元的对价收购自然人曾桃持有呈隆建设 60%的股权（未缴纳的 600 万元出资义务由公司承担）。股权转让完成后，成都普利特持有呈隆建设 70%股权。法人代表：曾治洪。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式	级次
				直接	间接		
成都欧浦特控制阀门有限公司	成都市	成都市	仪器仪表销售	60.00		股权出资	一级子公司
四川广润机电有限公司	成都市	成都市	仪器仪表销售	100.00		股权出资	一级子公司

肯浮流体控制(上海)有限公司	上海市	上海市	仪器仪表销售	100.00		股权出资	一级子公司
新疆普利特控制设备有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	仪器仪表销售	100.00		股权出资	一级子公司
普利特控制工程（成都）成都有限公司	成都市	成都市	仪器仪表销售	100.00		股权出资	一级子公司
四川呈隆建设工程有限公司	成都市	成都市	工程设计与施工、工程项目管理等		70.00	股权收购	二级子公司

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
成都欧浦特控制阀门有限公司	60.00%	-1,178,003.09		1,545,127.27
合计		-1,178,003.09		1,545,127.27

十、关联方关系及其交易

1、本公司的实际控制人情况

(1) 存在控制关系的关联方情况

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

(2) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化 金额单位：万元

单位名称	2017 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	金额	金额	比例
肖本河	4,738.89	45.75%			4,738.89	45.75%

(3) 不存在控制关系的关联方情况

关联方名称	与公司关系
斯加特流体控制设备（成都）有限公司	参股公司（30%）
上海莱莫尔电气有限公司	主要投资人家庭成员控制企业

注：2018 年 9 月 26 日，本公司实际控制人肖本河夫人刘玲收购了上海莱莫尔电气有限公司 90%股权，该公司构成本公司的关联方。

(4) 关键管理人员

姓名	职务
陶玲莉	董事、营销总监
范春艳	董事、财务总监、董事会秘书
刘震	董事、阀门技术经理

陈娜	监事会主席
李承鸿	监事
袁雪瑞	职工监事

2、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

关联方	2018 年度	2017 年度
斯加特流体控制设备（成都）有限公司		184,035.00
上海莱莫尔电气有限公司	9,060,958.59	
合计	9,060,958.59	184,035.00

②出售商品、提供劳务

关联方	2018 年度	2017 年度
斯加特流体控制设备（成都）有限公司		70,993.16
合计		70,993.16

3、关联往来情况

关联方名称	款项性质	科目名称	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
斯加特流体控制设备（成都）有限公司	销售款	应收账款		13,800.00
斯加特流体控制设备（成都）有限公司	采购款	应付账款		8,683.00
上海莱莫尔电气有限公司	往来款	其他应收款	14,290,788.47	14,164,100.00

4、关键管理人员报酬

关联方	2018 年度	2017 年度
关键管理人员报酬	182.34 万元	183.27 万元

十一、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日止；本公司无需披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司无需披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至 2019 年 6 月 26 日止，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项**股东业绩承诺诉讼：**

按照股东北京柘益投资中心（有限合伙）（以下简称“柘益中心”）与本公司、股东肖本河和范春艳签订的《协议书》、《补充协议书》约定：本公司 2016 年度经审计的税后净利润应不低于人民币 2,500 万元，如 2015 年审计后净利润完成 1,500 万元，柘益中心承诺出售所持有的本公司向柘益中心定向增发的股份，出售量不小于 2016 年在全国中小企业股份转让系统中单边交易量的 10%（低于本公司向柘益中心定向增发股份发行价的成交量除外）；剩余所持股份如本公司 2016 年度经审计后的税后净利润未能达到人民币 2,500 万元，则肖本河、范春艳应在 2017 年 4 月 30 日前（含当日）受让柘益中心持有的本公司剩余全部股份并支付完毕股份转让价款，股份转让价款为剩余全部股份溢价的 60%，因股份转让产生的全部交易税费均由肖本河、范春艳承担。

根据中兴华审字(2017)第 010698 号出具的 2016 年度审计报告，经审计后的税后净利润未达到人民币 2,500 万元；柘益中心以此提起诉讼，要求股东肖本河、范春艳履行回购义务。

2018 年 4 月，北京市丰台区人民法院（2017）京 0106 民初 26519 号民事判决书判决：股东范春艳、肖本河于判决生效之日起十日内受让柘益中心所持有的本公司股份共计 6,821,283 股，同时支付柘益中心转让款 15,983,300.73 元。2018 年 6 月 15 日，范春艳、肖本河不服一审判决结果提起上诉，北京市第二中级人民法院依法组成合议庭，开庭进行了审理；2018 年 8 月 31 日，北京市第二中级人民法院民事判决书（2018）京 02 民终 6566 号终审判决驳回范春艳、肖本河的上诉请求，维持原判。

截至 2018 年 12 月 31 日止，该事项目前处于执行阶段。

十四、母公司财务报表主要项目注释**1、应收票据及应收账款**

项目	期末余额	期初余额
应收票据	180,000.00	2,710,000.00
应收账款	38,416,852.87	29,196,859.60
合计	38,596,852.87	31,906,859.60

（1）应收票据**1）应收票据种类：**

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	180,000.00	2,710,000.00
商业承兑汇票		
合计	180,000.00	2,710,000.00

2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	20,692,594.46	
合计	20,692,594.46	

注：公司所收取并背书或贴现的票据均为银行承兑汇票，不存在被追索风险。

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	40,872,687.63	100.00	2,455,834.76	6.01	38,416,852.87
其中：账龄组合	40,485,987.63	99.05	2,455,834.76	6.07	38,030,152.87
质保金及商业信用期内的款项	386,700.00	0.95			386,700.00
合计	40,872,687.63	100.00	2,455,834.76	6.01	38,416,852.87

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

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	27,823,215.80			19,692,909.09		
1 至 2 年	4,541,429.02	227,071.45	5.00	3,724,551.28	186,227.56	5.00
2 至 3 年	2,011,882.59	201,188.26	10.00	6,546,644.77	654,664.48	10.00
3 至 4 年	4,976,820.22	1,244,205.05	25.00	57,414.00	14,353.50	25.00
4 至 5 年	698,540.00	349,270.00	50.00	61,172.00	30,586.00	50.00
5 年以上	434,100.00	434,100.00	100.00	586,675.00	586,675.00	100.00
合计	40,485,987.63	2,455,834.76		30,669,366.14	1,472,506.54	

2) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	计提坏账	占应收款总额的比例%
云南云景林纸股份有限公司	非关联方	10,857,918.22	1 年以内		26.57
洪阳冶化工程科技有限公司	非关联方	3,460,110.88	1 年以内、 2-4 年	578,027.72	8.47
常熟恩赛生物科技有限公司	非关联方	2,067,967.76	1 年以内		5.06
北京华福工程有限公司	非关联方	1,939,075.00	1 年以内		4.74
兴安盟诚泰能源化工有限责任公司	非关联方	1,859,760.00	1-2 年	47,384.00	4.55
合计		17,677,416.36		625,411.72	49.39

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,680,000.00	3.42	1,680,000.00	100.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	13,000.00	0.03	13,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款	36,483,465.28	95.57	535,007.08	1.47	35,948,458.20
其中：账龄组合	19,454,155.66	50.96	535,007.08	2.75	18,919,148.58
其他组合	17,029,309.62	44.61			17,029,309.62
合计	38,176,465.28	100.00	2,228,007.08	5.84	35,948,458.20

其他应收款按种类披露（续）：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,680,000.00	4.89	1,680,000.00	100	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,778,096.34	5.18	1,778,096.34	100	
按组合计提坏账准备的其他应收款	30,888,267.48	89.93	91,794.64	0.30	30,796,472.84
其中：账龄组合	26,166,581.58	76.18	91,794.64	0.35	26,074,786.94
其他组合	4,721,685.90	13.75			4,721,685.90
合计	34,346,363.82	100.00	3,549,890.98	10.34	30,796,472.84

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

项目	期末余额	期初余额
王书锋	1,680,000.00	1,680,000.00

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

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	28,979,508.58			25,531,005.28		
1-2 年	6,101,999.60	305,099.98	5.00	467,319.20	23,365.96	5
2-3 年	1,251,500.00	125,150.00	10.00	14,364.04	1,436.40	10
3-4 年	50,000.00	12,500.00	25.00	39,817.00	9,954.25	25
4-5 年	20,000.00	11,800.00	50.00	114,076.06	57,038.03	50
5 年以上	80,457.10	80,457.10	100.00			100
合计	36,483,465.28	535,007.08		26,166,581.58	91,794.64	

(2) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	33,365,040.58	28,630,902.72
个人往来及备用金	4,436,967.60	5,359,722.00
保证金	353,500.00	
其他	20,957.10	355,739.10
合计	38,176,465.28	34,346,363.82

(3) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	是否存在关联方关系	欠款金额	欠款年限	计提坏账	占其他应收款总额的比例%
北京冗控科技有限公司	否	10,197,284.15	1 年以内、1-2 年	432,445.43	26.71
新疆普利特控制设备有限公司	是	9,021,462.10	1 年以内		23.63
肯浮流体控制（上海）有限公司	是	6,637,847.52	1 年以内、1-2 年		17.39
上海莱莫尔电气有限公司	是	4,183,063.91	1 年以内		10.96
迈格仪表成都有限公司	否	1,905,382.90	1 年以内		4.99
合计		31,945,040.58		432,445.43	83.68

3、长期股权投资

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	66,635,750.53		66,635,750.53	66,635,750.53		66,635,750.53
对联营企业投资	1,630,625.01		1,630,625.01	1,578,849.83		1,578,849.83
合计	68,266,375.54		68,266,375.54	68,214,600.36		68,214,600.36

(1) 对子公司投资

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

(2) 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动						减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	期末余额	
斯加特流体控制设备（成都）有限公司	3,000,000.00			-1,369,374.99			1,630,625.01	
小计	3,000,000.00			-1,369,374.99			1,630,625.01	

4、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	80,264,905.26	72,936,667.76	74,019,651.66	59,960,636.35
其他业务				
合计	80,264,905.26	72,936,667.76	74,019,651.66	59,960,636.35

十五、补充资料

1、报告期非经常性损益情况

项目	2018 年度	2017 年度
1、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		888,837.84
2、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收益	-15,909.45	-46,519.75
3、捐赠支出		-330,564.00
4、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	412,653.55	65,650.63
减：所得税影响额	78,682.01	144,351.18
非经常性损益净额	318,062.09	433,053.54
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		23,648.14
归属于公司普通股股东的非经常性损益	318,062.09	409,405.40

2、净资产收益率及每股收益

2018 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-23.95%	-0.26	-0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-24.23%	-0.26	-0.26

2017 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-6.91%	-0.09	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.22%	-0.09	-0.09

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

十六、报告报出

本报告于 2019 年 6 月 26 日公司第二届董事会第三次会议决议通过并报出。

北京八叶科技股份有限公司

公司负责人：肖本河

主管会计工作的公司负责人：范春艳

会计机构负责人：刘强

2020 年 6 月 18 日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。