



鸿鑫互联

NEEQ : 835574

鸿鑫互联科技（北京）股份有限公司  
( Honsenet Technology (Beijing) Co., Ltd. )

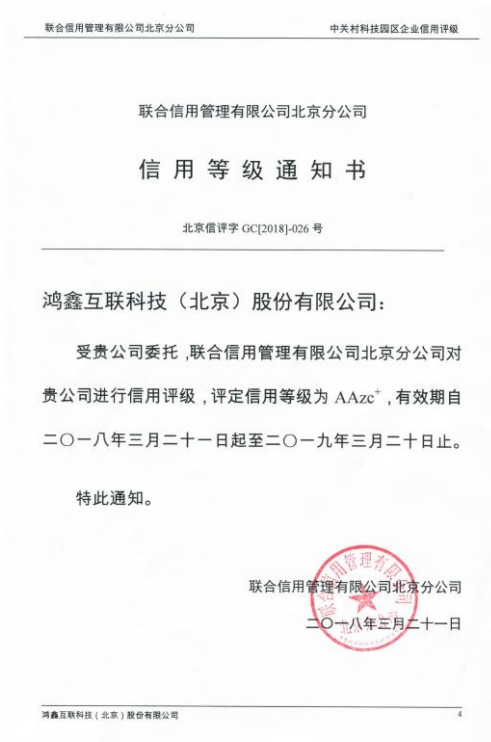
半年度报告

2018

### 公司半年度大事记

1、公司通过科学技术部火炬高技术产业开发中心组织的科技型中小企业评价，入库编号：20181101120C006573

2、公司通过联合信用管理有限公司北京分公司组织的中关村科技园区企业信用评级，评定信用等级为 AAzc+。



3、公司继续获得由中关村科技园区管理委员会颁发的中关村高新技术企业证书，证书编号：20182090148107。



4、2018 年 5 月，公司完成挂牌后第二次股票发行，新增股份 8,340,000 股，募集资金共计 33,360,000.00 元。



5、公司及公司子公司获得多项实用新型专利。

## 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	17
第七节 财务报告 .....	20
第八节 财务报表附注 .....	30

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司、鸿鑫互联	指	鸿鑫互联科技（北京）股份有限公司
有限公司、京鸿鑫	指	北京京鸿鑫幕墙门窗工程有限责任公司
山东鸿鑫	指	山东省鸿鑫工程有限公司
鸿鑫工程	指	鸿鑫工程有限公司
阿朗科技	指	阿朗科技（北京）有限公司
联合众投	指	北京联合众投投资管理中心（有限合伙）
众人联合	指	北京众人联合投资管理中心（有限合伙）
博雅图	指	博雅图（北京）投资有限公司
主办券商	指	国联证券股份有限公司
董事会	指	鸿鑫互联科技（北京）股份有限公司董事会
股东大会	指	鸿鑫互联科技（北京）股份有限公司股东大会
监事会	指	鸿鑫互联科技（北京）股份有限公司监事会
《公司章程》	指	鸿鑫互联科技（北京）股份有限公司公司章程
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 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。

公司负责人李毅、主管会计工作负责人张彬及会计机构负责人（会计主管人员）高文娟保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、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）签字并盖章的财务报表。 2、鸿鑫互联科技（北京）股份有限公司 2018 年半年度报告 3、鸿鑫互联科技（北京）股份有限公司第二届董事会第四次会议文件 4、鸿鑫互联科技（北京）股份有限公司第一届监事会第八次会议文件

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	鸿鑫互联科技（北京）股份有限公司
英文名称及缩写	Honsenet Technology (Beijing)Co.,.Ltd.
证券简称	鸿鑫互联
证券代码	835574
法定代表人	李毅
办公地址	北京市朝阳区北三环东路 8 号静安中心 0272 室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李文勇
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-62597632
传真	010-51085338
电子邮箱	517846392@qq.com
公司网址	www.honsenet.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区北三环东路 8 号静安中心 0272 室 100028
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008-04-29
挂牌时间	2016-01-19
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	建筑业（E）-建筑装饰及其他建筑业（50）-建筑装饰业（501）-建筑装饰业（5010）
主要产品与服务项目	门窗及幕墙的设计、生产、安装
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	150,715,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李毅、梁雪林
实际控制人及其一致行动人	李毅、梁雪林

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91110112675087730W	否
金融许可证机构编码	不适用	否
注册地址	北京市通州区张家湾镇通州工业 开发区光华路 16 号 A 栋 A223	否
注册资本（元）	150,715,000	是

## 五、 中介机构

主办券商	国联证券
主办券商办公地址	无锡市金融一街 8 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	268,603,992.14	271,341,550.33	-1.01%
毛利率	20.72%	21.35%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	21,746,678.86	13,713,310.54	58.58%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	21,727,347.18	13,733,211.67	58.21%
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）	7.56%	5.54%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	7.56%	5.54%	-
基本每股收益	0.15	0.10	50.00%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	995,748,140.30	856,803,204.62	16.22%
负债总计	658,128,247.21	578,411,355.08	13.78%
归属于挂牌公司股东的净资产	315,148,465.84	259,388,721.85	21.50%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.09	1.82	14.84%
资产负债率（母公司）	35.47%	44.31%	-
资产负债率（合并）	66.09%	67.51%	-
流动比率	1.52	1.50	-
利息保障倍数	7.19	4.61	-

### 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	-10,156,441.29	-25,190,245.27	59.68%
应收账款周转率	1.23	1.24	-
存货周转率	0.35	0.53	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	16.22%	27.32%	-



营业收入增长率	-1.01%	1.28%	-
净利润增长率	48.05%	-1.57%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	150,715,000	142,375,000	5.86%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

本公司处于建筑工程行业，定位于建筑工程行业的创新型企业。公司主营业务为建筑门窗幕墙及装饰工程的设计、生产与安装。公司拥有建筑幕墙、门窗和装饰领域的最高经营资质，拥有多项专利和软件著作权，拥有稳定高效的供应链整合团队人员，能够为需求方提供高品质、高节能等特性的工程产品与服务。

#### 1、盈利模式

公司主要依托专业的业务团队、强大的供应商整合能力、完备全面的业务流程及多年在业内积累的品牌优势，采用互联网精准化管理手段，为主要客户地产商、总承包商、企事业等建设单位提供设计方案、系统采购、加工制作、项目管理等服务的整体解决方案。公司采用招投标竞价、战略合作等方式获得订单，收入来源主要为建筑节能门窗幕墙工程、装饰工程及产品的销售。

#### 2、采购模式：

（1）实体工程：公司实行销售及市场为导向的订单式采购模式，根据工程合同订单，直接向原材料供应商下单，以集约采购模式与供应商建立长期的战略合作关系，保证了材料的工期及质量。施工安装则交由专业劳务资质企业实施完成。形成了直接采购原材料、整合加工制造、分包劳务商的闭环采购方式；

（2）平台集中采购服务：由需求方提供材料需求并产生订单，通过公司平台内的标准化流程进行采购；加工制造环节，结合最短物流半径，在公司直接质控下的工厂内完成。

#### 3、销售模式

公司陆续铺设全国多个省区营销及服务团队，采用签订年度战略合作和开拓新市场两种方式。公司团队直接对接地产商、总承包商、企事业建设单位的工程项目；同时还在全国范围内招募销售代理，为公司带来更丰富的工程项目资源。

报告期内，公司的商业模式较上年度商业模式未发生重大变化。

### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

#### 1、公司财务状况：

报告期末，公司的资产总额为995,748,140.30元，上年同期的资产总额为856,803,204.62元，同比增长16.22%，主要原因系报告期内公司在施工工程相应增加从而引起应收账款以及存货增长所致；负债总额为658,128,247.21元，上年同期的负债总额为578,411,355.08元，比上年增加了13.78%，主要原因为公司工程项目大部分未到结算期，而工程施工仍在不断增加，从而原材料的采购量大幅增长，随之引起应付账款、应交税费和其他应付款相应增加；净资产总额为337,619,893.09元，上年同期的净资产总额为278,391,849.54元，同比增长21.28%，主要原因系公司留存利润的增加以及吸收投资所致。

#### 2、公司经营成果状况：

报告期内，公司实现营业收入为268,603,992.14元，上年同期的营业收入为271,341,550.33元，同比下降1.01%，主要原因系本期较之上年同期，各大中城市的限购政策增多、本行业细分市场内的竞争更加激烈、环保要求更加严格。考虑公司的战略发展目标，不过度参与红海竞争，在市场风险、行业风险、环境风险逐渐增加的情况下，对低价的、风险较大的项目我们采取了主动放弃的

战略。今年1-6月份的营业收入较之去年同期下降了1.01%。

### 3、现金流量状况：

报告期内，经营活动所产生的现金流量净额为-10,156,441.29元，经营活动产生的现金流量净额与净利润存在较大差异，其主要原因系公司的主要收入来源为工程项目，为了确保工程工期和材料的及时供应，与工程项目相关的支出很多都需要公司提前垫资，本期工程施工开工与已完工未结算部分较之上一年度期末余额增加了82,266,387.57元，形成了金额较大的、数量较多的递延现金流入项目。差异主要为利润的权责发生制与现金流的收付实现制之间的确认差异。预期2018年度下半年的经营现金流入随着工程款项的回款期的相对集中到来，较之2017年度以及2018年上半年将会出现较大改善。

## 三、 风险与价值

### 1、厂房所在地存在瑕疵的风险

公司厂房所在地的土地使用权系公司实际控制人李毅与北京市通州区潮县镇工业总公司签订土地使用权租赁合同获取，双方约定土地用途是工业企业建设并安排本地劳动力就业。该块土地为北京市通州区潮县镇工业总公司与潮县镇马头村委会签订租赁协议而来，虽然公司自使用上述土地上建设的厂房进行生产经营以来，未受到政府部门就此给予的行政处罚，但由于该块土地用途不是工业用地，仍然存在被要求终止租赁、拆迁厂房等法律风险。

应对措施：公司正在与当地政府积极沟通解决土地及厂房的合规性问题，同时积极寻找合适的备用土地厂房，以应对可能面临的风险。

### 2、应收账款回收风险

截至2018年6月30日，公司的应收账款为216,304,455.02元，占流动资产的比例为21.98%。由于公司的业务收入仍以传统的商品销售收入和工程收入为主，工程结算周期较长，账款回收速度慢，若无法及时收回将对公司造成较大的影响。

应对措施：2018年度，公司将继续大力度清收应收账款：一方面增大激励，加快催收；另一方面充分运用金融工具，将部分应收账款资产证券化，有效压缩应收账款，增加企业经营性现金流。同时，通过进行股票定向增发以及发行企业私募债等融资活动，进一步弥补企业现金流，从根本上解决现金流压力风险。

### 3、实际控制人存在依赖的风险

鸿鑫互联在北京的生产用地使用权系公司实际控制人李毅于2005年9月与北京市通州区潮县镇工业总公司签订租赁合同所得，生产厂房系李毅于2007年10月与巴特夫木业（北京）有限公司签订地上标的物所有权购买合同所得，该等土地租赁费、地上标的物购买价款均由李毅个人承担。截止到2015年7月31日李毅将上述土地与厂房无偿提供给鸿鑫互联使用。2015年7月24日，公司与实际控制人李毅签订《协议》，公司继续租赁该块土地与厂房，租期自2015年8月1日起至2020年7月31日止，年租金为3,000,000.00元。截止到2018年6月30日，公司应付股东李毅房租费用共计1,500,000.00元，公司生产经营对该项租赁存在一定的依赖性。

应对措施：公司目前正积极开拓新的业务，提高企业的盈利水平，降低该项租赁费对公司运营的影响。

### 4、房地产开发投资建设政策及房价变动的风险

建筑门窗、幕墙作为建筑物的重要组成部分，其市场需求规模与房地产新开工、施工、竣工面积相关性较高，而房地产行业景气程度主要受国家房地产开发投资政策和房价的影响。作为房地产行业的上游企业，公司仍存在房地产开发投资政策变化以及房价变化影响门窗、幕墙市场需求的

应对措施：公司通过优化筛选客户，注重选择资金实力雄厚、现金储备充足、履约能力强的

大型开发商、政府事业单位进行合作，以充分规避和冲抵宏观经济形势变化带来的经营风险。

#### 5、市场竞争的风险

当前的门窗幕墙行业已经进入初步成熟期，市场竞争模式已由过去的“以量取胜”、“以价取胜”转向“以质取胜”，依靠品牌赢得市场信赖，凭借技术优势打造企业核心竞争力。考虑到市场需求变化和新技术革新的不确定性等因素，在未来门窗幕墙行业发展过程中，可能会出现新的规模大、技术先进、产品更符合市场需求的国内外竞争对手，对公司扩大市场份额产生不利的影响。

应对措施：首先，通过互联网平台化战略实施的先发优势，公司已离开传统商业模式的红海，率先进入创新模式的市场蓝海。同时，通过管理机制创新与运营手段创新，划小核算单位，科学下放责权利；实现行业大数据，建立职业征信，完美驱动每个工程项目部为自身名誉与利益而全力以赴，有效控制了经营风险，高速提升企业市场占有率。

#### 6、治理风险

公司的董事长李毅和董事梁雪林系夫妻关系，两人于 2015 年 6 月通过签订《一致行动人协议》成为一致行动人，截至本报告期末两人通过直接和间接的方式合计持有公司 58.08%股份。公司实际控制人可能通过股东大会和董事会对本公司实施控制和重大影响，从而形成有利于实际控制人的决策，有可能损害公司及其他股东的利益。

应对措施：公司已制订了完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，并通过《公司章程》及其他配套管理制度，在组织和制度上对控股股东的行为进行规范，确保公司运行合法合规，维护中小股东的利益。

#### 7、实际控制人股权质押风险

报告期内，公司实际控制人李毅、梁雪林存在为公司及子公司的借款事项提供股权质押担保的情况，如出现公司及子公司借款无法及时履约的情况，可能会导致实际控制人控制权变更。

应对措施：公司目前正积极拓宽融资渠道，减少实际控制人的股权质押的情况。

## 四、 企业社会责任

报告期内，公司遵纪守法，合规经营，依法纳税，在追求经济效益保护股东利益的同时，充分地尊重和维持客户、供应商、消费者以及员工的合法权益。公司尚未与社会福利机构建立联系，公司将根据公司发展情况做相应安排，并引进与公司主营业务相匹配的人才，为社会提供适量的就业岗位。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

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

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	10,000,000.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	100,000,000.00	52,085,333.34
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	506,000,000.00	53,000,000.00
6. 其他	0.00	0.00

#### (二) 报告期内的普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时	新增股票挂	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途
---------	-------	------	------	------	--------

间	牌转让日期				(请列示具体用途)
2017.9.21	2018.5.9	4.20	8,340,000	33,360,000.00	补充公司流动资金 (详见公司同步披露的<2018 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>)

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	76,208,331	53.53%	9,121,250	85,329,581	56.62%
	其中：控股股东、实际控制人	20,406,249	14.33%	0	20,406,249	13.54%
	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	66,166,669	46.47%	-781,250	65,385,419	43.38%
	其中：控股股东、实际控制人	61,218,751	43.00%		61,218,751	40.62%
	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		142,375,000	-	8,340,000	150,715,000	-
普通股股东人数						337

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策：为适应公司的发展战略，公司建立了科学合理、绩效导向的薪酬管理体系，明确和规范公司薪酬管理框架和总体要求，有效实施薪酬市场对标与年度调薪机制，吸引和保留多元化优秀人才。

2、培训计划：公司每年会根据市场变化趋势，并结合公司内部实际情况，为员工制定并提供专业且有针对性的培训课程体系。

3、离退休职工人数：截至本报告期末，退休员工共 3 人。

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李毅	63,902,950	0	63,902,950	42.40%	47,927,213	15,975,737
2	梁雪林	17,722,050	0	17,722,050	11.76%	13,291,538	4,430,512
3	杨斌	11,000,316	1,740,000	12,740,316	8.45%	0	12,740,316
4	博雅图定增 2 号私募投资基金	0		6,600,000	4.38%	0	6,600,000
5	联合众投	5,334,334	0	5,334,334	3.54%	2,666,668	2,667,666
合计		97,959,650	1,740,000	106,299,650	70.53%	63,885,419	42,414,231

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东李毅、梁雪林为夫妻关系；股东联合众投为公司发起人股东亦为公司实际控制人控制的企业,除上述关系外, 其他股东之间不存在关系。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

### 是否合并披露：

是 否

截止至本报告期末,公司控股股东、实际控制人、董事长李毅和公司实际控制人、控股股东、董事梁雪林分别直接持有公司股份 63,902,950 股、17,722,050 股, 占公司总股本的 54.16%; 公司的董事长李毅和董事梁雪林系夫妻关系, 两人于 2015 年 6 月通过签订《一致行动人协议》成为一致行动人, 截至本报告期末, 两人通过直接的方式合计持有公司 54.16%股份。公司实际控制人可能通过股东大会和董事会对本公司实施控制和重大影响。报告期内, 公司控股股东、实际控制人并未发生变动。

控股股东、实际控制人具体情况如下:

李毅, 男, 1973 年 2 月生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 拥有工程师高级职称, 硕士研究生学历; 1995 年 7 月毕业于广西大学技术经济 3+1 专业, 取得本科学历; 2009 年 2 月至 2011 年 7 月在职就读于北京大学光华管理学院工商管理专业, 取得硕士研究生学历。1995 年 9 月至 2003 年 3 月在深圳西林实业股份有限公司任北方区营销副总经理; 2003 年 4 月至 2007 年 5 月在上海金浦装潢工程有限公司北京分公司任总经理; 2007 年 6 月至今在山东鸿鑫任总经理、执行董事等职务; 2010 年 12 月至 2015 年 4 月在有限公司曾担任监事、执行董事等职务; 2015 年 4 月至 2016 年 5 月担任鸿鑫互联科技(北京)股份有限公司董事长兼总经理; 2016 年 5 月至今任鸿鑫互联科技(北京)股份有限公司董事长; 2013 年 12 月至 2016 年 3 月任大猫网络科技(北京)有限公司执行董事, 2016 年 3 月至今任大猫网络科技(北京)股份有限公司董事长; 2013 年 12 月至 2014 年 11 月担任大猫金服科技有限公司执行董事、经理; 2014 年 11 月至 2016 年 12 月担任大猫金服科技有限公司执行董事; 同时, 李毅还担任鸿涛置地投资管理(北京)有限公司的执行董事; 大猫医美科技(北京)有限公司执行董事及经理、大猫环境科技(北京)有限公司的执行董事及经理; 鸿途志远、鸿远投资、鸿源宝的执行事务合伙人, 2018 年 1 月至 2 月, 担任北京瑞得泽华恒业科技发展有限公司执行董事兼总经理职务; 2018 年 2 月至今, 担任瑞得泽华恒业(北京)科技股份有限公司董事长职务。

梁雪林, 女, 1973 年 4 月生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历; 1995 年 6 月毕业于中央财经大学财政学专业, 取得本科学历。1995 年 9 月至 2003 年 3 月在广西南宁产权交易中心任职; 2003 年 4 月至 2007 年 5 月在北京朗程装饰工程有限公司任总经理; 2007 年 6 月至今在山东省鸿鑫工程有限公司任副总经理; 2013 年 12 月至 2016 年 11 月在大猫金服科技有限公司任监事; 2014 年 11 月至 2016 年 4 月在大猫金服科技有限公司任经理; 2010 年 12 月至 2015 年 4 月在北京京鸿鑫幕墙门窗工程有限责任公司任执行董事、监事等职务; 2015 年 4 月至今任鸿鑫互联科技(北京)股份有限公司董事; 2013 年 12 月至 2014 年 11 月任有限公司监事, 2014 年 12 月至 2016 年 3 月任大猫网络科技(北京)有限公司经理; 2016 年 3 月在大猫网络科技(北京)股份有限公司任董事、总经理。同时, 梁雪林还担任鸿涛置地投资管理(北京)有限公司监事、北京众人联合投资管理中心(有限合伙)执行事务合伙人、北京联合众投投资管理中心(有限合伙)执行事务合伙人、大猫医美科技(北京)有限公司监事。



## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
李毅	董事长	男	1973.2.13	硕士研究生	2018.1.3-2020.1.2	是
梁雪林	董事	女	1973.4.9	本科	2018.1.3-2020.1.2	否
蒋武标	董事、总经理	男	1973.1.24	硕士研究生	2018.1.3-2020.1.2	是
周中南	董事	男	1972.12.11	本科	2018.1.3-2020.1.2	否
张彬	董事、财务总监	男	1972.11.4	专科	2018.1.3-2020.1.2	是
高扬	监事会主席	男	1978.5.7	专科	2015.4.23-至今	是
李巧红	监事	女	1978.5.23	硕士研究生	2015.4.23-至今	否
杨琳均	职工监事	女	1978.10.11	本科	2015.4.23-至今	是
李文勇	董事会秘书	男	1989.6.4	本科	2018.1.3-2020.1.2	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长李毅与董事梁雪林为夫妻关系，除上述关系外，董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
李毅	董事长	63,902,950	0	63,902,950	42.40%	0
梁雪林	董事	17,722,050	0	17,722,050	11.76%	0
合计	-	81,625,000	0	81,625,000	54.16%	0

#### (三) 变动情况

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

	财务总监是否发生变动	□是 √否
--	------------	-------

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**

□适用 √不适用

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历**

√适用 □不适用

张彬先生，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1995 年 7 月毕业于广西财经学院；1995 年 9 月至 2004 年 7 月在广西梦之岛购物中心（有限公司）任业务主任；2004 年 8 月在鸿鑫工程有限公司担任财务会计；2008 年 4 月至今担任鸿鑫互联财务部经理；2017 年 12 月至今任鸿鑫互联财务总监；2018 年 1 月至今担任鸿鑫互联董事。

周中南先生，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2015 年 9 月毕业于中国农业大学；2002 年 3 月至 2004 年 12 月在信诚人寿保险有限公司担任业务经理；2007 年 7 月至 2010 年 10 月在幸福人寿保险股份有限公司担任服务部经理；2011 年 10 月至 2013 年 5 月在宜信惠民投资管理（北京）有限公司北辰分公司担任分公司总经理；2013 年 10 月至今在北京中舟伟业投资管理有限公司担任董事长及总经理；2018 年 1 月至今担任鸿鑫互联董事。

**二、 员工情况**

**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	81	44
生产人员	49	33
销售人员	68	33
技术人员	58	13
财务人员	15	12
<b>员工总计</b>	<b>271</b>	<b>135</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	2
本科	48	45
专科	46	50
专科以下	174	38
<b>员工总计</b>	<b>271</b>	<b>135</b>

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

1、薪酬政策：为适应公司的发展战略，公司建立了科学合理、绩效导向的薪酬管理体系，明确和规范公司薪酬管理框架和总体要求，有效实施年度调薪机制，吸引和保留多元化优秀人才。

2、培训计划：公司每年会根据市场变化趋势，并结合公司内部实际情况，为员工制定并提供专业且有针对性的培训课程体系。

3、需要公司承担费用的离退休职工人数：截至本报告期末，需要公司承担费用的退休人员共计 3 人。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

**核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

报告期内，公司核心人员无变动。

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、（一）	2,488,770.82	33,604,389.29
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	六、（二）	216,304,455.02	173,968,221.65
预付款项	六、（三）	96,573,623.00	56,494,974.19
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	六、（四）	6,775,843.03	6,771,563.81
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	六、（五）	650,583,848.50	568,126,939.83
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	六（六）	7,725,170.78	2,216,330.11
<b>流动资产合计</b>		<b>980,451,711.15</b>	<b>841,182,418.88</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	六、（七）	5,755,310.45	6,328,404.24
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		0.00	0.00
开发支出		0.00	0.00

商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产	六、（八）	9,541,118.70	9,292,381.50
其他非流动资产		0.00	0.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>15,296,429.15</b>	<b>15,620,785.74</b>
<b>资产总计</b>		<b>995,748,140.30</b>	<b>856,803,204.62</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、（九）	57,500,000.00	105,966,666.66
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	六、（十）	379,858,553.80	307,376,326.02
预收款项	六、（十一）	12,626,475.36	22,230,669.13
卖出回购金融资产		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	六、（十二）	2,950,542.54	2,500,077.96
应交税费	六、（十三）	83,156,724.49	63,649,573.03
其他应付款	六、（十四）	109,106,016.12	60,563,618.47
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
<b>流动负债合计</b>		<b>645,198,312.31</b>	<b>562,286,931.27</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款	六、（十五）	12,929,934.90	16,124,423.81
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>12,929,934.90</b>	<b>16,124,423.81</b>
<b>负债合计</b>		<b>658,128,247.21</b>	<b>578,411,355.08</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	六、(十六)	150,715,000.00	142,375,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	六、(十七)	58,249,961.16	33,230,747.95
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备	六、(十八)	5,500,715.93	4,846,864.01
盈余公积	六、(十九)	35,711.93	35,711.93
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	六、(二十)	100,647,076.82	78,900,397.96
归属于母公司所有者权益合计		315,148,465.84	259,388,721.85
少数股东权益		22,471,427.25	19,003,127.69
<b>所有者权益合计</b>		<b>337,619,893.09</b>	<b>278,391,849.54</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>995,748,140.30</b>	<b>856,803,204.62</b>

法定代表人：李毅

主管会计工作负责人：张彬

会计机构负责人：高文娟

(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		497,637.82	12,379,192.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	十三、(一)	32,144,993.23	5,055,376.46
预付款项		22,681,526.67	11,358,252.62
其他应收款	十三、(二)	130,350,786.11	153,048,348.25
存货		10,256,603.80	10,380,930.47
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	370,966.38
<b>流动资产合计</b>		<b>195,931,547.63</b>	<b>192,593,067.03</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		0.00	0.00
0.00 持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十三、(三)	60,566,134.63	60,566,134.63
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		5,219,564.45	5,649,732.27
在建工程		0.00	0.00

生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		0.00	0.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		465,147.47	173,056.35
其他非流动资产		0.00	0.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>66,250,846.55</b>	<b>66,388,923.25</b>
<b>资产总计</b>		<b>262,182,394.18</b>	<b>258,981,990.28</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		47,850,000.00	71,850,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款		4,791,308.85	2,347,328.86
预收款项		4,043,462.66	2,432,679.99
应付职工薪酬		1,809,429.89	1,270,288.08
应交税费		6,556,535.52	3,223,785.61
其他应付款		14,248,702.64	17,493,800.86
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
<b>流动负债合计</b>		<b>79,299,439.56</b>	<b>98,617,883.40</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		12,929,934.90	16,124,423.81
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		774,083.87	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>13,704,018.77</b>	<b>16,124,423.81</b>
<b>负债合计</b>		<b>93,003,458.33</b>	<b>114,742,307.21</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		150,715,000.00	142,375,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		63,716,095.79	38,696,882.58

减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		35,711.93	35,711.93
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		-45,287,871.87	-36,867,911.44
<b>所有者权益合计</b>		<b>169,178,935.85</b>	<b>144,239,683.07</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>262,182,394.18</b>	<b>258,981,990.28</b>

法定代表人：李毅

主管会计工作负责人：张彬

会计机构负责人：高文娟

### (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>		<b>268,603,992.14</b>	<b>271,341,550.33</b>
其中：营业收入	六、(二十一)	268,603,992.14	271,341,550.33
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
<b>二、营业总成本</b>		<b>232,409,855.63</b>	<b>243,324,563.24</b>
其中：营业成本	六、(二十一)	212,938,027.60	213,414,207.98
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	六、(二十二)	244,364.74	-405,666.90
销售费用	六、(二十三)	625,268.03	2,539,816.73
管理费用	六、(二十四)	8,932,188.31	21,143,988.53
研发费用	六、(二十五)	1,753,947.85	1,334,957.81
财务费用	六、(二十六)	6,142,200.65	4,879,522.95
资产减值损失	六、(二十七)	1,773,858.45	417,736.14
加：其他收益	六、(二十八)	240,000.00	16,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>36,434,136.51</b>	<b>28,033,487.09</b>



加：营业外收入		0.00	0.00
减：营业外支出	六、(二十九)	25,493.65	40,926.13
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		<b>36,408,642.86</b>	<b>27,992,560.96</b>
减：所得税费用	六、(三十)	11,266,314.66	11,009,855.98
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		<b>25,142,328.20</b>	<b>16,982,704.98</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润	六、(三十一)	25,142,328.20	16,982,704.98
2.终止经营净利润		0.00	0.00
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		3,395,649.34	3,269,394.44
2.归属于母公司所有者的净利润		21,746,678.86	13,713,310.54
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6.其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
<b>七、综合收益总额</b>		<b>25,142,328.20</b>	<b>16,982,704.98</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		21,746,678.86	13,713,310.54
归属于少数股东的综合收益总额		3,395,649.34	3,269,394.44
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益		0.15	0.10
(二)稀释每股收益		0.15	0.10

法定代表人：李毅

主管会计工作负责人：张彬

会计机构负责人：高文娟

(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>	十三、 (四)	<b>33,690,585.34</b>	<b>612,091.61</b>
减：营业成本	十三、 (四)	30,428,120.17	505,558.70
税金及附加		0.00	0.00
销售费用		0.00	274,572.73
管理费用		5,580,454.39	10,974,154.44
研发费用		1,753,947.85	1,334,957.81
财务费用		2,914,601.13	2,833,052.09
其中：利息费用		2,942,148.56	2,852,262.24
利息收入		27,547.43	19,210.15
资产减值损失		1,947,274.12	-130,038.91
加：其他收益		240,000.00	16,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-8,693,812.32</b>	<b>-15,163,665.25</b>
加：营业外收入		0.00	0.00
减：营业外支出		3,136.50	900.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-8,696,948.82</b>	<b>-15,164,565.25</b>
减：所得税费用		-276,988.38	27,163.56
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-8,419,960.44</b>	<b>-15,191,728.81</b>
（一）持续经营净利润		-8,419,960.44	-15,191,728.81
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00

5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-8,419,960.44</b>	<b>-15,191,728.81</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.00	0.00
（二）稀释每股收益		0.00	0.00

法定代表人：李毅

主管会计工作负责人：张彬

会计机构负责人：高文娟

(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		217,400,482.73	183,999,294.29
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十二）	121,690,496.16	149,438,829.30
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>339,090,978.89</b>	<b>333,438,123.59</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		249,356,357.30	182,735,881.75
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		8,042,007.67	8,708,414.79
支付的各项税费		5,490,871.18	4,405,429.66
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三十二）	86,358,184.03	162,778,642.66
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>349,247,420.18</b>	<b>358,628,368.86</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-10,156,441.29</b>	<b>-25,190,245.27</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	0.00

取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>0.00</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		0.00	31,450.43
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>0.00</b>	<b>31,450.43</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>0.00</b>	<b>-31,450.43</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		33,360,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		30,500,000.00	57,500,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>63,860,000.00</b>	<b>57,500,000.00</b>
偿还债务支付的现金		78,966,666.66	38,800,000.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,852,510.52	3,558,019.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>84,819,177.18</b>	<b>42,358,019.28</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-20,959,177.18</b>	<b>15,141,980.72</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、（三十三）	<b>-31,115,618.47</b>	<b>-10,079,714.98</b>
加：期初现金及现金等价物余额	六、（三十三）	33,604,389.29	36,216,492.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、（三十三）	<b>2,488,770.82</b>	<b>26,136,777.97</b>

法定代表人：李毅

主管会计工作负责人：张彬

会计机构负责人：高文娟

(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		12,200,991.41	15,617,435.61
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		71,964,415.55	109,955,475.05
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>84,165,406.96</b>	<b>125,572,910.66</b>

购买商品、接受劳务支付的现金		33,557,061.27	5,359,052.41
支付给职工以及为职工支付的现金		3,070,228.10	2,190,306.84
支付的各项税费		122,783.07	65,827.76
支付其他与经营活动有关的现金		65,915,921.43	137,335,108.81
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>102,665,993.87</b>	<b>144,950,295.82</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-18,500,586.91</b>	<b>-19,377,385.16</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>0.00</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		0.00	0.00
投资支付的现金		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
吸收投资收到的现金		33,360,000.00	0.00
取得借款收到的现金		20,850,000.00	35,850,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>54,210,000.00</b>	<b>35,850,000.00</b>
偿还债务支付的现金		44,850,000.00	23,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,740,968.12	2,671,769.20
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>47,590,968.12</b>	<b>26,471,769.20</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>6,619,031.88</b>	<b>9,378,230.80</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-11,881,555.03</b>	<b>-9,999,154.36</b>
加：期初现金及现金等价物余额		12,379,192.85	11,353,108.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>497,637.82</b>	<b>1,353,954.54</b>

法定代表人：李毅

主管会计工作负责人：张彬

会计机构负责人：高文娟

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### （一） 附注事项索引

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

#### （二） 附注事项详情

### 二、 报表项目注释

## 鸿鑫互联科技（北京）股份有限公司 财务报表附注

（金额单位：人民币元）

#### 一、公司基本情况

##### （一）企业注册地、组织形式和总部地址

鸿鑫互联科技（北京）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2008 年 4 月 29 日在北京市工商行政管理局通州分局注册登记。

截至 2018 年 06 月 30 日，公司基本情况如下：

统一社会信用代码：91110112675087730W

公司类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

公司法定代表人：李毅；

注册资本：15,071.5万元人民币

公司注册地：北京市通州区张家湾镇通州工业开发区光华路16号A栋A223

## （二）企业的业务性质和主要经营活动

技术推广；网络技术服务；销售门窗、建筑材料；委托加工幕墙和门窗；货物进出口、技术进出口、代理进出口；专业承包、劳务分包；工程勘察设计；施工总承包。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本区产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

## （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于 2018 年 8 月 27 日经公司董事会批准报出。

## 二、本年度合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司包括鸿鑫工程有限公司、阿朗科技（北京）有限公司，子公司阿朗科技（北京）有限公司新增全资子公司一家，即松原市鸿朗供应链管理有限公司，曾用名：松原市鸿朗建材有限公司，具体见本附注“七、在其他主体中的权益”。

## 三、财务报表编制基础

### （一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》及 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

### （二）持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力。

## 四、重要会计政策及会计估计

### （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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### （二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （三）营业周期

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

### （四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

## （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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。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，确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。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（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

（3）合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

（4）在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

### 2、非同一控制下企业合并

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

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

购买方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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其



所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允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，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

### 3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### （六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及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。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

### （七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### （八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很

小的投资。

## （九）外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2、外币报表折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## （十）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债或权益工具。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

## 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

## 6、金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### （1）可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- 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本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑦权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

### （2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （十一）应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

### 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：	将单项金额超过 100 万元以上（含）且占应收账款账面金额 30%以上的应收款项，单项金额超过 50 万元以上（含）且占其他应收款账面金额 30%以上的其他应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	减值测试后对于无特殊风险的款项，按账龄计提坏账准备；对于有特殊风险的款项，按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应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	股东、本公司内关联方
备用金组合	用于经营用途的备用金
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	不计提坏账准备
备用金组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

### 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

### 4、坏账准备的转回

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

## （十二）存货

### 1、存货的分类

存货分类为：工程施工、周转材料、库存商品。

## 2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货在取得时按实际成本计价，发出库存商品采用移动加权平均计价法；工程成本核算以所订立的单项合同为对象，根据工程项目采用个别计价法归集确定其实际成本。

## 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

### （十三）持有待售资产

#### 1、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

#### 2、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。



(1) 对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

(2) 对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

(3) 对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### 3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

(1) 某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

### 4、其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## (十四) 长期股权投资

### 1、长期股权投资的分类及其判断依据

#### (1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。

#### (2) 长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、(六)；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B. 参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益

提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C. 与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D. 向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E. 向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（七）。

## 2、长期股权投资初始成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

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

### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例

对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## （十五）固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	19-31.67

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## （十六）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移

非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

### (十七) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，合同协议有约定的按约定期限，无约定的按法律法规，其他按 5 年，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为，

企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## 2、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 3、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“非流动非金融资产减值”。

### （十八）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

### （十九）职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 1、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。

#### 2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

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，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；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，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

### 3、辞退福利的会计处理方法

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) 企业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) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### 4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、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的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### (二十) 预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

#### (1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### (2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分

业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

### （3）质量保证及维修

本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

### （4）回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## （二十一）收入

### 1、销售商品收入的确认

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

销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

### 2、提供劳务收入的确认

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应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。

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

### 3、让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 4、建造合同收入的确认

#### （1）建造合同的结果能够可靠估计

本公司在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。



固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：

- ①合同总收入能够可靠地计量；
- ②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- ③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

如果合同的预计总成本超过合同总收入的，对形成的合同预计损失，确认为资产减值损失，并计入当期损益。合同完工时，同时转销合同预计损失准备。

## **(2) 建造合同的结果不能可靠估计**

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：

- ①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；
- ②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

## **(二十二) 政府补助**

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### **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作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### **2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- (1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。
- (2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### **3、政策性优惠贷款贴息的会计处理**

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

### （二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

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

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

### （二十四）重要会计政策、会计估计的变更

#### 1. 重要会计政策变更

##### （1）企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 会计政策变更的内容和原因

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）和企业会计准则的要求编制 2018 年 1-×月财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

2) 2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	800,000.00	应收票据及应收账款	173,968,221.65
应收账款	173,168,221.65		
应收利息			
应收股利		其他应收款	6,771,563.81
其他应收款	6,771,563.81		
固定资产	6,328,404.24	固定资产	6,328,404.24
固定资产清理			
在建工程		在建工程	
工程物资			
应付票据	10,000,000.00	应付票据及应付账款	307,376,326.02
应付账款	297,376,326.02		
应付利息	611,261.94		
应付股利		其他应付款	60,563,618.47
其他应付款	59,952,356.53		
长期应付款	16,124,423.81	长期应付款	16,124,423.81
专项应付款			
管理费用（2017 年 1-6 月份）	22,478,946.34	管理费用	21,143,988.53
		研发费用	1,334,957.81

2. 重要会计估计变更

公司本期无会计估计变更事项。

五、税项

(一) 主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%，16%
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	25%，15%

(二) 税收优惠及批文

2016 年 12 月 22 日，经北京市通州区国家税务局第一税务所的批准，企业所得税减按 15%征收，资格证书编号：GR201611001312。

六、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额。)

**（一）货币资金**

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,272.00	9,116.24
银行存款	2,485,498.82	32,301,360.05
其他货币资金		1,293,913.00
合计	2,488,770.82	33,604,389.29
其中：存放在境外的款项总额		

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		
信用证保证金		
履约保证金		
用于担保的定期存款或通知存款		
贷款保证金		1,293,913.00
合计		1,293,913.00

**（二）应收票据及应收账款**

**1、明细情况**

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,300,000.00	800,000.00
应收账款	214,004,455.02	173,168,221.65
合计	216,304,455.02	173,968,221.65

**2、应收票据**

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据		300,000.00
商业承兑票据	2,300,000.00	500,000.00
合计	2,300,000.00	800,000.00

**（1）期末已质押的应收票据**

期末无已质押的应收票据

**（2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

期末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

**（3）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

无

**3、应收账款**

**（1）应收账款分类及披露**

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	223,533,201.81	93.35	25,460,006.24	11.39	198,073,195.57
关联方组合	12,317,405.27	5.14			12,317,405.27
质保金组合	3,613,854.18	1.51			3,613,854.18
组合小计	239,464,461.26	100.00	25,460,006.24	10.63	214,004,455.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	239,464,461.26	100.00	25,460,006.24	10.63	214,004,455.02

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	184,095,467.91	93.25	24,250,219.11	13.17	159,845,248.80
关联方组合	9,438,225.67	4.78			9,438,225.67
质保金组合	3,884,747.18	1.97			3,884,747.18
组合小计	197,418,440.76	100	24,250,219.11	12.28	173,168,221.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	197,418,440.76	100.00	24,250,219.11	12.28	173,168,221.65

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	110,697,832.78	5,534,891.64	5.00
1 至 2 年	88,150,963.69	8,815,096.37	10.00
2 至 3 年	10,246,180.25	2,049,236.05	20.00
3 至 5 年	10,754,885.81	5,377,442.90	50.00
5 年以上	3,683,339.28	3,683,339.28	100.00
合计	223,533,201.81	25,460,006.24	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,209,787.13 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质	占应收账款总额的比例（%）
济南高新控股集团有限公司	非关联方	12,417,140.13	4 年以内	工程款	5.19
玉林市华鼎投资有限公司	非关联方	12,312,385.27	1 年以内	工程款	5.14
重庆鹏润房地产开发有限公司	非关联方	11,544,250.00	3 年以内	工程款	4.82
河北鸿业远图置业有限公司	非关联方	11,385,821.14	2 年以内	工程款	4.75
北京古韵之城房地产开发有限公司	非关联方	11,158,000.00	2 年以内	工程款	4.66
合计		58,817,596.54			24.56

### （三）预付款项

#### 1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例（%）	金额	占总额比例（%）
1 年以内	43,797,995.88	45.35	34,571,403.90	61.19
1-2 年	30,852,056.83	31.95	10,236,879.15	18.12
2-3 年	10,236,879.15	10.60	3,201,483.92	5.67
3 年以上	11,686,691.14	12.10	8,485,207.22	15.02
合计	96,573,623.00	100.00	56,494,974.19	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

序号	债务人	期末余额	未及时结算的原因
1	杭州鸿鹏同道建材有限公司	8,749,140.64	未到结算期
2	上海颢鸿建材有限公司	6,192,247.90	未到结算期
3	天桥区瑞鑫装饰材料经营部	4,999,751.17	未到结算期
4	北京恒筑伟业建筑工程有限公司	3,138,523.72	未到结算期
5	山东华建铝业集团有限公司	2,875,841.57	未到结算期

#### 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	款项性质	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
杭州鸿鹏同道建材有限公司	非关联方	8,749,140.64	材料款	9.17
上海颢鸿建材有限公司	非关联方	6,192,247.90	材料款	6.49
天桥区瑞鑫装饰材料经营部	非关联方	4,999,751.17	材料款	5.24
贵州实德顺金属材料有限公司	非关联方	3,979,717.68	材料款	4.17
北京恒筑伟业建筑工程有限公司	非关联方	3,138,523.72	材料款	3.29
合计	—	27,059,381.11		28.35

注 1：杭州鸿鹏同道建材有限公司期末余额为 8,749,140.64 元，其中账龄在 1 年以内金额为 7,695,200.74 元，账龄在 1-2 年的为 1,053,939.90 元；

注 2：上海颢鸿建材有限公司期末余额为 6,192,247.90 元，其中账龄在 1 年以内的金额为 600,000.00

元，账龄在 1-2 年为 5,592,247.90 元；

**（四）其他应收款**

**1、明细情况**

项 目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,575,843.03	6,771,563.81
合 计	6,575,843.03	6,771,563.81

**2、其他应收款分类披露**

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
备用金组合	83,801.58	1.01			83,801.58
关联方组合					
账龄组合	8,193,869.96	98.99	1,501,828.51	18.33	6,692,041.45
组合小计	8,277,671.54	100.00	1,501,828.51	18.14	6,775,843.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,277,671.54	100.00	1,501,828.51	18.14	6,775,843.03

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
备用金组合	341,667.96	4.43			341,667.96
关联方组合					
账龄组合	7,367,653.04	95.57	937,757.19	12.73	6,429,895.85
组合小计	7,709,321.00	100	937,757.19	12.16	6,771,563.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	7,709,321.00	100	937,757.19	12.16	6,771,563.81

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,963,700.00	148,185.00	5
1—2 年	3,162,426.32	316,242.63	10
2—3 年	555,630.05	111,126.01	20
3—5 年	1,171,677.44	585,838.72	50
5 年以上	340,436.15	340,436.15	100
合计	8,193,869.96	1,501,828.51	

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 564,071.32 元。

## 3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	83,801.58	341,667.96
个人往来	1,484,161.61	904,028.26
单位往来	4,886,328.31	4,799,744.74
投标保证金	1,823,380.04	1,663,880.04
履约保证金		
合计	8,277,671.54	7,709,321.00

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)
北京静安物业发展	单位往来	1,887,938.92	1-2 年	22.81



单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)
有限公司				
中国仪器进出口 (集团)公司	单位往来	400,000.00	1 年以内	4.83
德州华嬉豪德置业 有限公司	投标保证金	390,733.50	1-2 年	4.72
赵书立	个人往来	369,151.32	1 年内	4.46
葛洲坝集团宜昌市 点军区阳光花苑安 置房施工项目部	投标保证金	200,000.00	1-2 年	2.42
合计		3,247,823.74		39.24

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,931,735.59		1,931,735.59	1,741,214.49		1,741,214.49
工程施工	648,871,164.85	219,051.94	648,652,112.91	566,604,777.28	219,051.94	566,385,725.34
合计	650,802,900.44	219,051.94	650,583,848.50	568,345,991.77	219,051.94	568,126,939.83

2、 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
工程施工	219,051.94					219,051.94
合计	219,051.94					219,051.94

3、 工程施工情况

项目	期初余额	期末余额
合同成本	1,191,736,692.11	1,300,027,835.19
合同毛利	266,956,699.68	300,999,187.99
工程结算	892,088,614.51	952,155,858.33
减值准备	219,051.94	219,051.94
工程施工余额	566,385,725.34	648,652,112.91

4、 本期末工程施工前十项明细

项目名称	工程预算	合同金额	开工时间	预计竣工 时间
中鼎索菲特酒店装修工程	69,207,375.60	91,017,178.72	2017.9.3	2018.12.31
攀西国际商贸城一期工程“外装饰 幕墙工程”	30,497,737.78	34,694,174.75	2015.12.28	2018.9.30
中鼎·公园假日国际商贸城门窗幕 墙工程	26,295,450.00	34,462,345.00	2016.10.26	2017.5.30
中鼎中心幕墙装饰工程	28,978,200.00	32,736,486.49	2017.3.5	2018.12.31
薛城区仲建商务广场玻璃幕墙深化	26,298,187.33	24,563,463.41	2015.12.1	2018.12.30

设计及施工工程				
济南市大魏明都国际酒店室内装饰工程 4-22 层	26,820,000.00	32,405,425.08	2017.2.15	2018.12.31
丰台区科技园东区三期 11516-62、63、64、65 地块 F3 多功能用地项目幕墙工程三标段	26,546,540.35	28,825,408.42	2016.10.08	2017.6.25
长城国际酒店	89,970,476.25	32,716,536.82	2018.3.15	2019.1.15
中鼎·公园假日国际商贸城安装工程	24,057,680.09	29,161,487.92	2016.10.26	2017.5.30
力帆枫樾三期（一组团）1 号楼目前工程	21,987,634.18	26,751,854.37	2015.12.16	2016.9.30

截止到 2018 年 6 月 30 日工程情况：

项目名称	工程施工累计	工程结算累计	存货余额	完工进度
中鼎索菲特酒店装修工程	100,336,155.84	63,823,297.19	36,512,858.65	96.35%
攀西国际商贸城一期工程“外装饰幕墙工程”	35,655,786.48	34,052,912.69	1,602,873.79	99.13%
中鼎·公园假日国际商贸城门窗幕墙工程	34,600,520.65	33,458,587.64	1,141,933.01	100.00%
中鼎中心幕墙装饰工程	34,640,236.53		34,640,236.53	95.00%
薛城区仲建商务广场玻璃幕墙深化设计及施工工程	31,224,477.02	12,478,857.39	18,745,619.63	84.33%
济南市大魏明都国际酒店室内装饰工程 4-22 层	33,460,524.01	546,601.94	32,913,922.07	92.72%
丰台区科技园东区三期 11516-62、63、64、65 地块 F3 多功能用地项目幕墙工程三标段	30,114,211.23	27,659,366.98	2,454,844.25	100.00%
五星级（长城国际酒店）	32,716,536.82		32,716,536.82	30.00%
中鼎·公园假日国际商贸城安装工程	29,161,487.92	3,945,111.89		100.00%
力帆枫樾三期（一组团）1 号楼目前工程（含深化设计）施工分包合同	26,815,201.65	14,085,750.00		99.71%

#### （六） 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	7,725,170.78	2,216,330.11
合计	7,725,170.78	2,216,330.11

#### （七） 固定资产

##### 1、明细情况

项目	期末数	期初数
固定资产	5,755,310.45	6,328,404.24
固定资产清理		
合计	5,755,310.45	6,328,404.24

##### 2、固定资产情况

项目	电子设备	办公设备及其他	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	298,179.57	1,451,664.25	9,758,278.26	1,184,047.72	12,692,169.80

项目	电子设备	办公设备及其他	机器设备	运输设备	合计
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	298,179.57	1,451,664.25	9,758,278.26	1,184,047.72	12,692,169.80
二、累计折旧					
1. 期初余额	201,186.38	1,200,348.81	3,796,443.94	1,165,786.43	6,363,765.56
2. 本期增加金额	81,490.13	13,077.61	478,526.05		573,093.79
(1) 计提	81,490.13	13,077.61	478,526.05		573,093.79
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	282,676.51	1,213,426.42	4,274,969.99	1,165,786.43	6,936,859.35
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	15,503.06	238,237.83	5,483,308.27	18,261.29	5,755,310.45
2. 期初账面价值	96,993.19	251,315.44	5,961,834.32	18,261.29	6,328,404.24

3、通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
电子设备	298,179.57	282,676.51		15,503.06
机器设备	9,758,278.26	4,274,969.99		5,483,308.27
运输设备	1,184,047.72	1,165,786.43		18,261.29
办公设备及其他	1,451,664.25	1,213,426.42		238,237.83
合计	12,692,169.80	6,936,859.35		5,755,310.45

(八) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	27,105,517.23	6,557,132.60	25,331,658.78	6,093,667.99
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
公允价值计量差异				
预提项目				
未取得发票的成本	11,935,944.38	2,983,986.10	12,794,854.04	3,198,713.51
合计	39,041,461.61	9,541,118.70	38,126,512.82	9,292,381.50

(九) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		5,000,000.00
抵押借款	32,000,000.00	
保证借款	25,500,000.00	100,966,666.66
信用借款	-	
合计	57,500,000.00	105,966,666.66

(十) 应付票据及应付账款

1, 明细情况

项目	期末数	期初数
应付票据	365,000.00	10,000,000.00
应付账款	379,493,553.80	297,376,326.02
合计	379,858,553.80	307,376,326.02

2, 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	365,000.00	10,000,000.00
合计	365,000.00	10,000,000.00

3, 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	225,676,673.24	205,087,213.01
1 至 2 年	94,966,956.80	78,790,162.58
2 至 3 年	55,230,206.60	12,824,688.00
3 年以上	3,619,717.16	674,262.43
合计	379,493,553.80	297,376,326.02

(2) 应付账款期末余额前五名明细情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质	占应付账款总额的比例 (%)
北京昊天锐锋门窗幕墙工程有限公司	非关联方	13,083,211.20	1-2 年	应付材料款	3.45
北京德兴建筑安装有限公司	非关联方	12,654,547.22	1-2 年	应付材料款	3.33
北京和天嘉诚装饰工程有限公司	非关联方	12,363,807.70	1 年以内	应付材料款	3.26
济南仲泰瑞枫建材有限公司	非关联方	10,282,652.80	1-2 年	应付材料款	2.71
中科鸿瑞（北京）建设工程有限公司	非关联方	9,888,282.27	1-2 年	应付劳务款	2.61
合计		58,272,501.19			15.36

(十一) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	10,226,474.21	22,000,669.07
1-2 年	2,170,001.09	30,000.06
2-3 年	30,000.06	200,000.00
3-5 年	200,000.00	
5 年以上		
合计	12,626,475.36	22,230,669.13

2、预收款项期末余额前五名明细情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质	占预收款项总额的比例 (%)
北京恩邸实业有限公司	非关联方	2,078,110.89	1 年以内	工程款	16.46
济南通港经贸有限公司	非关联方	1,853,288.73	1 年以内	工程款	14.68
北京天易门窗幕墙股份有限公司	非关联方	1,537,954.45	1 年以内	工程款	12.18
青岛万和装饰门窗工程有限公司	非关联方	1,517,008.92	1 年以内	工程款	12.01
九龙仓（常州）置业有限公司	非关联方	540,667.18	1 年以内	工程款	4.28
合计		7,527,030.17			59.61

(十二) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,267,419.36	6,699,030.98	6,137,732.64	2,828,717.70
二、离职后福利-设定提存计划	232,658.60	1,108,743.46	1,219,577.22	121,824.84
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,500,077.96	7,807,774.44	7,357,309.86	2,950,542.54

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,054,339.28	5,453,315.59	4,758,758.81	2,748,896.06
二、职工福利费				
三、社会保险费	158,696.08	713,635.15	792,509.59	79,821.64
其中：医疗保险费	142,513.68	638,219.18	709,435.94	71,296.92
工伤保险费	6,732.76	31,751.11	34,687.06	3,796.81
生育保险费	9,449.64	43,664.86	48,386.59	4,727.91
四、住房公积金	54,384.00	532,080.24	586,464.24	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	2,267,419.36	6,699,030.98	6,137,732.64	2,828,717.70

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	225,104.40	1,072,083.40	1,179,398.90	117,788.90
2. 失业保险费	7,554.20	36,660.06	40,178.32	4,035.94
3. 企业年金缴费				
合计	232,658.60	1,108,743.46	1,219,577.22	121,824.84

(十三) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,245,163.19	11,388,425.33
营业税		
城市维护建设税	438,517.94	474,592.70
个人所得税	283.67	398.97
企业所得税	60,122,576.74	51,411,979.79
教育费附加	206,655.57	220,908.27
地方教育费附加	139,023.67	149,641.43
地方防洪（水利）专项基金	4,503.71	3,626.54
合计	83,156,724.49	63,649,573.03

(十四) 其他应付款

1、明细情况

项目	期末数	期初数
应付利息	498,716.47	611,261.94
应付股利		
其他应付款	108,607,299.65	59,952,356.53
合计	109,106,016.12	60,563,618.47

2、应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	498,716.47	611,261.94
合计	498,716.47	611,261.94

3、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
个人往来	45,507,798.42	24,112,381.27
单位往来	56,774,471.57	29,835,465.6
保证金	3,719,884.66	3,459,364.66
押金	2,605,145.00	2,545,145.00
合计	108,607,299.65	59,952,356.53

(2) 其他应付款期末余额前五名明细情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质	占其他应付款总额的比例 (%)
天津大展鸿图科技有限公司	非关联方	27,000,000.00	1 年内	拆借款	24.86
北京信通商业保理有限公司	非关联方	9,000,000.00	1-2 年	拆借款	8.29
周春敏	非关联方	9,000,000.00	1-2 年	拆借款	8.29
刘文利	非关联方	6,718,499.20	1-2 年	项目垫付款	6.19
北京铭鑫小额贷款有限公司	非关联方	3,000,000.00	1 年内	拆借款	2.76
合计		54,718,499.20			50.39

(十五) 长期应付款

1、明细情况

项目	期末数	期初数
长期应付款	12,929,934.90	16,124,423.81
专项应付款		
合计	12,929,934.90	16,124,423.81

2、按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
其中：1. 融信租赁股份有限公司	12,929,934.90	16,124,423.81
合计	12,929,934.90	16,124,423.81

3、其他说明：

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司未确认融资费用的余额为人民币 1,450,000.00 元。

(十六) 股本

1、股本增减变动情况

项目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	142,375,000.00	8,340,000.00				8,340,000.00	150,715,000.00

(十七) 资本公积

1、资本公积增减变动明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	33,230,747.95	25,019,213.21		58,249,961.16
其他资本公积				
合计	33,230,747.95	25,019,213.21		58,249,961.16

(十八) 专项储备

1、专项储备明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产基金	4,846,864.01	3,635,846.40	2,981,994.48	5,500,715.93

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	4,846,864.01	3,635,846.40	2,981,994.48	5,500,715.93

## 2、其他说明

安全生产基金按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》财企（2012）16号文件计提。

### （十九） 盈余公积

#### 1、盈余公积明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,711.93			35,711.93
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	35,711.93			35,711.93

### （二十） 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	78,900,397.96	61,801,982.39
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	78,900,397.96	61,801,982.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,746,678.86	17,098,415.57
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	100,647,076.82	78,900,397.96

### （二十一） 营业收入和营业成本

#### 1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	268,603,992.14	212,938,027.60	271,248,625.80	213,414,207.98
其他业务			92,924.53	
合计	268,603,992.14	212,938,027.60	271,341,550.33	213,414,207.98

#### 2、业务分类划分明细

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售产品	40,112,364.57	35,737,393.72	47,934,430.68	37,130,991.13
工程施工	228,491,627.57	177,200,633.88	223,314,195.12	176,283,216.85
合计	268,603,992.14	212,938,027.60	271,248,625.80	213,414,207.98

#### 3、业务区域划分明细



项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	157,024,659.22	127,003,482.48	176,184,904.40	134,828,262.31
华东地区	33,730,921.37	25,798,215.18	21,421,295.72	17,698,345.20
华南地区	9,860,479.87	7,434,757.66	28,798,905.85	24,033,402.38
华中地区	27,219,984.67	22,557,622.18	8,601,203.61	6,855,851.84
西北地区	58,378.38	43,900.54		
西南地区	40,709,568.63	30,100,049.56	36,242,316.22	29,998,346.25
合计	268,603,992.14	212,938,027.60	271,248,625.80	213,414,207.98

**(二十二) 税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		-652,598.08
城市维护建设税	136,269.34	127,698.48
教育费附加	58,401.15	64,364.43
地方教育费附加	38,934.10	42,794.11
房产税		
印花税		
其他	10,760.15	12,074.16
合计	244,364.74	-405,666.90

**(二十三) 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	50,973.84	58,586.95
差旅费	40,476.28	208,706.82
办公费	1,319.00	107,695.44
宣传费		273,452.73
职工薪酬	456,079.14	1,878,144.21
其他	76,419.77	13,230.58
合计	625,268.03	2,539,816.73

**(二十四) 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,129,347.93	8,327,166.91
办公费	292,998.93	882,570.94
中介服务费	477,185.90	4,747,705.08
差旅费	243,432.35	695,580.96
业务招待费	307,989.11	685,612.92
咨询费	165,308.12	1,397,509.71
折旧费	191,971.79	322,342.48
其他费用	592,162.08	218,834.08
广告费	-	55,998.29
房租	2,497,784.81	3,806,498.00
税费	34,007.29	4,169.16
其他		

项目	本期发生额	上期发生额
合计	8,932,188.31	21,143,988.53

**(二十五) 研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	1,753,947.85	1,334,957.81

**(二十六) 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,852,510.52	4,806,809.73
减：利息收入	68,804.54	38,420.30
汇兑损益		-
未确认融资费用摊销		
手续费	358,494.67	111,133.52
合计	6,142,200.65	4,879,522.95

**(二十七) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,773,858.45	417,736.14
二、存货跌价损失		
合计	1,773,858.45	417,736.14

**(二十八) 其他收益**

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助	240,000.00	16,500.00	与收益相关
合计	240,000.00	16,500.00	--

**(二十九) 营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
流动资产债务重组损失			
对外捐赠			
非常损失	17,450.00		17,450.00
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
赔偿			
滞纳金	8,043.65		8,043.65
其他		40,926.13	
合计	25,493.65	40,926.13	25,493.65

**(三十) 所得税费用**

**1、所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,515,051.86	11,119,756.96
递延所得税费用的变动	-248,737.20	-109,900.98

项目	本期发生额	上期发生额
合计	11,266,314.66	11,009,855.98

**(三十一) 持续经营净利润及终止经营净利润**

项目	本期		上期	
	发生金额	归属于母公司所有者的损益	发生金额	归属于母公司所有者的损益
持续经营净利润	25,142,328.20	21,746,678.86	16,982,704.98	13,713,310.54
终止经营净利润				
合计	25,142,328.20	21,746,678.86	16,982,704.98	13,713,310.54

**(三十二) 现金流量表项目**

**1、收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
利息汇入	68,804.54	38,420.30
政府补助	240,000.00	5,000.00
往来款收现及其他	121,381,691.62	149,395,409.00
合计	121,690,496.16	149,438,829.30

**2、支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用及研发费用	7,313,132.72	19,827,156.24
销售费用	169,188.89	2,452,129.06
手续费	358,494.67	111,133.52
往来款付现及其他	78,517,367.75	140,388,223.84
合计	86,358,184.03	162,778,642.66

**(三十三) 现金流量表补充资料**

**1、现金流量表补充资料表**

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	25,142,328.20	16,982,704.98
加：资产减值准备	1,773,858.45	23,579,443.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	573,093.79	732,632.28
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		401,612.82
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）		
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）	5,852,510.52	4,806,809.73
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-278,737.20	3,009,964.88
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）	-82,456,908.67	-165,665,145.77
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-88,163,019.85	-18,237,519.08

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	127,400,433.47	109,199,250.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,156,441.29	-25,190,245.27
<b>2. 不涉及现金收支的重大活动：</b>		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,488,770.82	26,136,777.97
减：现金的期初余额	33,604,389.29	36,216,492.95
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	-31,115,618.47	-10,079,714.98

**2、现金和现金等价物的构成**

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,488,770.82	32,310,476.29
其中：库存现金	3,272.00	9,116.24
可随时用于支付的银行存款	2,485,498.82	32,301,360.05
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,488,770.82	32,310,476.29
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**(三十四) 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
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	12,692,169.80	融信租赁股份有限公司融资租赁抵押的固定资产
无形资产		
合计	12,692,169.80	

**七、合并范围的变更**

无

**八、在其他主体中的权益**

**(一) 在子公司中的权益**

**1、企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
鸿鑫工程有限公司	山东	山东	建筑安装	90.00		同一控制企业合并
阿朗科技（北京）有限公司	北京	北京	技术开发	100.00		同一控制企业合并

## 2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
鸿鑫工程有限公司	10.00	3,395,649.34		22,471,427.25
合计	10.00	3,395,649.34		22,471,427.25

## 3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
鸿鑫工程有限公司	910,062,417.35	9,696,526.92	919,758,944.27	695,044,671.82		695,044,671.82
合计	910,062,417.35	9,696,526.92	919,758,944.27	695,044,671.82		695,044,671.82

（续）

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
鸿鑫工程有限公司	799,031,082.43	9,130,630.57	808,913,889.24	618,882,612.34		618,882,612.34
合计	799,031,082.43	9,130,630.57	808,913,889.24	618,882,612.34		618,882,612.34

## 九、关联方及关联交易

### （一）本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明：

本企业的实际控制人系自然人股东李毅、梁雪林，二人为夫妻关系，合计直接持有股权比例为 54.16%，报告期对本企业拥有实际控制权。

### （二）其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
北京众人联合投资管理中心（有限合伙）	公司股东
北京联合众投投资管理中心（有限合伙）	公司股东
李毅	实际控制人
梁雪林	实际控制人
蒋武标	董事、总经理

其他关联方名称	与本公司关系
周中南	董事
高扬	监事
李巧红	监事
杨琳钧	监事
梁旦程	监事杨琳钧的配偶
张彬	董事、财务总监
李文勇	董事会秘书
杨斌	持股 5%以上的股东
大猫网络科技（北京）股份有限公司	同一实际控制人
大猫环境科技（北京）有限公司	同一实际控制人
大猫医美科技（北京）有限公司	同一实际控制人
北京鸿途志远投资中心（有限合伙）	同一实际控制人
北京鸿远投资咨询中心（有限合伙）	同一实际控制人
北京鸿源宝投资管理中心（有限合伙）	同一实际控制人
鸿涛置地投资管理（北京）有限公司	同一实际控制人
瑞得泽华恒业（北京）科技发展股份有限公司	同一实际控制人
北京中舟伟业投资管理有限公司	董事周中南独资
中舟通汇资产管理（天津）有限公司	董事周中南任职的企业
北京蓝河领航投资中心（有限合伙）	董事周中南投资的企业
北京普达财务顾问股份有限公司	董事周中南投资的企业
嘉视动感传媒科技（北京）有限公司	监事李巧红投资的企业
北京未来天下投资管理有限公司	监事李巧红独资
广西尊贤贸易有限公司	梁雪林的哥哥梁雪松所投资或任职的企业
广西德理商贸有限公司	梁雪林的哥哥梁雪松所投资或任职的企业
广西云坤贸易有限公司	梁雪林的哥哥梁雪松所投资或任职的企业
广西鹏德商贸有限公司	梁雪林的哥哥梁雪松所投资或任职的企业
广西领尚贸易有限公司	梁雪林的哥哥梁雪松所投资或任职的企业
广西裕兴投资集团有限公司	梁雪林的哥哥梁雪松所投资或任职的企业
广西中鼎世纪投资集团有限责任公司	梁雪林的哥哥梁雪松所投资或任职的企业
玉林市云天房地产开发有限公司	梁雪林的哥哥梁雪松所投资或任职的企业
玉林市光大房地产开发有限公司	梁雪林的哥哥梁雪松所投资或任职的企业
玉林市丽晶国际大酒店有限责任公司	梁雪林的哥哥梁雪松所投资或任职的企业
玉林市京桂房地产开发有限公司	梁雪林的哥哥梁雪松所投资或任职的企业
玉林市中鼎置业投资有限公司	梁雪林的哥哥梁雪松所投资或任职的企业
玉林市光大索菲特酒店投资有限公司	梁雪林的哥哥梁雪松所投资或任职的企业
玉林市华鼎投资有限公司	梁雪林的哥哥梁雪松所投资或任职的企业

### （三）关联交易情况

### 1、关联租赁情况

本公司自然人股东李毅于 2005 年 9 月与北京市通州区潮县镇工业总公司签订土地使用权租赁合同，租期为 47 年（2005 年 10 月 1 日起至 2052 年 9 月 30 日止），年租金 8.4 万元，土地面积约 30 亩；于 2007 年 10 月与巴特夫木业（北京）有限公司签订地上标的物所有权购买合同，价格人民币 595 万元，购买后翻盖厂房，面积 8,000 平米；土地租赁费、地上标的物购买价款均由李毅个人承担。本报告期内，李毅将上述土地与厂房无偿提供给本公司使用。2015 年 7 月 24 日，公司与实际控制人李毅签订《协议》，公司继续租赁该块土地与厂房，租期自 2015 年 8 月 1 日起至 2020 年 7 月 31 日止，年租金为 3,000,000.00 元。之前年度应付租金已全部付清。截止 2018 年 6 月 30 日鸿鑫互联在当年度已经产生租金 1,500,000.00 元。

### 2、关联担保情况

#### (1) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李毅提供股权质押担保、李毅及梁雪林保证担保、山东中移节能环保科技股份有限公司连带责任担保	9,500,000.00	2018.1.23	2019.1.22	尚未履行完毕
李毅股权质押担保	6,000,000.00	2018.1.23	2019.1.22	尚未履行完毕
杨斌股权质押担保	5,000,000.00	2018.4.13	2019.4.19	尚未履行完毕
杨斌股权质押担保	5,000,000.00	2018.4.18	2019.4.25	尚未履行完毕
李毅、梁雪林保证担保	6,000,000.00	2018.5.8	2019.5.8	尚未履行完毕
北京首创融资担保有限公司担保、李毅个人无限连带责任担保及房产抵押担保、北京管钱管事互联网科技有限公司名下房产抵押担保、阿朗科技及鸿鑫工程信用反担保	15,000,000.00	2018.5.15	2019.5.15	尚未履行完毕
北京首创融资担保有限公司担保、李毅及其配偶无限连带责任担保及房产抵押担保、李毅个人存单质押担保、阿朗科技及鸿鑫工程信用反担保	5,000,000.00	2018.5.8	2019.5.8	尚未履行完毕

### 3、关联方资金拆借

报告期内，本公司未发生关联方资金拆借。

### 4、其他关联交易

报告期内，本公司自然人股东梁雪林将名下 3 项商标无偿提供给鸿鑫互联和鸿鑫工程使用，详情见下表：

序号	商标	申请类别	注册号	有效期限	商品/服务列表
1		42	5232788	2009.7.7 至 2019.7.6	工程；研究与开发(替他人)；测量；造型（工业品外观设计）；室内装饰设计；建设项目的开发；建筑咨询；建筑制图；主持计算机站(网站)；替他人创建和维护网站

序号	商标	申请类别	注册号	有效期限	商品/服务列表
2		6	5232787	2009.7.7 至 2019.7.6	金属建筑物；金属护栏；金属门；金属固定百叶；金属制防昆虫纱窗；金属外窗；金属建筑材料；金属窗；外门金属遮帘
3		6	5691428	2009.12.21 至 2019.12.20	金属建筑物；金属护栏；金属门；金属固定百叶窗；金属制防昆虫纱窗；金属外窗；金属建筑材料；金属窗；外门金属遮帘

**十、承诺及或有事项**

**(一) 重要承诺事项**

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

**(二) 或有事项**

**1、资产负债表日存在的重要或有事项**

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

**十一、资产负债表日后事项**

**(一) 重要的非调整事项**

无。

**(二) 利润分配情况**

无。

**(三) 其他资产负债表日后事项说明**

无。

**十二、其他重要事项**

售后租回交易及合同的主要条款：

**1、融资租赁租入固定资产情况**

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
电子设备	298,179.57	282,676.51		15,503.06
机器设备	9,758,278.26	4,274,969.99		5,483,308.27
运输设备	1,184,047.72	1,165,786.43		18,261.29
办公设备及其他	1,451,664.25	1,213,426.42		238,237.83
合计	12,692,169.80	6,936,859.35		5,755,310.45

**十三、母公司财务报表主要项目注释**

**(一) 应收票据及应收账款**



1、明细情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	32,144,993.23	5,055,376.46
合计	32,144,993.23	5,055,376.46

2、应收票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据		
合计		

(1) 期末已质押的应收票据

期末无已质押的应收票据

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

期末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

(3) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

3、应收账款

(1) 应收账款分类及披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额		金	
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备的				
账龄组合	35,180,111.59	100.00	3,035,118.36	8.63
关联方组合				
组合小计	35,180,111.59	100.00	3,035,118.36	8.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账				
合计	35,180,111.59	100.00	3,035,118.36	8.63

(续)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额		金	
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备的				
账龄组合	6,420,362.68		1,364,986.22	21.26
关联方组合				

组合小计	6,420,362.68	1,364,986.22	21.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账			
合计	6,420,362.68	1,364,986.22	21.26

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	30,387,423.13	1,519,371.16	5
1 至 2 年	1,114,306.06	111,430.60	10
2 至 3 年	2,308,070.84	461,614.17	20
3 至 5 年	855,218.26	427,609.13	50
5 年以上	515,093.30	515,093.30	100
合计	35,180,111.59	3,035,118.36	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,670,132.14 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质	占应收账款总额的比例（%）
北京古韵之城房地产开发有限公司	非关联方	11,158,000.00	1 年以内	材料款	31.71
南京鸿智房地产开发有限公司	非关联方	8,029,000.00	1 年以内	材料款	22.82
北京恩邸实业有限公司	非关联方	7,866,500.00	1 年以内	材料款	22.36
北京德风广行建材有限公司	非关联方	3,501,185.76	1 年以内	材料款	9.95
济南中汽实业有限责任公司	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	材料款	4.26
合计		32,054,685.76			91.12

(二) 其他应收款

1、明细情况

项目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	130,350,786.11	153,048,348.25
合计	130,350,786.11	153,048,348.25

2、其他应收款分类披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
备用金组合	173,131.15	0.13			173,131.15
关联方组合	127,013,852.33	97.00			127,013,852.33
账龄组合	3,755,318.40	2.87	591,515.77	15.75	3,163,802.63
组合小计					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	130,942,301.88	100	591,515.77	15.75	130,350,786.11

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
备用金组合	195.00				195.00
关联方组合	150,691,225.76	98.26			150,691,225.76
账龄组合	2,671,301.28	1.74	314,373.79	11.77	2,356,927.49
组合小计	153,362,722.04	100.00	314,373.79	0.20	153,048,348.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	153,362,722.04	100.00	314,373.79	0.20	153,048,348.25

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,407,008.00	70,350.40	5
1—2 年	1,887,938.92	188,793.89	10
2—3 年			20
3—5 年	256,000.00	128,000.00	50
5 年以上	204,371.48	204,371.48	100
合计	3,755,318.40	591,515.77	

5、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 277,141.98 元。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	60,566,134.63		60,566,134.63	60,566,134.63		60,566,134.63
对联营、合营企业投资						
合计	60,566,134.63		60,566,134.63	60,566,134.63		60,566,134.63

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
鸿鑫工程有限公司	51,062,528.78			51,062,528.78		
阿朗科技（北京）有限公司	9,503,605.85			9,503,605.85		
合计	60,566,134.63			60,566,134.63		

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	33,690,585.34	30,428,120.17	612,091.61	505,558.7
其他业务				
合计	33,690,585.34	30,428,120.17	612,091.61	505,558.7

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

项目	金额	说明
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	25,493.65	
小计	25,493.65	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	4,362.50	
少数股东权益影响额（税后）	1,799.47	
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	19,331.68	

**（二）净资产收益率及每股收益**

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.56%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.56%	0.15	0.15

鸿鑫互联科技（北京）股份有限公司

二〇一八年八月三十日