

公告编号：2017-006



洁 特 生 物

NEEQ :834589

广州洁特生物过滤股份有限公司

Guangzhou Jet Biofiltration Co.,Ltd

年 度 报 告  
( 更 正 后 )

—— 2016 ——

# 公 司 年 度 大 事 记

|                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2016 年 1 月 18 日，第一届董事会第七次会议审议通过《关于投资参股广州医大科学器材有限公司的议案》，公司与广州呼研所医药科技有限公司、广州医大精准医学研究院（有限合伙）三方共同投资设立广州医大科学器材有限公司，注册资本为人民币 500 万元，其中本公司认缴出资 100 万元，股权占比 20%，主要从事实验室器材及试剂等经销，以拓宽公司在国内的销售网络资源，提高公司在广州区域的品牌影响力。 | 2016 年 1 月 18 日，第一届董事会第七次会议审议通过《关于拜费尔公司 20% 股权转让的议案》，本公司将在子公司拜费尔的 100 万元出资额（占注册资本的 20%），以 100 万元的价格转让给呼研所医药。本次战略合作，旨在整合利用“呼研所”品牌与技术资源，促进拜费尔公司产品品牌知名度和技术创新水平提升，优化股权结构，降低经营风险，符合公司战略目标和长远利益。                                                                                                                                                                                                 |
| 2016 年 4 月 18 日，本公司 2015 年度股东大会在公司会议室顺利召开。                                                                                                                                                               | 2016 年 5 月 26 日，本公司控股子公司广州拜费尔空气净化材料有限公司与广州呼研所医药科技有限公司签订《商标许可使用协议》，呼研所医药科技公司授权拜费尔公司使用“呼研所”商标。                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 2016 年 6 月 30 日，本公司完成三证合一，统一社会信用代码为 91440116728198443M。                                                                                                                                                  | 2016 年 12 月 6 日第一届董事会第十二次会议和 2016 年 12 月 21 日 2016 年第二次临时股东大会审议通过《补充审议关于公司向交通银行广州经济技术开发区支行申请人民币 2100 万元流动资金借款的议案》、《补充审议关于公司关联方担保的议案》。2016 年 12 月 28 日第一届董事会第十三次会议和 2017 年 1 月 13 日 2017 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司与东海证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与东海证券股份有限公司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江海证券有限公司签署持续督导协议的议案》。公司于 2017 年 1 月 25 日收到全国中小企业股份转让有限公司出具的无异议函，公司的持续督导主办券商自 2017 年 1 月 25 日起变更为江海证券有限公司。 |

## 目 录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 主要会计数据和关键指标

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本、股东情况

第七节 融资情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告

## 释义

| 释义项目             |   | 释义                               |
|------------------|---|----------------------------------|
| 公司、本公司、股份公司、洁特生物 | 指 | 广州洁特生物过滤股份有限公司                   |
| 子公司              | 指 | 洁特生物拥有其 51%（含）以上股权的公司            |
| 股东大会             | 指 | 广州洁特生物过滤股份有限公司股东大会               |
| 董事会              | 指 | 广州洁特生物过滤股份有限公司董事会                |
| 监事会              | 指 | 广州洁特生物过滤股份有限公司监事会                |
| 高级管理人员           | 指 | 公司总经理，副总经理，财务总监，董事会秘书，总工程师       |
| 公司章程             | 指 | 《广州洁特生物过滤股份有限公司章程》               |
| 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》                     |
| 会计师事务所           | 指 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）                 |
| 主办券商             | 指 | 江海证券有限公司                         |
| 报告期              | 指 | 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日 |
| 元                | 指 | 人民币元                             |

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

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

### 【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                                                                                                                                                                             |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 技术风险            | 公司面临的技术风险主要包括：技术进步不足的风险、核心技术人员流失的风险和技术失密的风险：                                                                                                                                           |
| 市场风险            | 公司面临的市场风险主要包括：市场竞争加剧可能导致产品价格下跌或市场份额下降的风险、汇率变动风险、出口市场环境变动风险：                                                                                                                            |
| 经营风险            | 公司的经营风险主要包括：原材料价格和劳动力成本上涨的风险、产品质量控制风险：                                                                                                                                                 |
| 管理风险            | 未来随着资产规模和经营规模的进一步扩张，经营决策、组织管理、风险控制的难度将不断增加，公司将面临组织模式、管理制度、管理人员能力不能适应公司规模快速扩张的风险。公司将建立健全管理制度体系和组织运行模式，同时为适应公司发展的需要，公司每年有计划地引进技术、管理、营销等各类人才，加大对高管、核心人才的培训力度，完善培训体系，不断提高管理队伍素质，促进公司可持续发展。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否                                                                                                                                                                                      |

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

|            |                                                          |
|------------|----------------------------------------------------------|
| 公司中文全称     | 广州洁特生物过滤股份有限公司                                           |
| 英文名称及缩写    | Guangzhou Jet Biofiltration Co.,Ltd 缩写 Jet Biofiltration |
| 证券简称       | 洁特生物                                                     |
| 证券代码       | 834589                                                   |
| 法定代表人      | 袁建华                                                      |
| 注册地址       | 广州经济技术开发区永和经济区斗塘路 1 号                                    |
| 办公地址       | 广州经济技术开发区永和经济区斗塘路 1 号                                    |
| 主办券商       | 江海证券                                                     |
| 主办券商办公地址   | 哈尔滨市香坊区赣水路 56 号                                          |
| 会计师事务所     | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）                                         |
| 签字注册会计师姓名  | 杨克晶、吴志辉                                                  |
| 会计师事务所办公地址 | 杭州市西溪路 128 号 9 楼                                         |

### 二、联系方式

|               |                                                                 |
|---------------|-----------------------------------------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 饶友孙                                                             |
| 电话            | 020-32811888-853                                                |
| 传真            | 020-32811888                                                    |
| 电子邮箱          | jetbiofil@jetbiofil.com                                         |
| 公司网址          | <a href="http://www.jetbiofil.com">http://www.jetbiofil.com</a> |
| 联系地址及邮政编码     | 广州经济技术开发区永和经济区斗塘路 1 号 511356                                    |
| 公司指定信息披露平台的网址 | <a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a>     |
| 公司年度报告备置地     | 公司董事会办公室                                                        |

### 三、企业信息

|                |                                          |
|----------------|------------------------------------------|
| 股票公开转让场所       | 全国中小企业股份转让系统                             |
| 挂牌时间           | 2015-12-14                               |
| 分层情况           | 基础层                                      |
| 行业（证监会规定的行业大类） | （C29）橡胶和塑料制品业                            |
| 主要产品与服务项目      | 离心管、移液管、过滤器、细胞培养系列等生物实验室一次性高端耗材的研发、生产和销售 |
| 普通股股票转让方式      | 协议转让                                     |
| 普通股总股本（股）      | 42,500,288                               |
| 做市商数量          | 0                                        |
| 控股股东           | 袁建华                                      |
| 实际控制人          | 袁建华和 Yuan Ye James（袁晔）父子                 |

### 四、注册情况

| 项目 | 号码 | 报告期内是否变更 |
|----|----|----------|
|----|----|----------|

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

|             |                    |   |
|-------------|--------------------|---|
| 企业法人营业执照注册号 | 91440116728198443M | 是 |
| 税务登记证号码     | 91440116728198443M | 是 |
| 组织机构代码      | 91440116728198443M | 是 |

## 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                                   | 123,836,752.94 | 102,787,766.83 | 20.48%  |
| 毛利率%                                   | 43.32%         | 40.92%         | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | 26,282,334.35  | 13,434,013.80  | 95.64%  |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | 21,050,971.81  | 10,401,603.36  | 102.38% |
| 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）         | 19.75          | 12.29%         | -       |
| 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） | 15.82          | 9.92%          | -       |
| 基本每股收益                                 | 0.62           | 0.32           | 93.75%  |

### 二、偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例    |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计            | 202,374,735.38 | 185,946,050.31 | 8.84%   |
| 负债总计            | 55,874,379.75  | 66,496,089.66  | -15.97% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 146,401,201.92 | 119,449,960.65 | 22.56%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 3.44           | 2.81           | 22.59%  |
| 资产负债率%（母公司）     | 26.61%         | 34.71%         | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 27.61%         | 35.76%         | -       |
| 流动比率            | 160.00%        | 139.00%        | -       |
| 利息保障倍数          | 20.3           | 6.9            | -       |

### 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 | 33,434,201.22 | 13,632,537.58 | -    |
| 应收账款周转率       | 3.74          | 4.54          | -    |
| 存货周转率         | 3.95          | 3.77          | -    |

### 四、成长情况

|          | 本期     | 上年同期   | 增减比例 |
|----------|--------|--------|------|
| 总资产增长率%  | 8.84%  | 17.47% | -    |
| 营业收入增长率% | 20.48% | 16.45% | -    |
| 净利润增长率%  | 93.91% | 64.85% | -    |

### 五、股本情况

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

单位：股

|            | 本期期末       | 上年期末       | 增减比例  |
|------------|------------|------------|-------|
| 普通股总股本     | 42,500,288 | 42,500,288 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 | 0          | 0          | -     |
| 计入负债的优先股数量 | 0          | 0          | -     |

## 六、非经常性损益

单位：元

| 项目                                                         | 金额                  |
|------------------------------------------------------------|---------------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                | -                   |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 5,834,267.11        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                         | 210,493.10          |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                          | 14,336.98           |
| <b>非经常性损益合计</b>                                            | <b>6,059,097.19</b> |
| 所得税影响数                                                     | 827,734.65          |
| 少数股东权益影响额（税后）                                              | -                   |
| <b>非经常性损益净额</b>                                            | <b>5,231,362.54</b> |

## 七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

| 科目              | 本期期末（本期） |       | 上年期末（上年同期）    |               | 上上年期末（上上年同期） |       |
|-----------------|----------|-------|---------------|---------------|--------------|-------|
|                 | 调整重述前    | 调整重述后 | 调整重述前         | 调整重述后         | 调整重述前        | 调整重述后 |
| 盈余公积            | -        | -     | 1,726,495.65  | 2,541,434.66  | -            | -     |
| 未分配利润           | -        | -     | 18,813,649.55 | 17,998,710.54 | -            | -     |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | -        | -     | 27,014,233.69 | 20,014,233.69 | -            | -     |
| 支付其他与投资活动有关的现金  | -        | -     | 0.00          | 7,000,000.00  | -            | -     |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | -        | -     | 24,043,017.82 | 15,569,919.53 | -            | -     |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | -        | -     | 52,040,485.25 | 60,513,583.54 | -            | -     |

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### （一）商业模式

公司所属行为橡胶和塑料制品业，是国家高新技术企业。公司目前的主要客户群体包括大专院校生物实验室、生命科学研究机构、卫生防疫系统的各级疾病控制中心、卫生监督中心、药品生产和监测机构、各级医院及诊所、生命及生物有关的企业等。 公司商业模式：生物实验室高端耗材、过滤制品研究、开发、生产和销售及生物实验室整体解决方案的提供。主要产品为离心管、移液管、过滤器、细胞培养系列等生物实验室耗材。公司的收入来源主要是海外客户（占比 80%以上）及国内经销商及终端客户。 报告期内公司商业模式较上年未发生重大变化。

年度内变化统计：

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

#### （二）报告期内经营情况回顾

##### 总体回顾：

（一）基本经营情况 2016 年度，公司实现营业收入 12,383.68 万元，同比增长 20.48%；总资产 20,237.47 万元，同比增长 8.84%；归属挂牌公司股东的所有者权益合计 14,640.12 万元，同比增长 22.56%；实现利润总额 3,058.26 万元，同比增长 84%；实现归属挂牌公司股东的净利润 2,628.23 万元，同比增长 95.64%。（二）经营管理组织建设方面 1、完善企业内部控制制度，加强公司治理工作 报告期内，公司进一步完善内部控制制度建设，加强公司制度管理。建立和健全了包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《财务管理制度》等制度。积极加强子公司制度建设，建立和健全了《子公司管理制度》，保障子公司健康有序地运营。上述制度的制定和完善，进一步加强了公司治理水平，强化了公司规范运作能力。 2、参与投资设立广州医大科学器材有限公司 2016 年 1 月 18 日，第一届董事会第七次会议审议通过《关于投资参股广州医大科学器材有限公司的议案》，公司与广州呼研所医药科技有限公司、广州医大精准医学研究院（有限合伙）三方共同投资设立广州医大科学器材有限公司，注册资本为人民币 500 万元，其中本公司认缴出资 100 万元，股权占比 20%，主要从事实验室器材及试剂等经销，以拓宽公司在国内的销售网络资源，提高公司在广州区域的品牌影响力。 3、子公司拜费尔与广州呼研所医药科技有限公司达成战略合作 2016 年 1 月 18 日，第一届董事会第七次会议审议通过《关于拜费尔公司 20%股权转让的议案》，本公司将在子公司拜费尔的 100 万元出资额（占注册资本的 20%），以 100 万元的价格转让给呼研所医药。本次战略合作，旨在整合利用“呼研所”品牌与技术资源，促进拜费尔公司产品品牌知名度和技术创新水平提升，优化股权结构，降低经营风险，符合公司战略目标和长远利益。（三）市场营销管理方面 1、销售团队管理情况 公司针对年初制定的经营计划，制订了具体到每个销售区域、销售人员的销售目标、量化指标，进一步完善了有关销售政策、销售激励与管理制度，加强了销售费用和货款回收等规范化的管理，明确了销售人员的责任，取得良

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

好的效果。2、市场拓展情况 在国际市场方面，以美国、欧洲、日本为重点，通过为老客户提供针对性的产品开发和技术服务，提高客户满意度，深入挖掘现有客户需求，不断增强老客户粘性和依存度；同时，通过参加德国慕尼黑、北京、上海等地重要行业展会和网络推广等途径，大力开展公司品牌宣传和品牌推广，巩固和强化老客户群，吸引和拓展新客户群，不断提高公司的海外订单量和市场份额，扩大公司销售额。对国内市场进行精耕细作，不断扩大国内市场销售额和销售比重，具体措施包括：加强国内营销网络建设，增强营销队伍力量，提高技术服务能力，大力开展跟国内各大医学院校、科研院所、卫生防疫机构和生物制药企业等单位的业务合作，持续提高在国内市场的销售额、销售比重和市场占有率。（四）科技成果和获得荣誉情况 截止 2016 年 12 月 31 日，公司（含子公司）共获得授权专利 62 项，其中发明专利 11 项、实用新型 51 项。（五）质量管理体系方面 公司一直重视产品质量控制，在业内率先与国际标准全面接轨，先后通过了 ISO9001:2008 质量管理体系认证、ISO13485:2003 医疗器械质量管理体系认证、中国国家强制性产品认证（3C 认证）、德国 TUV 安全认证和欧盟 CE 认证等多项专业认证，以及多家国际知名厂商的合格供应商资格认证。报告期内，公司质量管理体系运行良好，产品质量优良。公司通过全面质量管理体系认证证书 2016 年年审，表明公司产品的设计和生符合质量标准及相关要求。（六）信息化建设方面 企业网站是公司宣传的窗口，公司通过集中式的管控方式，从技术层面做到与外部的物理隔绝，以保障网络的安全和有效性。公司通过网站建设，清晰展示了公司所涉及的产品和服务情况，充分展示公司发展历程、企业文化和经营情况。（七）人力资源管理 围绕“以人为本、科技创新”的理念，公司进一步完善人才梯队建设，完善绩效考核方案和岗位考核指标，促进公司各项工作的顺利实施。公司积极开展全面系统的员工培训，包括“岗位技能培训”、“职业素养培训”等多种内外部培训，使员工明确自己的职责和义务，培养员工积极主动的意识；另一方面，组织了包括员工旅游、座谈会、公司年会等形式多样、内容丰富的企业文化活动增强了员工的归宿感和凝聚力。

## 1、主营业务分析

### （1）利润构成

单位：元

| 项目    | 本期             |          |          | 上年同期           |         |          |
|-------|----------------|----------|----------|----------------|---------|----------|
|       | 金额             | 变动比例     | 占营业收入的比重 | 金额             | 变动比例    | 占营业收入的比重 |
| 营业收入  | 123,836,752.94 | 20.48%   | -        | 102,787,766.83 | 16.45%  | -        |
| 营业成本  | 70,185,359.54  | 15.58%   | 56.68%   | 60,723,151.66  | 8.46%   | 59.08%   |
| 毛利率   | 43.32%         | -        | -        | 40.92%         | -       | -        |
| 管理费用  | 14,602,697.36  | -5.67%   | 11.79%   | 15,480,078.48  | 5.03%   | 15.06%   |
| 销售费用  | 12,233,072.27  | 40.17%   | 9.88%    | 8,727,099.82   | 8.36%   | 8.49%    |
| 财务费用  | -600,494.41    | -143.76% | -0.48%   | 1,372,269.56   | -41.86% | 1.34%    |
| 营业利润  | 24,537,797.52  | 87.98%   | 19.81%   | 13,053,495.39  | 129.23% | 12.70%   |
| 营业外收入 | 6,076,388.65   | 64.37%   | 4.91%    | 3,696,686.34   | -16.51% | 3.60%    |
| 营业外支出 | 31,628.44      | -75.51%  | 0.03%    | 129,144.65     | -63.77% | 0.13%    |
| 净利润   | 26,050,394.98  | 93.91%   | 21.04%   | 13,434,013.80  | 64.85%  | 13.07%   |

### 项目重大变动原因：

1、营业收入 2015 年增长 16.45%，2016 年增长 20.48%，主要是受益于公司在生物实验室耗材行业的经验积累和在行业内逐步形成的核心竞争力和市场地位，以及生物技术产业的快速发展带动市场需求，以及加大国内市场拓展使得销售实现稳步增长；2、营业成本 2015 年增长 8.46%，2016 年增长 15.58%，主要是经营规模扩大、销售收入增长所致；3、管理费用 2015 年增长 5.03%主要系职工薪酬和土地交易税费的增长，2016 年下降 5.67%主要系房产税、土地使用税、印花税调整至“税金及附加”科目核算以及 2015 年支付新三板挂牌中介费所致；4、销售费用 2015 年、2016 年分别增长 8.36%、40.17%，主要是公司大力开拓海内外市场空间，扩大营销队伍规模，积极参与国内外的产品宣传和展销活动，使得公司的职

工薪酬、运输费、广告宣传费稳步增长，2015 年销售费用增长主要系销售人员薪酬、业务推广费、邮递费等增加所致；2016 年销售费用增长主要系销售人员薪酬、运输费、邮递费等增加所致；5、财务费用 2015 年、2016 年分别下降 41.86%和 143.76%，主要原因为：报告期内，财务费用主要由利息支出和汇兑损益构成，受汇率波动的影响，报告期内公司外销应收款实现汇兑净收益；6、营业外收入 2016 年增长 64.37%，主要原因为：报告期内，公司承担多个市、区科技专项，收到的财政补助增加；7、净利润 2015 年、2016 年分别增长 64.85%和 93.91%，主要是公司销售收入不断增长、营业利润增加，生产成本、管理和销售费用控制较好、汇率变动等导致利润总额增长较大。报告期内，公司紧跟客户和市场需求，不断加强技术和产品研发，提升产品的竞争优势，加大客户推广和维护力度，使得公司的销售收入、盈利能力和综合竞争力不断增强。

## (2) 收入构成

单位：元

| 项目     | 本期收入金额         | 本期成本金额        | 上期收入金额         | 上期成本金额        |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 主营业务收入 | 123,786,274.82 | 70,185,359.54 | 102,680,739.32 | 60,723,151.66 |
| 其他业务收入 | 50,478.12      |               | 107,027.51     | 0.00          |
| 合计     | 123,836,752.94 | 70,185,359.54 | 102,787,766.83 | 60,723,151.66 |

按产品或区域分类分析：

单位：元

| 类别/项目  | 本期收入金额         | 占营业收入比例% | 上期收入金额         | 占营业收入比例% |
|--------|----------------|----------|----------------|----------|
| 移液管系列  | 29,514,323.27  | 23.843%  | 26,710,452.70  | 25.99%   |
| 细胞培养系列 | 35,141,450.27  | 28.389%  | 28,680,654.09  | 27.90%   |
| 离心管系列  | 19,262,185.27  | 15.561%  | 14,977,229.30  | 14.57%   |
| 过滤器系列  | 26,669,424.24  | 21.55%   | 19,938,727.20  | 19.40%   |
| 其他     | 13,198,891.77  | 10.66%   | 12,480,703.54  | 12.14%   |
| 合计     | 123,786,274.82 | 100.00%  | 102,787,766.83 | 100.00%  |

## 收入构成变动的原因：

2016 年移液管等五大系列产品收入均有较大增长，主要是受益于公司在生物实验室耗材行业的经验积累和在行业内逐步形成的核心竞争力和市场地位，以及生物技术产业的快速发展带动市场需求，以及加大国内市场拓展使得销售实现稳步增长。

## (3) 现金流量状况

单位：元

| 项目            | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 33,634,201.20  | 13,632,537.58  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,774,990.73  | -24,565,631.20 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -18,846,618.90 | 12,261,072.26  |

## 现金流量分析：

2016 年度公司经营活动产生的现金流量净额增长，说明公司资金回收状况良好，经营活动产生的现金流入与营业收入较匹配。报告期内，公司经营活动现金流入主要为销售商品、提供劳务收到的现金，随着公司销售规模的增长，销售商品、提供劳务收到的现金也呈现增长趋势。2016 年度投资活动产生的现金流量净额减少，主要是公司设备等固定资产投入减少，以及赎回理财产品等原因所致。2016 年筹资活动产生的现金流量净额减少，主要是公司报告期持续盈利，客户回款及经营活动产生的现金流量情况良好，减少了银行借款和利息支出。

## (4) 主要客户情况

单位：元

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

| 序号 | 客户名称                                             | 销售金额          | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|--------------------------------------------------|---------------|--------|----------|
| 1  | CELLTREAT Scientific Products LLC                | 16,228,714.81 | 13.11% | 否        |
| 2  | VWR International                                | 15,273,395.82 | 12.34% | 否        |
| 3  | Genesee Scientific                               | 13,154,953.36 | 10.63% | 否        |
| 4  | Argos Technologies Inc.                          | 9,872,581.33  | 7.98%  | 否        |
| 5  | Thermo Fisher Scientific (China) Co., Ltd.及其关联公司 | 7,540,976.72  | 6.09%  | 否        |
| 合计 |                                                  | 62,070,622.05 | 50.14% | -        |

(5) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商名称                  | 采购金额          | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|------------------------|---------------|--------|----------|
| 1  | Styrolution Korea Ltd. | 5,410,976.33  | 14.29% | 否        |
| 2  | 佛山市顺德区容桂毅龙贸易有限公司       | 4,830,737.16  | 12.76% | 否        |
| 3  | 广州市增城冠维包装制品加工厂         | 2,812,526.82  | 7.43%  | 否        |
| 4  | 龙海有限公司                 | 2,786,812.05  | 7.36%  | 否        |
| 5  | 华罡国际(香港)有限公司           | 2,629,850.74  | 6.94%  | 否        |
| 合计 |                        | 18,470,903.10 | 48.78% | -        |

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

| 项目           | 本期金额         | 上期金额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 研发投入金额       | 7,027,484.87 | 6,989,733.34 |
| 研发投入占营业收入的比例 | 5.67%        | 6.80%        |

专利情况：

| 项目          | 数量 |
|-------------|----|
| 公司拥有的专利数量   | 62 |
| 公司拥有的发明专利数量 | 11 |

研发情况：

截止 2016 年 12 月 31 日，公司主要在研项目情况：超亲水细胞培养表面制备关键技术研究及其在细胞培养装置中的应用项目，研发进度 75%；一种具变温功能的三维微载体的研发及在细胞培养中的应用项目，研发进度 80%；医疗器械用耐伽玛高抗冲聚丙烯专用料关键技术研究与应用项目，研发进度 85%；基于细胞治疗的高通量细胞培养装置项目，研发进度 25%；温敏细胞培养表面系列产品的开发项目，研发进度 30%。以上技术项目转化并量产以后，对公司的营业收入与利润将有较大的促进作用。

2、资产负债结构分析

单位：元

| 项目     | 本年末            |         |         | 上年末            |        |         | 占总资产比重的增减 |
|--------|----------------|---------|---------|----------------|--------|---------|-----------|
|        | 金额             | 变动比例    | 占总资产的比重 | 金额             | 变动比例   | 占总资产的比重 |           |
| 货币资金   | 19,860,304.01  | 182.15% | 9.81%   | 7,038,952.58   | 26.91% | 3.79%   | 163.03%   |
| 应收账款   | 37,300,894.94  | 39.44%  | 18.43%  | 26,750,370.55  | 56.89% | 14.39%  | 23.77%    |
| 存货     | 17,714,133.85  | 3.92%   | 8.75%   | 17,045,943.53  | 18.19% | 9.17%   | -10.01%   |
| 长期股权投资 | 974,146.07     |         | 0.48%   | -              | -      | -       | -         |
| 固定资产   | 106,908,078.75 | 4.45%   | 52.83%  | 102,350,915.96 | 28.50% | 55.04%  | -2.50%    |

广州洁特生物过滤股份有限公司

2016 年度报告

|      |                |         |        |                |         |        |          |
|------|----------------|---------|--------|----------------|---------|--------|----------|
| 在建工程 | 1,589,639.82   | -79.35% | 0.79%  | 7,696,225.45   | -68.65% | 4.14%  | -80.73%  |
| 短期借款 | 21,000,000.00  | 7.69%   | 10.38% | 19,500,000.00  | 116.67% | 10.49% | 0.48%    |
| 长期借款 | -              |         |        | 18,750,000.00  | -37.50% | 10.08% | -100.00% |
| 资产总计 | 202,374,735.38 | 8.84%   | -      | 185,946,050.31 | 17.47%  | -      | -        |

**资产负债项目重大变动原因：**

1、货币资金 2016 年同比增长 182.15%，主要因为随着公司销售规模的增长，销售商品、提供劳务收到的现金也呈现增长趋势，公司资金回收状况良好。 2、应收账款 2015 年、2016 年分别增长 56.89% 和 39.44%，主要原因为：公司依据所处行业的客户结算特点，根据公司客户的特点给予相应的信用期：对于外销业务，公司通常给予客户 15 天、45 天或 60 天的信用期；对于内销业务，公司与经销商采取月结方式，即信用期最长为 30 天，而与直销终端客户通常采取先款后货方式结算；同时公司在每年第四季度针对达到一定标准的大额订单进行促销活动，对于促销订单给予最长 90 天的信用期，公司报告期内第四季度的销售金额增长较快，期末应收账款余额逐年上升。公司与主要客户建立了长期的合作关系，且主要客户均为国际知名品牌厂商，发生违约的风险较低，报告期内，期限 1 年以内的应收账款比例分别为 97.25%和 97.93%，应收账款质量良好，且应收账款周转率处于较为合理的范围内，周转能力较好。 3、存货 2015 年、2016 年分别增长 18.19%和 3.92%，主要因为 2015 年下半年原材料聚苯乙烯（GPPS）、聚丙烯（PP）价格处于历史低位，公司依据原材料价格走势进行备料采购，使得期末原材料余额增加； 4、固定资产 2016 年同比增长 4.45%，主要因为在建工程达到可使用状态结转为固定资产所致； 5、在建工程 2016 年同比减少 79.35%，主要因为是在建工程达到可使用状态结转为固定资产所致； 6、短期借款 2015 年、2016 年分别增长 116.67%和 7.69%，主要是因为公司增加流动资金贷款所致； 7、长期借款 2016 年同比减少 100.00%，主要是因为公司减少长期借款所致； 8、总资产 2016 年增长 8.84%，主要是因为公司经营规模扩大、货币资金、应收账款等增加所致。

**3、投资状况分析**

**（1）主要控股子公司、参股公司情况**

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，拜费尔公司 2016 年度营业收入 2,469,329.56 元，净利润-1,997,661.1 元。

**（2）委托理财及衍生品投资情况**

-

**（三）外部环境的分析**

公司主要生产生物实验室高端耗材，属于国家鼓励并支持发展的高新技术产业。国家大力发展节能环保、新一代信息技术、生物、高端装备制造、新能源、新材料、新能源汽车等战略性新兴产业。生物产业重点发展生物医药、生物医学工程产品、生物农业、生物制造。实验室耗材是当今生命科学、环境科学、生物医药、食品卫生、临床医学、商品检验及环境检测等领域不可缺少的研究及检测工具。随着现代生物制药、食品安全、环境检测行业的发展，实验室耗材也随着这些行业的发展而水涨船高。生命科学和生物医学是全球经济中发展最快，受周期性经济发展涨衰影响最小的行业之一。生物实验室耗材为生命科学和生物医学行业的组成部分，其市场发展前景良好。2010-2014 年，中国实验室耗材业销售收入总额五年间平均增长速度为 21.97%，实验室耗材行业总体增长速度较快。行业内竞争主要靠产品质量竞争、在高质量基础上的价格竞争以及服务的竞争。由于产品主要作为容器或承载物进行生命科学的研究和生产，对产品质量要求非常苛刻，对品牌的要求很高，行业具备严格的质量要求和市场准入条件。全球规模制造商数量不多，主要集中在美国及欧洲。亚洲及其它发展中国家由于未掌握关键技术和工艺或无法获得相关的生产设备，产品质量很长时间无法达到国际标准。客户一般比较稳定，重复订货率高。通常，生物实验耗材的消费者比较集中，而且目标客户群体相对明确，销售人员能方便有效地面对目标消费者进行沟通和交流。使用者主要是生产企业和科研院所。产品销售分散，且购买周期短。因为生物实验耗材是经常性消耗品，单品价值不高，消耗频率高，且使用寿命短，同一购买者会多批次大量购买，当然也有小批量购买的消费者进行交易。在实验室高端耗材市场，国外产品处于垄断地位。

生物实验室一次性耗材对稳定性、工艺精度、材料及表面处理等多项指标有着较高的要求，技术难度大，国内企业在产品研发和创新方面取得了较大的进步，但部分原材料还需进口，一些产品指标与国外先进水平存在较大差距。目前，我国实验室耗材需求量大，增长迅速，但国内生物实验室耗材生产企业 90% 以上为中小型企业，市场竞争力相对薄弱，国内生产企业的集中度、国产品牌接受程度亟待提高。

#### （四）竞争优势分析

1、公司在行业中的地位：公司从国际化运营起步，在业内率先与国际标准全面接轨，先后通过了 ISO9001:2008 质量管理体系认证、德国 TUV 安全认证和欧盟 CE 认证等多项专业认证，以及多家国际知名厂商的合格供应商资格认证，产品符合国内外主流市场准入标准。公司是国家高新技术企业，拥有省级工程技术研究中心和市级企业技术中心。公司是国内品类最齐全，生产自动化水平较高的实验室高端耗材生产企业，其中部分产品公司是国内唯一的生产商。公司销售主要以出口为主，产品远销美国、加拿大、德国、澳大利亚、以色列、俄国、印度、日本及韩国等近 40 个国家，其中细胞培养瓶、细胞培养板、细胞培养皿、真空式与针头式过滤器、移液管、吸管以及离心管等产品以优良的品质和极具竞争力的价格，受到广大客户的一致认同。公司依托强大的研发实力、创新的研发服务模式、绿色环保的产品特色、卓越的产品质量以及快速的反应能力，成功进入国际知名生物实验室耗材厂商全球供应链体系（例如 VWR Scientific, Fisher Scientific, Corning 等优质客户），为公司长期持续发展打下了坚实的客户基础。

2、公司核心竞争优势：

（1）自主创新的核心技术优势：1）国内领先的技术创新能力。公司拥有一支包括博士、硕士在内超过 40 人的具有丰富实践经验的研发技术团队，研发团队规模和研发能力在业内特别是在生物实验室耗材的细分领域居于领先地位。公司研发核心团队基于对细分行业的深刻理解，掌握了高分子材料表面亲水改性技术、温敏接枝改性技术、膜分离技术、热流道技术、管壁厚度自动控制技术、气密性测漏技术、高速高精度挤出技术、在线无屑切割技术、全自动拉伸技术、全自动超声焊接技术、全自动塞芯设备技术等多项与生物实验室耗材有关的技术和工艺，尤其是对各项技术和工艺的灵活组合运用，为公司持续进行生物实验室耗材研发创新奠定了技术基础。公司主要产品均已制订企业标准，公司还主持和参与了多个产品广东省地方标准的起草，包括一次性血清移液管（DB 44/T41-2011），一次性塑料离心管（DB 44/40-2011），一次性细胞培养系列等。

2）创新的研发服务模式。长期以来，生物实验室耗材行业的基本服务为定制服务，即根据客户对生物实验室耗材的要求，被动地进行技术开发和生产，该种模式下生物实验室耗材企业基本处于附属地位。公司依靠领先的研发设计能力，改变业内长期存在的定制服务模式，积极主动向下游客户特别是国际知名厂商提供先进的产品设计方案，并快速提供具有良好性价比的产品。公司主动参与下游客户产品开发的创新研发服务模式，在为客户创造价值的同时，也为公司的持续发展赢得了主动和优势，有效提升了公司盈利能力与核心竞争力。

（2）独创的工艺设备体系和高效的产业化能力：目前国内生物实验室耗材生产厂家仍普遍使用传统生产工艺，公司通过在挤出成型工艺、自动拉伸工艺、切割工艺、超声波焊接工艺和丝印工艺等关键环节进行创新，形成具有自主知识产权的国内领先的生产工艺，并通过多年的实践摸索与积累，构建与之相匹配的独创设备体系。经过十余年的努力，公司已在细胞培养系列产品和离心管、移液管、过滤器等系列产品的基础研发、小试、中试、工艺放大、生产管理、质量控制、产品检测各环节积累了成熟的经验，其所有的生产工艺均为公司自主设计，与之配套的相关设备均为公司自主开发，并形成了持续、高效的产业化能力，这为公司持续、快速发展提供了重要保证。

（3）绿色环保的高质量产品优势：公司以国际化经营起步，在业内率先与国际标准接轨，产品采用高分子材料聚丙烯（PP）、聚乙烯（PE）、聚苯乙烯（GPPS）制作而成，具有质轻、耐温、抗污染等环保特色，通过了 ISO9001:2008 质量管理体系认证、ISO13485:2003 医疗器械质量管理体系认证、中国国家强制性产品认证（3C 认证）、德国 TUV 安全认证和欧盟 CE 认证等多项专业认证，形成了绿色环保的高质量产品优势。公司凭借绿色环保的高质量产品优势，使公司拳头产品和主打产品在国内建立了行业领先的市场地位，其中一次性血清移液管、细胞培养瓶、过滤器和过滤片系列均为国内唯一生产厂家，一次性细胞培养皿、培养板和离心管系列在国内均处于排名前三的市场领先地位。公司一次性血清移液管的研发和生产，打破了该产品长期以来完全依赖进口的局面。

（4）进入国际知名厂商全球供应链体系优势：公司从国际化经营起步，以 VWR

Scientific, Fisher Scientific, Corning 等国际知名生物实验室耗材厂商为目标客户,旨在进入其全球供应链体系,树立公司产品的高端形象。经过近十年的精耕细作与持续开拓,公司已成功进入国际知名生物实验室耗材厂商全球供应链体系,积累了一批优质国内外客户,有效避开了低端价格竞争,维护了公司产品的良好形象,获得了较高和较稳定的毛利率与净利润率,确保了公司业绩的持续快速增长。从生物实验室耗材市场结构来看,国际知名生物实验室耗材厂商全球供应链体系代表市场高端水平,但进入该体系具有较高门槛,必须具备较强的研发能力、较大的生产规模及丰富的生产经验。通常情况下,成为国际知名生物实验室耗材厂商的合格供应商之前,需经过长时间的市场开拓,并按照客户内部合格供应商评定标准,经历严格的质量、环境、职业健康和安全管理审核,主要包括供应商基本情况调查、现场审核、样品确认、定期审核监督等程序,通过客户现场审核或客户委托的外部专业认证机构审核来完成合格供应商的资质认证。只有该审核达到客户的严格要求,才有可能成为其合格供应商。一般情况下,从资质审定到成为国际知名生物实验室耗材厂商的合格供应商需要 6-12 个月甚至更长的时间。生物实验室耗材企业一旦通过合格供应商资质的最终审定,将被纳入国际知名厂商的全球供应链体系,建立长期而稳定的合作关系,接受其在全球范围的采购下单。因此,公司目前的客户结构有利于保持和增强公司的行业领先优势和市场地位。

### **(五) 持续经营评价**

公司成立 16 年来,致力于生物实验高端耗材的研发、生产、销售,拥有一支包括博士、硕士在内超过 40 人的具有丰富实践经验的研发技术团队,形成国内领先的技术创新能力、独创的工艺设备体系和高效的产业化能力、绿色环保的高质量产品优势,积累了包括国际知名厂商、经销商、终端企业客户等在内的稳定的客户群体,销售规模和市场占有率逐年增长,为国内生物实验高端耗材领域龙头企业,公司财务稳健,发展态势良好,具备持续经营能力。

### **(六) 扶贫与社会责任**

公司在四川汶川地震、玉树地震期间等特殊时期,自发组织员工向灾区捐款捐物,积极安排残疾人在适合的岗位在业,力所能及地响应国家扶贫攻坚战略;公司一向守法经营,依法纳税,不断扩大就业,坚持安全生产,注重生态环境保护,加强产品质量管理,向社会提供质量可靠的产品,积极承担社会责任。

## **二、未来展望**

### **(一) 行业发展趋势**

公司主要生产生物实验室高端耗材,属于国家鼓励并支持发展的高新技术产业。国家大力发展节能环保、新一代信息技术、生物、高端装备制造、新能源、新材料、新能源汽车等战略性新兴产业。生物产业重点发展生物医药、生物医学工程产品、生物农业、生物制造。实验室耗材是当今生命科学、环境科学、生物医药、食品卫生、临床医学、商品检验及环境检测等领域不可缺少的研究及检测工具。随着现代生物制药、食品安全、环境检测行业的发展,实验室耗材也随着这些行业的发展而水涨船高。生命科学和生物医学是全球经济中发展最快,受周期性经济发展涨衰影响最小的行业之一。生物实验室耗材为生命科学和生物医学行业的组成部分,其市场发展前景良好。在实验室高端耗材市场,国外产品处于垄断地位。目前,我国实验室耗材需求量大,增长迅速,但国内生物实验室耗材生产企业 90%以上为中小型企业,市场竞争力相对薄弱,国内生产企业的集中度、国产品牌接受程度亟待提高。行业内竞争主要靠产品质量竞争、在高质量基础上的价格竞争以及服务的竞争。公司从国际化运营起步,在业内率先与国际标准全面接轨,先后通过了 ISO9001:2008 质量管理体系认证、德国 TUV 安全认证和欧盟 CE 认证等多项专业认证,以及多家国际知名厂商的合格供应商资格认证,产品符合国内外主流市场准入标准。公司是国家高新技术企业,拥有省级工程技术研究中心和市级企业技术中心。公司依托强大的研发实力、创新的研发服务模式、绿色环保的产品特色、卓越的产品质量以及快速的反应能力,成功进入国际知名生物实验室耗材厂商全球供应链体系,成长为国内品类最齐全,生产自动化水平较高的实验室高端耗材生产龙头企业。

### **(二) 公司发展战略**

公司坚持“客户导向、科技创新、精诚合作、持续发展”的经营理念，紧紧围绕“做生物实验室高端耗材领域国际一流供应商”的战略目标，积极顺应国家创新驱动发展战略和生物科技行业发展趋势，以改革的理念、创新的思维，转变发展方式，外延发展和内涵挖潜相结合，持续提升公司的产品研发创新能力、销售规模、市场份额和盈利能力，保持公司在行业中的领先地位。

### （三）经营计划或目标

一是加强精细化生产和全面质量管理，不断提升质量品牌和生产效益。二是整合市场资源，完善大客户和经销商营销平台，提高定制化服务水平，加大对国际厂商和大客户的市场开拓。三是加强品牌宣传和市场推广，多途径、多渠道积极展示公司实力、产品性能性价比优势，提高品牌知名度。四是引进高素质科技人才，加强“广东省生物实验室一次性塑料耗材工程技术研究中心”建设，构建产学研一体化的科技创新和成果转化平台，提高技术核心竞争力。五是持续加强公司治理规范化运作，不断充实和完善财务管理和风险控制相关的内部制度，以风险管理为主线，加强内部控制体系和制度建设，不断增强公司可持续发展能力。

### （四）不确定性因素

报告期内公司无对持续经营能力有重大不利影响的事项。

## 三、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

1、技术风险：主要包括技术进步不足的风险、核心技术人员流失的风险和技术失密的风险。原因与影响：由于生物实验室耗材领域呈现技术创新及产业化较快、产品需求具有个性化、多样化等特点，如果公司的技术进步不足，在技术积累、产品研发等方面不能及时跟上生物实验室耗材领域的技术变化趋势，不能适应市场环境的快速变化，将影响公司的竞争优势。公司作为专业从事生物实验室耗材产品研发和生产的技术型企业，技术人员尤其是核心技术人员是公司生存和发展的根本，是公司能在激烈的市场竞争中保持竞争优势、取得持续发展的关键因素。如果公司未来不能持续提供具有竞争力的薪酬、福利等，可能会造成专业技术人才的流失，这将极大地制约公司的创新能力和长远发展，从而对公司的经营产生不利影响。公司作为专业从事生物实验室耗材产品研发生产的高科技企业，技术泄密将对公司持续发展造成不利影响。公司建立并完善了一整套严密的技术管理制度，如与技术研发人员签署保密、竞业禁止协议等，公司成立以来未发生自主技术泄密的情形，且公司的核心技术并不依赖于单个技术人员。采取的措施：加强人才引进、培养和技术创新与新产品研发，完善研发激励考核体系，实施技术保密、竞业禁止协议制度等。

2、市场风险：主要包括市场竞争加剧可能导致产品价格下跌或市场份额下降的风险、汇率变动风险、出口市场环境变动风险。原因与影响：公司产品主要定位于细胞培养、液体过滤、分离、纯化等生物实验室高端耗材。行业技术、品牌壁垒相对较高，国外竞争对手可能通过研制新产品、扩大生产规模、降价促销等手段来抢占市场份额，公司可能面临市场竞争加剧从而导致产品价格下跌或市场份额下降的风险。人民币汇率形成机制的改革与经济的持续发展导致人民币对美元汇率存在较大波动，若人民币升值将影响公司出口产品的销售价格，削弱公司的盈利水平和国际市场竞争力。近三年，公司出口销售收入达到营业收入的80%以上，主要集中在欧美地区。海外市场是公司的主要市场，若相关出口国家、地区的政治环境、经济景气度、购买力水平、关税及非关税壁垒、汇率以及行业标准等因素发生变化，均将影响公司的出口业务。采取的措施：精细化生产控制成本、研究开发新产品、及时结汇与外汇套期保值、加大国内市场开发提升国内销售比重等。

3、经营风险：主要包括原材料价格和劳动力成本上涨的风险、产品质量控制风险。原因与影响：国内原材料价格和劳动力成本存在上涨的风险，原材料价格的波动对企业经营及盈利状况有一定影响。目前公司生产所需的主要原材料塑胶粒制品在国内外市场上供应充足，预计未来几年塑胶粒等公司主要原材料的供应仍将保持充足，价格走势较为平稳。同时，依据新实施的《劳动合同法》，按照不断上升的最低工资标准和社保基金缴纳标准，公司的人力资源成本上升等因素会使企业劳动力成本加大。公司产品质量稳定，未出现重大质量纠纷和客户投诉，市场反应良好，但未来不排除因公司设计、原料、制造、不可抗力等方面的因素，导致公司产品出现质量损失。采取的措施：与主要供应商签订长

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

期合作协议，通过员工岗位技术培训和设备工艺改进提高生产效率和效益，加强全面质量管理，从产品设计、工艺流程、物料采购等源头上控制质量风险。 4、管理风险： 原因与影响：未来随着资产规模和经营规模的进一步扩张，经营决策、组织管理、风险控制的难度将不断增加，公司将面临组织模式、管理制度、管理人员能力不能适应公司规模快速扩张的风险。 采取的措施：公司将建立健全管理制度体系和组织运行模式，同时为适应公司发展的需要，公司每年有计划地引进技术、管理、营销等各类人才，加大对高管、核心人才的培训力度，完善培训体系，不断提高管理队伍素质，促进公司可持续发展。

**（二）报告期内新增的风险因素**

报告期内，本公司无新增风险。

**四、董事会对审计报告的说明**

**（一）非标准审计意见说明：**

|                                |         |
|--------------------------------|---------|
| 是否被出具“非标准审计意见审计报告”：            | 否       |
| 审计意见类型：                        | 标准无保留意见 |
| 董事会就非标准审计意见的说明：标准无保留审计意见，无需说明。 |         |

**（二）关键事项审计说明：**

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

| 事项                                        | 是或否 | 索引       |
|-------------------------------------------|-----|----------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                             | 否   | -        |
| 是否存在对外担保事项                                | 否   | -        |
| 是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况        | 是   | 第五节、二(一) |
| 是否存在日常性关联交易事项                             | 是   | 第五节、二(二) |
| 是否存在偶发性关联交易事项                             | 是   | 第五节、二(三) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | 是   | 第五节、二(四) |
| 是否存在股权激励事项                                | 否   | -        |
| 是否存在已披露的承诺事项                              | 是   | 第五节、二(五) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                | 是   | 第五节、二(六) |
| 是否存在被调查处罚的事项                              | 否   | -        |
| 是否存在自愿披露的重要事项                             | 否   | -        |

### 二、重要事项详情

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

单位：元

| 占用者                               | 占用形式<br>(资金、资产、<br>资源) | 占用性质<br>(借款、垫<br>支、其他) | 期初余额       | 累计发生额      | 期末余额 | 是否<br>归还 | 是否为<br>挂牌前<br>已清理<br>事项 |
|-----------------------------------|------------------------|------------------------|------------|------------|------|----------|-------------------------|
| 袁建华                               | 资金                     | 经营性备用<br>金             | 224,566.09 | 361,714.64 | 0.00 | 是        | 否                       |
| 王婧                                | 资金                     | 经营性备用<br>金             | 32,450.00  | 32,450.00  | 0.00 | 是        | 否                       |
| 袁建平                               | 资金                     | 经营性备用<br>金             | 0.00       | 24,070.00  | 0.00 | 是        | 否                       |
| 广州拓展投资管理<br>有限公司                  | 资金                     | 经营性租金                  | 2,136.00   | 9,078.00   | 0.00 | 是        | 否                       |
| 广州市麦金顿<br>投资管理合伙<br>企业(有限合<br>伙)  | 资金                     | 经营性租金                  | 1,488.00   | 6,324.00   | 0.00 | 是        | 否                       |
| 广州萝岗区汇<br>资投资管理合<br>伙企业(有限<br>合伙) | 资金                     | 经营性租金                  | 2,136.00   | 9,078.00   | 0.00 | 是        | 否                       |
| 总计                                |                        |                        | 262,776.09 | 442,714.64 | 0.00 |          |                         |

## 占用原因、归还及整改情况:

袁建华(实际控制人)、王婧(实际控制人 YUANYE JAMES 妻子)、袁建平(实际控制人袁建华的堂兄弟)的借款系经营性备用金,已归还;广州拓展投资管理有限公司(实际控制人控制的其他企业)、麦金顿投资管理合伙企业(股东)、汇资投资管理合伙企业(股东)欠款系经营性租金,已归还。

## (二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位: 元

| 日常性关联交易事项                      |              |           |
|--------------------------------|--------------|-----------|
| 具体事项类型                         | 预计金额         | 发生金额      |
| 1. 购买原材料、燃料、动力                 | -            | -         |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托,委托或者受托销售 | 1,000,000.00 | 39,274.07 |
| 3. 投资(含共同投资、委托理财、委托贷款)         | -            | -         |
| 4. 财务资助(挂牌公司接受的)               | -            | -         |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型      | -            | -         |
| 6. 其他                          | -            | -         |
| 总计                             | 1,000,000.00 | 39,274.07 |

## (三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位: 元

| 偶发性关联交易事项             |                                         |            |            |
|-----------------------|-----------------------------------------|------------|------------|
| 关联方                   | 交易内容                                    | 交易金额       | 是否履行必要决策程序 |
| 广州呼研所医药科技有限公司         | 商标独占许可使用费                               | 300,000.00 | 是          |
| 袁建华、Jiangnan Ye       | 为公司向交通银行广州经济技术开发区支行申请 2100 万元流动资金借款提供担保 | 0.00       | 是          |
| 广州拓展投资管理有限公司          | 房屋租赁                                    | 6,763.99   | 是          |
| 广州市麦金顿投资管理合伙企业        | 房屋租赁                                    | 4,712.03   | 是          |
| 广州萝岗区汇资投资管理合伙企业(有限合伙) | 房屋租赁                                    | 6,763.99   | 是          |
| 总计                    | -                                       | 318,240.01 | -          |

## 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:

“呼研所”商标品牌与广州拜费尔空气净化材料有限公司生产销售的产品相契合,具有良好知名度和美誉度,通过签订商标独占许可使用协议,有助于加强双方合作和优势资源整合,促进拜费尔公司扩大销售。袁建华、Jiangnan Ye 为公司申请银行贷款提供担保,有利于帮助公司完成流动资金借款,满足公司日常经营所需要的资金,有利于公司的长远发展。

## (四) 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

一、出售资产事项 基本情况:2016 年 1 月 18 日公司第一届董事会第七次会议审议通过《关于拜费尔公司 20%股权转让的议案》。本公司拟将在子公司拜费尔的 100 万元出资额(占注册资本的 20%),以 100 万元的价格转让给呼研所医药。交易对手:广州呼研所医药科技有限公司,法定代表人为周荣,注册资本为人民币 6000 万元,主营业务为医药新技术及其产品的研究开发、生产和销售。交易标的:本公司在子公司拜费尔的 100 万元出资额(占注册资本的 20%)。交易价格:按注册资本的账面原价 100 万元转让。支付方式:现金支付。信息披露情况:2016 年 1 月 18 日已披露《出售资产公告》(2016-002 号)。交易事项影响:为拜费尔引入新的战略合作伙伴,提升了其资源吸引和整合能力,有利于提升其

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

品牌知名度和技术创新水平，本公司出售资产优化了其股权结构，有利于使公司有效控制和降低投资和经营风险。二、对外投资事项 基本情况：2016 年 1 月 18 日公司第一届董事会第七次会议审议通过《关于投资参股广州医大科学器材有限公司的议案》。本公司拟与广州呼研所医药科技有限公司、广州医大精准医学研究院（有限合伙）三方共同投资设立广州医大科学器材有限公司，注册资本为人民币 500 万元，其中：本公司认缴出资 100 万元，股权占比 20%。投资标的：公司名称：广州医大科学器材有限公司；注册地：广州市黄埔区瑞发路 1 号自编（1）栋二层 201 室；主营项目类别：批发业；经营范围：一般经营项目。出资方式：现金。信息披露情况：2016 年 1 月 18 日已披露《对外投资公告》（2016-001 号）。投资目的：目的在于拓宽公司国内销售网络资源，提高公司在广州区域的品牌影响力。投资风险：本次投资参股标的公司主要从事一般经营项目批发业务，在经营发展前期存在一定的市场风险。未来影响：本次对外投资有利于本公司拓宽国内销售网络资源，提高公司在广州区域的品牌影响力，促进本公司产品在国内市场的销售额，增加公司未来投资收益。

**（五）承诺事项的履行情况**

本公司股东、董事、监事、高级管理人员作出了避免同业竞争、股份锁定等有关承诺，报告期内承诺事项履行良好，未发生违反承诺情况。

**（六）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                       |
|---------------------------------|--------|---------------|---------|----------------------------|
| 厂房和土地（粤房地权证穗字第 0550033350 号房产证） | 抵押     | 70,401,522.58 | 35.34%  | 系抵押用于本公司向交通银行广州经济技术开发区支行贷款 |
| 总计                              |        | 70,401,522.58 | 35.34%  | -                          |

## 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       | 22,485,928 | 52.91% | 0    | 22,485,928 | 52.91% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 7,233,333  | 17.02% | 0    | 7,233,333  | 17.02% |
|         | 董事、监事、高管      | 0          | 0.00%  | 0    | 0          | 0.00%  |
|         | 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       | 20,014,360 | 47.09% | 0    | 20,014,360 | 47.09% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 19,166,667 | 45.10% | 0    | 19,166,667 | 45.10% |
|         | 董事、监事、高管      | 0          | 0.00%  | 0    | 0          | 0.00%  |
|         | 核心员工          | 0          | 0.00%  | 0    | 0          | 0.00%  |
| 总股本     |               | 42,500,288 | -      | 0    | 42,500,288 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 7          |        |      |            |        |

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称                              | 期初持股数      | 持股变动 | 期末持股数      | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|-----------------------------------|------------|------|------------|---------|------------|-------------|
| 1  | 袁建华                               | 18,800,000 | 0    | 18,800,000 | 44.24%  | 14,100,000 | 4,700,000   |
| 2  | 广州海汇财富创业投资企业（有限合伙）                | 8,320,000  | 0    | 8,320,000  | 19.58%  | -          | 8,320,000   |
| 3  | 广州海汇投资管理有限公司                      | 1,280,000  | 0    | 1,280,000  | 3.01%   | -          | 1,280,000   |
| 4  | 广东卓越润都创业投资合伙企业（有限合伙）              | 4,000,000  | 0    | 4,000,000  | 9.41%   | -          | 4,000,000   |
| 5  | JET(H.K.) BIOSCIENCE CO., LIMITED | 7,600,000  | 0    | 7,600,000  | 17.88%  | 5,066,667  | 2,533,333   |
| 6  | 广州萝岗区汇资投资管理合伙企业（有限合伙）             | 1,228,749  | 0    | 1,228,749  | 2.89%   | -          | 1,228,749   |
| 7  | 广州市麦金顿投资管理合伙企业（有限合伙）              | 1,271,539  | 0    | 1,271,539  | 2.99%   | 847,693    | 423,846     |
| 合计 |                                   | 42,500,288 | 0    | 42,500,288 | 100.00% | 20,014,360 | 22,485,928  |

前十名股东间相互关系说明：

袁建华与 JET (H. K.) BIOSCIENCE CO., LIMITED 的控股股东 Yuan Ye James 为父子关系，为本公司的共

同实际控制人。

## 二、优先股股本基本情况

单位：股

| 项目       | 期初股份数量 | 数量变动 | 期末股份数量 |
|----------|--------|------|--------|
| 计入权益的优先股 | 0      | -    | 0      |
| 计入负债的优先股 | 0      | -    | 0      |
| 优先股总股本   | -      | -    | -      |

## 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

本公司控股股东为袁建华，中国国籍，男，1952 年出生，无境外永久居留权。1985 年毕业于中国医科大学，获医学硕士学位，1995 年毕业于美国哈佛大学公共卫生学院，获博士后学位。曾任南昌市血防站医师、江西省寄生虫病研究所诊断研究室主任、美国哈佛大学公共卫生学院访问学者、客座研究员、广东省和广州市海外交流协会理事、广州市侨商会常务理事、广州经济技术开发区科协委员、广东省政协特聘委员等职务，2001 年创办广州洁特生物过滤制品有限公司，现任洁特生物董事长、首席科学家。报告期内本公司控股股东未发生变化。

### （二）实际控制人情况

本公司实际控制人为袁建华和 Yuan Ye James（袁晔）父子。袁建华情况如上。Yuan Ye James（袁晔），加拿大国籍，男，1979 年出生，于 2010 年 12 月取得加拿大永久居留权。2002 年毕业于加拿大多伦多大学，获商业管理和东亚学双学士学位，经济师职称。曾任洁特有限国际销售部经理、销售总监，现任洁特生物董事、总经理。报告期内本公司实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

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

募集资金使用情况：

|   |
|---|
| - |
|---|

### 二、债券融资情况

单位：元

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

### 三、间接融资情况

单位：元

| 融资方式 | 融资方             | 融资金额          | 利息率%  | 存续时间                                  | 是否违约 |
|------|-----------------|---------------|-------|---------------------------------------|------|
| 银行贷款 | 交通银行广州经济技术开发区支行 | 21,000,000.00 | 4.39% | 2016 年 11 月 30 日至<br>2017 年 11 月 29 日 | 否    |
| 合计   |                 | 21,000,000.00 |       |                                       |      |

### 四、利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

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

#### (二) 利润分配预案

单位：元/股

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

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名            | 职务         | 性别 | 年龄 | 学历    | 任期                    | 是否在公司领取薪酬 |
|---------------|------------|----|----|-------|-----------------------|-----------|
| 袁建华           | 董事长        | 男  | 65 | 博士研究生 | 2014.09.12-2017.09.12 | 是         |
| Yuan Ye James | 董事、总经理     | 男  | 38 | 本科    | 2014.09.12-2017.09.12 | 是         |
| 向阳            | 董事         | 男  | 45 | 博士研究生 | 2014.09.12-2017.09.12 | 否         |
| 付胜春           | 董事         | 男  | 47 | 本科    | 2014.09.12-2017.09.12 | 否         |
| 杨德懋           | 独立董事       | 男  | 57 | 博士研究生 | 2014.09.12-2017.09.12 | 是         |
| 陈旭东           | 独立董事       | 男  | 51 | 博士研究生 | 2014.09.12-2017.09.12 | 是         |
| 黄静            | 独立董事       | 女  | 39 | 博士研究生 | 2014.09.12-2017.09.12 | 是         |
| 姚俊杰           | 监事         | 男  | 45 | 本科    | 2014.09.12-2017.09.12 | 是         |
| 吴志义           | 监事         | 男  | 43 | 大专    | 2014.09.12-2017.09.12 | 是         |
| 李慧伦           | 监事         | 女  | 36 | 硕士研究生 | 2014.09.12-2017.09.12 | 是         |
| 胡翠枝           | 副总经理       | 女  | 41 | 大专    | 2014.09.12-2017.09.12 | 是         |
| 方想元           | 总工程师       | 男  | 45 | 大专    | 2014.09.12-2017.09.12 | 是         |
| 饶友孙           | 董事会秘书、财务总监 | 男  | 41 | 本科    | 2014.09.12-2017.09.12 | 是         |
| 董事会人数:        |            |    |    |       |                       | 7         |
| 监事会人数:        |            |    |    |       |                       | 3         |
| 高级管理人员人数:     |            |    |    |       |                       | 4         |

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系:

袁建华和 Yuan Ye James 为父子关系。

#### (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 |
|-----|-----|------------|------|------------|------------|------------|
| 袁建华 | 董事长 | 18,800,000 | 0    | 18,800,000 | 44.24%     | 0          |
| 合计  |     | 18,800,000 | 0    | 18,800,000 | 44.24%     | 0          |

#### (三) 变动情况

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

—

### 二、员工情况

#### (一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员  | 15   | 15   |
| 生产人员    | 105  | 90   |
| 销售人员    | 41   | 49   |
| 技术人员    | 42   | 40   |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

|      |     |     |
|------|-----|-----|
| 财务人员 | 7   | 6   |
| 员工总计 | 210 | 200 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 2    | 2    |
| 硕士      | 9    | 10   |
| 本科      | 42   | 42   |
| 专科      | 47   | 47   |
| 专科以下    | 110  | 99   |
| 员工总计    | 210  | 200  |

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

1、人员变动情况：报告期内，公司员工人数由期初 210 人减至 200 人，主要是由于公司设备自动化水平和管理效率提高，适当缩减了部分生产及辅助岗位人员。 2、培训、招聘计划：报告期内，公司按计划完成了关键岗位招聘工作，并计划地开展了多项培训，包括新员工入职培训、中高层管理人员培训、技术培训、产品培训等。 3、员工薪酬政策：公司员工的薪酬主要包括工资、奖金、津贴等。公司实行劳动合同制，依据《劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同》，并按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理社会保险和住房公积金。

**（二）核心员工以及核心技术人员**

|        | 期初员工数量 | 期末员工数量 | 期末普通股持股数量  |
|--------|--------|--------|------------|
| 核心员工   | 5      | 5      | 18,800,000 |
| 核心技术人员 | 5      | 5      | 0          |

**核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：**

公司核心员工主要是指核心技术人员。袁建华为公司董事长，公司首席科学家，其他核心技术人员介绍如下： 方想元：中国国籍，男，1972 年出生，无境外永久居留权，1995 年毕业于江西省轻工业学院塑料成型专业，大专学历。曾任江西腾飞实业集团公司生产科科长、广州宝洁有限公司工艺设计员、广州新樱精密制品有限公司产品工程师，现任洁特生物总工程师。 李慧伦：中国国籍，女，1981 年出生，无境外永久居留权。2011 年毕业于山东理工大学生物化学专业，硕士研究生学历。曾任河南中杰药业科技有限公司技术检测员、山东省科学院生物研究所研发工程师，现任洁特生物研发中心副主任、监事。 张勇：男，中国国籍，无境外永久居留权。1975 年 9 月出生，2005 年华南理工大学硕士研究生毕业。曾任广州飞机维修工程有限公司维修工程师、莱茵技术监督服务（广东）有限公司资深项目工程师、深圳天祥质量技术服务有限公司广州分公司项目工程师、广州三瑞医疗器械有限公司质量经理，现任洁特生物质量部部长。 陈勇：男，中国国籍，无境外永久居留权。1980 年 3 月出生，2011 年中山大学材料物理与化学专业博士毕业。曾任中山大学环境材料研究所实验室研究员、广东德美化工股份有限公司研发博士、广东省低碳化学与过程节能重点实验室项目经理，现任洁特生物项目经理、研究工程师。

## 第九节 公司治理及内部控制

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

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《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，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东会、董事会及监事会的召集、召开符合有关法律、法规的要求。公司股东在人员、财务、资产、机构和业务方面做到了与公司相互独立、各自分开，保证了公司运作的独立性。公司董事勤勉尽责，认真出席董事会会议，表决过程遵守相关法律、法规和公司制度，会议记录及相关档案清楚完整。公司监事认真履行监督职责，积极对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查，相关记录及档案清楚完整。报告期内，董事会办公室组织完善了公司内部控制制度，建立和健全了包括《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》、《财务管理制度》等一系列制度，确保每项工作有章可循、有据可查，使公司治理体系更加规范、健全。积极加强子公司制度建设，建立和健全了《子公司管理制度》，保障子公司健康有序地运营。

##### 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

经公司董事会评估认为，公司治理机制完善，能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等重大生产经营决策、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。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内公司章程未发生修改。

#### （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  | 7           | 出售资产、对外投资、年度董事会、半年报、授信融资及关联方担保等 |
| 监事会  | 2           | 年度董事会、年报、半年报议案等                 |

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司的股东大会、董事会及监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均按照《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》等制度的相关规定执行。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。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，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### （四）投资者关系管理情况

公司能够充分维护利益相关者的合法权益，实现股东、员工、客户、合作伙伴、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

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

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，具有自主经营能力：1、业务独立：公司拥有独立完成的产、供、销、研发系统，具有完整的业务流程。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖主要股东及其他关联方进行生产经营的情形。2、人员独立：公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东；总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作，并在本公司领取报酬。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。3、资产独立：公司拥有独立于实际控制人、控股股东或其他关联方的生产经营场所，具有开展业务所需的资质、设备、设施，拥有独立的商标、专利技术等无形资产。4、机构独立：公司拥有适应公司发展需要的、独立的组织机构和职能部门，不存在与控股股东混合经营、合署办公等情况。5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务管理体系和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行账户，不存在资金或资产被控股股东任意占用的情况，公司作为独立纳税人，依法独立纳税。

### （三）对重大内部管理制度的评价

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2011]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。董事会认为：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。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。2、关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。3、关于风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

2016 年 3 月 28 日公司第一届董事会第八次会议审议通过了《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

|              |                  |
|--------------|------------------|
| 是否审计         | 是                |
| 审计意见         | 标准无保留意见          |
| 审计报告编号       | 天健审〔2017〕7-289 号 |
| 审计机构名称       | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计机构地址       | 杭州市西溪路 128 号 9 楼 |
| 审计报告日期       | 2017-04-24       |
| 注册会计师姓名      | 杨克晶、吴志辉          |
| 会计师事务所是否变更   | 否                |
| 会计师事务所连续服务年限 | 5                |

审计报告正文：

审计报告正文： 广州洁特生物过滤股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的广州洁特生物过滤股份有限公司（以下简称洁特生物公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。 一、管理层对财务报表的责任 编制和公允列报财务报表是洁特生物公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 二、注册会计师的责任 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 三、审计意见 我们认为，洁特生物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，公允反映了洁特生物公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。 天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：杨克晶 中国·杭州 中国注册会计师：吴志辉 二〇一七年四月二十四日

### 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  | 1  | 19,860,304.01 | 7,038,952.58 |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

|                        |    |                |                |
|------------------------|----|----------------|----------------|
| 结算备付金                  | -  | -              | -              |
| 拆出资金                   | -  | -              | -              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -  | -              | -              |
| 衍生金融资产                 | -  | -              | -              |
| 应收票据                   | -  | -              | -              |
| 应收账款                   | 2  | 37,300,894.94  | 26,750,370.55  |
| 预付款项                   | 3  | 3,070,706.50   | 1,583,003.96   |
| 应收保费                   | -  | -              | -              |
| 应收分保账款                 | -  | -              | -              |
| 应收分保合同准备金              | -  | -              | -              |
| 应收利息                   | -  | -              | -              |
| 应收股利                   | -  | -              | -              |
| 其他应收款                  | 4  | 866,997.97     | 1,786,380.01   |
| 买入返售金融资产               | -  | -              | -              |
| 存货                     | 5  | 17,714,133.85  | 17,045,943.53  |
| 划分为持有待售的资产             | -  | -              | -              |
| 一年内到期的非流动资产            | -  | -              | -              |
| 其他流动资产                 | 6  | 189,537.27     | 7,858,051.05   |
| <b>流动资产合计</b>          | -  | 79,002,574.54  | 62,062,701.68  |
| <b>非流动资产：</b>          | -  | -              | -              |
| 发放贷款及垫款                | -  | -              | -              |
| 可供出售金融资产               | -  | -              | -              |
| 持有至到期投资                | -  | -              | -              |
| 长期应收款                  | -  | -              | -              |
| 长期股权投资                 | 7  | 974,146.07     | -              |
| 投资性房地产                 | -  | -              | -              |
| 固定资产                   | 8  | 106,908,078.75 | 102,350,915.96 |
| 在建工程                   | 9  | 1,589,639.82   | 7,696,225.45   |
| 工程物资                   | -  | -              | -              |
| 固定资产清理                 | -  | -              | -              |
| 生产性生物资产                | -  | -              | -              |
| 油气资产                   | -  | -              | -              |
| 无形资产                   | 10 | 13,370,776.93  | 13,664,102.89  |
| 开发支出                   | -  | -              | -              |
| 商誉                     | 11 | -              | -              |
| 长期待摊费用                 | 12 | 276,315.79     | -              |
| 递延所得税资产                | 13 | 253,203.48     | 172,104.33     |
| 其他非流动资产                | -  | -              | -              |
| <b>非流动资产合计</b>         | -  | 123,372,160.84 | 123,883,348.63 |
| <b>资产总计</b>            | -  | 202,374,735.38 | 185,946,050.31 |
| <b>流动负债：</b>           | -  | -              | -              |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

|                        |    |                      |                      |
|------------------------|----|----------------------|----------------------|
| 短期借款                   | 14 | 21,000,000.00        | 19,500,000.00        |
| 向中央银行借款                | -  | -                    | -                    |
| 吸收存款及同业存放              | -  | -                    | -                    |
| 拆入资金                   | -  | -                    | -                    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | -  | -                    | -                    |
| 衍生金融负债                 | -  | -                    | -                    |
| 应付票据                   | -  | -                    | -                    |
| 应付账款                   | 15 | 14,258,436.91        | 10,452,878.59        |
| 预收款项                   | 16 | 5,947,458.02         | 6,888,809.10         |
| 卖出回购金融资产款              | -  | -                    | -                    |
| 应付手续费及佣金               | -  | -                    | -                    |
| 应付职工薪酬                 | 17 | 1,821,841.11         | 1,141,709.25         |
| 应交税费                   | 18 | 4,958,455.59         | 3,383,317.91         |
| 应付利息                   | -  | -                    | -                    |
| 应付股利                   | -  | -                    | -                    |
| 其他应付款                  | 19 | 1,393,188.12         | 3,379,374.81         |
| 应付分保账款                 | -  | -                    | -                    |
| 保险合同准备金                | -  | -                    | -                    |
| 代理买卖证券款                | -  | -                    | -                    |
| 代理承销证券款                | -  | -                    | -                    |
| 划分为持有待售的负债             | -  | -                    | -                    |
| 一年内到期的非流动负债            | -  | -                    | -                    |
| 其他流动负债                 | -  | -                    | -                    |
| <b>流动负债合计</b>          | -  | <b>49,379,379.75</b> | <b>44,746,089.66</b> |
| <b>非流动负债：</b>          | -  |                      |                      |
| 长期借款                   | 20 | -                    | 18,750,000.00        |
| 应付债券                   | -  | -                    | -                    |
| 其中：优先股                 | -  | -                    | -                    |
| 永续债                    | -  | -                    | -                    |
| 长期应付款                  | -  | -                    | -                    |
| 长期应付职工薪酬               | -  | -                    | -                    |
| 专项应付款                  | -  | -                    | -                    |
| 预计负债                   | -  | -                    | -                    |
| 递延收益                   | 21 | 6,495,000.00         | 3,000,000.00         |
| 递延所得税负债                | -  | -                    | -                    |
| 其他非流动负债                | -  | -                    | -                    |
| <b>非流动负债合计</b>         | -  | <b>6,495,000.00</b>  | <b>21,750,000.00</b> |
| <b>负债合计</b>            | -  | <b>55,874,379.75</b> | <b>66,496,089.66</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>   | -  |                      |                      |
| 股本                     | 22 | 42,500,288.00        | 42,500,288.00        |
| 其他权益工具                 | -  | -                    | -                    |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

|                   |    |                       |                       |
|-------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| 其中：优先股            | -  | -                     | -                     |
| 永续债               | -  | -                     | -                     |
| 资本公积              | 23 | 57,078,434.37         | 56,409,527.45         |
| 减：库存股             | -  | -                     | -                     |
| 其他综合收益            | -  | -                     | -                     |
| 专项储备              | -  | -                     | -                     |
| 盈余公积              | 24 | 5,346,240.27          | 2,541,434.66          |
| 一般风险准备            | -  | -                     | -                     |
| 未分配利润             | 25 | 41,476,239.28         | 17,998,710.54         |
| 归属于母公司所有者权益合计     | -  | 146,401,201.92        | 119,449,960.65        |
| 少数股东权益            | -  | 99,153.71             | -                     |
| <b>所有者权益合计</b>    | -  | <b>146,500,355.63</b> | <b>119,449,960.65</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> | -  | <b>202,374,735.38</b> | <b>185,946,050.31</b> |

法定代表人：袁建华 主管会计工作负责人：饶友孙 会计机构负责人：陈婵芝

## （二）母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注 | 期末余额                 | 期初余额                 |
|------------------------|----|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           | -  |                      |                      |
| 货币资金                   | -  | 18,262,787.00        | 6,944,406.49         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -  | -                    | -                    |
| 衍生金融资产                 | -  | -                    | -                    |
| 应收票据                   | -  | -                    | -                    |
| 应收账款                   | 1  | 37,097,837.49        | 26,301,936.99        |
| 预付款项                   | -  | 3,070,706.50         | 1,390,160.80         |
| 应收利息                   | -  | -                    | -                    |
| 应收股利                   | -  | -                    | -                    |
| 其他应收款                  | 2  | 7,289,415.00         | 5,376,342.02         |
| 存货                     | -  | 14,793,100.78        | 13,563,676.84        |
| 划分为持有待售的资产             | -  | -                    | -                    |
| 一年内到期的非流动资产            | -  | -                    | -                    |
| 其他流动资产                 | -  | 0                    | 7,567,646.78         |
| <b>流动资产合计</b>          | -  | <b>80,513,846.77</b> | <b>61,144,169.92</b> |
| <b>非流动资产：</b>          | -  |                      |                      |
| 可供出售金融资产               | -  | -                    | -                    |
| 持有至到期投资                | -  | -                    | -                    |
| 长期应收款                  | -  | -                    | -                    |
| 长期股权投资                 | 3  | 4,974,146.07         | 5,000,000.00         |
| 投资性房地产                 | -  | -                    | -                    |
| 固定资产                   | -  | 105,760,227.59       | 101,140,642.90       |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

|                        |   |                       |                       |
|------------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 在建工程                   | - | 1,328,839.82          | 7,696,225.45          |
| 工程物资                   | - | -                     | -                     |
| 固定资产清理                 | - | -                     | -                     |
| 生产性生物资产                | - | -                     | -                     |
| 油气资产                   | - | -                     | -                     |
| 无形资产                   | - | 13,370,776.93         | 13,664,102.89         |
| 开发支出                   | - | -                     | -                     |
| 商誉                     | - | -                     | -                     |
| 长期待摊费用                 | - | -                     | -                     |
| 递延所得税资产                | - | 253,203.48            | 165,919.38            |
| 其他非流动资产                | - | -                     | -                     |
| <b>非流动资产合计</b>         | - | <b>125,687,193.89</b> | <b>127,666,890.62</b> |
| <b>资产总计</b>            | - | <b>206,201,040.66</b> | <b>188,811,060.54</b> |
| <b>流动负债：</b>           | - |                       |                       |
| 短期借款                   | - | 21,000,000.00         | 19,500,000.00         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | - | -                     | -                     |
| 衍生金融负债                 | - | -                     | -                     |
| 应付票据                   | - | -                     | -                     |
| 应付账款                   | - | 13,415,172.84         | 9,983,045.21          |
| 预收款项                   | - | 5,947,458.02          | 6,799,987.88          |
| 应付职工薪酬                 | - | 1,674,408.48          | 970,357.70            |
| 应交税费                   | - | 4,947,484.81          | 3,376,854.51          |
| 应付利息                   | - | -                     | -                     |
| 应付股利                   | - | -                     | -                     |
| 其他应付款                  | - | 1,392,557.12          | 3,149,911.93          |
| 划分为持有待售的负债             | - | -                     | -                     |
| 一年内到期的非流动负债            | - | -                     | -                     |
| 其他流动负债                 | - | -                     | -                     |
| <b>流动负债合计</b>          | - | <b>48,377,081.27</b>  | <b>43,780,157.23</b>  |
| <b>非流动负债：</b>          | - |                       |                       |
| 长期借款                   | - | -                     | 18,750,000.00         |
| 应付债券                   | - | -                     | -                     |
| 其中：优先股                 | - | -                     | -                     |
| 永续债                    | - | -                     | -                     |
| 长期应付款                  | - | -                     | -                     |
| 长期应付职工薪酬               | - | -                     | -                     |
| 专项应付款                  | - | -                     | -                     |
| 预计负债                   | - | -                     | -                     |
| 递延收益                   | - | 6,495,000.00          | 3,000,000.00          |
| 递延所得税负债                | - | -                     | -                     |
| 其他非流动负债                | - | -                     | -                     |
| <b>非流动负债合计</b>         | - | <b>6,495,000.00</b>   | <b>21,750,000.00</b>  |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

|            |   |                |                |
|------------|---|----------------|----------------|
| 负债合计       | - | 54,872,081.27  | 65,530,157.23  |
| 所有者权益：     | - |                |                |
| 股本         | - | 42,500,288.00  | 42,500,288.00  |
| 其他权益工具     | - | -              | -              |
| 其中：优先股     | - | -              | -              |
| 永续债        | - | -              | -              |
| 资本公积       | - | 56,409,527.45  | 56,409,527.45  |
| 减：库存股      | - | -              | -              |
| 其他综合收益     | - | -              | -              |
| 专项储备       | - | -              | -              |
| 盈余公积       | - | 5,346,240.27   | 2,541,434.66   |
| 未分配利润      | - | 47,072,903.67  | 21,829,653.20  |
| 所有者权益合计    | - | 151,328,959.39 | 123,280,903.31 |
| 负债和所有者权益合计 | - | 206,201,040.66 | 188,811,060.54 |

法定代表人： 袁建华 主管会计工作负责人： 饶友孙 会计机构负责人： 陈婵芝

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目                         | 附注 | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、营业总收入</b>             | 1  | 123,836,752.94 | 102,787,766.83 |
| 其中：营业收入                    | 1  | 123,836,752.94 | 102,787,766.83 |
| 利息收入                       | -  | -              | -              |
| 已赚保费                       | -  | -              | -              |
| 手续费及佣金收入                   | -  | -              | -              |
| <b>二、营业总成本</b>             | -  | 99,287,438.47  | 89,734,271.44  |
| 其中：营业成本                    | 1  | 70,185,359.54  | 60,723,151.66  |
| 利息支出                       | -  | -              | -              |
| 手续费及佣金支出                   | -  | -              | -              |
| 退保金                        | -  | -              | -              |
| 赔付支出净额                     | -  | -              | -              |
| 提取保险合同准备金净额                | -  | -              | -              |
| 保单红利支出                     | -  | -              | -              |
| 分保费用                       | -  | -              | -              |
| 营业税金及附加                    | 2  | 1,863,600.43   | 1,002,957.68   |
| 销售费用                       | 3  | 12,233,072.27  | 8,727,099.82   |
| 管理费用                       | 4  | 14,602,697.36  | 15,480,078.48  |
| 财务费用                       | 5  | -600,494.41    | 1,372,269.56   |
| 资产减值损失                     | 6  | 1,003,203.28   | 2,428,714.24   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）      | -  | -              | -              |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | 7  | -11,516.95     | -              |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         | 7  | -              | -              |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）            | -  | -              | -              |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   | -  | 24,537,797.52  | 13,053,495.39  |
| 加：营业外收入                    | 8  | 6,076,388.65   | 3,696,686.34   |
| 其中：非流动资产处置利得               | -  | -              | -              |
| 减：营业外支出                    | 9  | 31,628.44      | 129,144.65     |
| 其中：非流动资产处置损失               | -  | -              | 38,282.67      |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> | -  | 30,582,557.73  | 16,621,037.08  |
| 减：所得税费用                    | 10 | 4,532,162.75   | 3,187,023.28   |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   | -  | 26,050,394.98  | 13,434,013.80  |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润          | -  | -              | -              |
| 归属于母公司所有者的净利润              | -  | 26,282,334.35  | 13,434,013.80  |
| 少数股东损益                     | -  | -231,939.37    | -              |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>       | -  | -              | -              |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额      | -  | -              | -              |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益       | -  | -              | -              |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

|                                     |   |               |               |
|-------------------------------------|---|---------------|---------------|
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             | - | -             | -             |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  | - | -             | -             |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益                | - | -             | -             |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | -             | -             |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 | - | -             | -             |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            | - | -             | -             |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    | - | -             | -             |
| 5. 外币财务报表折算差额                       | - | -             | -             |
| 6. 其他                               | - | -             | -             |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                 | - | -             | -             |
| <b>七、综合收益总额</b>                     | - | 26,050,394.98 | -             |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    | - | 26,282,334.35 | 13,434,013.80 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                      | - | -231,939.37   | -             |
| <b>八、每股收益：</b>                      | - |               |               |
| (一) 基本每股收益                          | - | 0.62          | 0.32          |
| (二) 稀释每股收益                          | - | 0.62          | 0.32          |

法定代表人：袁建华 主管会计工作负责人：饶友孙 会计机构负责人：陈婵芝

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目                         | 附注 | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、营业收入</b>              | 1  | 121,592,566.26 | 102,148,397.37 |
| 减：营业成本                     | 1  | 68,500,864.47  | 60,469,466.34  |
| 营业税金及附加                    | -  | 1,841,473.92   | 1,002,957.68   |
| 销售费用                       | -  | 10,631,727.19  | 7,470,099.07   |
| 管理费用                       | -  | 13,524,040.02  | 14,417,150.93  |
| 财务费用                       | -  | -601,609.20    | 1,372,484.39   |
| 资产减值损失                     | -  | 628,750.04     | 551,652.54     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）      | -  | -              | -              |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | 2  | -11,516.95     | -              |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         | 2  |                | -              |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   | -  | 27,055,802.87  | 16,864,586.42  |
| 加：营业外收入                    | -  | 5,549,859.45   | 3,690,085.94   |
| 其中：非流动资产处置利得               | -  | -              | -              |
| 减：营业外支出                    | -  | 31,628.44      | 99,144.65      |
| 其中：非流动资产处置损失               | -  | -              | 38,282.67      |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> | -  | 32,574,033.88  | 20,455,527.71  |
| 减：所得税费用                    | -  | 4,525,977.80   | 3,190,571.25   |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   | -  | 28,048,056.08  | 17,264,956.46  |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

|                                     |   |               |               |
|-------------------------------------|---|---------------|---------------|
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>                | - | -             | -             |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                | - | -             | -             |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             | - | -             | -             |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  | - | -             | -             |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 | - | -             | -             |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | -             | -             |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 | - | -             | -             |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            | - | -             | -             |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    | - | -             | -             |
| 5. 外币财务报表折算差额                       | - | -             | -             |
| 6. 其他                               | - | -             | -             |
| <b>六、综合收益总额</b>                     | - | 28,048,056.08 | 17,264,956.46 |
| <b>七、每股收益：</b>                      | - |               |               |
| （一）基本每股收益                           | - | 0.66          | 0.41          |
| （二）稀释每股收益                           | - | 0.66          | 0.41          |

法定代表人： 袁建华 主管会计工作负责人： 饶友孙 会计机构负责人： 陈婵芝

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 附注 | 本期金额                  | 上期金额                  |
|------------------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        | -  |                       |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | -  | 117,358,028.88        | 100,437,851.12        |
| 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                      | -  | 3,046,548.31          | 4,121,296.58          |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 1  | 10,576,566.18         | 7,763,452.37          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            | -  | <b>130,981,143.37</b> | <b>112,322,600.07</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | -  | 59,823,316.35         | 60,513,583.54         |
| 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              | -  | 16,590,945.37         | 15,569,919.53         |
| 支付的各项税费                      | -  | 5,023,956.27          | 2,592,325.73          |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 2  | 16,108,724.16         | 20,014,233.69         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            | -  | <b>97,546,942.15</b>  | <b>98,690,062.49</b>  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         | -  | <b>33,434,201.22</b>  | <b>13,632,537.58</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        | -  |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                    | -  | 1,000,000.00          | -                     |
| 取得投资收益收到的现金                  | -  | 14,336.98             | -                     |
| 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               | 3  | 7,000,000.00          | -                     |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            | -  | <b>8,014,336.98</b>   | <b>0.00</b>           |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      | -  | 9,789,327.71          | 13,669,555.55         |
| 投资支付的现金                      | -  | 1,000,000.00          | -                     |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

|                           |   |                |                |
|---------------------------|---|----------------|----------------|
| 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       | - | -              | 3,896,075.65   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 4 | -              | 7,000,000.00   |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | - | 10,789,327.71  | 24,565,631.20  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | - | -2,774,990.73  | -24,565,631.20 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     | - |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 | - | -              | 15,830,000.00  |
| 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                 | - | 42,250,000.00  | 19,500,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 | - | -              | -              |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | - | -              | -              |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | - | 42,250,000.00  | 35,330,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | - | 59,500,000.00  | 20,250,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | - | 1,596,618.90   | 2,818,927.74   |
| 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            | - | -              | -              |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | - | 61,096,618.90  | 23,068,927.74  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | - | -18,846,618.90 | 12,261,072.26  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | - | 1,008,759.84   | 164,771.87     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | - | 12,821,351.43  | 1,492,750.51   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | - | 7,038,952.58   | 5,546,202.07   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | - | 19,860,304.01  | 7,038,952.58   |

法定代表人：袁建华 主管会计工作负责人：饶友孙 会计机构负责人：陈婵芝

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注 | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> | -  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        | -  | 114,257,261.02 | 100,022,993.92 |
| 收到的税费返还               | -  | 3,046,548.31   | 4,121,296.58   |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | -  | 9,851,461.13   | 3,705,302.14   |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     | -  | 127,155,270.46 | 107,849,592.64 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        | -  | 59,106,712.48  | 57,039,370.76  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       | -  | 15,044,913.24  | 14,653,331.93  |
| 支付的各项税费               | -  | 4,901,748.11   | 2,884,872.55   |
| 支付其他与经营活动有关的现金        | -  | 16,863,051.33  | 19,971,478.08  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>     | -  | 95,916,425.16  | 94,549,053.32  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>  | -  | 31,238,845.30  | 13,300,539.32  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> | -  |                |                |
| 收回投资收到的现金             | -  | 1,000,000.00   | -              |
| 取得投资收益收到的现金           | -  | 14,336.98      | -              |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

|                           |   |                       |                       |
|---------------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 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            | - | 7,000,000.00          | -                     |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | - | <b>8,014,336.98</b>   | <b>-</b>              |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | - | 9,096,942.71          | 12,328,179.03         |
| 投资支付的现金                   | - | 1,000,000.00          | 5,000,000.00          |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | - | -                     | -                     |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | - | -                     | 7,000,000.00          |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | - | <b>10,096,942.71</b>  | <b>24,328,179.03</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | - | <b>-2,082,605.73</b>  | <b>-24,328,179.03</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     | - |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 | - | -                     | 15,830,000.00         |
| 取得借款收到的现金                 | - | 42,250,000.00         | 19,500,000.00         |
| 发行债券收到的现金                 | - | -                     | -                     |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | - | -                     | -                     |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | - | <b>42,250,000.00</b>  | <b>35,330,000.00</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 | - | 59,500,000.00         | 20,250,000.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | - | 1,596,618.90          | 2,818,927.74          |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | - | -                     | -                     |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | - | <b>61,096,618.90</b>  | <b>23,068,927.74</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | - | <b>-18,846,618.90</b> | <b>12,261,072.26</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | - | <b>1,008,759.84</b>   | <b>164,771.87</b>     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | - | <b>11,318,380.51</b>  | <b>1,398,204.42</b>   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | - | 6,944,406.49          | 5,546,202.07          |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | - | <b>18,262,787.00</b>  | <b>6,944,406.49</b>   |

法定代表人：袁建华 主管会计工作负责人：饶友孙 会计机构负责人：陈婵芝

(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<br>权益   | 所有者<br>权益      |
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本<br>公积      | 减：库存<br>股 | 其他综<br>合收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积     | 一般风<br>险准备 | 未分配<br>利润     |              |                |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |           |            |          |              |            |               |              |                |
| 一、上年期末余额              | 42,500,288.00 | -      | -   | -  | 56,409,527.45 | -         | -          | -        | 2,541,434.66 | -          | 17,998,710.54 | -            | 119,449,960.65 |
| 加：会计政策变更              | -             | -      | -   | -  | -             | -         | -          | -        | -            | -          | -             | -            | -              |
| 前期差错更正                | -             | -      | -   | -  | -             | -         | -          | -        | 814,939.01   | -          | -814,939.01   | -            | -              |
| 同一控制下企业合并             | -             | -      | -   | -  | -             | -         | -          | -        | -            | -          | -             | -            | -              |
| 其他                    | -             | -      | -   | -  | -             | -         | -          | -        | -            | -          | -             | -            | -              |
| 二、本年期初余额              | 42,500,288.00 | -      | -   | -  | 56,409,527.45 | -         | -          | -        | 2,541,434.66 | -          | 17,998,710.54 | -            | 119,449,960.65 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -             | -      | -   | -  | 668,906.92    | -         | -          | -        | 2,804,805.61 | 0.00       | 23,477,528.74 | 99,153.71    | 27,050,394.98  |
| （一）综合收益总额             | -             | -      | -   | -  | -             | -         | -          | -        | 0.00         | 0.00       | 26,282,334.35 | -231,939.37  | 26,050,394.98  |
| （二）所有者投入和减少资本         | -             | -      | -   | -  | -             | -         | -          | -        | -            | -          | -             | 1,000,000.00 | 1,000,000.00   |
| 1．股东投入的普通股            | -             | -      | -   | -  | -             | -         | -          | -        | -            | -          | -             | 1,000,000.00 | 1,000,000.00   |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

|                   |               |   |   |   |             |   |   |   |              |      |               |             |                |
|-------------------|---------------|---|---|---|-------------|---|---|---|--------------|------|---------------|-------------|----------------|
|                   |               |   |   |   |             |   |   |   |              |      |               | 00          | 0.00           |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  | -             | - | - | - | -           | - | - | - | -            | -    | -             | -           | -              |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | -             | - | - | - | -           | - | - | - | -            | -    | -             | -           | -              |
| 4. 其他             | -             | - | - | - | -           | - | - | - | -            | -    | -             | -           | -              |
| (三) 利润分配          | -             | - | - | - | -           | - | - | - | 2,804,805.61 | 0.00 | -2,804,805.61 | -           | -              |
| 1. 提取盈余公积         | -             | - | - | - | -           | - | - | - | 2,804,805.61 | 0.00 | -2,804,805.61 | -           | -              |
| 2. 提取一般风险准备       | -             | - | - | - | -           | - | - | - | -            | -    | -             | -           | -              |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   | -             | - | - | - | -           | - | - | - | -            | -    | -             | -           | -              |
| 4. 其他             | -             | - | - | - | -           | - | - | - | -            | -    | -             | -           | -              |
| (四) 所有者权益内部结转     | -             | - | - | - | -           | - | - | - | -            | -    | -             | -           | -              |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  | -             | - | - | - | -           | - | - | - | -            | -    | -             | -           | -              |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  | -             | - | - | - | -           | - | - | - | -            | -    | -             | -           | -              |
| 3. 盈余公积弥补亏损       | -             | - | - | - | -           | - | - | - | -            | -    | -             | -           | -              |
| 4. 其他             | -             | - | - | - | -           | - | - | - | -            | -    | -             | -           | -              |
| (五) 专项储备          | -             | - | - | - | -           | - | - | - | -            | -    | -             | -           | -              |
| 1. 本期提取           | -             | - | - | - | -           | - | - | - | -            | -    | -             | -           | -              |
| 2. 本期使用           | -             | - | - | - | -           | - | - | - | -            | -    | -             | -           | -              |
| (六) 其他            | -             | - | - | - | 668,906.92  | - | - | - | -            | -    | -             | -668,906.92 | -              |
| 四、本年期末余额          | 42,500,288.00 | - | - | - | 57,078,434. | - | - | - | 5,346,240.2  | 0.00 | 41,476,239.28 | 99,153.71   | 146,500,355.63 |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

|  |  |  |  |  |    |  |  |  |   |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|----|--|--|--|---|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  | 37 |  |  |  | 7 |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|----|--|--|--|---|--|--|--|--|

| 项目                    | 上期            |        |    |   |               |           |            |          |              |            |               |            |               |
|-----------------------|---------------|--------|----|---|---------------|-----------|------------|----------|--------------|------------|---------------|------------|---------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |        |    |   |               |           |            |          |              |            |               | 少数股东<br>权益 | 所有者<br>权益     |
|                       | 股本            | 其他权益工具 |    |   | 资本<br>公积      | 减：库存<br>股 | 其他综<br>合收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积     | 一般风<br>险准备 | 未分配<br>利润     |            |               |
| 优先股                   |               | 永续债    | 其他 |   |               |           |            |          |              |            |               |            |               |
| 一、上年期末余额              | 40,000,000.00 | -      | -  | - | 43,079,815.45 | -         | -          | -        | 814,939.01   | -          | 6,291,192.39  | -          | 90,185,946.85 |
| 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              | 40,000,000.00 | -      | -  | - | 43,079,815.45 | -         | -          | -        | 814,939.01   | -          | 6,291,192.39  | -          | 90,185,946.85 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 2,500,288.00  | -      | -  | - | 13,329,712.00 | -         | -          | -        | 1,726,495.65 | -          | 11,707,518.15 | -          | 29,264,013.80 |
| （一）综合收益总额             | -             | -      | -  | - | -             | -         | -          | -        | -            | -          | -             | -          | -             |
| （二）所有者投入和减少资本         | 2,500,288.00  | -      | -  | - | 13,329,712.00 | -         | -          | -        | -            | -          | -             | -          | 15,830,000.00 |
| 1．股东投入的普通股            | 2,500,288.00  | -      | -  | - | 13,329,712.00 | -         | -          | -        | -            | -          | -             | -          | 15,830,000.00 |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

|                   |                   |   |   |   |                       |   |   |   |                  |   |                   |   |                    |
|-------------------|-------------------|---|---|---|-----------------------|---|---|---|------------------|---|-------------------|---|--------------------|
|                   | 0                 |   |   |   | ,712.0<br>0           |   |   |   |                  |   |                   |   | 00.00              |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  | -                 | - | - | - | -                     | - | - | - | -                | - | -                 | - | -                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | -                 | - | - | - | -                     | - | - | - | -                | - | -                 | - | -                  |
| 4. 其他             | -                 | - | - | - | -                     | - | - | - | -                | - | -                 | - | -                  |
| (三) 利润分配          | -                 | - | - | - | -                     | - | - | - | 1,726,<br>495.65 | - | -1,726,4<br>95.65 | - | -                  |
| 1. 提取盈余公积         | -                 | - | - | - | -                     | - | - | - | 1,726,<br>495.65 | - | -1,726,4<br>95.65 | - | -                  |
| 2. 提取一般风险准备       | -                 | - | - | - | -                     | - | - | - | -                | - | -                 | - | -                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   | -                 | - | - | - | -                     | - | - | - | -                | - | -                 | - | -                  |
| 4. 其他             | -                 | - | - | - | -                     | - | - | - | -                | - | -                 | - | -                  |
| (四) 所有者权益内部结转     | -                 | - | - | - | -                     | - | - | - | -                | - | -                 | - | -                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  | -                 | - | - | - | -                     | - | - | - | -                | - | -                 | - | -                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  | -                 | - | - | - | -                     | - | - | - | -                | - | -                 | - | -                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       | -                 | - | - | - | -                     | - | - | - | -                | - | -                 | - | -                  |
| 4. 其他             | -                 | - | - | - | -                     | - | - | - | -                | - | -                 | - | -                  |
| (五) 专项储备          | -                 | - | - | - | -                     | - | - | - | -                | - | -                 | - | -                  |
| 1. 本期提取           | -                 | - | - | - | -                     | - | - | - | -                | - | -                 | - | -                  |
| 2. 本期使用           | -                 | - | - | - | -                     | - | - | - | -                | - | -                 | - | -                  |
| (六) 其他            | -                 | - | - | - | -                     | - | - | - | -                | - | -                 | - | -                  |
| 四、本年期末余额          | 42,500,288.<br>00 | - | - | - | 56,409<br>,527.4<br>5 | - | - | - | 2,541,<br>434.66 | - | 17,998,7<br>10.54 | - | 119,449,<br>960.65 |

法定代表人：袁建华 主管会计工作负责人：饶友孙 会计机构负责人：陈婵芝

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 本期            |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|--------------|---------------|----------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 未分配利润         | 所有者权益合计        |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |              |               |                |
| 一、上年期末余额              | 42,500,288.00 | -      | -   | -  | 56,409,527.45 | -     | -      | -    | 2,541,434.66 | 21,829,653.20 | 123,280,903.31 |
| 加：会计政策变更              | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -            | -             | -              |
| 前期差错更正                | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | 814,939.01   | -814,939.01   | -              |
| 其他                    | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -            | -             | -              |
| 二、本年期初余额              | 42,500,288.00 | -      | -   | -  | 56,409,527.45 | -     | -      | -    | 2,541,434.66 | 21,829,653.20 | 123,280,903.31 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | 2,804,805.61 | 25,243,250.47 | 28,048,056.08  |
| （一）综合收益总额             | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | 0.00         | 28,048,056.08 | 28,048,056.08  |
| （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               | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | 2,804,805    | -2,804,805    | 0.00           |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

|                  |               |   |   |   |               |   |   |   |              |               |                |
|------------------|---------------|---|---|---|---------------|---|---|---|--------------|---------------|----------------|
|                  |               |   |   |   |               |   |   |   | .61          | 61            |                |
| 1. 提取盈余公积        | -             | - | - | - | -             | - | - | - | 2,804,805.61 | -2,804,805.61 | 0.00           |
| 2. 对所有者（或股东）的分配  | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -              |
| 3. 其他            | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -              |
| （四）所有者权益内部结转     | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -              |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -              |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -              |
| 3. 盈余公积弥补亏损      | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -              |
| 4. 其他            | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -              |
| （五）专项储备          | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -              |
| 1. 本期提取          | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -              |
| 2. 本期使用          | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -              |
| （六）其他            | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -              |
| 四、本年期末余额         | 42,500,288.00 | - | - | - | 56,409,527.45 | - | - | - | 5,346,240.27 | 47,072,903.67 | 151,328,959.39 |

| 项目       | 上期            |        |     |    |               |       |        |      |            |              |               |
|----------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|------------|--------------|---------------|
|          | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积       | 未分配利润        | 所有者权益合计       |
|          |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |            |              |               |
| 一、上年期末余额 | 40,000,000.00 | -      | -   | -  | 43,079,815.45 | -     | -      | -    | 814,939.01 | 6,291,192.39 | 90,185,946.85 |
| 加：会计政策变更 | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -          | -            | -             |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

|                       |               |   |   |   |               |   |   |   |              |               |               |
|-----------------------|---------------|---|---|---|---------------|---|---|---|--------------|---------------|---------------|
| 前期差错更正                | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| 其他                    | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| 二、本年期初余额              | 40,000,000.00 | - | - | - | 43,079,815.45 | - | - | - | 814,939.01   | 6,291,192.39  | 90,185,946.85 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 2,500,288.00  | - | - | - | 13,329,712.00 | - | - | - | 1,726,495.65 | 15,538,460.81 | 33,094,956.46 |
| （一）综合收益总额             | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | 17,264,956.46 | 17,264,956.46 |
| （二）所有者投入和减少资本         | 2,500,288.00  | - | - | - | 13,329,712.00 | - | - | - | -            | -             | 15,830,000.00 |
| 1．股东投入的普通股            | 2,500,288.00  | - | - | - | 13,329,712.00 | - | - | - | -            | -             | 15,830,000.00 |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| 4．其他                  | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| （三）利润分配               | -             | - | - | - | -             | - | - | - | 1,726,495.65 | -1,726,495.65 | -             |
| 1．提取盈余公积              | -             | - | - | - | -             | - | - | - | 1,726,495.65 | -1,726,495.65 | -             |
| 2．对所有者（或股东）的分配        | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| 3．其他                  | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| （四）所有者权益内部结转          | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| 3．盈余公积弥补亏损            | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

|                 |               |   |   |   |               |   |   |   |              |               |                |
|-----------------|---------------|---|---|---|---------------|---|---|---|--------------|---------------|----------------|
| 4. 其他           | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -              |
| （五）专项储备         | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -              |
| 1. 本期提取         | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -              |
| 2. 本期使用         | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -              |
| （六）其他           | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -              |
| <b>四、本年期末余额</b> | 42,500,288.00 | - | - | - | 56,409,527.45 | - | - | - | 2,541,434.66 | 21,829,653.20 | 123,280,903.31 |

法定代表人：袁建华 主管会计工作负责人：饶友孙 会计机构负责人：陈婵芝

广州洁特生物过滤股份有限公司

2016 年度报告

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：

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： 广州经济技术开发区永和经济区斗塘路 1 号公司董事会办公室

## 广州洁特生物过滤股份有限公司

### 财务报表附注

2016 年度

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

广州洁特生物过滤股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原广州洁特生物过滤制品有限公司（以下简称洁特有限公司），洁特有限公司系由袁建华、舒凤斌共同出资组建，于 2001 年 4 月 11 日在广州工商行政管理局登记注册，取得注册号 440108000018145 的企业法人营业执照。洁特有限公司成立时注册资本 225.50 万元。洁特有限公司以 2014 年 5 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2014 年 11 月 7 日在广州市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省广州市。公司现持有统一社会信用代码为 91440116728198443M 营业执照，注册资本 4,250.0288 万元，股份总数 4,250.0288 万股（每股面值 1 元）。其中，限售股份数量 20,014,360 股，非限售的股份数量 22,485,928 股，公司股票于 2015 年 12 月 14 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属橡胶和塑料制品行业。主要经营活动为生物分解塑料制品制造；医疗卫生用塑料制品制造；塑料薄膜制造；实验分析仪器制造；药物检测仪器制造；药品研发；房屋租赁；场地租赁（不含仓储）；销售本公司生产的产品（国家法律法规禁止经营的项目除外；涉及许可经营的产品需取得许可证后方可经营）；技术进出口；生物技术开发服务；新材料技术开发服务。产品主要有移液管、离心管、细胞培养皿、过滤器、酶标板等橡胶和塑料制品。

本财务报表业经公司 2017 年 4 月 24 日第一届第十四次董事会批准对外报出。

本公司将广州拜费尔空气净化材料有限公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

#### 二、财务报表的编制基础

##### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

#### （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （八）外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

##### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

#### （九）金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，

按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 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，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所

转移金融资产的账面价值；(2) 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之和。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的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 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对应终止确认部分的金额之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

##### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明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，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

#### （十）应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |                                      |
|----------------------|--------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 金额 500 万元以上且占应收款项账面余额 10%以上的款项。      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

##### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

###### （1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

|                |                          |
|----------------|--------------------------|
| 确定组合的依据        |                          |
| 账龄分析法组合        | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征      |
| 个别分析法组合        | 关联方欠款                    |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                          |
| 账龄分析法组合        | 账龄分析法                    |
| 个别分析法组合        | 不计提坏账准备，除有迹象显示存在不能收回的情形。 |

(2) 账龄分析法

| 账 龄           | 应收账款<br>计提比例 (%) | 其他应收款<br>计提比例 (%) |
|---------------|------------------|-------------------|
| 1 年以内 (含, 下同) | 3                | 3                 |
| 1-2 年         | 10               | 10                |
| 2-3 年         | 20               | 20                |
| 3-4 年         | 50               | 50                |
| 4 年以上         | 100              | 100               |

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |                                       |
|-------------|---------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项金额虽然不重大，但是已经有确凿证据表明该应收款项已经发生减值。   |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计

的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十二) 长期股权投资

##### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

##### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

## (十三) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

| 项 目     | 折旧方法  | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%)    |
|---------|-------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物  | 平均年限法 | 30      | 5      | 3.17       |
| 机器设备    | 平均年限法 | 10-20   | 5      | 4.75-9.50  |
| 运输工具    | 平均年限法 | 5-10    | 5      | 9.50-19.00 |
| 生产工具    | 平均年限法 | 5-10    | 5      | 9.50-19.00 |
| 办公设备及其他 | 平均年限法 | 5-10    | 5      | 9.50-19.00 |

#### （十四）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

#### （十五）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

##### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### （十六）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如

下：

| 项 目   | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50      |

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### （十七）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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。

#### （十八）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余

的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列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：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (十九) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### (二十) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

### (二十一) 收入

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售橡胶和塑料等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。线上销售，系公司于天猫等电子商务平台开立旗舰店等店铺，由公司开立的支付宝账户在顾客下订单时统一向顾客收取全部款项，公司发出货物并经顾客确认，按应收取的全部款项确认销售收入。

## (二十二) 政府补助

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## (二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## (二十四) 租赁

### 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

| 税 种 | 计税依据        | 税 率                        |
|-----|-------------|----------------------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 按 17% 的税率计缴，出口货物实行“免抵退”税政策 |
| 营业税 | 应纳税营业额      | 5%                         |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

| 税 种     | 计税依据                                              | 税 率      |
|---------|---------------------------------------------------|----------|
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴 | 1.2%、12% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额                                           | 7%       |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额                                           | 3%       |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额                                           | 2%       |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                            | 15%、25%  |

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

| 纳税主体名称       | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 本公司          | 15%   |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25%   |

(二) 税收优惠

本公司为高新技术企业，2016 年通过高新技术企业复审，取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201644002819，2016 年享受企业所得税税率为 15%的税收优惠。

## 五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

| 项 目           | 期末数           | 期初数          |
|---------------|---------------|--------------|
| 库存现金          | 284.20        | 1,723.11     |
| 银行存款          | 19,279,552.14 | 7,037,229.47 |
| 其他货币资金        | 580,467.67    |              |
| 合 计           | 19,860,304.01 | 7,038,952.58 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |               |              |

说明：其他货币资金为存放支付宝、京东钱包账户余额。

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类              | 期末数           |        |              |         |               |
|------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|                  | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |               |        |              |         |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 38,588,505.33 | 100.00 | 1,287,610.39 | 3.34    | 37,300,894.94 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |               |        |              |         |               |
| 合 计              | 38,588,505.33 | 100.00 | 1,287,610.39 | 3.34    | 37,300,894.94 |

(续上表)

| 种 类              | 期初数           |        |            |         |               |
|------------------|---------------|--------|------------|---------|---------------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备       |         | 账面价值          |
|                  | 金额            | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |               |        |            |         |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 27,656,599.91 | 100.00 | 906,229.36 | 3.28    | 26,750,370.55 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |               |        |            |         |               |
| 合 计              | 27,656,599.91 | 100.00 | 906,229.36 | 3.28    | 26,750,370.55 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 期末数           |              |         | 期初数           |            |         |
|-------|---------------|--------------|---------|---------------|------------|---------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) | 账面余额          | 坏账准备       | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 37,791,524.65 | 1,133,745.74 | 3.00    | 26,895,440.32 | 806,863.21 | 3.00    |
| 1-2 年 | 521,441.18    | 52,144.12    | 10.00   | 591,815.22    | 59,181.52  | 10.00   |
| 2-3 年 | 134,426.57    | 26,885.31    | 20.00   | 157,234.35    | 31,446.87  | 20.00   |
| 3-4 年 | 132,555.43    | 66,277.72    | 50.00   | 6,744.52      | 3,372.26   | 50.00   |
| 4 年以上 | 8,557.50      | 8,557.50     | 100.00  | 5,365.50      | 5,365.50   | 100.00  |
| 小 计   | 38,588,505.33 | 1,287,610.39 | 3.34    | 27,656,599.91 | 906,229.36 | 3.28    |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

本期计提坏账准备 381,381.03 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称                               | 账面余额          | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备       |
|------------------------------------|---------------|----------------|------------|
| Celltreat Scientific Products, LLC | 9,544,362.31  | 24.73          | 286,330.87 |
| VWR International, LLC             | 5,116,082.38  | 13.26          | 153,482.47 |
| GE Healthcare Ltd                  | 3,985,037.88  | 10.33          | 119,551.14 |
| Genesee Scientific Corporation     | 3,757,972.07  | 9.74           | 112,739.16 |
| Argos Technologies, Inc.           | 2,136,758.40  | 5.54           | 64,102.75  |
| 小 计                                | 24,540,213.04 | 63.59          | 736,206.39 |

3. 预付款项

(1) 账龄分析

| 账龄    | 期末数          |        |      |              | 期初数          |        |      |              |
|-------|--------------|--------|------|--------------|--------------|--------|------|--------------|
|       | 账面余额         | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值         | 账面余额         | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值         |
| 1 年以内 | 3,070,706.50 | 100.00 |      | 3,070,706.50 | 1,265,190.09 | 79.92  |      | 1,265,190.09 |
| 1-2 年 |              |        |      |              | 202,210.52   | 12.77  |      | 202,210.52   |
| 2-3 年 |              |        |      |              | 59,142.36    | 3.74   |      | 59,142.36    |
| 3 年以上 |              |        |      |              | 56,460.99    | 3.57   |      | 56,460.99    |
| 合 计   | 3,070,706.50 | 100.00 |      | 3,070,706.50 | 1,583,003.96 | 100.00 |      | 1,583,003.96 |

(2) 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称                          | 账面余额         | 占预付款项余额的比例 (%) |
|-------------------------------|--------------|----------------|
| 华盟国际（香港）有限公司及其关联方             | 936,120.40   | 31.73          |
| INEOS Styro Lution Kore a Ltd | 854,734.41   | 28.97          |
| CENTER CHEMICALS CO LTD（香港）   | 559,801.04   | 18.98          |
| DRAGONCHEM LIMITED            | 392,909.38   | 13.32          |
| CYTONIX LLC                   | 55,166.40    | 1.87           |
| 小 计                           | 2,798,731.63 | 94.87          |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

说明：华盟国际（香港）有限公司及其关联方包括 CPG INTERNATIONAL (HONG KONG) LIMITED 和 CPG PERFORMANCE POLYMER (HONGKONG) LIMITED。

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类              | 期末数        |        |            |          |            |
|------------------|------------|--------|------------|----------|------------|
|                  | 账面余额       |        | 坏账准备       |          | 账面价值       |
|                  | 金额         | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |            |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |            |        |            |          |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 993,899.24 | 100.00 | 126,901.27 | 12.77    | 866,997.97 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |            |        |            |          |            |
| 合 计              | 993,899.24 | 100.00 | 126,901.27 | 12.77    | 866,997.97 |

(续上表)

| 种 类              | 期初数          |        |            |          |              |
|------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
|                  | 账面余额         |        | 坏账准备       |          | 账面价值         |
|                  | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |              |        |            |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 1,901,484.49 | 100.00 | 115,104.48 | 6.05     | 1,786,380.01 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |              |        |            |          |              |
| 合 计              | 1,901,484.49 | 100.00 | 115,104.48 | 6.05     | 1,786,380.01 |

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄   | 期末数        |            |          | 期初数          |            |          |
|-------|------------|------------|----------|--------------|------------|----------|
|       | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例 (%) | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 661,341.58 | 19,840.25  | 3.00     | 1,285,454.71 | 38,563.64  | 3.00     |
| 1-2 年 | 155,369.78 | 15,536.98  | 10.00    | 253,244.47   | 25,324.45  | 10.00    |
| 2-3 年 | 99,433.00  | 19,886.60  | 20.00    | 23,244.06    | 4,648.81   | 20.00    |
| 3-4 年 | 12,234.88  | 6,117.44   | 50.00    | 60,395.16    | 30,197.58  | 50.00    |
| 4 年以上 | 65,520.00  | 65,520.00  | 100.00   | 16,370.00    | 16,370.00  | 100.00   |
| 小 计   | 993,899.24 | 126,901.27 | 12.77    | 1,638,708.40 | 115,104.48 | 7.02     |

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

| 组合名称    | 期末数  |      |          | 期初数        |      |          |
|---------|------|------|----------|------------|------|----------|
|         | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额       | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 个别分析法组合 |      |      |          | 262,776.09 |      |          |
| 小 计     |      |      |          | 262,776.09 |      |          |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 11,796.79 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

| 款项性质  | 期末数        | 期初数          |
|-------|------------|--------------|
| 押金保证金 | 462,597.46 | 453,833.35   |
| 备用金   | 193,835.06 | 694,086.17   |
| 拆借款   |            | 257,016.09   |
| 应收租赁费 |            | 5,760.00     |
| 应收暂付款 | 10,243.60  | 81,180.08    |
| 出口退税  | 327,223.12 | 409,608.80   |
| 合 计   | 993,899.24 | 1,901,484.49 |

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称            | 款项性质 | 账面余额       | 账龄                | 占其他应收款<br>余额的比例<br>(%) | 坏账准备      | 是否关联方 |
|-----------------|------|------------|-------------------|------------------------|-----------|-------|
| 海关              | 出口退税 | 327,223.12 | 1 年以内             | 32.92                  | 9,816.69  | 否     |
| 浙江淘宝网络有限公司及其关联方 | 保证金  | 193,720.00 | 1 年以内、1-2 年、2-3 年 | 19.49                  | 15,272.00 | 否     |
| 聂晶              | 备用金  | 58,451.83  | 1 年以内             | 5.88                   | 1,753.55  | 否     |
| 江苏京东信息技术有限公司    | 保证金  | 50,000.00  | 1 年以内             | 5.03                   | 1,500.00  | 否     |
| 上海亚兰德新能源材料有限公司  | 押金   | 42,737.00  | 2-3 年             | 4.30                   | 8,547.40  | 否     |
| 小 计             |      | 672,131.95 |                   | 67.62                  | 36,889.64 |       |

注：浙江淘宝网络有限公司及其关联方包括浙江天猫网络有限公司。

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

5. 存货

(1) 明细情况

| 项 目  | 期末数           |            |               | 期初数           |            |               |
|------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
|      | 账面余额          | 跌价准备       | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备       | 账面价值          |
| 原材料  | 6,882,947.24  | 493,045.48 | 6,389,901.76  | 8,828,919.96  |            | 8,828,919.96  |
| 库存商品 | 9,199,159.27  | 179,659.08 | 9,019,500.19  | 5,512,341.71  | 109,535.13 | 5,402,806.58  |
| 在产品  | 387,949.92    |            | 387,949.92    | 608,021.52    |            | 608,021.52    |
| 发出商品 | 1,916,781.98  |            | 1,916,781.98  | 2,206,195.47  |            | 2,206,195.47  |
| 合 计  | 18,386,838.41 | 672,704.56 | 17,714,133.85 | 17,155,478.66 | 109,535.13 | 17,045,943.53 |

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

| 项 目  | 期初数        | 本期增加       |    | 本期减少      |    | 期末数        |
|------|------------|------------|----|-----------|----|------------|
|      |            | 计提         | 其他 | 转回或转销     | 其他 |            |
| 原材料  |            | 179,659.08 |    |           |    | 179,659.08 |
| 库存商品 | 109,535.13 | 430,366.38 |    | 46,856.03 |    | 493,045.48 |
| 小 计  | 109,535.13 | 610,025.46 |    | 46,856.03 |    | 672,704.56 |

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

可变现净值是按照预计售价减去销售费用及相关税费后的金额计算。本期减少系实现销售的产品相应结转计提的存货跌价准备金额。

6. 其他流动资产

| 项 目    | 期末数        | 期初数          |
|--------|------------|--------------|
| 待抵扣进项税 | 189,537.27 | 858,051.05   |
| 理财产品   |            | 7,000,000.00 |
| 合 计    | 189,537.27 | 7,858,051.05 |

7. 长期股权投资

(1) 分类情况

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

| 项 目     | 期末数          |      |              | 期初数  |      |      |
|---------|--------------|------|--------------|------|------|------|
|         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对联营企业投资 | 974, 146. 07 |      | 974, 146. 07 |      |      |      |
| 合 计     | 974, 146. 07 |      | 974, 146. 07 |      |      |      |

(2) 明细情况

| 被投资单位        | 期初数 | 本期增减变动          |      |              |          |
|--------------|-----|-----------------|------|--------------|----------|
|              |     | 追加投资            | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益  | 其他综合收益调整 |
| 联营企业         |     |                 |      |              |          |
| 广州医大科学器材有限公司 |     | 1, 000, 000. 00 |      | -25, 853. 93 |          |
| 合 计          |     | 1, 000, 000. 00 |      | -25, 853. 93 |          |

(续上表)

| 被投资单位        | 本期增减变动 |             |        |    | 期末数          | 减值准备期末余额 |
|--------------|--------|-------------|--------|----|--------------|----------|
|              | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |              |          |
| 联营企业         |        |             |        |    |              |          |
| 广州医大科学器材有限公司 |        |             |        |    | 974, 146. 07 |          |
| 合 计          |        |             |        |    | 974, 146. 07 |          |

8. 固定资产

(1) 明细情况

| 项 目       | 房屋及建筑物           | 机器设备             | 运输工具            | 生产工具             | 办公设备及其他         | 合 计               |
|-----------|------------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|-------------------|
| 账面原值      |                  |                  |                 |                  |                 |                   |
| 期初数       | 57, 379, 156. 31 | 50, 470, 708. 47 | 2, 993, 873. 53 | 10, 176, 542. 13 | 1, 615, 641. 63 | 122, 635, 922. 07 |
| 本期增加金额    | 4, 382, 315. 91  | 6, 349, 889. 03  | 532, 145. 30    | 2, 099, 354. 67  | 111, 770. 38    | 13, 475, 475. 29  |
| 1) 购置     |                  | 2, 467, 388. 90  | 532, 145. 30    | 1, 963, 354. 67  | 111, 770. 38    | 5, 074, 659. 25   |
| 2) 在建工程转入 | 4, 382, 315. 91  | 3, 882, 500. 13  |                 | 136, 000. 00     |                 | 8, 400, 816. 04   |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

| 项 目    | 房屋及<br>建筑物    | 机器设备          | 运输工具         | 生产工具          | 办公设备及其他      | 合 计            |
|--------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 本期减少金额 |               |               |              |               |              |                |
| 期末数    | 61,761,472.22 | 56,820,597.50 | 3,526,018.83 | 12,275,896.80 | 1,727,412.01 | 136,111,397.36 |
| 累计折旧   |               |               |              |               |              |                |
| 期初数    | 2,855,659.21  | 7,737,140.61  | 2,102,992.72 | 6,598,658.98  | 990,554.59   | 20,285,006.11  |
| 本期增加金额 | 1,875,067.36  | 5,097,024.49  | 291,280.19   | 1,424,890.67  | 230,049.79   | 8,918,312.50   |
| 1) 计提  | 1,875,067.36  | 5,097,024.49  | 291,280.19   | 1,424,890.67  | 230,049.79   | 8,918,312.50   |
| 本期减少金额 |               |               |              |               |              |                |
| 期末数    | 4,730,726.57  | 12,834,165.10 | 2,394,272.91 | 8,023,549.65  | 1,220,604.38 | 29,203,318.61  |
| 账面价值   |               |               |              |               |              |                |
| 期末账面价值 | 57,030,745.65 | 43,986,432.40 | 1,131,745.92 | 4,252,347.15  | 506,807.63   | 106,908,078.75 |
| 期初账面价值 | 54,523,497.10 | 42,733,567.86 | 890,880.81   | 3,577,883.15  | 625,087.04   | 102,350,915.96 |

(2) 经营租出固定资产

期末公司经营租出部分厂房，面积为 108.50 平方米。该厂房总建筑面积为 12,860.94 平方米，期末账面价值为 57,030,745.65 元。

9. 在建工程

(1) 明细情况

| 项 目      | 期末数          |      |              | 期初数          |      |              |
|----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|          | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 待调试设备    | 1,337,639.82 |      | 1,337,639.82 | 5,486,025.86 |      | 5,486,025.86 |
| 永和厂房维修工程 |              |      |              | 2,210,199.59 |      | 2,210,199.59 |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

| 项 目   | 期末数          |      |              | 期初数          |      |              |
|-------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|       | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 实验室装修 | 252,000.00   |      | 252,000.00   |              |      |              |
| 合 计   | 1,589,639.82 |      | 1,589,639.82 | 7,696,225.45 |      | 7,696,225.45 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

| 工程名称     | 期初数          | 本期增加         | 转入固定资产       | 其他减少         | 期末数          |
|----------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 待调试设备    | 5,486,025.86 | 1,337,639.82 | 4,018,500.13 | 1,467,525.73 | 1,337,639.82 |
| 永和厂房维修工程 | 2,210,199.59 | 2,172,116.32 | 4,382,315.91 |              |              |
| 实验室装修    |              | 252,000.00   |              |              | 252,000.00   |
| 小 计      | 7,696,225.45 | 3,761,756.14 | 8,400,816.04 | 1,467,525.73 | 1,589,639.82 |

(续上表)

| 工程名称     | 工程<br>进度(%) | 利息资本<br>化累计金额 | 本期利息<br>资本化金额 | 本期利息资本化<br>率(%) | 资金来源 |
|----------|-------------|---------------|---------------|-----------------|------|
| 待调试设备    |             |               |               |                 | 自有资金 |
| 永和厂房维修工程 | 100.00      |               |               |                 | 自有资金 |
| 实验室装修    | 70.00       |               |               |                 | 自有资金 |
| 小 计      |             |               |               |                 |      |

(3) 其他说明

其他减少系预付设备款不满足资本化条件，计入当期损益。

10. 无形资产

| 项 目    | 土地使用权         | 合 计           |
|--------|---------------|---------------|
| 账面原值   |               |               |
| 期初数    | 14,666,300.00 | 14,666,300.00 |
| 本期增加金额 |               |               |
| 本期减少金额 |               |               |
| 期末数    | 14,666,300.00 | 14,666,300.00 |
| 累计摊销   |               |               |
| 期初数    | 1,002,197.11  | 1,002,197.11  |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

| 项 目    | 土地使用权         | 合 计           |
|--------|---------------|---------------|
| 本期增加金额 | 293,325.96    | 293,325.96    |
| 1) 计提  | 293,325.96    | 293,325.96    |
| 本期减少金额 |               |               |
| 期末数    | 1,295,523.07  | 1,295,523.07  |
| 账面价值   |               |               |
| 期末账面价值 | 13,370,776.93 | 13,370,776.93 |
| 期初账面价值 | 13,664,102.89 | 13,664,102.89 |

11. 商誉

(1) 商誉账面原值

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事项 | 期初数          | 本期企业合并形成 | 本期减少 |    | 期末数          |
|---------------------|--------------|----------|------|----|--------------|
|                     |              |          | 处置   | 其他 |              |
| 广州拜费尔空气净化材料有限公司     | 1,862,869.81 |          |      |    | 1,862,869.81 |
| 合 计                 | 1,862,869.81 |          |      |    | 1,862,869.81 |

(2) 商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成<br>商誉的事项 | 期初数          | 本期增加 |    | 本期减少 |    | 期末数          |
|---------------------|--------------|------|----|------|----|--------------|
|                     |              | 计提   | 其他 | 处置   | 其他 |              |
| 广州拜费尔空气净化材料有限公司     | 1,862,869.81 |      |    |      |    | 1,862,869.81 |
| 小 计                 | 1,862,869.81 |      |    |      |    | 1,862,869.81 |

12. 长期待摊费用

| 项 目   | 期初数 | 本期增加       | 本期摊销      | 其他减少 | 期末数        |
|-------|-----|------------|-----------|------|------------|
| 商标使用费 |     | 300,000.00 | 23,684.21 |      | 276,315.79 |
| 合 计   |     | 300,000.00 | 23,684.21 |      | 276,315.79 |

13. 递延所得税资产

(1) 明细情况

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

| 项 目    | 期末数          |            | 期初数          |            |
|--------|--------------|------------|--------------|------------|
|        | 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    |
| 资产减值准备 | 1,688,023.18 | 253,203.48 | 1,130,868.97 | 172,104.33 |
| 合 计    | 1,688,023.18 | 253,203.48 | 1,130,868.97 | 172,104.33 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目      | 期末数          | 期初数          |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 399,193.04   |              |
| 可抵扣亏损    | 4,006,270.84 | 1,799,669.26 |
| 小 计      | 4,405,463.88 | 1,799,669.26 |

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年 份    | 期末数          | 期初数          | 备注 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2019 年 | 1,021,394.89 | 1,021,394.89 |    |
| 2020 年 | 1,799,669.26 | 1,799,669.26 |    |
| 2021 年 | 1,185,206.69 |              |    |
| 小 计    | 4,006,270.84 | 2,821,064.15 |    |

14. 短期借款

| 项 目     | 期末数           | 期初数           |
|---------|---------------|---------------|
| 保证、抵押借款 | 21,000,000.00 | 19,500,000.00 |
| 合 计     | 21,000,000.00 | 19,500,000.00 |

15. 应付账款

| 项 目   | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 货款    | 7,655,037.31  | 7,226,179.08  |
| 工程设备款 | 1,239,843.82  | 1,077,153.66  |
| 包装加工费 | 2,982,686.44  | 1,334,872.50  |
| 服务费   | 459,250.00    | 200,336.00    |
| 其他    | 1,921,619.34  | 614,337.35    |
| 合 计   | 14,258,436.91 | 10,452,878.59 |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

16. 预收款项

| 项 目 | 期末数          | 期初数          |
|-----|--------------|--------------|
| 货款  | 5,947,458.02 | 6,888,809.10 |
| 合 计 | 5,947,458.02 | 6,888,809.10 |

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

| 项 目          | 期初数          | 本期增加          | 本期减少          | 期末数          |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬         | 1,141,709.25 | 16,522,852.99 | 15,842,721.13 | 1,821,841.11 |
| 离职后福利—设定提存计划 |              | 746,166.72    | 746,166.72    |              |
| 合 计          | 1,141,709.25 | 17,269,019.71 | 16,588,887.85 | 1,821,841.11 |

(2) 短期薪酬明细情况

| 项 目         | 期初数          | 本期增加          | 本期减少          | 期末数          |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,141,709.25 | 14,748,848.27 | 14,192,937.57 | 1,697,619.95 |
| 职工福利费       |              | 681,976.59    | 557,755.43    | 124,221.16   |
| 社会保险费       |              | 667,831.32    | 667,831.32    |              |
| 其中：医疗保险费    |              | 555,938.74    | 555,938.74    |              |
| 工伤保险费       |              | 48,861.20     | 48,861.20     |              |
| 生育保险费       |              | 63,031.38     | 63,031.38     |              |
| 住房公积金       |              | 190,462.19    | 190,462.19    |              |
| 工会经费和职工教育经费 |              | 233,734.62    | 233,734.62    |              |
| 小 计         | 1,141,709.25 | 16,522,852.99 | 15,842,721.13 | 1,821,841.11 |

(3) 设定提存计划明细情况

| 项 目    | 期初数 | 本期增加       | 本期减少       | 期末数 |
|--------|-----|------------|------------|-----|
| 基本养老保险 |     | 724,928.86 | 724,928.86 |     |
| 失业保险费  |     | 21,237.86  | 21,237.86  |     |
| 小 计    |     | 746,166.72 | 746,166.72 |     |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

18. 应交税费

| 项 目       | 期末数          | 期初数          |
|-----------|--------------|--------------|
| 企业所得税     | 4,480,796.17 | 3,061,838.74 |
| 增值税       | 72,100.44    |              |
| 代扣代缴个人所得税 | 48,896.92    | 46,902.88    |
| 城市维护建设税   | 199,038.91   | 151,869.04   |
| 教育费附加     | 85,304.06    | 65,086.75    |
| 地方教育附加    | 56,869.39    | 43,391.19    |
| 房产税       |              | 2,577.00     |
| 堤围防护费     |              | 23.80        |
| 印花税       | 15,449.70    | 11,628.51    |
| 合 计       | 4,958,455.59 | 3,383,317.91 |

19. 其他应付款

| 项 目   | 期末数          | 期初数          |
|-------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 971,701.00   | 629,643.62   |
| 应付暂收款 | 187,748.92   | 2,105,344.63 |
| 其他    | 233,738.20   | 644,386.56   |
| 合 计   | 1,393,188.12 | 3,379,374.81 |

20. 长期借款

| 项 目     | 期末数 | 期初数           |
|---------|-----|---------------|
| 保证、抵押借款 |     | 18,750,000.00 |
| 合 计     |     | 18,750,000.00 |

21. 递延收益

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
|-----|-----|------|------|-----|------|
|-----|-----|------|------|-----|------|

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

|      |              |              |              |              |        |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------|
| 政府补助 | 3,000,000.00 | 9,479,267.11 | 5,834,267.11 | 6,495,000.00 | 尚未完成验收 |
| 合 计  | 3,000,000.00 | 9,479,267.11 | 5,834,267.11 | 6,495,000.00 |        |

(2) 政府补助明细情况

| 项 目                              | 期初数          | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入营业<br>外收入金额 | 其他变动 | 期末数          | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|----------------------------------|--------------|--------------|-----------------|------|--------------|-----------------|
| 广州市战略性新兴产业示范工程专项资金               | 3,000,000.00 |              |                 |      | 3,000,000.00 | 与收益相关           |
| 广州开发区配套资金科技项目补助                  |              | 87,000.00    | 87,000.00       |      |              | 与收益相关           |
| 广州开发区配套资金科技项目补助                  |              | 150,000.00   | 150,000.00      |      |              | 与收益相关           |
| 2015 年科技与金融结合专项资金项目补助            |              | 721,800.00   | 721,800.00      |      |              | 与收益相关           |
| 广东省生物实验室一次性塑料耗材工程技术研究中心          |              | 1,000,000.00 |                 |      | 1,000,000.00 | 与收益相关           |
| 2016 年市促进中小微企业发展专项资金项目一—高成长企业补助  |              | 990,000.00   | 990,000.00      |      |              | 与收益相关           |
| 广州市社保基金管理中心支付稳岗补贴                |              | 50,155.22    | 50,155.22       |      |              | 与收益相关           |
| 广州开发区 2016 年第三批知识产权资助            |              | 67,500.00    | 67,500.00       |      |              | 与收益相关           |
| 广州市 2016 年度专利资助资金(第二批)           |              | 15,200.00    | 15,200.00       |      |              | 与收益相关           |
| 2016 年广州市专利工作专项资金(专项发展资金)(第一批)补助 |              | 200,000.00   | 200,000.00      |      |              | 与收益相关           |
| 广州开发区 2016 年第四批知识产权资助            |              | 40,000.00    | 40,000.00       |      |              | 与收益相关           |
| 2016 年度广州开发区质量强区战略奖励(资助)专项资金     |              | 300,000.00   | 300,000.00      |      |              | 与收益相关           |
| 广州开发区新三板挂牌费用补贴                   |              | 500,000.00   | 500,000.00      |      |              | 与收益相关           |
| 广州开发区 2015 年度瞪羚专项扶持资金            |              | 1,000,000.00 | 1,000,000.00    |      |              | 与收益相关           |
| 2016 年产产学研协同创新重大专项               |              | 800,000.00   | 800,000.00      |      |              | 与收益相关           |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

| 项 目                                   | 期初数          | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入营业<br>外收入金额 | 其他变动        | 期末数          | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|---------------------------------------|--------------|--------------|-----------------|-------------|--------------|-----------------|
| 项目计划补助                                |              |              |                 |             |              |                 |
| 2016 年省级工业<br>信息化发展专项<br>资金补助         |              | 50,200.00    | 50,200.00       |             |              | 与收益相关           |
| 2016 年广州市专<br>利技术产业化项<br>目配套资助        |              | 100,000.00   | 100,000.00      |             |              | 与收益相关           |
| 2015 年广东省出<br>口企业开拓国际<br>市场专项资金补<br>助 |              | 83,575.00    | 83,575.00       |             |              | 与收益相关           |
| 广州开发区 2015<br>年第四季度知识<br>产权资助         |              | 18,000.00    | 18,000.00       |             |              | 与收益相关           |
| 2015 年广州市企<br>业研发经费投入<br>后补助专项资金      |              | 138,000.00   | 138,000.00      |             |              | 与收益相关           |
| 广东省生物实验<br>室一次性塑料耗<br>材工程技术研究<br>中心资助 |              | 1,050,000.00 |                 |             | 1,050,000.00 | 与收益相关           |
| 市级科技计划项<br>目资金配套补助                    |              | 595,000.00   |                 |             | 595,000.00   | 与收益相关           |
| 2016 年科技发展<br>专项资金补助                  |              | 1,000,000.00 |                 | -150,000.00 | 850,000.00   | 与收益相关           |
| 高新技术企业科<br>技保险费补贴                     |              | 7,636.89     | 7,636.89        |             |              | 与收益相关           |
| 2016 年市工业转<br>型升级专项资金<br>补助           |              | 15,200.00    | 15,200.00       |             |              | 与收益相关           |
| 2016 年科技创新<br>企业专项项目计<br>划            |              | 500,000.00   | 500,000.00      |             |              | 与收益相关           |
| 小 计                                   | 3,000,000.00 | 9,479,267.11 | 5,834,267.11    | -150,000.00 | 6,495,000.00 |                 |

## 22. 股本

| 项 目  | 期初数           | 本期增减变动（减少以“—”表示） |    |           |    |    | 期末数           |
|------|---------------|------------------|----|-----------|----|----|---------------|
|      |               | 发行<br>新股         | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 42,500,288.00 |                  |    |           |    |    | 42,500,288.00 |

## 23. 资本公积

### (1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----|-----|------|------|-----|
|-----|-----|------|------|-----|

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

|        |               |            |  |               |
|--------|---------------|------------|--|---------------|
| 股本溢价   | 56,409,527.45 |            |  | 56,409,527.45 |
| 其他资本公积 |               | 668,906.92 |  | 668,906.92    |
| 合 计    | 56,409,527.45 | 668,906.92 |  | 57,078,434.37 |

(2) 其他说明

本期增减变动系由于公司不丧失控制权处置少数股权,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调整资本公积 668,906.92 元。

24. 盈余公积

(1) 明细情况

| 项 目    | 期初数          | 本期增加         | 本期减少 | 期末数          |
|--------|--------------|--------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 2,541,434.66 | 2,804,805.61 |      | 5,346,240.27 |
| 合 计    | 2,541,434.66 | 2,804,805.61 |      | 5,346,240.27 |

(2) 其他说明

本期盈余公积增加系按母公司净利润的 10%计提盈余公积导致。

25. 未分配利润

| 项 目                   | 本期数           | 上年同期数         |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 17,998,710.54 | 6,291,192.39  |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-) |               |               |
| 调整后期初未分配利润            | 17,998,710.54 | 6,291,192.39  |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润     | 26,282,334.35 | 13,434,013.80 |
| 减:提取法定盈余公积            | 2,804,805.61  | 1,726,495.65  |
| 提取任意盈余公积              |               |               |
| 期末未分配利润               | 41,476,239.28 | 17,998,710.54 |

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

| 项 目 | 本期数 |    | 上年同期数 |    |
|-----|-----|----|-------|----|
|     | 收入  | 成本 | 收入    | 成本 |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

|        |                |               |                |               |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 主营业务收入 | 123,786,274.82 | 70,185,359.54 | 102,680,739.32 | 60,723,151.66 |
| 其他业务收入 | 50,478.12      |               | 107,027.51     |               |
| 合 计    | 123,836,752.94 | 70,185,359.54 | 102,787,766.83 | 60,723,151.66 |

2. 税金及附加

| 项 目      | 本期数          | 上年同期数        |
|----------|--------------|--------------|
| 营业税      | 1,672.25     | 4,270.25     |
| 城市维护建设税  | 704,167.92   | 582,567.62   |
| 教育费附加    | 301,788.16   | 249,671.88   |
| 地方教育附加   | 201,191.67   | 166,447.93   |
| 房产税[注]   | 498,230.54   |              |
| 土地使用税[注] | 112,340.00   |              |
| 印花税[注]   | 44,209.89    |              |
| 合 计      | 1,863,600.43 | 1,002,957.68 |

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）以及《关于《增值税会计处理规定》有关问题的解读》，本公司将 2016 年 5-12 月房产税、土地使用税、印花税等税费的发生额列报于“税金及附加”项目，2016 年 5 月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

| 项 目     | 本期数          | 上年同期数        |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬    | 4,299,822.38 | 2,518,989.98 |
| 运输及邮递费用 | 4,008,898.49 | 2,709,748.38 |
| 业务推广费用  | 1,493,692.15 | 1,532,677.09 |
| 租赁费     | 616,854.24   | 482,168.58   |
| 差旅费     | 654,974.38   | 309,947.95   |
| 折旧摊销    | 314,964.40   | 277,795.96   |
| 办公费     | 89,838.69    | 110,304.29   |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

|     |               |              |
|-----|---------------|--------------|
| 电费  | 8,900.11      | 12,572.21    |
| 其他  | 745,127.43    | 772,895.38   |
| 合 计 | 12,233,072.27 | 8,727,099.82 |

4. 管理费用

注：详见本财务报表附注“五、（二）2”税金及附加之说明。

| 项 目  | 本期数           | 上年同期数         |
|------|---------------|---------------|
| 研发费  | 7,622,515.67  | 6,989,733.34  |
| 职工薪酬 | 2,961,568.37  | 2,721,467.61  |
| 折旧摊销 | 1,184,934.04  | 1,095,469.15  |
| 中介费用 | 409,588.60    | 1,071,569.59  |
| 水电费  | 829,080.67    | 714,382.69    |
| 税费   | 17,685.02     | 709,632.13    |
| 办公费  | 346,936.30    | 351,244.78    |
| 汽车费  | 280,223.81    | 325,299.85    |
| 差旅费  | 266,581.78    | 142,786.49    |
| 其他   | 683,583.10    | 1,358,492.85  |
| 合 计  | 14,602,697.36 | 15,480,078.48 |

5. 财务费用

| 项 目      | 本期数           | 上年同期数         |
|----------|---------------|---------------|
| 利息支出     | 1,596,618.90  | 2,818,927.74  |
| 利息收入     | 129,499.84    | -16,766.03    |
| 汇兑损益     | -2,127,976.16 | -1,489,690.50 |
| 银行手续费及其他 | 60,362.69     | 59,798.35     |
| 合 计      | -600,494.41   | 1,372,269.56  |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

6. 资产减值损失

| 项 目    | 本期数          | 上年同期数        |
|--------|--------------|--------------|
| 坏账损失   | 393,177.82   | 326,493.04   |
| 存货跌价损失 | 610,025.46   | 239,351.39   |
| 商誉减值损失 |              | 1,862,869.81 |
| 合 计    | 1,003,203.28 | 2,428,714.24 |

7. 投资收益

| 项 目            | 本期数        | 上年同期数 |
|----------------|------------|-------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -25,853.93 |       |
| 理财产品投资收益       | 14,336.98  |       |
| 合 计            | -11,516.95 |       |

8. 营业外收入

(1) 明细情况

| 项 目  | 本期数          | 上年同期数        |
|------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 5,834,267.11 | 3,404,547.74 |
| 其他   | 242,121.54   | 292,138.60   |
| 合 计  | 6,076,388.65 | 3,696,686.34 |

(2) 政府补助明细

2016 年

| 补助项目                            | 金额           | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|---------------------------------|--------------|-----------------|
| 广州开发区 2015 年度瞪羚专项扶持资金补助         | 1,000,000.00 | 与收益相关           |
| 2016 年市促进中小微企业发展专项资金项目--高成长企业补助 | 990,000.00   | 与收益相关           |
| 2016 年产学研协同创新重大专项项目计划补助         | 800,000.00   | 与收益相关           |
| 2015 年科技与金融结合专项资金项目补助           | 721,800.00   | 与收益相关           |
| 广州开发区新三板挂牌费用补贴                  | 500,000.00   | 与收益相关           |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

| 补助项目                             | 金额           | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|----------------------------------|--------------|-----------------|
| 2016 年科技创新企业专项项目计划               | 500,000.00   | 与收益相关           |
| 2016 年度广州开发区质量强区战略奖励（资助）专项资金     | 300,000.00   | 与收益相关           |
| 2016 年广州市专利工作专项资金（专项发展资金）（第一批）补助 | 200,000.00   | 与收益相关           |
| 广州开发区配套资金科技项目补助                  | 150,000.00   | 与收益相关           |
| 2015 年广州市企业研发经费投入后补助专项资金         | 138,000.00   | 与收益相关           |
| 2016 年广州市专利技术产业化项目配套资助           | 100,000.00   | 与收益相关           |
| 广州开发区配套资金科技项目补助                  | 87,000.00    | 与收益相关           |
| 2015 年广东省出口企业开拓国际市场专项资金补助        | 83,575.00    | 与收益相关           |
| 广州开发区 2016 年第三批知识产权资助            | 67,500.00    | 与收益相关           |
| 2016 年省级工业信息化发展专项资金补助            | 50,200.00    | 与收益相关           |
| 广州市开发区稳岗补贴                       | 50,155.22    | 与收益相关           |
| 广州开发区 2016 年第四批知识产权资助            | 40,000.00    | 与收益相关           |
| 广州开发区 2015 年第四季度知识产权资助           | 18,000.00    | 与收益相关           |
| 2016 年市工业转型升级专项资金补助              | 15,200.00    | 与收益相关           |
| 广州市 2016 年度专利资助资金(第二批)           | 15,200.00    | 与收益相关           |
| 高新技术企业科技保险费补贴                    | 7,636.89     | 与收益相关           |
| 小 计                              | 5,834,267.11 |                 |

2015 年

| 补助项目                               | 金额           | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------------------------------------|--------------|-----------------|
| 关于下达 2015 年产学研专项项目经费（第三批）补助        | 1,200,000.00 | 与收益相关           |
| 关于下达 2014 年省级技术改造贷款贴息项目计划（第二批）补助   | 811,200.00   | 与收益相关           |
| 关于下达 2015 年孵化器专项项目经费（第一批）补助        | 530,000.00   | 与收益相关           |
| 关于转下达 2014 年广东省省级技术改造贷款贴息项目（第一批）补助 | 386,200.00   | 与收益相关           |
| 广州知识城萝岗区扶持中小企业发展配套资金补助             | 203,000.00   | 与收益相关           |
| 2015 年广州市企业研发经费投入后补助区级资助           | 138,000.00   | 与收益相关           |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

| 补助项目                           | 金额           | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|--------------------------------|--------------|-----------------|
| 广州市支持企业境外参展专项资金补助              | 85,000.00    | 与收益相关           |
| 广州开发区 2011 至 2012 年度所申请的知识产权资助 | 23,200.00    | 与收益相关           |
| 高新技术企业科技保险费补贴                  | 13,710.85    | 与收益相关           |
| 出口增量奖励                         | 7,636.89     | 与收益相关           |
| 广州开发区第二季度知识产权资助                | 5,500.00     | 与收益相关           |
| 广州市专利资助资金补助                    | 1,100.00     | 与收益相关           |
| 小 计                            | 3,404,547.74 |                 |

9. 营业外支出

| 项 目         | 本期数       | 上年同期数      |
|-------------|-----------|------------|
| 非流动资产处置损失合计 |           | 38,282.67  |
| 其中：固定资产处置损失 |           | 38,282.67  |
| 对外捐赠        |           | 30,000.00  |
| 其他          | 31,628.44 | 60,861.98  |
| 合 计         | 31,628.44 | 129,144.65 |

10. 所得税费用

(1) 明细情况

| 项 目     | 本期数          | 上年同期数        |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 4,613,261.90 | 3,161,159.58 |
| 递延所得税费用 | -81,099.15   | 25,863.70    |
| 合 计     | 4,532,162.75 | 3,187,023.28 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目             | 本期数           | 上年同期数         |
|-----------------|---------------|---------------|
| 利润总额            | 30,582,557.73 | 16,621,037.08 |
| 按适用 15%计算的所得税费用 | 4,587,383.66  | 2,493,155.56  |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

| 项 目                            | 本期数          | 上年同期数        |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| 子公司适用不同税率的影响                   | -199,147.62  |              |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -232,277.34  |              |
| 非应税收入的影响                       |              |              |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 268,850.61   | 414,437.25   |
| 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 | 503,723.61   | 279,430.47   |
| 加计扣除调整                         | -396,370.17  |              |
| 所得税费用                          | 4,532,162.75 | 3,187,023.28 |

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目   | 本期数           | 上年同期数        |
|-------|---------------|--------------|
| 营业外收入 | 6,076,388.65  | 3,696,686.34 |
| 递延收益  | 3,495,000.00  |              |
| 利息收入  | 129,499.84    | 16,766.03    |
| 其他往来款 | 875,677.69    | 4,050,000.00 |
| 合 计   | 10,576,566.18 | 7,763,452.37 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目    | 本期数           | 上年同期数         |
|--------|---------------|---------------|
| 付现管理费用 | 6,735,255.61  | 6,902,521.94  |
| 付现销售费用 | 7,295,290.73  | 5,930,313.88  |
| 付现财务费用 | 60,362.69     | 59,798.35     |
| 其他往来款  | 2,017,815.13  | 7,121,599.52  |
| 合 计    | 16,108,724.16 | 20,014,233.69 |

3. 收到其他与投资活动有关的现金

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

| 项 目    | 本期数          | 上年同期数 |
|--------|--------------|-------|
| 赎回理财产品 | 7,000,000.00 |       |
| 合 计    | 7,000,000.00 |       |

4. 支付其他与投资活动有关的现金

| 项 目    | 本期数 | 上年同期数        |
|--------|-----|--------------|
| 购买理财产品 |     | 7,000,000.00 |
| 合 计    |     | 7,000,000.00 |

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期数            | 上年同期数         |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量:              |                |               |
| 净利润                              | 26,050,394.98  | 13,434,013.80 |
| 加: 资产减值准备                        | 1,003,203.28   | 2,428,714.24  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 8,918,312.50   | 7,380,942.72  |
| 无形资产摊销                           | 293,325.96     | 314,191.46    |
| 长期待摊费用摊销                         | 23,684.21      |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列) |                | 38,282.67     |
| 固定资产报废损失(收益以“—”号填列)              |                |               |
| 公允价值变动损失(收益以“—”号填列)              |                |               |
| 财务费用(收益以“—”号填列)                  | 587,859.06     | 2,654,155.87  |
| 投资损失(收益以“—”号填列)                  | 11,516.95      |               |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)             | -81,099.15     | 23,226.72     |
| 递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)             |                |               |
| 存货的减少(增加以“—”号填列)                 | -1,278,215.78  | -2,862,306.41 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)            | -10,917,267.03 | -8,917,423.10 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)            | 8,822,486.24   | -861,260.39   |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

| 补充资料                  | 本期数           | 上年同期数         |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 其他                    |               |               |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 33,434,201.22 | 13,632,537.58 |
| 2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: |               |               |
| 债务转为资本                |               |               |
| 一年内到期的可转换公司债券         |               |               |
| 融资租入固定资产              |               |               |
| 3) 现金及现金等价物净变动情况:     |               |               |
| 现金的期末余额               | 19,860,304.01 | 7,038,952.58  |
| 减: 现金的期初余额            | 7,038,952.58  | 5,546,202.07  |
| 加: 现金等价物的期末余额         |               |               |
| 减: 现金等价物的期初余额         |               |               |
| 现金及现金等价物净增加额          | 12,821,351.43 | 1,492,750.51  |

(2) 报告期支付的取得子公司的现金净额

| 项 目                          | 本期数 | 上年同期数        |
|------------------------------|-----|--------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物      |     | 5,000,000.00 |
| 其中: 广州拜费尔空气净化材料有限公司          |     | 5,000,000.00 |
| 减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物         |     | 1,103,924.35 |
| 其中: 广州拜费尔空气净化材料有限公司          |     | 1,103,924.35 |
| 加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 |     |              |
| 取得子公司支付的现金净额                 |     | 3,896,075.65 |

(3) 现金和现金等价物的构成

| 项 目            | 本期数           | 上年同期数        |
|----------------|---------------|--------------|
| 1) 现金          | 19,860,304.01 | 7,038,952.58 |
| 其中: 库存现金       | 284.20        | 1,723.11     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 19,279,552.14 | 7,037,229.47 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 580,467.67    |              |
| 2) 现金等价物       |               |              |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

|                                 |               |              |
|---------------------------------|---------------|--------------|
| 其中：三个月内到期的债券投资                  |               |              |
| 3) 期末现金及现金等价物余额                 | 19,860,304.01 | 7,038,952.58 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的<br>现金及现金等价物 |               |              |

(三) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目  | 期末账面价值        | 受限原因 |
|------|---------------|------|
| 固定资产 | 57,030,745.65 | 抵押借款 |
| 无形资产 | 13,370,776.93 | 抵押借款 |
| 合 计  | 70,401,522.58 |      |

2. 外币货币性项目

| 项 目   | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算成人民币余额    |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金  |              |        |               |
| 其中：美元 | 1,936,850.14 | 6.937  | 13,435,929.42 |
| 欧元    | 77,524.55    | 7.3068 | 566,456.38    |
| 应收账款  |              |        |               |
| 其中：美元 | 3,401,888.48 | 6.937  | 23,598,900.39 |
| 欧元    | 458,834.82   | 7.3068 | 3,352,614.26  |
| 港币    | 4,327,115.46 | 0.8945 | 3,870,604.78  |
| 应付账款  |              |        |               |
| 其中：美元 | 68,314.74    | 6.937  | 473,899.35    |

六、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

| 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 |
|-----------------|-------|-----|------|---------|----|------|
|                 |       |     |      | 直接      | 间接 |      |
| 广州拜费尔空气净化材料有限公司 | 广州    | 广州  | 制造业  | 80      |    | 购买   |

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

| 子公司名称           | 变动时间            | 变动前持股比例 | 变动后持股比例 |
|-----------------|-----------------|---------|---------|
| 广州拜费尔空气净化材料有限公司 | 2016 年 3 月 25 日 | 100%    | 80%     |

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

| 项 目                   | 广州拜费尔空气净化材料有限公司 |
|-----------------------|-----------------|
| 处置对价                  |                 |
| 现金                    | 1,000,000.00    |
| 处置对价合计                | 1,000,000.00    |
| 减：按处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 331,093.08      |
| 差额                    | 668,906.92      |
| 其中：调整资本公积             | 668,906.92      |
| 调整盈余公积                |                 |
| 调整未分配利润               |                 |

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

重要的联营企业

| 合营企业或联<br>营企业名称  | 主要<br>经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) |    | 对合营企业或联营企业<br>投资的会计处理方法 |
|------------------|-----------|-----|------|----------|----|-------------------------|
|                  |           |     |      | 直接       | 间接 |                         |
| 广州医大科学<br>器材有限公司 | 广州        | 广州  | 经营销售 | 20       |    | 权益法核算                   |

**七、与金融工具相关的风险**

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 68.08% (2015 年 12 月 31 日：64.37 %) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

| 项 目   | 期初数        |        |       |       |            |
|-------|------------|--------|-------|-------|------------|
|       | 未逾期未减值     | 已逾期未减值 |       |       | 合 计        |
|       |            | 1 年以内  | 1-2 年 | 2 年以上 |            |
| 其他应收款 | 262,776.09 |        |       |       | 262,776.09 |
| 小 计   | 262,776.09 |        |       |       | 262,776.09 |

### （二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司主要运用银行借款，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类：

| 项 目 | 期末数  |         |       |       |       |
|-----|------|---------|-------|-------|-------|
|     | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

| 项 目   | 期末数           |               |               |       |       |
|-------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|
|       | 账面价值          | 未折现合同金额       | 1 年以内         | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 金融负债  |               |               |               |       |       |
| 银行借款  | 21,000,000.00 | 21,830,909.59 | 21,830,909.59 |       |       |
| 应付账款  | 14,258,436.91 | 14,258,436.91 | 14,258,436.91 |       |       |
| 其他应付款 | 1,393,188.12  | 1,393,188.12  | 1,393,188.12  |       |       |
| 小 计   | 34,749,492.88 | 35,580,402.47 | 35,580,402.47 |       |       |

(续上表)

| 项 目   | 期初数           |               |               |               |       |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------|
|       | 账面价值          | 未折现合同金额       | 1 年以内         | 1-3 年         | 3 年以上 |
| 金融负债  |               |               |               |               |       |
| 银行借款  | 38,250,000.00 | 40,521,712.50 | 21,477,025.00 | 19,044,687.50 |       |
| 应付账款  | 10,452,878.59 | 10,452,878.59 | 10,452,878.59 |               |       |
| 其他应付款 | 3,379,374.81  | 3,379,374.81  | 3,379,374.81  |               |       |
| 小 计   | 52,082,253.40 | 54,353,965.90 | 35,309,278.40 | 19,044,687.50 |       |

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 21,000,000.00 元 (2015 年 12 月 31 日：人民币 38,250,000.00 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风

险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 八、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的实际控制人

袁建华和 Yuan Ye James(袁晔)系父子关系,袁建华直接持有本公司股份比例为 44.23%, JET (H.K)BIOSCIENCE CO., LIMITED 为 Yuan Ye James (袁晔) 全资控股公司, 持有本公司股份比例为 17.88%。本公司的实质控制人为袁建华和 Yuan Ye James (袁晔) 父子。

#### 2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

#### 3. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称                          | 其他关联方与本公司关系                       |
|----------------------------------|-----------------------------------|
| 叶江南                              | 实际控制人袁建华的妻子                       |
| 袁建平                              | 实际控制人袁建华的堂兄弟                      |
| 王婧                               | 实际控制人 Yuan Ye James (袁晔) 的妻子      |
| 广州拓展投资管理有限公司                     | 同一实际控制人                           |
| 广州市麦金顿投资管理合伙企业                   | 股东, 实际控制人之一袁建华控制的其他企业             |
| 广州萝岗区汇资投资管理合伙企业(有限合伙)            | 股东, 公司实际控制人配偶王婧担任执行事务合伙人的企业       |
| 广州海汇投资管理有限公司                     | 股东                                |
| JET (H.K)BIOSCIENCE CO., LIMITED | 股东, 实际控制人之一 Yuan Ye James 控制的其他企业 |
| 广州呼研所医药科技有限公司                    | 子公司少数股东                           |

### (二) 关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### (1) 明细情况

##### 1) 采购商品和接受劳务的关联交易

| 关联方           | 关联交易内容 | 本期数        | 上年同期数 |
|---------------|--------|------------|-------|
| 广州呼研所医药科技有限公司 | 商标使用费  | 300,000.00 |       |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

|     |  |            |  |
|-----|--|------------|--|
| 合 计 |  | 300,000.00 |  |
|-----|--|------------|--|

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

| 关联方          | 关联交易内容 | 本期数       | 上年同期数 |
|--------------|--------|-----------|-------|
| 广州医大科学器材有限公司 | 销售商品   | 39,274.07 |       |
| 合 计          |        | 39,274.07 |       |

2. 关联租赁情况

公司出租情况

| 承租方名称                     | 租赁资产种类 | 2016 年度确认的<br>租赁收入 | 2015 年度确认的<br>租赁收入 |
|---------------------------|--------|--------------------|--------------------|
| 广州拓展投资管理有限公司              | 房屋建筑物  | 6,763.99           | 2,136.00           |
| 广州市麦金顿投资管理合伙企业            | 房屋建筑物  | 4,712.03           | 1,488.00           |
| 广州萝岗区汇资投资管理合伙企业<br>(有限合伙) | 房屋建筑物  | 6,763.99           | 2,136.00           |
| 广州拜费尔空气净化材料有限公司           | 房屋建筑物  |                    | 82,000.00          |
| 合 计                       |        | 18,240.01          | 87,760.00          |

3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

| 担保方     | 担保金额          | 担保<br>起始日 | 担保<br>到期日 | 担保是否已<br>经履行完毕 |
|---------|---------------|-----------|-----------|----------------|
| 袁建华、叶江南 | 21,000,000.00 | 2016-9-23 | 2017-9-20 | 否              |

4. 关联方资金拆借

| 关联方 | 期初数        | 拆出金额       | 拆出收回金额     | 期末数 | 利息金额 | 说明  |
|-----|------------|------------|------------|-----|------|-----|
| 拆出  |            |            |            |     |      |     |
| 袁建华 | 224,566.09 | 137,148.55 | 361,714.64 |     |      | 不计息 |
| 袁建平 |            | 24,070.00  | 24,070.00  |     |      |     |
| 王婧  | 32,450.00  |            | 32,450.00  |     |      | 不计息 |
| 小 计 | 257,016.09 | 161,218.55 | 418,234.64 |     |      |     |

#### 5. 关键管理人员报酬

| 项 目      | 本期数          | 上年同期数        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,750,177.41 | 1,627,861.68 |

#### (三) 关联方应收应付款项

##### 1. 应收关联方款项

| 项目名称  | 关联方                   | 期末数  |      | 期初数        |      |
|-------|-----------------------|------|------|------------|------|
|       |                       | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额       | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 袁建华                   |      |      | 224,566.09 |      |
| 其他应收款 | 王婧                    |      |      | 32,450.00  |      |
| 其他应收款 | 广州拓展投资管理有限公司          |      |      | 2,136.00   |      |
| 其他应收款 | 广州市麦金顿投资管理合伙企业（有限合伙）  |      |      | 1,488.00   |      |
| 其他应收款 | 广州萝岗区汇资投资管理合伙企业（有限合伙） |      |      | 2,136.00   |      |
| 小 计   |                       |      |      | 262,776.09 |      |

#### 九、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺及或有事项。

#### 十、资产负债表日后事项

截至本报告批准报出之日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

#### 十一、其他重要事项

##### (一) 前期会计差错更正

##### 1. 追溯重述法

公司本期采用追溯重述法对 2015 年度会计差错进行了更正，本项差错经公司 2017 年 4 月 24 日第一届第十四次董事会审议通过。具体如下：

(1) 补提 2015 年度未足额计提的法定盈余公积；

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

(2) 将购买理财产品现金流出更正至“支付其他与投资活动有关的现金”中列示；

(3) 将包装加工费现金流出更正至“购买商品、接受劳务支付的现金”中列示。

| 受重要影响的报表项目                    | 影响金额          | 备 注 |
|-------------------------------|---------------|-----|
| 2015 年 12 月 31 日合并和母公司资产负债表项目 |               |     |
| 盈余公积                          | 814,939.01    |     |
| 未分配利润                         | -814,939.01   |     |
| 2015 年度合并和母公司现金流量表项目          |               |     |
| 支付其他与经营活动有关的现金                | -7,000,000.00 |     |
| 支付其他与投资活动有关的现金                | 7,000,000.00  |     |
| 购买商品、接受劳务支付的现金                | 8,473,098.29  |     |
| 支付给职工以及为职工支付的现金               | -8,473,098.29 |     |

## 2. 其他差错更正

(1) 2015 年股东 JET(H.K)BIOSCIENCE CO., LIMITED 代公司收货款 505,752.06 元, 2015 年度审计报告未披露该关联交易情况。

(2) 2015 年公司应收账款第三大客户 VWR International, LLC 原披露金额为 3,635,328.19 元, 未将其新加坡分公司 VWR Singapore Pte Ltd. 合并统计, 修改后为 3,741,438.09 元。

(3) 2015 年公司其他应收款第三大客户袁建华原披露金额 214,566.09 元有误, 应修改为 224,566.09 元。

(4) 2015 年公司关联方资金拆借金额统计有误, 修改资金拆借披露:

原披露情况如下:

| 关联方                   | 本期发生额        |              |      | 说明  |
|-----------------------|--------------|--------------|------|-----|
|                       | 拆借金额         | 拆借偿还金额       | 利息金额 |     |
| 资金拆入                  |              |              |      |     |
| 袁建华                   | 3,050,000.00 | 3,050,000.00 |      | 不计息 |
| 广州拓展投资管理有限公司          |              | 2,400,000.00 |      | 不计息 |
| 广州萝岗区汇资投资管理合伙企业(有限合伙) | 1,000,000.00 | 4,000,000.00 |      | 不计息 |
| 资金拆出                  |              |              |      |     |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

|                       |          |  |  |     |
|-----------------------|----------|--|--|-----|
| 广州拓展投资管理有限公司          | 2,136.00 |  |  | 不计息 |
| 广州市麦金顿投资管理合伙企业（有限合伙）  | 1,488.00 |  |  | 不计息 |
| 广州萝岗区汇资投资管理合伙企业（有限合伙） | 2,136.00 |  |  | 不计息 |

更正情况如下：

| 关联方                   | 本期发生额 |              |      | 说明  |
|-----------------------|-------|--------------|------|-----|
|                       | 拆借金额  | 拆借偿还金额       | 利息金额 |     |
| 资金拆入                  |       |              |      |     |
| 袁建华                   |       |              |      |     |
| 广州拓展投资管理有限公司          |       | 1,450,000.00 |      | 不计息 |
| 广州萝岗区汇资投资管理合伙企业（有限合伙） |       | 1,000,000.00 |      | 不计息 |
| 资金拆出                  |       |              |      |     |
| 广州拓展投资管理有限公司          |       |              |      | 不计息 |
| 广州市麦金顿投资管理合伙企业（有限合伙）  |       |              |      | 不计息 |
| 广州萝岗区汇资投资管理合伙企业（有限合伙） |       |              |      | 不计息 |

(5) 2015 年报告分部信息中境内、境外主营业务成本分类统计金额有误，修改。

原披露情况如下：

| 项 目    | 境内            | 境外            | 分部间抵销 | 合计            |
|--------|---------------|---------------|-------|---------------|
| 主营业务成本 | 10,840,930.17 | 49,882,221.49 |       | 60,723,151.66 |

更正后情况如下：

| 项 目    | 境内           | 境外            | 分部间抵销 | 合计            |
|--------|--------------|---------------|-------|---------------|
| 主营业务成本 | 9,771,698.91 | 50,951,452.75 |       | 60,723,151.66 |

## （二）分部信息

### 1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- （1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- （2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产、负债未按地区划分，因此无资产、负债相关的分部信息。

## 2. 报告分部的财务信息

### 地区分部

| 项 目    | 境内            | 境外            | 分部间抵销 | 合 计            |
|--------|---------------|---------------|-------|----------------|
| 主营业务收入 | 26,187,213.57 | 97,599,061.25 |       | 123,472,825.77 |
| 主营业务成本 | 16,155,109.10 | 54,030,250.44 |       | 70,173,845.48  |

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

| 种 类              | 期末数           |        |              |          |               |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                  | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |               |        |              |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 38,379,167.75 | 100.00 | 1,281,330.26 | 3.34     | 37,097,837.49 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |               |        |              |          |               |
| 合 计              | 38,379,167.75 | 100.00 | 1,281,330.26 | 3.34     | 37,097,837.49 |

(续上表)

| 种 类              | 期初数           |        |            |          |               |
|------------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备       |          | 账面价值          |
|                  | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |               |        |            |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 27,194,297.27 | 100.00 | 892,360.28 | 3.28     | 26,301,936.99 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |               |        |            |          |               |
| 合 计              | 27,194,297.27 | 100.00 | 892,360.28 | 3.28     | 26,301,936.99 |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 期末数           |              |          | 期初数           |            |          |
|-------|---------------|--------------|----------|---------------|------------|----------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 账面余额          | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 37,582,187.07 | 1,127,465.61 | 3.00     | 26,433,137.68 | 792,994.13 | 3.00     |
| 1-2 年 | 521,441.18    | 52,144.12    | 10.00    | 591,815.22    | 59,181.52  | 10.00    |
| 2-3 年 | 134,426.57    | 26,885.31    | 20.00    | 157,234.35    | 31,446.87  | 20.00    |
| 3-4 年 | 132,555.43    | 66,277.72    | 50.00    | 6,744.52      | 3,372.26   | 50.00    |
| 4 年以上 | 8,557.50      | 8,557.50     | 100.00   | 5,365.50      | 5,365.50   | 100.00   |
| 小 计   | 38,379,167.75 | 1,281,330.26 | 3.34     | 27,194,297.27 | 892,360.28 | 3.28     |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

1) 本期计提坏账准备 388,969.98 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称                               | 账面余额          | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备       |
|------------------------------------|---------------|----------------|------------|
| Celltreat Scientific Products, LLC | 9,815,864.16  | 26.89          | 294,475.92 |
| VWR International, LLC             | 5,116,082.38  | 14.01          | 153,482.47 |
| GE Healthcare Ltd                  | 3,985,037.88  | 10.92          | 119,551.14 |
| Genesee Scientific Corporation     | 3,946,813.30  | 10.81          | 118,404.40 |
| Argos Technologies, Inc.           | 2,136,758.40  | 5.85           | 64,102.75  |
| 小 计                                | 25,000,556.12 | 68.48          | 750,016.68 |

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类             | 期末数  |        |      |          |      |
|-----------------|------|--------|------|----------|------|
|                 | 账面余额 |        | 坏账准备 |          | 账面价值 |
|                 | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 |      |        |      |          |      |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

|                  |              |        |            |      |              |
|------------------|--------------|--------|------------|------|--------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 7,395,998.86 | 100.00 | 106,583.86 | 1.44 | 7,289,415.00 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |              |        |            |      |              |
| 合 计              | 7,395,998.86 | 100.00 | 106,583.86 | 1.44 | 7,289,415.00 |

(续上表)

| 种 类              | 期初数          |        |            |          |              |
|------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
|                  | 账面余额         |        | 坏账准备       |          | 账面价值         |
|                  | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |              |        |            |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 5,480,575.78 | 100.00 | 104,233.76 | 1.90     | 5,376,342.02 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |              |        |            |          |              |
| 合 计              | 5,480,575.78 | 100.00 | 104,233.76 | 1.90     | 5,376,342.02 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄   | 期末数        |            |          | 期初数          |            |          |
|-------|------------|------------|----------|--------------|------------|----------|
|       | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例 (%) | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 433,161.20 | 12,994.84  | 3.00     | 957,404.09   | 28,722.12  | 3.00     |
| 1-2 年 | 22,649.78  | 2,264.98   | 10.00    | 242,952.47   | 24,295.25  | 10.00    |
| 2-3 年 | 98,433.00  | 19,686.60  | 20.00    | 23,244.06    | 4,648.81   | 20.00    |
| 3-4 年 | 12,234.88  | 6,117.44   | 50.00    | 60,395.16    | 30,197.58  | 50.00    |
| 4 年以上 | 65,520.00  | 65,520.00  | 100.00   | 16,370.00    | 16,370.00  | 100.00   |
| 小 计   | 631,998.86 | 106,583.86 | 16.86    | 1,300,365.78 | 104,233.76 | 8.02     |

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

| 组合名称    | 期末数          |      |          | 期初数          |      |          |
|---------|--------------|------|----------|--------------|------|----------|
|         | 账面余额         | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额         | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 个别分析法组合 | 6,764,000.00 |      |          | 4,180,210.00 |      |          |
| 小 计     | 6,764,000.00 |      |          | 4,180,210.00 |      |          |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

1) 本期计提坏账准备 2,350.10 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

| 款项性质  | 期末数          | 期初数          |
|-------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 205,877.46   | 394,113.35   |
| 备用金   | 97,898.28    | 459,000.00   |
| 拆借款   | 6,450,000.00 | 4,092,450.00 |
| 应收租赁费 | 314,000.00   | 87,760.00    |
| 应收暂付款 | 1,000.00     | 37,643.63    |
| 出口退税  | 327,223.12   | 409,608.80   |
| 合 计   | 7,395,998.86 | 5,480,575.78 |

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称            | 款项性质   | 账面余额         | 账龄          | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备      |
|-----------------|--------|--------------|-------------|----------------|-----------|
| 广州拜费尔空气净化材料有限公司 | 租金、拆借款 | 6,764,000.00 | 1 年以内、1-2 年 | 91.45          |           |
| 海关              | 出口退税   | 327,223.12   | 1 年以内       | 4.42           | 9,816.69  |
| 上海亚兰德新能源材料有限公司  | 押金     | 42,737.00    | 2-3 年       | 0.58           | 8,547.40  |
| 王敏安             | 备用金    | 35,000.00    | 1 年以内       | 0.47           | 1,050.00  |
| 靳鹏              | 押金     | 32,000.00    | 1 年以内、1-2 年 | 0.43           | 1,380.00  |
| 小 计             |        | 7,200,960.12 |             | 97.35          | 20,794.09 |

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

| 项 目        | 期末数          |      |              | 期初数          |      |              |
|------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|            | 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     | 4,000,000.00 |      | 4,000,000.00 | 5,000,000.00 |      | 5,000,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 974,146.07   |      | 974,146.07   |              |      |              |
| 合 计        | 4,974,146.07 |      | 4,974,146.07 | 5,000,000.00 |      | 5,000,000.00 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末数 |
|-------|-----|------|------|-----|----------|---------|
|-------|-----|------|------|-----|----------|---------|

广州洁特生物过滤股份有限公司

2016 年度报告

|                 |              |  |              |              |  |  |
|-----------------|--------------|--|--------------|--------------|--|--|
| 广州拜费尔空气净化材料有限公司 | 5,000,000.00 |  | 1,000,000.00 | 4,000,000.00 |  |  |
| 小 计             | 5,000,000.00 |  | 1,000,000.00 | 4,000,000.00 |  |  |

(3) 对联营企业投资

| 被投资单位        | 期初数 | 本期增减变动       |      |             |          |
|--------------|-----|--------------|------|-------------|----------|
|              |     | 追加投资         | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 联营企业         |     |              |      |             |          |
| 广州医大科学器材有限公司 |     | 1,000,000.00 |      | -25,853.93  |          |
| 合 计          |     | 1,000,000.00 |      | -25,853.93  |          |

(续上表)

| 被投资单位        | 本期增减变动 |             |        |    | 期末数        | 减值准备期末余额 |
|--------------|--------|-------------|--------|----|------------|----------|
|              | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |            |          |
| 联营企业         |        |             |        |    |            |          |
| 广州医大科学器材有限公司 |        |             |        |    | 974,146.07 |          |
| 合 计          |        |             |        |    | 974,146.07 |          |

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

| 项 目    | 本期数            |               | 上年同期数          |               |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|        | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 主营业务收入 | 121,316,945.26 | 68,500,864.47 | 102,051,369.86 | 60,469,466.34 |
| 其他业务收入 | 275,621.00     |               | 97,027.51      |               |
| 合 计    | 121,592,566.26 | 68,500,864.47 | 102,148,397.37 | 60,469,466.34 |

2. 投资收益

| 项 目            | 本期数        | 上年同期数 |
|----------------|------------|-------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -25,853.93 |       |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

|          |            |  |
|----------|------------|--|
| 理财产品投资收益 | 14,336.98  |  |
| 合 计      | -11,516.95 |  |

### 十三、其他补充资料

#### (一) 非经常性损益

##### 1. 非经常性损益明细表

| 项 目                                                                                     | 金 额          | 说 明    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                                             |              |        |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）                              | 5,834,267.11 |        |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |              |        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | 210,493.10   |        |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       | 14,336.98    | 理财产品收益 |
| 小 计                                                                                     | 6,059,097.19 |        |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）                                                                 | 827,734.65   |        |
| 少数股东权益影响额(税后)                                                                           |              |        |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额                                                                      | 5,231,362.54 |        |

#### (二) 净资产收益率及每股收益

##### 1. 明细情况

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) |        |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
|                         |               | 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          | 19.75         | 0.62      | 0.62   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 15.82         | 0.50      | 0.50   |

##### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目                         | 序号    | 本期数            |
|-----------------------------|-------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润              | A     | 26,282,334.35  |
| 非经常性损益                      | B     | 5,231,362.54   |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润    | C=A-B | 21,050,971.81  |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产            | D     | 119,449,960.65 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E     |                |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数         | F     |                |

广州洁特生物过滤股份有限公司  
2016 年度报告

| 项 目                        | 序号                                                                                         | 本期数            |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G                                                                                          |                |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数        | H                                                                                          |                |
| 其他-处置子公司部分股权增加资本公积         | I                                                                                          | 668,906.92     |
| 增加净资产次月起至报告期期末的累计月数        | J                                                                                          | 9              |
| 报告期月份数                     | K                                                                                          | 12             |
| 加权平均净资产                    | $L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$ | 133,092,808.02 |
| 加权平均净资产收益率                 | $M = A/L$                                                                                  | 19.75%         |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率          | $N = C/L$                                                                                  | 15.82%         |

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目                      | 序号                                                            | 本期数           |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A                                                             | 26,282,334.35 |
| 非经常性损益                   | B                                                             | 5,231,362.54  |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | $C = A - B$                                                   | 21,050,971.81 |
| 期初股份总数                   | D                                                             | 42,500,288.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E                                                             |               |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F                                                             |               |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G                                                             |               |
| 因回购等减少股份数                | H                                                             |               |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数       | I                                                             |               |
| 报告期缩股数                   | J                                                             |               |
| 报告期月份数                   | K                                                             | 12            |
| 发行在外的普通股加权平均数            | $L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$ | 42,500,288.00 |
| 基本每股收益                   | $M = A/L$                                                     | 0.62          |
| 扣除非经常损益基本每股收益            | $N = C/L$                                                     | 0.50          |

#### (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

广州洁特生物过滤股份有限公司

二〇一七年四月二十四日

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：

广州经济技术开发区永和经济区斗塘路 1 号公司董事会办公室