



中震检测

NEEQ:837025

中震（北京）工程检测股份有限公司

(ZhongZhen (Beijing) Examine Engineering Co., Ltd)

半年度报告

2018

公司半年度大事记

2018年1月份，公司搬迁到新地址，新办公地址进一步提升了公司的经营环境。

2018年2月份，公司董事李新被选举为新任董事长

2018年3月份，公司取的新营业执照

2018年4月份，公司取得了北京市质量技术监督局颁发的检验检测机构资质认定证

目 录

公司半年度大事记.....	2
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	14
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、中震检测	指	中震(北京)工程检测股份有限公司
公司前身、有限公司	指	中震(北京)工程检测有限公司
上海雷谷	指	上海雷谷建筑科技有限公司
北京玛斯特	指	北京玛斯特科技有限公司
子公司	指	上海雷谷、北京玛斯特
筑福国际	指	北京筑福国际抗震技术有限责任公司
股东会	指	中震(北京)工程检测有限公司股东会
股东大会	指	中震(北京)工程检测股份有限公司股东大会
董事会	指	中震(北京)工程检测股份有限公司董事会
监事会	指	中震(北京)工程检测股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
住建部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
兴华会计师	指	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	经股份公司股东大会通过的现行有效的股份公司章程
报告期	指	2018年01月01日至2018年06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。

公司负责人李新、主管会计工作负责人贾正华及会计机构负责人（会计主管人员）孙平军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）签名并盖章的财务报表 2、报告期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

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	中震(北京)工程检测股份有限公司
英文名称及缩写	ZhongZhen(Beijing)Examine Engineering Co., Ltd
证券简称	中震检测
证券代码	837025
法定代表人	李新
办公地址	北京市大兴区鼎利路10号院14号楼1至4层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	孙平军
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-63521892
传真	010-63521892
电子邮箱	spjhmh@163.com
公司网址	http://www.aeidt.com
联系地址及邮政编码	北京市大兴区鼎利路10号院14号楼1至4层
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	2006年1月26日
挂牌时间	2016年4月25日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	专业技术服务业、软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	建筑工程质量检测服务、建筑安全检查鉴定服务以及房屋安全管理产品
普通股股票转让方式	集合竞价转让方式
普通股总股本（股）	5,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	董有
实际控制人及其一致行动人	董有

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	911101157848141594	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	北京市大兴区鼎利路10号院14号楼1至4层	是
注册资本（元）	5,000,000	否
注册资本与总股本一致		

五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街5号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

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	19,773,987.96	15,110,735.77	30.86%
毛利率	40.29%	41.36%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,202,373.31	2,642,585.45	-54.76%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,219,373.28	2,646,212.40	-54.18%
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）	7.74%	24.00%	-
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）	7.86%	24.03%	-
基本每股收益	0.23	0.53	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	25,059,815.84	22,412,450.46	11.78%
负债总计	9,564,041.59	8,071,515.70	18.49%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,383,127.89	14,180,754.58	8.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.08	1.94	58.52%
资产负债率（母公司）	21.84%	24.40%	-
资产负债率（合并）	38.16%	36.08%	-
流动比率	193.92%	218.00%	-
利息保障倍数	-	130.88	-

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	822,950.97	797,546.25	3.19%
应收账款周转率	0.77	0.86	-
存货周转率	-	-	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	11.81%	11.21%	-

营业收入增长率	30.86%	25.27%	-
净利润增长率	-56.12%	1,594.43%	-

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	5,000,000	5,000,000	-
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

注：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

中震检测，城市更新中建筑安全综合服务提供商，始终践行“为建筑更安全”的社会使命，以“打造建筑安全管理平台，成为行业内领军企业”为发展愿景，构建建筑安全综合服务全产业链商业模式。

公司利用 CMA、CNAS 资质以工程检测、检查鉴定业务为切入点，大力发展房屋安全管理产品，针对同一客户，将“检测——检查——鉴定——监测——数据”服务产品化，由单一产品衍生系统价值链，打造从“一次创造价值，到多次创造价值，再到长期创造价值”的盈利模式。

公司服务于城市更新中建筑安全市场，聚焦华北、华东一二线城市中既有建筑房屋业主及责任方，将政府、企业作为服务对象，使其建筑房屋达到安全、保值、增值的目的。

随着公司房屋安全管理平台产品上线并实现销售收入，创造性的解决了市场对于房屋安全管理的迫切需求，该产品通过监测及数据传输，能够及时有效预警并监测房屋安全问题，有望在华东区域市场迅速突破，实现快速发展可复制。

公司致力于通过检测、检查、房屋安全管理产品服务搜集房屋相关数据，打造大数据平台，利用物联网为智慧城市建设提供支持。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司经营管理层按照董事会制定的战略规划和经营计划，积极开拓市场，提高市场占有率，加强质量和内部控制管理。本年度平台的提升，增加了公司的销售收入，为下一报告期内公司业绩提升打下良好的基础。

2018 年 1 月份，公司搬迁到新地址，新办公地址进一步提升了公司的经营环境。

2018 年 2 月份，公司董事李新被选举为新任董事长

2018 年 3 月份，公司取的新营业执照

2018 年 4 月份，公司取得了北京市质量技术监督局颁发的检验检测机构资质认定证

报告期内实现营业收入 19,773,987.96 元，同比增长 30.83%，净利润 1,202,373.31 元，同比下降-54.50%，总资产 25,059,815.84 元，同比增长 11.81%，净资产 15,495,774.25 元，同比增长 8.05%，具体变动原因如下：

(1) 报告期实现营业收入 19,773,987.96 元，同比增长 30.83%，公司建筑工程质量检测服务、建筑安全检查鉴定服务和房屋安全管理产品较上期不同比率的增长。

其中，建筑工程质量检测服务本期实现收入 14,864,695.53 元，较上期 12,780,075.44 元实现增长 16.31%，主要是增加了上海徐汇市政养护工程有限公司、中建三局集团有限公司\航天新长征电动汽车技术有限公司试验费、北京兴源创成房地产开发有限公司等公司的质量检测服务。

建筑安全检查鉴定服务本期实现收入 2,589,481.16 元，较上期 1,326,169.79 元实现增长 95.26%，主要是延庆县农宅排查及保温检测、东城区中式楼、苏式楼排查项目、总后北京北太平路军职以上退休干部休养所鉴定、昌平区回龙观镇二拨子新村改造项目、通州区梨园镇大稿村 1-9 号楼建筑安全鉴定项目等项目。

房屋安全管理产品本期实现收入 2,319,811.27 元,较上期 1,004,490.54 元增长 130.94%,主要是诸暨市 58 幢房屋动态监测项目-暨阳街道城镇为危旧房(C 级)房屋动态监测、绍兴市越城区 26 幢房屋动态监测项目、上海市松江区谷阳南路 25-39 号的 4 幢房屋动态监测项目等项目的实施。

(2) 净利润由上年同期 2,642,585.45 元,下降 54.5%到 1,202,373.31 元,主要原因是 2017 年公司响应政府拆迁政策,原旧经营地址拆迁,租赁新厂房、物业费、水电费、办公费、人员工资提升等因素影响。

三、 风险与价值

1、 租赁经营场所未能办理产权证明导致的经营风险

子公司上海雷谷向上海维绿纺织制造有限公司租赁位于上海市松江区九亭镇潮富路 128 号厂房 F 楼一幢(面积为 1,515 平方米)的房屋作为经营场所,面积合计 3,190 平方米。子公司与上述各出租人分别签署了《租赁合同》。

由于上述租赁房产未取得房产证明,子公司与各出租人签署的《租赁合同》存在不具备租赁条件而被认定合同无效的法律风险。因此,公司面临经营场所突发性搬迁导致的经营风险。

应对措施:

上海雷谷为了减少经营分险,正在努力寻找新的办公地址,以便后期减少由于租赁房产未取得房产证明突发性搬迁导致的经营风险。

公司控股股东、实际控制人出具《关于承担办公经营场所搬迁损失的承诺》,承诺“若因任何原因导致发行人及合并报表范围内的子公司在租赁合同到期前被迫搬迁生产场地,承诺人将以连带责任方式全额承担补偿公司搬迁费用和因生产。”

2、 社会公信力和品牌受到不利影响的风险

国内第三方检测机构的生存一方面依赖于技术,另一方面是其社会公信力与认可度。由于建筑类检测公司面对的客户多为大型建筑承包商,同时对安全性、质量的高要求也不允许检测机构出现任何重大失误。因此,一旦出现此类失误或是公司自身商业道德问题将对其社会公信力与声誉产生冲击,从而影响公司的业务拓展与利润获得。

应对措施:

公司内部建立了良好的质量控制措施保证出具检测鉴定报告的真实性、准确性,不断提升检测鉴定服务质量,公司始终践行“为建筑更安全”的社会使命,十分重视对公信力和品牌的培育和维护,以“打造建筑安全管理平台,成为行业内领军企业”为发展愿景,遵循“尊重、担当、创新、共享”的价值观,实行严格的内部质量控制措施来应对社会公信力受损风险。

3、 并购的决策风险及并购后的整合风险

以省级区域划分的资质审查注册制度决定了检测机构的服务范围以所在省为主,采用并购手段快速切入新领域是业内机构业务扩张通行的主要做法之一。因此,并购战略成为公司的长期发展战略之一,公司仍然面临并购的决策风险及并购后的整合风险。

应对措施:

公司在并购前期进行尽职调查工作进行充分论证,选择并购优质标的,针对并购后的整合风险,设立专门部门,对重要整合事项进行密切跟踪和及时调整,制定推行因地制宜的管控措施。

4、 大股东控制风险

公司控股股东董有直接持有公司 80%的股份，且通过控制筑福国际间接持有公司 20%的股份，因而实际控制公司表决权比例为 100%。根据公司章程和相关法律法规规定，董有能够通过股东大会和董事会行使表决权对公司实施控制和重大影响，有能力按照其意愿通过选举董事和间接挑选高级管理人员、修改《公司章程》、确定股利分配政策等行为，对公司业务、管理、人事安排等方面加以影响和控制，从而形成有利于董有的决策行为，有可能损害公司及公司其他股东利益。

应对措施：

目前，公司形成了较为完善的三会制度，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层相互制衡、科学规范的内部控制体系，逐步建立健全了包括《关联交易决策办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保管理办法》、《关联交易决策办法》的一系列内控制度并认真执行，从制度上有效降低了大股东由于个人在重大事项上的主观错误判断与公司利益发生冲突时可能导致的潜在风险。

5、公司治理风险

公司自设立以来按照现代法人治理体系建立相关制度，2015 年 11 月 12 日，股份公司创立大会暨第一次股东大会进一步细化公司相关制度及规定。根据《公司章程》，公司设立了股东大会、董事会、监事会，并结合自身业务特点和内部控制要求设置内部机构，但由于股份公司成立时间尚短，公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行尚需在实践中证明和不断完善。随着公司经营规模的不断扩大、市场范围不断扩展、人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。

因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：

公司将优化公司股权结构，在适当时候对董事、监事、高级管理人员及核心技术人员进行股权激励，完善公司治理体系，健全监督制约机制，落实责任追究制度，要求实际控制人依法依规行使权利，不损害公司和其他股东的合法权益。

6、公司规模较小、抗风险能力相对较差的风险

公司在检测行业中尚属中小型企业，相比于已经上市的规模较大检测企业来说，业务目前主要局限在北京、上海、江苏在全国范围内，公司品牌认知度不高，市场占有率不足。公司虽然处于快速发展的阶段，但资产及收入规模均较小，导致公司抵御市场风险的能力较弱，面临成长性风险。

因此，公司存在规模小、抗风险能力相对较差的风险。

应对措施：

公司将会不断完善产业链，在保证建筑工程质量检测业务稳步增长的同时，提升既有建筑的安全检查鉴定和房屋安全管理产品业务收入，从业务与区域扩张规划、组织平台建设规划、资本运作下资源整合规划、人才培养引进扩充规划、积极推进国际化发展规划 6 个方面实现未来发展目标，努力成为国内既有建筑房屋安全管理第一品牌，扩大规模，提高抗风险能力。

7、市场竞争加剧风险

随着国民经济的快速发展和人民生活水平的不断提高，人民对健康、环保和安全的重视程度不断加强，检测鉴定市场不断扩大，但也存在企业数量多、规模小等问题。国家为此也出台了相关政策，促进行业内检测机构的整合，提高行业集中度，虽然公司不断扩展业务参数、扩大业务范围，如若不能在激烈的市场竞争中保持优势地位，将对公司未来保持及扩大市场份额产生不利影响。

应对措施：

公司在稳步提高传统检测市场地位的同时，增加新业务、新领域、新市场的开发力度，增强公司的一站式服务能力，并通过扩张业务与区域市场、数据平台建设、引进先进的设备和专业的人员，持续优化服务流程和提升服务质量，巩固和提高市场竞争地位，从而有效应对市场风险。

8、专业人才流失风险

公司所在的行业属于专业技术服务业，对专业人才的需求比较突出。公司长期致力于检测鉴定服务领域，并在未来大力推广房屋安全管理产品，培养了一支专业水平较高的人才队伍。但随着公司经营规模的不断扩大，不断拓展新的业务领域，如果公司未来不能有效吸引并留住人才，不仅将削弱公司的技术研发能力，还可能导致公司的核心技术泄露，对公司的正常经营活动产生不利影响。

应对措施：

公司将根据业务发展情况建立健全科学合理的人才资源管理和开发体制，形成能够鼓励提高创新能力和创新效率的机制，通过自身培养和人才引进等手段，逐步调整和优化人才队伍结构；进一步完善客观、公正的评价体系和激励机制，营造一个公平竞争环境；深入推进各类人才尤其是科技、经营、管理等骨干人才分配机制改革，通过合伙人制激发员工的创业激情，保证公司人才队伍的相对稳定。

四、 企业社会责任

无

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四、二、(一)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四、二、(二)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
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（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 承诺事项的履行情况

避免同业竞争、关联交易的承诺，公司实际控制人董有出具了《关于保证公司独立性的承诺》、公司控股股东、实际控制人董有出具了《关于避免同业竞争的承诺函》、公司全体股东、董事、监事、高级管理人员出具了《关于减少关联交易的承诺函》。

在报告期间均严格履行了上述承诺，未发生违反上述承诺情形。

(二) 调查处罚事项

住建委于 2017 年 8 月 24 日对中震检测进行了专项检查,发现存在涉嫌未按规定上报检测结果不合格事项的行为。公司于 2018 年 1 月 11 日收到北京市住房和城乡建设委员会(以下简称“住建委”)出具的《行政处罚决定书》(京建法罚(市)字[2017]第 020295 号),具体详情见公司于 2018 年 4 月 10 日全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)公告号[2018-010]。

在报告期后至报告日期间,北京市大兴区环境保护局于 2018 年 6 月 18 日对中震检测进行了检查,发现 1、在烘烤过程中,烘烤工艺未安装有毒有害废气净化装置,对周围大气环境造成影响。 2、在正常从事工程质量检测生产过程中产生的废化学试剂,共贮存量 0.01 吨,危险废物贮存场所未设置危险废物标志牌,共出具兴环保监罚字[2018]第 330 号、[2018]第 331 号行政处罚决定书,具体详情见公司于 2018 年 8 月 8 日全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)公告号[2018-023]。

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	2,000,000	40.00%	0	2,000,000	40.00%
	其中：控股股东、实际控制人	2,000,000	40.00%	0	2,000,000	40.00%
	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	3,000,000	60.00%	0	3,000,000	60.00%
	其中：控股股东、实际控制人	3,000,000	60.00%	0	3,000,000	60.00%
	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		5,000,000	-	0	5,000,000	-
普通股股东人数		2				

(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	董有	4,000,000	-	4,000,000	80.00%	3,000,000	1,000,000
2	筑福国际	1,000,000	-	1,000,000	20.00%	-	1,000,000
合计		5,000,000	0	5,000,000	100.00%	3,000,000	2,000,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司现有股东中，董有持有筑福国际 80%的出资额，为其控股股东、实际控制人，并担任其执行董事。2018 年 2 月 7 日，董有辞去董事、董事长及法定代表人职务，详情请见全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 (www. neeq. com. cn) 公告号 [2018-001]。

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

(一) 控股股东情况

董有，男，1969年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1990年至2002年，任职于北京门头沟住房建设保障委员会；2002年至2006年，任北京百亿建材集团总经理；2006年至今，任筑福国际执行董事，同时兼任筑福建筑总经理、北京上层置地房地产开发有限公司执行董事、北京居安鼎新装饰中心执行董事、北京瑞爵农庄有限公司执行董事、北京紫爵农业发展有限公司执行董事、北京圣爵农业发展有限公司执行董事、北京水木源清太阳能科技有限公司执行董事、中国红十字会抗震公益基金主任；2015年11月至2018年2月7日，任公司董事长。2015年6月，董有以货币资金400万元向有限公司增资，直接持有有限公司80%的出资额，有限公司控股股东变更为董有。

报告期内，控股股东未发生变化

(二) 实际控制人情况

董有，男，1969年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1990年至2002年，任职于北京门头沟住房建设保障委员会；2002年至2006年，任北京百亿建材集团总经理；2006年至今，任筑福国际执行董事，同时兼任筑福建筑总经理、北京上层置地房地产开发有限公司执行董事、北京居安鼎新装饰中心执行董事、北京瑞爵农庄有限公司执行董事、北京紫爵农业发展有限公司执行董事、北京圣爵农业发展有限公司执行董事、北京水木源清太阳能科技有限公司执行董事、中国红十字会抗震公益基金主任；2015年11月至2018年2月7日，任公司董事长。

公司控股股东、实际控制人为董有，董有直接持有公司400万股股份，占公司总股数的80%，并通过持有筑福国际80%的出资额间接持有公司20%的股权。能够对公司经营决策产生实质性影响，可以全面控制公司的经营管理活动。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

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
李新	董事长	男	1986年7月17日	中专	第一届董事会届满	是
贾正华	董事、总经理	男	1981年1月12日	硕士	第一届董事会届满	是
郝志军	董事、副总经理	男	1985年1月2日	本科	第一届董事会届满	是
佟喜宇	董事	男	1978年9月2日	本科	第一届董事会届满	是
杨庆长	董事	男	1977年9月26日	本科	第一届董事会届满	是
张会永	监事会主席	男	1984年9月12日	本科	第一届董事会届满	是
潘美娟	监事	女	1982年8月24日	专科	第一届董事会届满	是
潘佳	监事	女	1980年6月30日	专科	第一届董事会届满	是
李朝武	副总经理	男	1966年5月4日	中专	第一届董事会届满	是
孙平军	财务总监、董事会秘书	男	1977年6月9日	硕士	第一届董事会届满	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事李新为公司控股股东、实际控制人董有之外甥。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(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
李新	董事长	-	-	-	-	-
贾正华	董事、总经	-	-	-	-	-

	理					
郝志军	董事、副总经理	-	-	-	-	-
佟喜宇	董事	-	-	-	-	-
杨庆长	董事	-	-	-	-	-
张会永	监事会主席	-	-	-	-	-
潘美娟	监事	-	-	-	-	-
潘佳	监事	-	-	-	-	-
李朝武	副总经理	-	-	-	-	-
孙平军	财务总监、 董事会秘书	-	-	-	-	-
合计		0	0	0	0.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
董有	董事、董事长、 法定代表人	离任	-	个人原因
李新	董事	新任	董事、董事长	选举新任董事长
杨庆长	-	新任	董事	选举新任董事

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

- 1、杨庆长，男，1977年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001年7月至2003年7月，任职于中铁十三局三处三公司；2003年7月至2008年7月，任职于北京第二建筑有限公司；2008年7月至2009年7月，任北京天信永诚工程检测有限公司技术负责人；2009年7月至今，任公司技术负责人。
- 2、李新，男，1986年7月17日出生，中国国际，无境外永久居留权，专科学历。2012年6月至今任职中震（北京）工程检测股份有限公司。

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	20	18
生产人员	62	65
销售人员	8	9
技术人员	26	26
财务人员	5	5
员工总计	121	123

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	30	30
专科	45	47
专科以下	42	42
员工总计	121	123

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

报告期内，公司员工保持相对稳定，未发生重大变化。

2、人才引进和招聘

公司历来重视人才引进，有针对性地参加人才交流会、校园招聘会等，同时开拓了多个猎头中介及网络招聘渠道，招募优秀应届毕业生和专业能力人才，并提供行业内具备竞争力的待遇和职位。

3、培训

公司注重员工培训，根据不同的岗位职级，制定了相应的培训计划，分别是管理类、专业技术类、沟通类、工具类课程，有针对性的进行课程选择，不断提升员工素质和能力，实现了人才再造。

4、薪酬政策

员工薪酬包括薪资、津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和其他相关法律、法规、规范性文件等，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，公司按时为员工缴纳养老、医疗、失业、生育、工伤等社会保险和住房公积金。

(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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
杨庆长	技术负责人	0
张会永	质量经理	0
万筱卿	技术经理	0

核心人员的变动情况:

报告期内,公司的核心技术人员无变动。

1、杨庆长,男,1977年7月出生,中国国籍,无境外永久居留权,本科学历。2001年7月至2003年7月,任职于中铁十三局三处三公司;2003年7月至2008年7月,任职于北京第二建筑有限公司;2008年7月至2009年7月,任北京天信永诚工程检测有限公司技术负责人;2009年7月至今,任公司技术负责人。

2、张会永,男,1984年9月出生,中国国籍,无境外永久居留权,本科学历。2004年7月至2009年7月,任职于北京天信永诚工程检测有限公司;2009年7月至今,任公司质量负责人。

3、万筱卿,女,1957年9月出生,中国国籍,无境外永久居留权,专科学历。1983年9月至1988年12月,任职于北京电力机械建筑公司三公司;1988年12月至2000年3月,任职于北京电力建设公司中心实验室;2000年3月至2010年4月,任职于北京天信永诚工程检测有限公司;2010年6月至今,任公司技术经理。

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
流动资产:			
货币资金	六(一)	9,073,065.45	9,302,214.28
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	-	-	-
应收票据及应收账款	六(二)	7,276,540.58	5,568,410.54
预付款项	六(三)	1,410,937.41	1,110,352.56
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-

应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	六（四）	589,633.73	590,640.59
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	六（五）	196,154.94	196,754.35
流动资产合计	-	18,546,332.11	16,768,372.32
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六（六）	4,638,236.58	4,511,034.80
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	六（七）	16,890.47	18,220.67
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	六（八）	1,793,620.03	1,057,005.00
递延所得税资产	六（九）	64,736.65	57,817.67
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	6,513,483.73	5,644,078.14
资产总计	-	25,059,815.84	22,412,450.46
流动负债：			
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	六（十）	3,552,167.39	2,528,729.56
预收款项	六（十一）	4,769,750.00	3,513,403.50
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六（十二）	800,518.95	1,577,044.56
应交税费	六（十三）	98,949.48	23,602.31
其他应付款	六（十四）	342,655.77	428,735.77
应付分保账款	-	-	-

保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	9,564,041.59	8,071,515.70
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	9,564,041.59	8,071,515.70
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六（十五）	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六（十六）	3,306,120.55	3,306,120.55
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六（十七）	1,115,597.18	1,115,597.18
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六（十八）	5,961,410.16	4,759,036.85
归属于母公司所有者权益合计	-	15,383,127.89	14,180,754.58
少数股东权益	-	112,646.36	160,180.18
所有者权益合计	-	15,495,774.25	14,340,934.76
负债和所有者权益总计	-	25,059,815.84	22,412,450.46

法定代表人：李新 主管会计工作负责人：贾正华 会计机构负责人：孙平军

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金	-	7,530,528.82	8,232,258.91
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	-	-	-
应收票据及应收账款	十一（一）	4,115,913.79	2,905,293.24
预付款项	-	1,308,665.60	1,017,570.69
其他应收款	十一（二）	1,300,394.55	1,213,677.41
存货	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	26,917.60	27,517.01
流动资产合计	-	14,282,420.36	13,396,317.26
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十一（三）	2,393,879.46	2,393,879.46
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	3,268,921.76	3,369,600.94
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	16,890.47	18,220.67
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	1,728,520.31	1,057,005.00
递延所得税资产	-	50,630.34	57,817.67
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	7,458,842.34	6,896,523.74
资产总计	-	21,741,262.70	20,292,841.00
流动负债：			
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	-	404,712.49	953,507.16
预收款项	-	3,867,225.00	3,321,339.50
应付职工薪酬	-	437,306.54	1,100,017.72
应交税费	-	-	6,420.00
其他应付款	-	39,372.07	125,752.07
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-

流动负债合计	-	4,748,616.10	5,507,036.45
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	4,748,616.10	5,507,036.45
所有者权益：			
股本	-	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	-	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,115,597.18	1,115,597.18
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	10,877,049.42	8,670,207.37
所有者权益合计	-	16,992,646.60	14,785,804.55
负债和所有者权益合计	-	21,741,262.70	20,292,841.00

法定代表人：李新

主管会计工作负责人：贾正华

会计机构负责人：孙平军

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	19,773,987.96	15,110,735.77
其中：营业收入	六（十九）	19,773,987.96	15,110,735.77
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	18,085,196.80	11,577,680.94
其中：营业成本	六（十九）	11,807,861.52	8,860,897.93
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-

退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	六(二十)	75,271.70	79,141.17
销售费用	六(十一)	1,275,839.45	580,591.80
管理费用	六(二十二)	4,304,674.35	2,048,833.29
研发费用	六(二十三)	630,678.82	
财务费用	六(二十四)	-17,638.74	781.00
资产减值损失	六(二十五)	8,509.70	7,435.75
加：其他收益	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	1,688,791.16	3,533,054.83
加：营业外收入	六(二十六)	0.04	2.40
减：营业外支出	六(二十七)	20,000.00	4,838.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	1,668,791.20	3,528,218.58
减：所得税费用	六(二十八)	513,951.71	896,688.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	1,154,839.49	2,631,529.79
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润	-	1,154,839.49	2,631,529.79
2.终止经营净利润	-	-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益	-	-47,533.82	-11,055.66
2.归属于母公司所有者的净利润	-	1,202,373.31	2,642,585.45
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合	-	-	-

收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	1,154,839.49	2,631,529.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	1,202,373.31	2,642,585.45
归属于少数股东的综合收益总额	-	-47,533.82	-11,055.66
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	0.23	0.53
（二）稀释每股收益	-	0.23	0.53

法定代表人：李新

主管会计工作负责人：贾正华

会计机构负责人：孙平军

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一(四)	10,832,994.83	8,713,199.55
减：营业成本	十一(四)	4,525,499.07	3,864,091.38
税金及附加	-	30,878.84	41,863.78
销售费用	-	458,916.43	363,422.31
管理费用	-	2,491,425.04	1,165,834.29
研发费用	-	630,678.82	-
财务费用	-	-11,387.86	-7,039.58
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	-	-
资产减值损失	-	-47,915.54	3,530.05
加：其他收益	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	2,754,900.03	3,281,497.32

加：营业外收入	-	0.04	2.40
减：营业外支出	-	20,000.00	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	2,734,900.07	3,281,499.72
减：所得税费用	-	528,058.02	896,688.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	2,206,842.05	2,384,810.93
（一）持续经营净利润	-	2,206,842.05	2,384,810.93
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	2,206,842.05	2,384,810.93
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：李新

主管会计工作负责人：贾正华

会计机构负责人：孙平军

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	20,550,541.91	16,840,872.75
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	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六（二十九）	340,432.88	887,480.59
经营活动现金流入小计	-	20,890,974.79	17,728,353.34
购买商品、接受劳务支付的现金	-	8,006,365.10	6,370,138.96
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	-	5,118,341.16	4,871,064.18
支付的各项税费	-	1,197,123.08	1,928,475.48
支付其他与经营活动有关的现金	六（二十九）	5,746,194.48	3,761,128.47
经营活动现金流出小计	-	20,068,023.82	16,930,807.09
经营活动产生的现金流量净额	-	822,950.97	797,546.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	453.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	453.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,052,099.80	167,138.81
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	1,052,099.80	167,138.81
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,052,099.80	-166,685.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-

发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	6,062.22
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	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	806,062.22
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-806,062.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-229,148.83	-175,201.78
加：期初现金及现金等价物余额	-	9,302,214.28	5,974,771.26
六、期末现金及现金等价物余额	六（三十）	9,073,065.45	5,799,569.48

法定代表人：李新 主管会计工作负责人：贾正华 会计机构负责人：孙平军

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	10,865,052.90	10,076,168.25
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	301,966.63	548,750.68
经营活动现金流入小计	-	11,167,019.53	10,624,918.93
购买商品、接受劳务支付的现金	-	2,494,499.54	2,359,184.92
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,279,415.89	3,205,044.25
支付的各项税费	-	776,236.52	1,545,829.26
支付其他与经营活动有关的现金	-	4,266,497.87	2,817,099.28
经营活动现金流出小计	-	10,816,649.82	9,927,157.71
经营活动产生的现金流量净额	-	350,369.71	697,761.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,052,099.80	72,500.00

投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	1,052,099.80	72,500.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,052,099.80	-72,500.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-701,730.09	625,261.22
加：期初现金及现金等价物余额	-	8,232,258.91	4,845,404.72
六、期末现金及现金等价物余额	-	7,530,528.82	5,470,665.94

法定代表人：李新

主管会计工作负责人：贾正华

会计机构负责人：孙平军

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（如事项存在选择以下表格填列）

二、 报表项目注释

中震(北京)工程检测股份有限公司

2018年半年度财务报表附注

（金额单位：人民币元）

一、公司基本情况

中震(北京)工程检测股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）统一社会信用代码911101157848141594，公司类型：其他股份有限公司，公司注册地址：北京市大兴区鼎利路10号院14号楼1至4层，注册资本500.00万元，法定代表人为李新，营业期限为2006年1月26日至2026年1月25日。

经营范围：建筑材料见证检测；室内空气成分测试；工程咨询；技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；租赁建筑机械设备；承办展览展示。（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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

公司前身北京鉴衡兴业建设工程检测有限公司由丁杰、刘玉琼等 16 名自然人股东共同出资设立，经北京中宣育会计师事务所有限责任公司出具的“中宣育验字（2006）第 2033 号”《验资报告》审验，鉴衡兴业设立时注册资本为 100 万元，全部以货币出资。2006 年 1 月 26 日，鉴衡兴业完成工商登记，取得了北京市工商行政管理局宣武分局核发的“1101042929956 号”《企业法人营业执照》。

经过数次股权转让，2011 年 12 月 31 日公司股权结构如下：

序号	股东名称	实缴出资（万元）	实缴出资占注册资本比例
1	丁杰	86.00	86.00%
2	梁士玲	5.00	5.00%
3	孙香伟	5.00	5.00%
4	顾志坚	2.00	2.00%
5	鲍树元	2.00	2.00%
合计		100.00	100.00%

2012 年 1 月 16 日，经鉴衡兴业股东会审议通过，丁杰、梁士玲、孙香伟、顾志坚、鲍树元分别将其持有的全部股权转让给北京筑福建设工程有限责任公司（后更名为北京筑福国际工程技术有限责任公司），同日，股权转让各方签署了《股权转让协议》。2012 年 1 月 17 日，鉴衡兴业完成了本次股权转让的工商变更登记。本次股权转让后，鉴衡兴业成为北京筑福建设工程有限责任公司的全资子公司。

2013 年 10 月 12 日，公司股东筑福建设决定，公司名称由“北京鉴衡兴业建设工程检测有限公司”变更为“中震（北京）工程检测有限公司”，2013 年 10 月 14 日，鉴衡兴业完成了名称变更的工商变更登记。

2015 年 2 月 27 日，公司股东决定，注册资本由 100 万元增至 500 万元，新增注册资本 400 万元全部由新增股东董有以货币资金认缴。2015 年 6 月 17 日，有限公司完成了本次增资的工商变更登记。

本次增资完成后，公司股权结构如下：

股东	出资金额（万元）	持股比例
董有	400.00	80.00%
北京筑福国际工程技术有限责任公司	100.00	20.00%
合计	500.00	100.00%

2015 年 10 月 24 日，有限公司召开股东会，通过了关于将有限公司以截至 2015 年 9 月 30 日为基准日经审计净资产值折股整体变更为股份有限公司的决议。北京国融兴华资产评估有限责任公司出具了国融兴华评报字[2015]第 010396 号《资产评估报告》，经评估，截至评估基准日 2015 年 9 月 30 日，公司股东全部权益的价值为 555.05 万元。北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了（2015）京会兴审字第 69000151 号《审计报告》，经审计，有限

公司截至 2015 年 9 月 30 日净资产的账面价值为 5,103,999.59 元。

2015年11月12日，公司召开创立大会，有限公司整体变更为股份有限公司，股本总额为500万元，各发起人按原有限公司的出资比例依法享有股份有限公司的股份。2015年11月14日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了[2015]京会兴验字第69000137号《验资报告》。2015年11月17日北京市工商行政管理局大兴分局核发了统一社会信用代码为911101157848141594的《企业法人营业执照》。

2016年3月29日，取得全国中小企业股份转让系统挂牌同意函，股票代码：837025。

2016年7月25日，公司股东名称由“北京筑福国际工程技术有限责任公司”变更为“北京筑福国际抗震技术有限责任公司”，并通过北京市工商行政管理局石景山分局登记备案。

截止 2018 年 06 月 30 日，公司股权结构如下：

股东	出资金额（万元）	持股比例
董有	400.00	80.00%
北京筑福国际抗震技术有限责任公司	100.00	20.00%
合计	500.00	100.00%

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 8 月 24 日批准报出。

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 2 家，与上年相同，没有变化。

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

公司承诺自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大风险。

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。本报告期间为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

（三）营业周期

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（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（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；持有短期借款和应收款项；可供出售金融资产等。

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:	账龄超过两年、应收账款单笔金额超过 50.00 万元、其他应收款单笔金额超过 50.00 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:	按个别方式评估确认减值损失,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	
组合 1	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合 2	无风险组合（关联方、员工借款、投标保证金、租房押金、备用金）
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	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）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

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	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	按个别方式评估确认减值损失，计提坏账准备。

（十二）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、周转材料、委托加工物资。

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。

存货发出时按加权平均法计价。

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

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

(十三) 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,以及对其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。

（十四）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：房屋及建筑物、实验设备、机器设备、办公设备、运输工具。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提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下

固定资产类别	预计使用年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	4.00	5.00	23.75
电子设备	3.00	5.00	31.67
电气设备	5.00	5.00	19.00
办公设备	5.00	5.00	19.00
机器设备	10.00	5.00	9.50

（十五）在建工程

在建工程按实际成本核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（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资产支出加权平均数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

1、无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
专利使用权	10年	专利使用年限
土地使用权	50年	土地使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、使用寿命不确定的无形资产使用寿命复核

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命采用以下程序进行复核：

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

5、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

(十九) 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。

(二十) 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。

（二十一）收入

1、建筑工程质量检测、建筑安全检查鉴定服务的确认

公司与客户洽谈，达成合作意向后，与客户签订合同或确认报价单。公司根据客户的要求，按照相关业务的标准执行检测、鉴定，并出具证书或报告，再送达客户。在出具证书或报告并送达客户后，公司的服务已经完成，根据约定已经获得了收取经济利益的权利，并且金额可以确定，公司在此时确认收入。

2、房屋安全管理产品收入的确认

房屋安全管理产品包括房屋安全动态监测系统和房屋安全管理平台两个子产品，二者结合构成了房屋安全领域智慧城市解决方案。公司与客户达成合作意向后，根据客户需求进行软硬件部署及平台搭建，经安装调试后，必须经客户验收合格后方可投入使用，公司根据《验收报告》确认收入。

（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) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控

制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

（二十五）重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》和《企业会计准则第 16 号——政府补助》

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

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

(2) 根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，将原归集于营业外收入、营业外支出的非流动资产处置损益调整至资产处置收益单独列报。此项会计政策变更采用追溯调整法。

2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17、16、6
城市维护建设税	实缴增值税	7
教育费附加	实缴增值税	3
地方教育费附加	实缴增值税	2
河道管理费	实缴增值税	1
企业所得税	应纳税所得额	15、25

续表

纳税主体名称	所得税税率 (%)
中震(北京)工程检测股份有限公司	15
上海雷谷建筑科技有限公司	25
北京玛斯特科技有限公司	25

(二) 税收优惠及批文

根据《企业所得税法》第二十八条第二款规定，本公司属于高新技术企业，享受企业所得税率 15% 的优惠政策，证书有效期截止到 2019 年 12 月 22 日。

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	107,728.32	53,629.41
银行存款	8,965,337.13	9,248,584.87
合计	9,073,065.45	9,302,214.28

其他说明：本期无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款

项。

(二) 应收票据及应收账款

1、应收账款分类及披露

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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,823,468.09	100	546,927.50	6.99	7,276,540.59
其中：无风险组合					
账龄组合	7,823,468.09	100	546,927.50	6.99	7,276,540.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					-
合计	7,823,468.09	100	546,927.50	6.99	7,276,540.59

续表

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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,106,828.35	100	538,417.81	8.93	5,568,410.54
其中：无风险组合					-
账龄组合	6,106,828.35	100	538,417.81	8.93	5,568,410.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					-
合计	6,106,828.35	100	538,417.81	8.93	5,568,410.54

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	2018年06月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	6,533,178.49	326,658.92	5
1-2年	949,530.00	94,953.00	10
2-3年	72,865.00	14,573.00	20

项目	2018年06月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
3-4年	116,023.60	34,807.08	30
4-5年	151,871.00	75,935.50	50
5年以上			100
合计	7,823,468.09	546,927.50	-

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额	上期发生额
计提坏账准备金额	8,509.69	7,435.75
收回或转回坏账准备金额		

3、本报告期，公司无核销的应收账款。

4、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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	账龄
绍兴市越城区住房和城乡建设局	非关联方	729,320.00	9.32	一年以内
延庆县永宁镇人民政府	非关联方	441,100.00	5.64	一年以内
中建三局集团有限公司	非关联方	413,118.00	5.28	一年以内
上海房屋质量检测站	非关联方	351,000.00	4.49	一年以内
中铁二十四局集团有限公司上海铁建工程有限公司	非关联方	347,837.00	4.45	一年以内
合计		2,282,375.00	29.17	

(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	1,410,937.41	100	1,091,852.56	98.33
1-2年			2,000.00	0.18
2-3年			2,000.00	0.18
3年以上			14,500.00	1.31
合计	1,410,937.41	100	1,110,352.56	100

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	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间
北京九通物业管理有限公司	非关联方	567,636.38	40.23	1年以内
上海宏引网络科技有限公司	非关联方	250,485.44	17.75	1年以内
北京安新科技有限公司	非关联方	150,000.00	10.63	1年以内
北京天乙通达商贸有限公司	非关联方	141,782.04	10.05	1年以内
中国石油化工股份有限公司北京石油分公司	非关联方	126,000.00	8.93	1年以内
合计		1,235,903.86	87.59	--

(四) 其他应收款

1、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	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	589,633.73	100			589,633.73
其中：无风险组合	589,633.73	100			589,633.73
账龄组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收账款					
合计	589,633.73	100			589,633.73

续表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	590,640.59	100			590,640.59
其中：无风险组合	590,640.59	100			590,640.59
账龄组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备					

备的其他应收账款					
合计	590,640.59	100			590,640.59

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为 0.00 元。

3、其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款		20,823.41
保证金	79,700.00	137,700.00
押金	350,939.18	350,939.18
备用金	156,604.00	80,724.00
其他	2,390.55	454.00
合计	589,633.73	590,640.59

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

(1) 2018 年 06 月 30 日其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项的性质	余额	账龄	占其他应收款 余额合计数的 比例(%)	坏账准备余 额
北京九通物业管理 有限公司	房屋押金	284,700.00	2 年以内	48.28	
上海维绿纺织制 造有限公司	租房押金	66,239.18	3—5 年	11.23	
奉化市公共资源 交易中心	保证金	49,000.00	1 年以内	8.31	
薛嗣骏	备用金	20,000.00	1 年以内	3.39	
河北省成套招标 公司	保证金	14,000.00	1 年以内	2.37	
合计	--	433,939.18		73.59	

(五) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	196,154.94	196,754.35

(六) 固定资产

1、固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	电气设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	6,825,416.36	682,410.52	716,586.41	246,824.10	896,342.84	9,367,580.23
2.本期增加金	178,248.29	373,060.68	0.00	104,903.36	0.00	656,212.33

额						
购置	178,248.29	373,060.68		104,903.36		656,212.33
3.本期减少金额		-				0.00
处置或报废		-				0.00
4.期末余额	7,003,664.65	1,055,471.20	716,586.41	351,727.46	896,342.84	10,023,792.56
二、累计折旧						0.00
1.期初余额	3,622,150.00	532,072.50	483,824.99	64,585.79	153,912.15	4,856,545.43
2.本期增加金额	224,069.45	107,010.49	48,493.69	17,549.76	131,887.16	529,010.55
计提	224,069.45	107,010.49	48,493.69	17,549.76	131,887.16	529,010.55
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
处置或报废	0.00	-				0.00
4.期末余额	3,846,219.45	639,082.99	532,318.68	82,135.55	285,799.31	5,385,555.98
三、减值准备						0.00
1.期初余额						0.00
2.本期增加金额						0.00
计提						0.00
3.本期减少金额						0.00
处置或报废						0.00
4.期末余额						0.00
四、账面价值						0.00
1.期末账面价值	3,157,445.20	416,388.21	184,267.73	269,591.91	610,543.53	4,638,236.58
2.期初账面价值	3,203,266.36	150,338.02	232,761.42	182,238.31	742,430.69	4,511,034.80

(七) 无形资产

1、无形资产情况

项目	专利权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	21,604.09	21,604.09
2.本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		

3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	21,604.09	21,604.09
二、累计摊销		
1.期初余额	3,383.42	3,383.42
2.本期增加金额	1,330.20	1,330.20
(1) 计提	1,330.20	1,330.20
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	16,890.47	16,890.47
三、减值准备		-
1.期初余额		-
2.本期增加金额		-
(1) 计提		-
3.本期减少金额		-
(1) 处置		-
4.期末余额		-
四、账面价值		-
1.期末账面价值	16,890.47	16,890.47
2.期初账面价值	18,220.67	18,220.67

(八) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	1,057,005.00	959,642.04	223,027.01		1,793,620.03

(九) 递延所得税资产

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	393,960.80	64,736.65	385,451.11	57,817.67

2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	144,457.01	152,966.70

(十) 应付票据及应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
1年以内	3,149,698.45	2,521,581.41
1—2年	395,618.94	298.15
2—3年		2,250.00
3年以上	6,850.00	4,600.00
合计	3,552,167.39	2,528,729.56

2、按应付对象归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位名称	与本公司关系	应付账款期末余额	占应付账款期末余额合计数的比例 (%)	账龄
上海宽从实业有限公司	非关联方	405,168.46	11.41	1年以内
北京深贵弘大电子有限责任公司	非关联方	357,824.54	10.07	1年以内
上海晋楚实业有限公司	非关联方	246,414.00	6.94	1年以内
上海玲万实业有限公司	非关联方	242,513.00	6.83	1年以内
上海嘎海实业有限公司	非关联方	201,615.00	5.68	1年以内
合计	--	1,453,535.00	40.92	--

其他说明：本公司应付账款中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项情况，也无欠其他关联方的款项。

（十一）预收款项

1、预收账款项列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	2,287,420.00	1,845,563.50
1—2年	925,300.00	709,146.00
2—3年	1,432,430.00	854,094.00
3年以上	124,600.00	104,600.00
合计	4,769,750.00	3,513,403.50

2、按预收对象归集的期末余额前五名的预收账款情况

单位名称	与本公司关系	预收账款期末余额	占预收账款期末余额合计数的比例 (%)	账龄
北京市延庆区农村工作委员会	非关联方	1,353,000.00	28.37	1-2年
北京市延庆区延庆镇镇政	非关联方	648,450.00	13.60	2-3年

府				
中铁二十四局集团上海铁 建工程有限公司	非关联方	347,837.00	7.29	1年以内
北京市延庆区康庄镇人民 政府	非关联方	253,550.00	5.32	2-3年
南通启益建设集团有限公司	非关联方	250,000.00	5.24	1-2年
合计	--	2,852,837.00	59.81	--

(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	1,547,566.16	4,020,620.03	4,871,647.10	696,539.09
二、离职后福利-设定提 存计划	29,478.40	655,411.22	580,909.76	103,979.86
合计	1,577,044.56	4,676,031.25	5,452,556.86	800,518.95

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	1,519,390.92	3,270,690.89	4,201,078.16	589,003.65
二、职工福利费				0.00
三、社会保险费	23,682.34	354,119.04	315,362.20	62,439.18
其中：医疗保险费	21,335.60	320,829.30	286,525.00	55,639.90
工伤保险费	639.98	8,019.38	7,202.25	1,457.11
生育保险费	1,706.76	25,270.36	21,634.95	5,342.17
四、住房公积金	-11,511.00	243,595.00	204,309.00	27,775.00
五、工会经费和职工教 育经费	16,003.90	152,215.10	150,897.74	17,321.26
合计	1,547,566.16	4,020,620.03	4,871,647.10	696,539.09

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	28,287.20	634,205.76	561,495.94	100,997.02
2.失业保险费	1,191.20	21,205.46	19,413.82	2,982.84
合计	29,478.40	655,411.22	580,909.76	103,979.86

(十三) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	78,582.39	15,562.63
应交个人所得税	12,508.85	
城市维护建设税	3,929.12	784.84
教育费附加	1,696.43	470.90
地方教育费附加	2,232.69	313.94

印花税		6,470.00
合计	98,949.48	23,602.31

(十四) 其他应付款

1、其他应付款按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
往来款	303,093.70	313,279.09
其他	1,890.00	1,590.00
报销款	37,672.07	113,866.68
合计	342,655.77	428,735.77

2、其他应付款期末余额前五名情况

单位名称	款项性质	与公司关系	金额	占其他应付款余额的比例 (%)
陈若恒	往来款	非关联方	200,000.00	58.37
戴欢军	往来款	非关联方	101,393.70	29.59
李冬梅	报销款	非关联方	25,832.07	7.54
舒立权	往来款	非关联方	7,140.00	2.08
牛天天	报销款	非关联方	4,700.00	1.37
合计	--	--	339,065.77	98.95

(十五) 股本

股本增减变动情况

股东名称	期初余额	本次增减变动 (+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
北京筑福国际抗震技术有限责任公司	1,000,000.00						1,000,000.00
董有	4,000,000.00						4,000,000.00
合计	5,000,000.00						5,000,000.00

(十六) 资本公积

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	3,306,120.55			3,306,120.55

(十七) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,115,597.18			1,115,597.18

(十八) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,759,036.85	469,880.61
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	47,533.82	
调整后期初未分配利润	4,806,570.67	469,880.61
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,154,839.49	2,642,585.45
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	5,961,410.16	3,112,466.06

(十九) 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	19,773,987.96	11,807,861.52	15,110,735.77	8,860,897.93

2、主营业务(分产品)

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
建筑工程质量检测服务	14,864,695.53	9,095,022.83	12,780,075.44	7,295,446.36
建筑安全检查鉴定服务	2,589,481.16	1,404,465.29	1,326,169.79	850,265.94
房屋安全监测产品	2,319,811.27	1,308,373.40	1,004,490.54	715,185.63
合计	19,773,987.96	11,807,861.52	15,110,735.77	8,860,897.93

3、本期前五大客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
诸暨市人民政府暨阳街道办事处	902,830.19	4.57
上海徐汇市政养护工程有限公司	813,907.08	4.12
北京建工集团有限责任公司	713,396.23	3.61
绍兴市越城区住房和城乡建设局	688,037.74	3.48
中建三局集团有限公司	535,998.11	2.71
合计	3,654,169.34	18.48

(二十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	37,461.11	40,031.11
教育费附加	19,859.87	20,101.55
地方教育费附加	13,239.92	13,401.01
河道管理费		2,555.10

印花税	1,740.80	132.40
车船税	2,970.00	2920
合计	75,271.70	79,141.17

(二十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	272,503.54	197,556.62
办公费	86,865.34	583.00
汽油费	223,848.37	46,711.00
差旅费	80,794.79	24,051.49
招待费	175,095.70	230,146.50
交通费	49,785.44	26,615.53
修理费	15,971.19	1,868.68
业务宣传费	18,550.00	
加班餐费	62,804.70	5,320.00
投标费用	33,444.00	5,716.98
图书资料费	7,045.92	422.00
培训费		41,600.00
劳务费	41,207.55	
服务费	186,482.91	
信息咨询费	21,440.00	
合计	1,275,839.45	580,591.80

备注：

- 1、汽油费大幅增加，是由于公司新车投入使用且项目工程完工后，公司销售人员加大回访客户及时回款。
- 2、办公费用大幅增加，是由于公司搬迁新办公场所后办网络、环境提升及低值易耗品等费用增加

(二十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	671,464.70	493,057.82
教育经费		16,188.69
工会经费		30,449.06
房屋租金	1,358,374.65	666,699.71
水电暖气	214,153.42	81,179.27
审计费	301,886.79	96,139.62
咨询服务费	103,447.18	20,943.40
律师费	28,301.89	28,301.89
会议费	19,235.14	
公司活动费	70,630.32	12,441.01
招待费	65,981.84	38,869.33
办公费	223,214.89	142,426.09
差旅费	37,176.77	5,362.00

交通费	26,381.24	8,604.00
通讯费	4,115.90	13,121.20
车辆费用	76,866.15	83,775.61
折旧与摊销	1,008,470.94	246,888.57
税金		28,445.00
资质认证费	31,429.62	35,000.02
其他	63,542.91	941.00
合计	4,304,674.35	2,048,833.29

备注：

- 1、房屋租金大幅增加，是由于2017年公司响应政府政策，原租赁厂房拆迁，公司现搬迁到工业园区，新地址为接近4000平米的四层办公楼，影响房租大幅度提升。
- 2、折旧与摊销是由于母公司搬迁新厂房进行了装修摊销，上海雷谷子公司旧办公经营地址也进行了装修摊销。
- 3、办公费用的大幅增长也是由于公司搬迁新办公场所后，进行了网络、办公环境、办公低值易耗品的购置等。

（二十三）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	616,058.82	
其他费用	14,620.00	
合计	630,678.82	

（二十四）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		6,062.22
减：利息收入	21,153.02	10,140.97
手续费支出	3,514.28	4,859.75
合计	17,638.74	781.00

（二十五）资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	8,509.70	7,435.75

（二十六）营业外收入

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
其他	0.04	2.40	0.04

（二十七）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
其他	20,000.00	4,838.65	20,000.00

（二十八）所得税费用

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	520,870.69	898,194.72
递延所得税费用	-6,918.98	-1,505.93
合计	513,951.71	896,688.79

（二十九）现金流量表补充资料

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
利息收入	21,153.02	10,135.22
营业外收入收到		
收到的往来款及押金备用金	319,279.86	877,345.37
合计	340,432.88	887,480.59

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
管理费用、销售费用	4,000,747.46	1,954,718.72
营业外支出支付	20,000.00	
财务费用-手续费	3,514.28	4,859.75
支付的往来款备用金	1,651,932.74	1,691,550.00
支付的投标保证金	70,000.00	110,000.00
合计	5,746,194.48	3,761,128.47

（三十）现金流量表补充资料表

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,154,839.49	2,631,529.79
加：资产减值准备	8,509.70	7,435.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	464,010.55	244,886.67
无形资产摊销	1,330.20	2,001.90
长期待摊费用摊销	543,130.19	
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）		4,838.65
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）		6,062.22
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）	-6,918.98	-1,505.93

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）		
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-2,007,708.03	-2,158,995.91
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	1,829,107.04	61,293.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	822,950.97	797,546.25
2. 不涉及现金收支的重大活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	9,073,065.45	5,799,569.48
减：现金的期初余额	9,302,214.28	5,974,771.26
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	-229,148.83	-175,201.78

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	9,073,065.45	5,799,569.48
其中：库存现金	107,728.32	84,856.53
可随时用于支付的银行存款	8,965,337.13	5,714,712.95
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	9,073,065.45	5,799,569.48

七、关联方及关联交易

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）本企业的子公司情况

公司名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
上海雷谷建筑科技有限公司	上海	建设工程质量检测，建筑材料质量检测等	4,200,000.00	100	100
北京玛斯特科技有限公司	北京	技术开发、技术服务、技术咨询等	2,500,000.00	60	60

（二）本企业合营和联营企业情况

无

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
董有	控股股东、实际控制人、(直接持股 80%，并间接控制 20%)
上海雷谷建筑科技有限公司	全资子公司
北京玛斯特科技有限公司	控股子公司
北京筑福国际抗震技术有限责任公司	主要股东(持股 20%)、实际控制人控制的其他企业
北京筑福建筑科学研究院有限责任公司	实际控制人控制的其他企业
北京上层置地房地产开发有限公司	实际控制人控制的其他企业
上海筑福抗震技术有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京居安鼎新装饰中心	实际控制人控制的其他企业
北京瑞爵农庄有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京紫爵农业发展有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京圣爵农业发展有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京水木源清太阳能科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
中国红十字会抗震公益基金	实际控制人董有担任主任
北京门头沟葵苑饭庄	实际控制人董有之弟董全控制的企业
北京喜之林餐厅	实际控制人董有之弟董全控制的企业
北京大功臣餐饮管理(北京)有限公司	实际控制人董有之弟董全控制的企业
贾正华	董事、总经理
佟喜宇	董事
郝志军	董事、副总经理
李新	董事长
杨庆长	董事
张会永	监事会主席
潘美娟	监事
潘佳	职工代表监事
李朝武	副总经理
孙平军	董事会秘书、财务总监

(四) 关联交易情况

1、其他关联交易

无

2、关联租赁情况

无

(五) 关联方应收应付款项

无

八、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

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

九、资产负债表日后事项

截至财务报表报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至财务报表报出日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类及披露

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项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	4,453,449.36	100	337,535.57	7.58	3,290,744.35	100	385,451.11	11.71
账龄组合	4,453,449.36	100	337,535.57	7.58	3,290,744.35	100	385,451.11	11.71
无风险组合								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	4,453,449.36	100	337,535.57	7.58	3,290,744.35	100	385,451.11	11.71

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 (含 1 年)	3,811,279.76	190,563.99	5

1—2年	362,420.00	36,242.00	10
2—3年	35,695.00	7,139.00	20
3—4年	92,183.60	27,655.08	30
4—5年	151,871.00	75,935.50	50
5年以上			#DIV/0!
合计	4,453,449.36	337,535.57	7.58

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

计提坏账准备金额	-47,915.54	3,530.05
收回或转回坏账准备金额		

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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	账龄
绍兴市越城区住房和城乡建设局	非关联方	729,320.00	16.38	1年以内
延庆县永宁镇人民政府	非关联方	441,100.00	9.90	1年以内
中建三局集团有限公司	非关联方	413,118.00	9.28	1年以内
上海房屋质量检测站	非关联方	351,000.00	7.88	1年以内
北京龙建集团有限公司	非关联方	300,000.00	6.74	2年以内
合计		2,234,538.00	50.18	

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项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	1,300,394.55	100			1,213,677.41	100		
账龄组合								
无风险组合	1,300,394.55	100			1,213,677.41	100		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
	1,300,394.55	100			1,213,677.41	100		

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 0.00 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	800,000.00	800,000.00
保证金	76,700.00	7,700.00
备用金	136,604.00	43,700.00
押金	284,700.00	284,700.00
其他	2,390.55	35,735.83
合计	1,300,394.55	1,171,835.83

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	余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
上海雷谷建筑科技有限公司	往来款	800,000.00	1-2 年	61.52	
北京九通物业管理有限公司	押金	284,700.00	1 年以内	21.89	
曹文忱	备用金	97,400.00	1 年以内	7.49	
奉化市公共资源交易中心	投标保证金	49,000.00	1 年以内	3.77	
鞠树森	备用金	26,500.00	1 年以内	2.04	
合计	--	1,257,600.00		96.71	--

(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	2,393,879.46		2,393,879.46	2,393,879.46		2,393,879.46

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
上海雷谷建筑科技有限公司	1,497,841.73			1,497,841.73		
北京玛斯特科技有限公司	896,037.73			896,037.73		
合计	2,393,879.46			2,393,879.46		

(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	10,832,994.83	4,525,499.07	8,713,199.55	3,864,091.38

2、主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
建筑工程质量检测服务	5,923,702.40	2,312,660.38	6,382,539.22	2,298,639.81
建筑安全检查鉴定服务	2,589,481.16	1,054,465.29	1,326,169.79	850,265.94
房屋安全监测产品	2,319,811.27	1,158,373.40	1,004,490.54	715,185.63
合计	10,832,994.83	4,525,499.07	8,713,199.55	3,864,091.38

3、销售收入前五名客户情况

客户名称	本期发生额	占营业收入比例（%）
诸暨市人民政府暨阳街道办事处	902,830.19	8.33
北京建工集团有限责任公司	713,396.23	6.59
绍兴市越城区住房和城乡建设局	688,037.74	6.35
中建三局集团有限公司	535,998.11	4.95
延庆县永宁镇人民政府	416,132.08	3.84
合计	3,256,394.34	30.06

十二、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		
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		

项目	金额	说明
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	-19,999.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-19,999.96	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	-2,999.99	
少数股东权益影响额（税后）	-	
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	-16,999.97	

（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	7.74%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.86%	0.23	0.23

中震(北京)工程检测股份有限公司

二〇一八年八月二十四日