



# 北方空间

NEEQ:830989

## 北京北方空间建筑科技股份有限公司

( Beijing North Space Building Technology Co., Ltd. )



## 半年度报告

2018

## 公司半年度大事记



公司于2018年5月通过了北京中润兴认证有限公司质量管理体系认证, 并颁发了“质量管理体系认证证书”。



公司于2018年5月荣获了中国建筑金属结构协会颁发的《2017年中国建筑钢结构行业竞争力榜单前百名企业》证书。



公司于2018年5月荣获了中国建筑金属结构协会颁发的《2017年度中国建筑钢结构行业(5A)诚信企业》证书。

## 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/股份公司/北方空间	指	北京北方空间建筑科技股份有限公司
股东大会	指	北京北方空间建筑科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京北方空间建筑科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京北方空间建筑科技股份有限公司监事会
主办券商/国融证券	指	国融证券股份有限公司
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
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员,包括董事、监事、高级管理人员等
三会	指	股东大会、董事会、监事会
会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
股份公司章程/公司章程	指	北京北方空间建筑科技股份有限公司章程
元/万元	指	人民币元、人民币万元
报告期/本期	指	2018年1月1日至2018年06月30日

## 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。

公司负责人夏新、主管会计工作负责人王金及会计机构负责人（会计主管人员）王金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、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。 2、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。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京北方空间建筑科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing North Space Building Technology Co., Ltd.
证券简称	北方空间
证券代码	830989
法定代表人	夏新
办公地址	北京市朝阳区和平里东土城路 14 号建达大厦 22 层

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陈凤兰
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-85271521 转 1301
传真	010-85271524
电子邮箱	chengfenglan@north-apace.com
公司网址	<a href="http://www.north-space.com">http://www.north-space.com</a>
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区和平里东土城路 14 号建达大厦 22 层 100013
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1997 年 2 月 6 日
挂牌时间	2014 年 8 月 12 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	E5090-建筑业-建筑装饰和其他建筑业-其他未列明建筑业
主要产品与服务项目	为客户提供钢结构建筑的结构系统和围护系统的研发、设计、加工制作、安装和售后维护于一体的综合性建筑服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	79,882,200
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	夏新
实际控制人及其一致行动人	夏新、史霞昌及其一致行动人北京聚缘北方投资管理企业（有限合伙）

#### 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	91110108600413167L	否
注册地址	北京市海淀区增光路三十八号 401、403 室	否
注册资本（元）	79,882,200	否
-		

#### 五、 中介机构

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区闹市口大街1号长安兴融中心西楼11层
报告期内主办券商是否发生变化	是

#### 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	109,064,978.03	54,163,452.71	101.36%
毛利率	12.28%	20.03%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-161,924.23	-459,335.20	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-335,644.20	-697,220.46	-
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）	-0.14%	-0.41%	-
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）	-0.30%	-0.62%	-
基本每股收益	-0.002	-0.006	-

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	281,949,915.96	264,938,736.34	6.42%
负债总计	169,980,028.94	152,806,925.09	11.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	111,969,887.02	112,131,811.25	-0.14%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.40	1.40	-
资产负债率（母公司）	57.38%	54.01%	-
资产负债率（合并）	60.29%	57.68%	-
流动比率	1.29	1.34	-
利息保障倍数	0.60	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	3,399,186.50	-8,908,879.56	-
应收账款周转率	4.84	1.63	-
存货周转率	0.95	0.59	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	6.42%	2.06%	-

营业收入增长率	101.36%	-22.38%	-
净利润增长率	-	43.54%	-

## 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	79,882,200	79,882,200	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

## 六、 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

公司属于钢结构建筑行业，主要是为客户提供钢结构建筑的结构系统和维护系统的研发、设计、加工制作、安装和售后维护于一体的综合性建筑服务。

公司在钢结构设计方面拥有完全自主知识产权钢结构通用计算（绘图）软件 SGS 等，取得多个实用新型专利和软件著作权；公司拥有一支完备力量级的设计团队，具有强大的钢结构建筑的设计和 Design 优化能力。在钢结构加工制造方面、钢结构安装方面，致力于高端建筑金属板材在国内的推广应用，并拥有多年来自主创新的新节点、新工艺，并已在工程实践中大量应用。

#### 1、采购模式

采购作为企业价值链的重要环节，历来为公司的管理重心之一。采购部负责对公司所有采购进行集中管理，通过工程成本预算控制、评审合格的供应商。根据原材料采购需求与供应商签订大合同等，流程锁定资源与采购价格。采购部经理负责对采购人员进行事前指导、事后采购数量监控与偏差分析。公司财务部根据每笔合同进行采购数量及采购价格与预算部采购量、预算价格进行对比，进行偏差分析并及时反馈到采购部、预算部，以达到采购管理的风险控制。

#### 2、生产模式

公司主导产品均为定制式产品，规格与技术参数等指标按客户实际需要确定，这就决定了公司产品生产模式是“按需定制，以销定产”，主要根据合同订单组织生产。具体而言，由项目管理部统筹安排，将订单的生产任务交给制造厂实施。制造厂接到生产任务后，将设计蓝图交详图设计部进行详图深化。根据合同要求和详图深化结果编制产品制作方案，有效保证订单按客户要求及时、保质保量的完成。

#### 3、销售模式

从销售模式上而言，公司的销售模式比较灵活，主要有以下三种：总承包单位与公司直接签订加工制造合同；公司直接和业主联系，业主向公司采购钢结构产品，由公司提供安装技术咨询服务，公司与业主签订合同；公司与总承包联合投标，争取订单各取所需，公司负责该订单的钢结构产品生产制造、安装环节。

#### 4、创新模式

公司坚持“科技创新”的原则，遵循“人才战略”和“专利战略”的发展理念，形成了一个勇于开拓、追求创新的研究开发和管理队伍。公司积累了丰富钢结构建筑经验，在保持原有模式的基础上，勇于创新，加大研发力度，拓展新的业务链条。

公司以技术为核心竞争力，以产品制造和销售为主的业务特点，公司十分重视营销体系建设；建立维持和客户的良好的长期关系，为客户提供全方位的解决方案，实现公司和客户的双赢，从而进一步推进关系的良性循环。

报告期内公司的商业模式无重大变化。

### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内公司重要经营事项回顾：

一、报告期内公司依靠强大的技术能力及产品加工能力，承接了多个知名企业项目如：辽宁忠旺汽车、宁夏新华百货、北京住总等项目；

二、公司于 2015 年设立全资子公司北方空间（天津）建筑科技有限公司，其投资新建的加工基地一期工程本期已竣工，该基地的建成大大提高公司的生产加工能力，对外也承揽了一些加工制造项目，

对公司的经营业绩产生积极影响。

公司于 2015 年设立的子公司北京易筑信息系统有限公司，是一家面向建筑行业，基于互联网、云服务等技术，为用户提供综合性、平台化服务的互联网科技公司。截止报告期，开发的 e 建筑 APP 下载量已达到 260 万余次，日活跃用户：10000 多人次，注册用户已超过百万；目前正筹划启动收费，对公司经营发展将产生积极影响。

三、公司于 2018 年上半年度荣获了《2017 年中国建筑钢结构行业竞争力榜单前百名企业》证书；《2017 年中国建筑钢结构行业（5A）诚信企业》证书等，有利于提升公司品牌知名度和客户认知度，同时对企业经营和推广产品产生积极效应；对于企业在行业中的竞争更具有优势。

（1）公司于 2018 年 5 月 3 日通过中国建筑金属结构协会建筑钢结构分会及专家委员会评审，荣获了“中国钢结构金奖”证书正在办理中。

（2）公司于 2018 年 5 月 4 日通过了北京中润兴认证有限公司质量认证管理体系，荣获了“质量管理体系认证证书”。

#### 四、报告期内公司经营成果情况

1、本期公司实现营业收入 109,064,978.03 元，较去年同期增加 54,901,525.32 元，同比增长 101.36%，主要原因是天津子公司已正式投入生产，不仅满足了公司生产需求，还承揽了对外一些加工制造业务，所以业务较去年同期有大幅度的提高；但 2018 年上半年所承揽的项目毛利率普遍下降，本期毛利率为 12.28%，较上年同期的 20.03%有所下降，原因在于钢结构行业竞争激烈，各商家竞标在比拼价格，最终大部份是以低价格中标。本期净利润为-161,924.23 元，较上年同期的-459,335.20 元相比，亏损减少了 297,410.97 元，主要原因系（1）因整个行业的低迷以及大环境竞争的压力，压缩了公司的毛利空间，（2）伴随新工厂的投入生产，公司招聘大量工人，职工薪酬支出增加，（3）公司加大了研发投入，本期投入 5,812,050.13 元，较上年同期增长 286.33%；（4）公司在面对大环境影响下，采取了一系列优化营销策略、管控管理费用、财务费用的措施，使得本期净利润较上年同期有所改善。

2、截至报告期末，公司总资产为 281,949,915.96 元，较期初的 264,938,736.34 元上涨 6.42%，负债总额为 169,980,028.94 元，较期初的 152,806,925.09 元上涨 11.24%，所有者权益合计 111,969,887.02 元，较期初的 112,131,811.25 元，小幅下滑 0.14%。主要系以下原因综合导致：（1）应收账款期末账面价值为 27,784,365.89 元，较期初增加 10,518,868.19 元，增幅为 60.92%，原因在于 2017 年末的工程在 2018 年上半年完工结算的项目增加所致；（2）预付账款期末为 59,448,181.29 元，较期初减少 29,872,219.56 元，减幅为 33.44%，原因在于 2018 年上半年支付预付款购进货物减少；（3）存货期末为 117,314,230.11 元，较期初增加 34,166,871.48 元，增幅比例 41.09%，原因在于全资子公司北方空间（天津）建筑科技有限公司在 2018 年加大了生产力度，从而致使存货增加所致；（4）应付账款期末账面价值为 73,694,752.94 元，较期初增加 35,107,379.34 元，增幅比例为 90.98%，增加的原因是伴随业务规模的扩大，加大了采购力度，从而导致对供应商的应付账款增多。

3、本期经营活动产生的现金流量净流入额为 3,399,186.50 元，与上年同期的净流出额 8,908,879.556 元相比，变动金额达到 12,308,066.06 元，经营活动现金流得到改善，主要是（1）今年公司工程增多，本期公司对工程承接方收取的押金等暂收款项与工程暂时垫付款项的差额比去年同期增多 18,171,928.07 元，（2）本期公司工程收取货款与支付工程款之间的差额比去年同期减少了 6,041,373.45 元（3）本期公司支付给职工的薪酬、社保、福利等去年同期增加了 3,169,624.33 元，（4）本期付现费用比去年同期节约了 2,905,228.94 元。

本期投资活动产生的现金流量金额为-4,786,842.45 元，比上年同期相比减少了 10,944,733.52 元，主要是因为（1）本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少了 2,449,643.78 元，（2）本期收回理财产品投资的金额较上年同期减少了 7,610,000.00 元，而购买理财产品的支出只增加了 5,700,000.00 元。

本期筹资活动产生的现金流量净额为-330,289.97 元，比上年同期相比净流出额增加了 560,975.63 元，主要是因为银行借款担保费支出减少所致。

### 三、 风险与价值

#### 1、国内宏观调控及产业政策风险

钢结构行业的产品主要用于工业、商业及其他民用建筑领域。钢结构行业的发展与宏观经济运行密切相关,近年来受国家政策及宏观经济调控的影响,钢结构行业仍处于萧条的阶段,各行业的规模都在缩减,对钢结构行业产生了较大影响,整个行业的经济效益都受到波动,面对这样的一个大环境,市场的成本压力将削弱企业的盈利能力,企业的经营情况和财务状况很可能都受到负面影响。

应对措施:面对国家出台的宏观调控政策,公司将及时调整公司的战略计划,充分发挥公司品牌、研发及跨区域施工等优势,不断提高公司的市场份额,使公司业务保持持续稳定发展。

#### 2、市场竞争风险

钢结构行业近些年来得到了较快发展,由于受到大环境的影响,各行各业都在缩减投资建设,行业的竞争更加激烈,低价竞争和不规范竞争态势短期内难以改变。随着新入者的介入,建筑钢结构行业的竞争格局将会变的更加严峻,行业也将面临更为激烈的市场竞争,企业的盈利状况有可能会受到影响。

应对策略:一方面在国家政策鼓励绿色建筑的推动下,公司将逐步完善现有产品的研发,加大住宅产业化方面的研发力量,提高公司在同行业中的核心竞争力;

另一方面从中国本土化市场战略出发,面向中高端市场,将产品定位在注重高质量及高性能价格比的客户群,为其提供优质的建筑钢结构产品及配套项目综合服务。

#### 3、控股股东及实际控制人控制不当的风险

公司控股股东及实际控制人为夏新、史霞昌夫妇,其合计持有公司 71.24%股权,处于控制地位,能够对公司经营施加重大影响。如生产经营、人事任免、财务管理等方面进行不当控制,可能会对公司及其他少数权益股东带来不利影响。

应对措施:公司已建立了完善的法人治理结构和规章制度体系,在组织和制度上对控股股东及实际控制人的行为进行了规范,并严格按照国家法律法规和《公司章程》的规定规范经营,减少实际控制人及控股股东,因个人原因在公司经营决策、财务、人事等方面可能造成的不利影响,从而保护公司及中小股东的利益。

#### 4、应收账款风险

目前经济增长放缓,钢结构行业经济效益明显萎缩,企业之间的竞争更加激烈。企业都面临着“签订单难,催要工程款更难”的双重困境,一方面为在竞争中抢占市场,广揽活源,企业需要垫付大量的资金来承揽项目;另一方面建设方、总承包方拖欠工程款,占压企业大量流动资金。如果公司对应收账款催款不力,或公司客户资信及财务状况出现不利情况,不能按合同约定回款,很可能造成坏帐,对企业现金流及对财务状况将产生不利影响。

应对措施:

- (1) 分析拖欠款的原因,应积极与业主方联系,争取尽快解决纠纷,尽早收款;
- (2) 积极派人沟通,争取在增进相互业务关系中妥善解决账款拖欠问题;
- (3) 对信用品质不良的客户,应加紧催收,必要时应采取法律手段,加大催款力度。
- (4) 将清理回收任务层层分解,落实到人,并严格考核,奖罚分明,提高催收人员的积极性和效率。
- (5) 公司成立了专项应收账款小组,由专项小组成员及法务专员,在必要的时候会运用法律手段维护公司正当权益。

### 四、 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置,努力承担社会责任,积极缴纳残疾人保障金。公司

组织单位员工为贫困山区人民捐赠衣服等生活必需品。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节一、(一)
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	第四节一、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节一、(三)
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 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	-

### 一、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### (一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
夏新、史霞昌	关联方为公司银行授信提供反担保	70,000,000.00	是	2018年3月20日	2018-008

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司与北京银行签订 7000 万综合授信额度(编号:0411344),公司控股股东夏新为公司提供股权质押、房地产抵押及同股东史霞昌共同提供最高额反担保(保证),本次交易构成关联交易。

关联方为公司融资提供反担保,有利于改善公司财务状况,保证了公司生产经营的正常运转,能够促进公司快速发展。

#### (二) 承诺事项的履行情况

同业竞争的承诺：

1、为了避免未来可能发生的同业竞争，公司全体股东、董事、高级管理人员均向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺内容如下：

(1)本人及本人控制和可以施加重大影响的其他企业目前没有以任何形式从事与股份公司及其控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。

(2)本人在作为股份公司的股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员期间，保证本人及本人控制和可以施加重大影响的其他企业不在中国境内、外以任何形式直接或间接从事与股份公司主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括但不限于在中国境内、外投资、收购、兼并与股份公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。

(3)本人将不会利用股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员的地位，通过任何途径或方式损害股份公司及其控股企业其他股东的合法利益。

承诺人因违反上述承诺所获的利益及权益将归股份公司及其控股企业所有；承诺人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给股份公司及其控股企业造成的一切经济损失，以及股份公司及其控股企业为主张其经济损失而支出的所有费用。

2、公司为了防止控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为的发生，公司股东及董事、监事、高级管理人员出具了关于关联关系及关联交易承诺。

3、公司董事、监事、高级管理人员中兼任核心技术人员的与公司签订《保密及竞业禁止协议》。

上述承诺均处于严格履行中，相关承诺人均未发生违反承诺的事项。

报告期内，承诺人没有发生违背上述承诺的行为。

### (三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
应收账款	质押	25,106,938.40	8.97%	公司向北京银行大钟寺支行申请综合授信。公司将应收账款质押给担保人北京中关村科技融资担保有限公司做为反担保。
<b>总计</b>	-	25,106,938.40	8.97%	-

根据经营发展需要，公司 2017 年 8 月 10 日向北京银行股份有限公司大钟寺支行申请人民币最高额 7,000 万元的授信额度(编号:0411344)，期限 24 个月，由中关村科技融资担保有限公司为公司提供综合授信担保。同时公司与担保人北京中关村科技融资担保有限公司签署了《最高额反担保（应收账款质押）合同》（编号：2017 年 QZY2153），将公司 25,106,938.40 元应收账款质押提供反担保。

本次融资提供反担保，有利于改善公司财务状况，保证了公司生产经营的正常运转，能够促进公司快速发展。

## 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	5,517,000	6.91%	-	5,517,000	6.91%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,142,000	2.68%	-	2,142,000	2.68%	
	董事、监事、高管	1,125,000	1.41%	-	1,125,000	1.41%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	74,365,200	93.09%	-	74,365,200	93.09%	
	其中：控股股东、实际控制人	54,761,629	68.55%	-	54,761,629	68.55%	
	董事、监事、高管	5,460,714	6.84%	-	5,460,714	6.84%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		79,882,200	-	0	79,882,200	-	
普通股股东人数							6

#### (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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	夏新	44,364,415	-	44,364,415	55.54%	44,364,415	-
2	北京聚缘北方投资管理企业（有限合伙）	14,142,857	-	14,142,857	17.70%	14,142,857	-
3	史霞昌	12,539,214	-	12,539,214	15.70%	10,397,214	2,142,000
4	董天兵	6,585,714	-	6,585,714	8.24%	5,460,714	1,125,000
5	周丹	1,125,000	-	1,125,000	1.41%	-	1,125,000
6	张金兰	1,125,000	-	1,125,000	1.41%	-	1,125,000
合计		79,882,200	0	79,882,200	100.00%	74,365,200	5,517,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司实际控股股东为董事长夏新、实际控制人为董事长夏新和董事史霞昌；董事长夏新与董事史霞昌为夫妻关系。

北京聚缘北方投资管理企业（有限合伙）的执行事务合伙人为夏新。

## 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

截止本报告签署日，公司控股股东为夏新先生，其直接持有公司的股份数为 44,364,415 股，占公司股份总数的 55.54%。

夏新：男，1969 年出生，中国籍，无境外永久居留权。本科学历，学士学位。1990 年 9 月至 1992 年 9 月，担任徐州市房管局第二建筑工程处担任技术员、工长；

1992 年 9 月至 1994 年 4 月，担任徐州飞鸿网架集团技术部担任设计工程师；

1994 年 4 月至 1997 年 1 月，担任徐州飞虹网架集团驻北京办事处主任。

1997 年 10 月进入北京北方空间钢结构有限公司担任总经理。现任公司董事长兼总经理，属于公司核心技术人员。

报告期内公司控股股东无变动情况。

### (二) 实际控制人情况

截止本报告签署日，夏新先生持有公司 55.54% 的股权，担任公司法定代表人、董事长兼总经理，史霞昌女士持有公司 15.70% 的股权，其合计持有公司 71.24% 股权；董事长夏新与董事史霞昌是夫妇关系，为公司实际控制人。

夏新先生简历详见“第六节 股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“(一) 控股股东情况”。

史霞昌：女，1973 年生，中国籍，无境外永久居留权。中专学历。1993 年 9 月至 1996 年 10 月，担任江苏省驻京办职员；1997 年 10 月起任北京北方空间钢结构有限公司监事；2013 年 9 月至今任公司董事。

报告期内公司实际控制人无变动情况。

## 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
夏新	董事长/总经理	男	1969.07.11	本科	2016.09.28-2019.09.27	是
董天兵	董事/副总经理	男	1968.04.30	硕士	2016.09.28-2019.09.27	是
史霞昌	董事	女	1973.10.25	中专	2016.09.28-2019.09.27	是
王金	董事/财务负责人	女	1966.10.01	本科	2016.09.28-2019.09.27	是
谭炼钢	董事	男	1975.10.28	中专	2016.09.28-2019.09.27	是
史彦昌	监事会主席	男	1975.07.04	本科	2016.09.28-2019.09.27	是
史春雷	监事	男	1980.04.20	本科	2016.09.28-2019.09.27	是
高小勤	职工监事	男	1982.01.18	硕士	2016.09.28-2019.09.27	是
刘盖章	副总经理	男	1961.07.15	初中	2016.09.28-2019.09.27	是
陈震	副总经理	男	1973.07.01	硕士	2016.09.28-2019.09.27	是
陈凤兰	董事会秘书	女	1976.08.24	专科	2016.09.28-2019.09.27	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

#### 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：

公司董事长夏新与董事史霞昌为夫妻关系；董事史霞昌与监事史彦昌为姐弟关系；除此之外，公司其他董事、监事及高级管理人员之间不存在其他亲属关系。

#### (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
夏新	董事长 / 总经理	44,364,415	-	44,364,415	55.54%	-
史霞昌	董事	12,539,214	-	12,539,214	15.70%	-
董天兵	董事/副总经理	6,585,714	-	6,585,714	8.24%	-
合计	-	63,489,343	0	63,489,343	79.48%	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	<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

**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

**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	15	20
生产人员	47	88
销售人员	22	27
技术人员	62	65
财务人员	8	6
<b>员工总计</b>	<b>154</b>	<b>206</b>

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	3	3
本科	45	62
专科	63	73
专科以下	43	68
<b>员工总计</b>	<b>154</b>	<b>206</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、人员变动、人才引进**

报告期末，公司员工总人数较报告期初增加了 52 人，其中增加作业工人较多。由于天津子公司新建厂房已经正式投入生产，公司新增了一批优秀的作业工人，天津子公司生产人员比年初增加了 36 人。公司一直以销售龙头，技术为核心的经营理念，常年招聘优秀技术人员及销售精英，进行销售队伍建设，执行优劣淘汰原则，加大力度引入销售人才，本期增加销售人员 5 人。技术人员是核心，本年度子公司增加技术研发人员 3 人。此外，为保障公司各项业务的顺利开展，公司新增了 5 名行政管理人员。

**2、员工培训**

公司对员工培训一直做为重要工作计划之一，每年根据培训制度制定了系列的培训计划与人才培育项目，包括：（1）基础培训，如新员工入职培训、新员工公司文化理念培训；（2）技能培训，如新员工试用期岗位采用导师制的技能培训、在职员工管理技能培训等；（3）专业培训，如在职员工业务和核心技术培训，不断提升员工素质和能力，实现了人才的再造。

**3、员工薪酬政策**

公司本着按劳分配、效率优先和公平公正公开的基本原则，依照员工的胜任能力、所担任的职务/岗位、及实际工作表现等综合情况划分岗位类别和等级，从而确定工资职级职等标准。员工薪酬包括岗位薪酬、绩效薪酬等。公司实现全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同》，保障员工的劳动权利。

**4、公司无需承担离退休人员工资。**

--

**(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：**

本报告期内无核心人员变动。
---------------

**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	第八节二、 (五)、1	2,080,165.92	3,798,111.84
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	第八节二、 (五)、2	27,784,365.89	17,265,497.70
预付款项	第八节二、 (五)、3	59,448,181.29	89,320,400.85
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	第八节二、 (五)、4	5,003,220.27	4,015,135.42
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第八节二、 (五)、5	117,314,230.11	83,147,358.63
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	第八节二、 (五)、6	7,819,882.02	6,772,355.05
<b>流动资产合计</b>	-	<b>219,450,045.50</b>	<b>204,318,859.49</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-

长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	第八节二、 (五)、7	11,929,188.37	12,413,961.67
在建工程	第八节二、 (五)、8	19,390,225.47	17,525,206.78
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	第八节二、 (五)、9	27,397,170.27	27,751,072.16
开发支出	第八节二、 (五)、10	2,420,317.03	1,565,166.92
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	第八节二、 (五)、11	1,362,969.32	1,364,469.32
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	62,499,870.46	60,619,876.85
<b>资产总计</b>	-	281,949,915.96	264,938,736.34
<b>流动负债：</b>			
短期借款	第八节二、 (五)、12	10,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	第八节二、 (五)、13	73,694,752.94	38,587,373.60
预收款项	第八节二、 (五)、14	82,156,084.97	97,656,027.41
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	第八节二、 (五)、15	577,824.78	1,077,594.41
应交税费	第八节二、 (五)、16	425,394.48	1,008,005.05
其他应付款	第八节二、 (五)、17	3,125,971.77	4,477,924.62
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	169,980,028.94	152,806,925.09
<b>非流动负债：</b>			
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	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	169,980,028.94	152,806,925.09
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	第八节二、 （五）、18	79,882,200.00	79,882,200.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节二、 （五）、19	25,981,308.99	25,981,308.99
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	第八节二、 （五）、20	1,662,120.53	1,662,120.53
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第八节二、 （五）、21	4,444,257.50	4,606,181.73
归属于母公司所有者权益合计	-	111,969,887.02	112,131,811.25
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	111,969,887.02	112,131,811.25
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	281,949,915.96	264,938,736.34

法定代表人：夏新

主管会计工作负责人：王金

会计机构负责人：王金

**(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	-	1,706,308.70	1,644,950.26
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	第八节二、 (十四)、1	27,784,365.82	16,980,497.70
预付款项	-	46,310,353.67	78,697,921.28
其他应收款	第八节二、 (十四)、2	54,256,123.14	47,860,704.35
存货	-	104,799,290.60	69,915,420.61
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	7,325,728.06	5,600,000.00
<b>流动资产合计</b>	-	242,182,169.99	220,699,494.20
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	第八节二、 (十四) 3	32,000,000.00	32,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	4,309,973.20	4,675,883.00
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	1,370,102.30	1,360,719.32
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	37,680,075.50	38,036,602.32
<b>资产总计</b>	-	279,862,245.49	258,736,096.52
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	10,000,000.00	10,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	-	60,644,828.53	25,764,239.58
预收款项	-	81,370,443.19	94,448,448.31
应付职工薪酬	-	134,029.28	139,362.63

应交税费	-	333,083.67	829,132.18
其他应付款	-	8,099,306.58	8,559,381.12
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	160,581,691.25	139,740,563.82
<b>非流动负债：</b>			
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	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	160,581,691.25	139,740,563.82
<b>所有者权益：</b>			
股本	-	79,882,200.00	79,882,200.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	25,981,308.99	25,981,308.99
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,662,120.53	1,662,120.53
一般风险准备	-	0.00	-
未分配利润	-	11,754,924.72	11,469,903.18
<b>所有者权益合计</b>	-	119,280,554.24	118,995,532.70
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	279,862,245.49	258,736,096.52

法定代表人：夏新

主管会计工作负责人：王金

会计机构负责人：王金

**(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	-	109,064,978.03	54,163,452.71
其中：营业收入	第八节二、 (五) 22	109,064,978.03	54,163,452.71
利息收入	-	-	-

已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	109,379,480.78	55,041,938.87
其中：营业成本	第八节二、 (五) 22	95,673,863.03	43,316,484.52
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	第八节二、 (五)、23	193,012.13	253,831.47
销售费用	第八节二、 (五)、24	1,785,156.77	1,618,722.74
管理费用	第八节二、 (五)、25	5,434,261.46	5,944,304.68
研发费用	第八节二、 (五)、26	5,812,050.13	1,504,432.20
财务费用	第八节二、 (五)、27	433,584.02	1,171,100.35
资产减值损失	第八节二、 (五)、28	47,553.24	1,233,062.91
加：其他收益	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节二、 (五)、29	195,388.43	279,760.73
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）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-119,114.32	-598,725.43
加：营业外收入	第八节二、 (五)、30	11,000.00	2,000.00
减：营业外支出	-第八节 二、(五)、 31	2,012.00	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-110,126.32	-596,725.43
减：所得税费用	第八节二、 (五)、32	51,797.91	-137,390.23
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-161,924.23	-459,335.20
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	-	-161,924.23	-459,335.20
2.终止经营净利润	-	-	-
(二)按所有权归属分类：	-		
1.少数股东损益	-	-	-
2.归属于母公司所有者的净利润	-	-161,924.23	-459,335.20
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	-161,924.23	-459,335.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-161,924.23	-459,335.20
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益	-	-0.002	-0.006
(二)稀释每股收益	-	-0.002	-0.006

法定代表人：夏新

主管会计工作负责人：王金

会计机构负责人：王金

**(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>	第八节二、(十四)、4	84,900,208.37	54,163,452.71
减：营业成本	第八节二、(十四)、4	72,999,079.66	43,316,484.52
税金及附加	-	158,138.54	179,094.15
销售费用	-	1,230,987.07	1,494,515.85

管理费用	-	4,079,774.94	5,168,727.68
研发费用	-	5,812,050.13	1,504,432.02
财务费用	-	428,693.77	1,168,232.47
其中：利息费用	-	272,703.72	268,369.44
利息收入	-	3,279.04	6,288.05
资产减值损失	-	62,553.24	1,235,750.41
加：其他收益	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节二、 （十四）、5	195,388.43	263,647.08
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）	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	324,319.45	359,862.69
加：营业外收入	-	11,000.00	2,000.00
减：营业外支出	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	335,319.45	361,862.69
减：所得税费用	-	50,297.91	-138,062.11
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	285,021.54	499,924.80
（一）持续经营净利润	-	285,021.54	499,924.80
（二）终止经营净利润	-	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	285,021.54	499,924.80
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：夏新

主管会计工作负责人：王金

会计机构负责人：王金

## (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	-	101,302,112.53	50,119,167.17
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	第八节二、 (五)、33	108,160,170.70	14,008,687.49
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	209,462,283.23	64,127,854.66
购买商品、接受劳务支付的现金	-	100,973,727.76	43,749,408.95
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	-	9,519,418.07	6,349,793.74
支付的各项税费	-	395,345.24	831,261.08
支付其他与经营活动有关的现金	第八节二、 (五)、33	95,174,605.66	22,106,270.45
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	206,063,096.73	73,036,734.22
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	3,399,186.50	-8,908,879.56
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	13,300,000.00	20,910,000.00
取得投资收益收到的现金	-	195,383.43	279,760.73
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	13,495,383.43	21,189,760.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,532,225.88	3,981,869.66

投资支付的现金	-	16,750,000.00	11,050,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	18,282,225.88	15,031,869.66
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-4,786,842.45	6,157,891.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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	-	5,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	5,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	272,703.72	268,369.44
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	-	57,586.25	622,896.16
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	5,330,289.97	5,891,265.60
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-330,289.97	-891,265.60
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-1,717,945.92	-3,642,254.09
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,798,111.84	7,368,398.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	2,080,165.92	3,726,144.09

法定代表人：夏新      主管会计工作负责人：王金      会计机构负责人：王金

#### (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	-	75,451,370.55	50,119,167.17
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	8,513,171.37	16,644,500.54
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	83,964,541.92	66,763,667.71
购买商品、接受劳务支付的现金	-	62,922,462.29	42,825,791.07
支付给职工以及为职工支付的现金	-	5,561,274.55	5,230,365.38
支付的各项税费	-	387,288.61	714,540.92
支付其他与经营活动有关的现金	-	11,478,975.67	26,849,158.58
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	80,350,001.12	75,619,855.95
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	3,614,540.80	-8,856,188.24
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	13,300,000.00	16,910,000.00
取得投资收益收到的现金	-	195,383.43	263,647.08

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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	13,495,383.43	17,173,647.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	25,862.07	51,282.05
投资支付的现金	-	16,750,000.00	11,050,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	16,775,862.07	11,101,282.05
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-3,280,478.64	6,072,365.03
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	5,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	5,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	272,703.72	268,369.44
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	622,896.16
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	5,272,703.72	5,891,265.60
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-272,703.72	-891,265.60
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	61,358.44	-3,675,088.81
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,644,950.26	7,236,520.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	1,706,308.70	3,561,431.98

法定代表人：夏新

主管会计工作负责人：王金

会计机构负责人：王金

## 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）

### 财务报表附注

#### (一) 公司基本情况

北京北方空间建筑科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为北京北方空间网架有限公司，1997年1月20日由郝甄、史霞昌共同出资成立，2013年9月17日，经北京北方空间钢结构有限公司股东会决议，全体股东一致同意，以北京北方空间钢结构有限公司截至2013年6月30日经利安达会计师事务所有限责任公司（现为“利安达会计师事务所特殊普通合伙”）审计的账面净资产57,028,428.99元为基础，折合股份4,500.00万股，整体变更为股份有限公司，每股面值1元，审计的账面净资产大于股本部分12,028,428.99元计入资本公积，同时北方空间钢结构公司名称变更为北京北方空间建筑科技股份有限公司。2014年08月12日，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称：北方空间，证券代码：830989。

所处行业：本公司所属行业为建筑装饰及其他建筑业。

---

经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；销售建筑材料；货物进出口、技术进出口、代理进出口；房地产开发；钢结构、网架结构、彩色金属夹芯板、玻璃幕墙制造、安装。（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。）

财务报表的批准：本财务报表于 2018 年 8 月 24 日由董事会批准报出。

## （二）财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），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。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## （三）公司主要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 06 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 06 月 30 日止。

### 3、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。

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下企业合并

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

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

---

可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

---

## (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时, 对于剩余股权, 按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益, 在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即, 除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外, 其余一并转为当期投资收益)。其后, 对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量, 详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的, 需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况, 通常表明应将多次交易事项作为

---

一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

#### 8、现金及现金等价物的确定标准

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

---

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

---

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

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

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有

---

效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ②持有至到期投资

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

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

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

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

### ③贷款和应收款项

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

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

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其

---

变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

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

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

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

### (3) 金融资产减值

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

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

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

---

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

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

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

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

---

## (5) 金融负债的分类和计量

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

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

### ②其他金融负债

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

### ③财务担保合同

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

## (6) 金融负债的终止确认

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

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

## (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

---

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (9) 权益工具

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

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

### 11、应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。

#### (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	余额为 500.00 万元以上的应收账款、余额为 500.00 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

---

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项, 按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力, 并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
合并范围内的关联方组合	合并范围内的关联方之间应收款项

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内的关联方组合	不计提坏账准备

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1-2 年 (含 2 年)	10	10
2-3 年 (含 3 年)	30	30
3-4 年 (含 4 年)	50	50
4-5 年 (含 5 年)	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	客观证据表明发生了减值
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, 确认减值损失, 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。

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

## 12、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、自制半成品、库存商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料领用和发出时按加权平均法计价，产成品领用和发出时按个别计价法。

### (3) 存货跌价准备计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13、划分为持有待售的资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日

---

起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

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的非流动资产的确认条件，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进行计量：(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可收回金额。

#### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

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

##### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权

---

的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权

---

投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

## ②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

---

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中,母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益;母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的,按本附注三、6、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

---

股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

#### 15、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量,与投资性房地产有关的后续支出,如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入投资性房地产成本,其他后续支出,在发生时计入当期损益。并按照固定资产或无形资产的有关规定,按期计提折旧或摊销。

#### 16、固定资产及其累计折旧

##### (1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业,并且该固定资产的成本能够可靠地计量时,固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

##### (2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧,终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下,按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值,本公司确定各类固定资产的年折旧率如下:

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋、建筑物	20	3.00	4.85
机器设备	3-10	5.00	9.50-31.67
运输设备	5	3.00	19.4
办公及其他设备	2-10	5.00	9.50-47.50

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

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

### (5) 其他说明

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

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

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

## 17、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

---

## 18、借款费用

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

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

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

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

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

## 19、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

---

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

## (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

## 20、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 21、长期资产减值

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

---

每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 22、职工薪酬

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

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

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

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

---

付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

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

## 23、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：(1) 该义务是本公司承担的现时义务；(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### (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。

## 24、收入的确认原则

### (1) 商品销售收入

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

---

## (2) 提供劳务收入

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

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

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

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

## (3) 建造合同收入

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。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足: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企业;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。

如建造合同的结果不能可靠地估计,但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;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。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的,按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的,将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示;在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

## (4) 使用费收入

---

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

#### 25、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

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

---

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

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

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

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

于资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来很可能无法获得足

---

够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### (4) 所得税的抵销

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

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

## 27、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 28、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允

价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

本公司 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 06 月 30 日未发生会计估计变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 06 月 30 日未发生会计估计变更事项。

(四) 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入按对应税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	16/10/3
企业所得税	应纳税所得额	15/25
城市维护建设税	应纳流转税额	5/7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
防洪工程维护费	应纳流转税额	1
土地使用税	土地面积	1.5 元/平

根注：本公司为高新技术企业，企业所得税按应纳税所得额的 15%计缴。纳入合并范围的全资子公司北京北方空间金属结构有限公司、北方空间（天津）建筑科技有限公司、北京易筑信息系统有限公司、及控股子公司河南飞煌建设科技发展有限公司的企业所得税按应纳税所得额的 25%计缴。

2、税收优惠及批文

2016 年 12 月 22 日，本公司取得经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局联合批准签发的高新技术企业证书，证书编号为：GF201611003238，有效期：3 年。

依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，本公司企业所得税减按 15% 税率征收。

### (五) 合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2017 年 12 月 31 日，上年同期指 2017 年 1-6 月，期末指 2018 年 06 月 30 日。

#### 1. 货币资金

项目	2018.06.30	2017.12.31
库存现金	7,220.59	5,648.42
银行存款	968,220.09	2,597,290.71
其他货币资金	1,104,725.24	1,195,172.71
合计	2,080,165.92	3,798,111.84
其中：存放在境外的款项总额		

注：截止 2018 年 06 月 30 日，保函保证金为 604,725.24 元，农民工保证金户保证金 500,000 元。

#### 2. 应收票据及应收账款

##### (1) 应收账款按风险分类

类别	2018.06.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	35,607,586.02	100.00%	7,823,220.14	21.97%	27,784,365.88
组合 1：账龄组合	35,607,586.02	100.00%	7,823,220.14	21.97%	27,784,365.88
组合 2：合并范围内的关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	35,607,586.02	100.00%	7,823,220.14	21.97%	27,784,365.88

(续)

类别	2017.12.31				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					

类别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
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	24,795,790.79	100.00%	7,530,293.09	30.37%	17,265,497.70
组合 1: 账龄组合	24,795,790.79	100.00%	7,530,293.09	30.37%	17,265,497.70
组合 2: 合并范围内的关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	24,795,790.79	100.00%	7,530,293.09	30.37%	17,265,497.70

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.06.30			
	金额	比例	坏账准备	计提比例
1 年以内	24,073,731.40	67.61%	1,203,686.57	5.00%
1 至 2 年	2,787,156.01	7.83%	278,715.60	10.00%
2 至 3 年	2,240,492.59	6.29%	672,147.78	30.00%
3 至 4 年	1,214,370.00	3.41%	607,185.00	50.00%
4 至 5 年	1,151,754.15	3.23%	921,403.32	80.00%
5 年以上	4,140,081.87	11.63%	4,140,081.87	100.00%
合计	<b>35,607,586.02</b>	<b>100.00%</b>	<b>7,823,220.14</b>	

(续)

账龄	2017.12.31			
	金额	比例	坏账准备	计提比例
1 年以内	11,887,086.40	47.94%	594,354.32	5.00%
1 至 2 年	3,267,404.66	13.18%	326,740.47	10.00%
2 至 3 年	3,135,093.71	12.64%	940,528.11	30.00%
3 至 4 年	1,214,370.00	4.90%	607,185.00	50.00%
4 至 5 年	1,151,754.15	4.64%	921,403.32	80.00%
5 年以上	4,140,081.87	16.70%	4,140,081.87	100.00%
合计	<b>24,795,790.79</b>	<b>100.00%</b>	<b>7,530,293.09</b>	

(2) 坏账准备

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少		2018.06.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	7,530,293.09	292,927.05			7,823,220.14

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

截至 2018 年 06 月 30 日止，应收账款前 5 名 债务人明细表：

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
辽宁忠旺汽车有限公司	非关联方	5,864,464.97	1 年以内	16.47%	293,223.25
中建安装工程有限公司	非关联方	2,516,454.26	1 年以内	7.07%	125,822.71
宁夏神州轮胎有限公司	非关联方	3,235,422.10	1 年以内	9.09%	161,771.11
中机十院国际工程有限公司	非关联方	2,252,600.00	1 至 2 年	6.33%	225,260.00
平顶山煤矿机械有限责任公司	非关联方	1,876,300.00	2 至 3 年	5.27%	562,890.00
<b>合计</b>		<b>15,745,241.33</b>		<b>44.23%</b>	<b>1,368,967.07</b>

截止到 2018 年 6 月 30 日应收账款期末账面价值为 27,784,365.89 元,比 2017 年 12 月 31 日增加金额为 10,518,868.19 元,增幅为 60.92%, 原因在于 2017 年末的工程在 2018 年上半年完工结算的项目增加所致。

根据经营发展需要,公司 2017 年 8 月 10 日向北京银行股份有限公司大钟寺支行申请人民币最高额 7,000 万元的授信额度(编号:0411344), 期限 24 个月, 由中关村科技融资担保有限公司为公司提供综合授信担保。同时公司与担保人北京中关村科技融资担保有限公司签署了《最高额反担保(应收账款质押)合同》(编号: 2017 年 QZY2153), 将公司 25,106,938.40 元应收账款质押提供反担保。

### 3. 预付款项

#### (1) 账龄分析及百分比

账龄	2018.06.30		2017.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	47,142,447.69	79.30%	71,133,070.75	79.63%
1 至 2 年	11,889,636.26	20.00%	11,496,170.90	12.87%
2 至 3 年			5,275,061.86	5.91%
3 年以上	416,097.34	0.70%	1,416,097.34	1.59%
<b>合计</b>	<b>59,448,181.29</b>	<b>100.00%</b>	<b>89,320,400.85</b>	<b>100.00%</b>

截止到 2018 年 6 月 30 日预付账款期末余额为 59,448,181.29 元,比 2017 年 12 月 31 日减少金额为 29,872,219.56 元,减幅为 33.44%。原因在于 2018 年上半年支付预付款购进货减少。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

截至 2018 年 06 月 30 日止，预付款项前 5 名债务人明细表：

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占预付账款年末余额合计数的比例 (%)	原因
上海采建新材料有限公司	非关联方	2,417,294.85	1 年以内	4.07%	未结算
北京合家利建筑工程技术有限公司	非关联方	2,636,205.31	1 年以内	4.43%	未结算
安徽鸿腾建筑工程安装有限责任公司	非关联方	2,723,658.86	1 年以内	4.58%	未结算
廊坊市宇泽厚发机械设备有限公司	非关联方	3,443,735.71	1 年以内	5.79%	未结算
天津市龙圣鑫业钢结构有限公司	非关联方	3,729,068.22	1 年以内	6.27%	未结算
合计		14,949,962.95		25.14%	

(3) 账龄超过 1 年的重要预付账款

项目	期末余额	款项性质	账龄	未偿还或结转的原因
北京京龙达运输公司	410,500.00	货款	1 至 2 年	正常合作期间
北京华锻机床制造有限公司	280,000.00	货款	1 至 2 年	正常合作期间
捷曼门业（北京）有限公司	563,084.00	运费	1 至 2 年	正常合作期间
北京剑雄伟业机械配件销售有限公司	247,000.00	货款	1 至 2 年	正常合作期间
天津市众义龙源商贸有限公司	400,000.00	货款	1 至 2 年	正常合作期间
合计	1,900,584.00			

#### 4. 其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2018.06.30				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	6,314,015.51	100.00%	1,310,795.24	20.76%	5,003,220.27

类别	2018.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
组合 1: 账龄组合	6,314,015.51	100.00%	1,310,795.24	20.76%	5,003,220.27
组合 2: 合并范围内的关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>6,314,015.51</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,310,795.24</b>	<b>20.76%</b>	<b>5,003,220.27</b>

(续)

类别	2017.12.31				
	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	5,571,304.47	100.00%	1,556,169.05	27.93%	4,015,135.42
组合 1: 账龄组合	5,223,897.03	93.76%	1,556,169.05	29.79%	3,667,727.98
组合 2: 合并范围内的关联方组合	347,407.44	6.24%			347,407.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>5,571,304.47</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,556,169.05</b>	<b>27.93%</b>	<b>4,015,135.42</b>

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018.06.30			
	金额	比例	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,743,826.20	75.13%	237,191.31	5.00%
1 至 2 年	535,039.31	8.47%	53,503.93	10.00%
2 至 3 年	21,500.00	0.34%	6,450.00	30.00%
3 至 4 年			-	50.00%
4 至 5 年			-	80.00%
5 年以上	1,013,650.00	16.05%	1,013,650.00	100.00%
<b>合计</b>	<b>6,314,015.51</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,310,795.24</b>	

(续)

账龄	2017.12.31			
	金额	比例	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,165,603.30	60.60%	158,280.17	5.00%

账龄	2017.12.31			
	金额	比例	坏账准备	计提比例
1至2年	469,908.69	9.00%	46,990.87	10.00%
2至3年	329,280.04	6.30%	98,784.01	30.00%
3至4年				50.00%
4至5年	34,955.00	0.67%	27,964.00	80.00%
5年以上	1,224,150.00	23.43%	1,224,150.00	100.00%
<b>合计</b>	<b>5,223,897.03</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,556,169.05</b>	

(2) 坏账准备

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少		2018.06.30
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	1,556,169.05		245,373.81		1,310,795.24

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

截至2018年06月30日止，其他应收款前5名债务人明细表：

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
黑龙江泉林生态农业有限公司	非关联方	600,000.00	1年以内	9.34%	30,000.00
宁夏大地循环发展股份有限公司	非关联方	500,000.00	1年以内	7.79%	25,000.00
天津市施工队伍交流服务中心	非关联方	300,000.00	1至2年	4.67%	30,000.00
北京金隅股份有限公司	非关联方	480,773.28	1至2年	7.48%	48,077.33
铁三局集团建筑安装工程济南分公司	非关联方	500,000.00	2至3年	7.79%	150,000.00
<b>合计</b>		<b>2,380,773.28</b>			<b>283,077.33</b>

5. 存货

(1) 存货分类

项目	2018.06.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,273,753.47		25,273,753.47
在产品			
库存商品	4,829,756.14		4,829,756.14
建造合同形成的已完工未结算资产	87,210,720.50		87,210,720.50
<b>合计</b>	<b>117,314,230.11</b>		<b>117,314,230.11</b>

截止到 2018 年 6 月 30 日存货比 2017 年 12 月 31 日增加 34,166,871.48 元,增幅比例 41.09%,原因在于全资子公司北方空间(天津)建筑科技有限公司在 2018 年加大了生产力度,从而致使存货增加所致。

(续)

项目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,141,908.13		5,141,908.13
在产品			
库存商品	16,316,500.03		16,316,500.03
建造合同形成的已完工未结算资产	61,688,950.47		61,688,950.47
<b>合计</b>	<b>83,147,358.63</b>		<b>83,147,358.63</b>

## (2) 存货跌价准备

本公司期末存货不存在可变现净值低于账面价值的情况,未计提跌价准备。

## (3) 建造合同形成的已完工未结算资产

项目	2018.06.30
	账面余额
累计已发生成本	512,772,496.98
累计已确认毛利	77,401,311.53
减: 预计损失	
已办理结算的金额	502,963,088.01
建造合同形成的已完工未结算资产	87,210,720.50

## 6. 其他流动资产

项目	2018.06.30	2017.12.31
银行理财产品	2,150,000.00	5,600,000.00

项目	2018.06.30	2017.12.31
待抵扣进项税	5,669,882.02	1,172,355.05
合计	7,819,882.02	6,772,355.05

## 7. 固定资产及累计折旧

### (1) 固定资产情况

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输设备	电子产品及其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	4,077,905.26	21,327,136.95	1,072,998.58	2,513,814.83	28,991,855.62
2、本年增加金额		132,790.28		76,298.66	209,088.94
(1) 购置		132,790.28		76,298.66	209,088.94
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额	4,077,905.26	21,459,927.23	1,072,998.58	2,590,113.49	29,200,944.56
二、累计折旧					
1、年初余额	96,757.65	13,901,299.21	637,407.91	1,942,429.18	16,577,893.95
2、本年增加金额	96,992.04	537,504.86	44,444.10	14,921.24	693,862.24
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额	193,749.69	14,438,804.07	681,852.01	1,957,350.42	17,271,756.19
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	3,884,155.57	7,021,123.16	391,146.57	632,763.07	11,929,188.37
2、年初账面价值	3,981,147.61	7,425,837.74	435,590.67	571,385.65	12,413,961.67

## 8. 在建工程

### (1) 在建工程情况

项目	2018.06.30			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天津公司厂房项目	19,390,225.47		19,390,225.47	17,525,206.78		17,525,206.78
机器设备						
合计	19,390,225.47		19,390,225.47	17,525,206.78		17,525,206.78

### (2) 重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2017.12.31	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	2018.06.30
天津公司厂房项目	26,700,000.00	17,525,206.78	1,865,018.69			19,390,225.47
合计	26,700,000.00	17,525,206.78	1,865,018.69			19,390,225.47

(续)

项目名称	累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
天津公司厂房项目	87.90	87.90				自筹
合计						

## 9. 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	27,334,438.68	1,400,000.00	28,734,438.68
2、本年增加金额			
3、本年减少金额		11,653.43	
4、年末余额	27,334,438.68	1,388,346.57	28,722,785.25
二、累计摊销			
1、年初余额	820,033.19	163,333.33	983,366.52
2、本年增加金额	272,327.88	69,920.58	342,248.46
(1) 计提	272,327.88	69,920.58	342,248.46
3、本年减少金额			
(1) 处置			

项目	土地使用权	软件	合计
4、年末余额	1,092,361.07	233,253.91	1,325,614.98
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	26,242,077.61	1,155,092.66	27,397,170.27
2、年初账面价值	26,514,405.49	1,236,666.67	27,751,072.16

#### 10. 开发支出

项目	年初余额	本年增加		本年减少		期末余额
		开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
E 钢构	754,970.50	627,662.54				1,382,633.04
北京易筑 e 建筑云平台	810,196.42	227,487.57				1,037,683.99
<b>合 计</b>	<b>1,565,166.92</b>	<b>855,150.11</b>				<b>2,420,317.03</b>

#### 11. 递延所得税资产

项目	2018.06.30		2017.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	1,362,969.32	9,086,462.14	1,364,469.32	9,086,462.14
可抵扣亏损				
<b>合计</b>	<b>1,362,969.32</b>	<b>9,086,462.14</b>	<b>1,364,469.32</b>	<b>9,086,462.14</b>

#### 12. 短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	2018.06.30	2017.12.31
----	------------	------------

项目	2018.06.30	2017.12.31
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

(2) 截止到 2018 年 06 月 30 日借款担保情况

贷款银行	借款金额	担保情况	担保期限
北京银行大钟寺支行	5,000,000.00	中关村科技担保有限公司提供 保证担保	2017.12.11-2020.12.10
	5,000,000.00		2018.01.12-2021.01.11
合计	10,000,000.00		

截止 2018 年 06 月 30 日，本公司依据 2017 年 8 月 10 日与北京银行股份有限公司大钟寺支行签订《综合授信合同》(编号为 0411344) 自北京银行股份有限公司大钟寺支行贷款余额为 1,000.00 万元，借款期限为 2017.12.11-2018.12.11(合同编号为：0452682 号)，金额 500 万元，利率为基准利率上浮 20%；借款期限为 2018.01.12-2019.01.12 (合同编号为：0459643 号)，金额 500 万元，利率为基准利率上浮 20%。均由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保。

### 13. 应付账款

(1) 应付账款列示

账龄	2018.06.30		2017.12.31	
	金额	比例	金额	比例
工程款	73,694,752.94	100.00%	38,587,373.60	100.00%

(2) 期末大额应付账款情况

截至 2018 年 06 月 30 日止，应付账款前 5 名债权人情况

单位名称	与本公司关系	2018.06.30	账龄	款项性质
靖江市春竹环保科技有限公司	非关联方	2,193,873.60	1 年以内	货款
天津市圣龙钢结构有限公司	非关联方	1,424,557.47	1 年以内	货款
北京鑫源盛彩钢钢结构工程有限公司	非关联方	1,119,623.64	1 年以内	货款
邳州市云峰建筑安装工程有限公司	非关联方	918,019.62	1 年以内	安装款
河北焕举环保工程有限公司	非关联方	821,364.54	1 年以内	货款
合计		6,477,438.87		

截至到 2018 年 6 月 30 日应付账款比 2017 年 12 月 31 日增加了 35,107,379.34 元，增加的原因是伴随业务规模的扩大，加大了采购力度，从而导致对供应商的应付账款增多。

(3) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	2018.06.30	款项性质	账龄	未偿还或结转的原因
肥西县兴茂货运信息服务有限公司	245,627.70	货款	1至2年	未结算的尾款
北京世纪永峰防水材料有限公司	295,316.05	货款	1至2年	未结算的尾款
海芙德建筑产品(上海)有限公司	213,193.00	货款	1至2年	未结算的尾款
天津众泰机电工程有限公司	274,175.00	货款	1至2年	未结算的尾款
北京飞宏信诚商贸有限公司	210,839.99	货款	1至2年	未结算的尾款
合计	1,239,151.74			

14. 预收款项

(1) 预收款项列示

账龄	2018.06.30		2017.12.31	
	账面余额	比例	账面余额	比例
工程款	82,156,084.97	100.00%	97,656,027.41	100.00%

(2) 账龄超过1年的预收帐款

单位名称	与公司关系	金额	未偿还或结转的原因
中恒天汽车集团(雅安)汽车有限公司	非关联方	19,640,000.00	结算未完成
辽宁铜业集团有限公司	非关联方	16,587,000.00	正在办理结算
中国地质工程集团公司深圳分公司	非关联方	3,454,726.40	结算未完成, 工程停滞
内蒙古和谊镍铬复合材料有限公司	非关联方	8,702,979.48	结算未完成, 工程停滞
吉林省通程科技有限公司	非关联方	2,640,000.00	结算未完成, 工程停滞
合计		51,024,705.88	

15. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.06.30
一、短期薪酬	1,077,594.41	8,815,992.94	9,315,762.57	577,824.78
二、离职后福利-设定提存计划		743,432.33	743,432.33	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

合计	1,077,594.41	9,559,425.27	10,059,194.90	577,824.78
----	--------------	--------------	---------------	------------

(2) 应付职工薪酬列示

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.06.30
1、工资、奖金、津贴和补贴	938,231.78	6,925,389.09	7,419,825.37	443,795.50
2、职工福利费	-	982,406.88	982,406.88	-
3、社会保险费	-	451,118.71	451,118.71	-
其中：医疗保险费	-	391,970.93	391,970.93	-
工伤保险费	-	33,388.63	33,388.63	-
生育保险费	-	25,759.15	25,759.15	-
4、住房公积金	-	344,882.00	344,882.00	-
5、工会经费和职工教育经费	139,362.63	112,196.26	117,529.61	134,029.28
合计	1,077,594.41	8,815,992.94	9,315,762.57	577,824.78

(3) 设定提存计划列示

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.06.30
1、基本养老保险	-	718,219.27	718,219.27	-
2、失业保险费	-	25,213.06	25,213.06	-
合计	-	743,432.33	743,432.33	-

16. 应交税费

税项	2018.06.30	2017.12.31
增值税	381,321.60	779,819.37
房产税		84,888.28
企业所得税	119.50	42,808.07
个人所得税	31,337.02	24,711.97
城市维护建设税	6,052.82	3,571.08
教育附加	2,594.06	1,530.46
地方教育附加	1,729.38	1,020.31
土地使用税		69,465.00
印花税	2,240.10	190.51
合计	425,394.48	1,008,005.05

17. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

账龄	2018.06.30	2017.12.31
员工垫付款	1,156,935.80	2,005,468.51
保证金	1,794,103.53	1,994,103.53
工会经费	174,932.44	478,352.58
合计	3,125,971.77	4,477,924.62

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款:

截止到 2018 年 6 月 30 日账龄没有超过 1 年的其他应付款。

## 18. 股本

(1) 股本情况如下:

股东名称	2018.06.30	2017.12.31
夏新	44,364,415.00	44,364,415.00
史霞昌	12,539,214.00	12,539,214.00
董天兵	6,585,714.00	6,585,714.00
张金兰	1,125,000.00	1,125,000.00
周丹	1,125,000.00	1,125,000.00
北京聚缘北方投资管理企业（有限合伙）	14,142,857.00	14,142,857.00
合计	79,882,200.00	79,882,200.00

(2) 股本变动情况如下

股东名称	2017.12.31		本期增加额	本期减少额	2018.06.30	
	股本	比例(%)			股本	比例(%)
夏新	44,364,415.00	55.54%			44,364,415.00	55.54%
史霞昌	12,539,214.00	15.70%			12,539,214.00	15.70%
董天兵	6,585,714.00	8.24%			6,585,714.00	8.24%
张金兰	1,125,000.00	1.41%			1,125,000.00	1.41%
周丹	1,125,000.00	1.41%			1,125,000.00	1.41%
北京聚缘北方投资管理企业（有限合伙）	14,142,857.00	17.70%			14,142,857.00	17.70%
合计	79,882,200.00	100.00%			79,882,200.00	100.00%

## 19. 资本公积

项目	2018.01.01	本期增加	本年减少	2018.6.30
资本溢价	25,981,308.99			25,981,308.99
合计	25,981,308.99			25,981,308.99

## 20. 盈余公积

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.6.30
法定盈余公积	1,662,120.53			1,662,120.53
合计	1,662,120.53			1,662,120.53

## 21. 未分配利润

项目	2018.06.30
调整前上期末未分配利润	4,606,181.73
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	4,606,181.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-161,924.23
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备金	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
其他未分配利润减少项	
期末未分配利润	4,444,257.50

## 22. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	109,064,978.03	95,673,863.03	54,163,452.71	43,316,484.52
其他业务				
合计	109,064,978.03	95,673,863.03	54,163,452.71	43,316,484.52

(2) 主营业务按行业或提供服务列示如下：

行业名称	2018年1-6月	2017年1-6月
------	-----------	-----------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢结构产品销售	62,223,149.58	54,611,086.38	16,438,675.05	13,306,583.33
钢结构安装	46,841,828.45	41,062,776.65	37,724,777.66	30,009,901.19
合计	109,064,978.03	95,673,863.03	54,163,452.71	43,316,484.52

截止到 2018 年 6 月 30 日，(1) 收入同比增长了 5490.15 万元，原因在于其全资子公司北方空间（天津）建筑科技有限公司形成收入 2416 万元、母公司同比增加收入 3073.6 万元。母公司收入增长的原因在于 2017 年底签订的合同陆陆续续在 2018 年上半年完成。(2) 本报告期毛利为 12.28%，同比去年下降了 7.72%，原因在于 2018 年上半年所承揽的项目毛利率普遍下降，钢结构行业竞争激烈，各商家竞标在比拼价格，最终大部份是以低价格中标。

(3) 公司前五名客户主营营业收入情况：

客户名称	2018 年 1-6 月	
	金额	占营业收入比例 (%)
宁夏神州轮胎有限公司	13,161,971.61	12.07
辽宁葫芦岛铝业有限公司	12,973,131.23	11.89
北京住总国家级装配式建筑产业园工程	12,901,435.86	11.83
辽宁忠旺汽车有限公司	5,915,549.75	5.42
辽宁忠旺铝业有限公司	4,877,937.88	4.47
合计	49,830,026.33	45.68

### 23. 税金及附加

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
房产税	16,977.64	
城市维护建设税	92,964.41	76,588.84
教育费附加	39,695.91	32,823.79
地方教育附加	26,349.18	21,882.52
印花税	17,024.99	44,599.00
车船使用税		3,200.00
土地使用税		74,737.32
合计	193,012.13	253,831.47

### 24. 销售费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
工资	900,567.88	808,698.87

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
通讯费	7,217.62	8,146.70
交通费	80,461.56	73,436.39
差旅费	220,885.03	307,695.69
车辆使用费	26,636.20	21,566.85
折旧	82.14	82.14
办公费	4,937.52	26,612.96
投标费	2,286.79	1,071.00
福利费	228,350.00	86,687.99
误餐费	7,979.00	9,196.18
员工保险费	265,455.85	153,214.67
其他	40,297.18	122,314.30
<b>合 计</b>	<b>1,785,156.77</b>	<b>1,618,722.74</b>

## 25. 管理费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
工资	1,570,616.65	2,114,198.80
房租及物业费	803,509.24	1,040,608.77
五险一金	542,065.22	510,731.70
法律服务费	295,718.82	513,172.18
辞退补偿金	75,347.00	
办公费	219,401.72	131,219.55
交通费	179,457.42	144,654.97
无形资产摊销	284,421.88	227,787.00
福利费	517,725.96	204,414.22
差旅费	78,689.14	160,497.92
咨询费		18,737.86
审计评估费	113,207.54	135,804.76
工会经费及职工教育经费	111,684.56	133,944.14
折旧	92,315.75	72,003.17
培训费	9,640.78	28,175.78
车辆使用费	17,480.85	61,432.55
招待费	32,567.00	51,200.50

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
通讯费	52,458.28	54,706.61
广告费	43,945.78	24,528.30
招聘费	2,000.00	17,886.78
车辆保险费	3,051.97	28,935.40
税金		48,007.40
其他	158,807.12	221,656.32
环评费	160,377.36	
代理服务费	69,771.42	
合计	5,434,261.46	5,944,304.68

## 26. 研发费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
材料、燃料、动力	4,404,829.56	83,895.48
工资及社会保险	1,371,856.75	1,276,396.65
折旧费	35,363.82	95,940.36
检验测试费		23,584.91
其它费用		24,614.8
合计	5,812,050.13	1,504,432.20

研发支出同比去年增加了 4,307,617.93 元, 2018 年上半年本公司加大了研发支出的投入, 以便更好为产品服务。

## 27. 财务费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息支出	272,703.72	268,369.44
减: 利息收入	3,279.04	6,288.05
手续费	106,294.09	286,122.80
其他	57,865.25	622,896.16
合计	433,584.02	1,171,100.35

报告期内手续费比上期数减少了 179,828.71 元, 因本年银行保函较去年同期有所减少, 所以造成手续费减少; 其他是银行承兑汇票贴息费用, 报告期内办理银行承兑贴现手续费较去年同期减少了 565,030.91 元, 所以造成比去年同期相差较大的原因。

## 28. 资产减值损失

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
坏账损失	47,553.24	1,233,062.91
合计	47,553.24	1,233,062.91

### 29. 投资收益

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
理财产品投资收益	195,388.43	279,760.73
合计	195,388.43	279,760.73

### 30. 营业外收入

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
政府补助	11,000.00	2,000.00
其他		
合计	11,000.00	2,000.00

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2018年1-6月	与资产相关/与收益相关
中关村企业信用促进会补贴	11,000.00	与收益相关
合计	11,000.00	

### 31. 营业外支出

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益金额
其他	2,012.00		2,012.00
合计	2,012.00		2,012.00

### 32. 所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
当期所得税费用	50,297.91	47,300.45
递延所得税费用	1,500.00	-184,690.68
合计	51,797.91	-137,390.23

(2) 会计利润与所得税调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-161,924.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	-24,288.63
子公司适用不同税率的影响	29,741.10
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,885.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	41,460.40
研发费用加计扣除影响	
所得税费用	51,797.91

33. 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
暂收款项	108,145,891.66	14,000,399.44
政府补助	11,000.00	2,000.00
银行存款利息	3,279.04	6,288.05
合计	<b>108,160,170.70</b>	<b>14,008,687.49</b>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
暂付款项	87,006,360.08	11,032,795.93
付现费用	8,168,245.58	11,073,474.52
合计	<b>95,174,605.66</b>	<b>22,106,270.45</b>

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
银行借款的担保费	57,865.25	622,896.16
合计	<b>57,865.25</b>	<b>622,896.16</b>

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018年1-6月	2017年1-6月
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-161,924.23	-459,335.20
加：资产减值准备	47,553.24	1,233,062.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	693,862.24	458,541.81
无形资产摊销	342,248.46	274,932.40
投资性房地产折旧及摊销		
长期待摊费用摊销		
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)	272,703.72	268,369.44
投资损失(收益以“-”号填列)	-195,388.43	-279,760.73
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,500.00	-184,690.69
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)	-34,166,871.48	3,812,081.85
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	14,417,795.22	-18,202,192.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	22,150,707.76	4,170,111.64
经营活动产生的现金流量净额	<b>3,399,186.50</b>	<b>-8,908,879.56</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	2,080,165.92	3,726,144.09
减：现金的期初余额	3,798,111.84	7,368,398.18
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	-1,717,945.92	-3,642,254.09

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
----	-----------	-----------

一、现金	2,080,165.92	3,726,144.09
其中：库存现金	7,220.59	3,144.72
可随时用于支付的银行存款	968,220.09	894,715.47
三个月内解除限制的其他货币资金	1,104,725.24	2,828,283.90
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	2,080,165.92	3,726,144.09
其中：使用受限制的现金和现金等价物	1,104,725.24	2,828,283.90

### 35、所有权或使用权受到限制的资产

项目	2018.06.30	2017.12.31	受限原因
货币资金	604,725.24	695,172.71	履约保函保证金
保证金	500,000.00	500,000.00	农民工工资保证金
应收账款	25,106,938.40	12,698,521.30	银行借款担保的反担保抵押
机器设备		1,139,990.91	银行借款担保的反担保抵押
合计	27,756,938.40	15,033,684.92	

### (六) 在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
北京北方空间金属结构有限公司	北京市	北京市	钢结构生产销售	100.00		投资设立
北方空间(天津)建筑科技有限公司	天津市	天津市	钢结构生产销售	100.00		投资设立
北京易筑信息系统有限公司	北京市	北京市	软件开发、服务及咨询	100.00		投资设立
河南飞煌建设科技发展有限公司	河南省	河南省周口市	建筑安装	70.00		投资设立
四川北方空间建设工程有限公司	四川	成都市	房屋建筑工程、市政建筑工程	100.00		投资设立

##### (2) 报告期内合并范围内子公司的增减变动

无变动。

### (七) 与金融工具相关的风险

无。

#### (八) 公允价值的披露

无。

#### (九) 关联方及其交易

##### 1、本公司的最终控制方情况

本公司的最终控制方为夏新、史霞昌。

##### 2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注“(六)、1 在子公司中的权益”。

##### 3、本公司的合营和联营企业情况

无。

##### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
董天兵	参股股东，持股比例 8.24%
北京聚缘北方投资管理企业（有限合伙）	股东，17.70%
史霞昌	亲属、董事、股东 15.70%
周丹	股东 1.41%
张金兰	股东 1.41%
谭炼钢	董事
王金	董事、财务负责人
史彦昌	监事会主席、实际控制人的直系亲属
史春雷	监事
高小勤	职工监事
刘盖章	副总经理
陈震	副总经理
陈凤兰	董事会秘书
北京北方安达物流有限公司	实际控制人的直系亲属

##### 5、关联方交易情况

###### (1) 关联方担保情况

2017年8月10日，本公司与北京银行股份有限公司大钟寺支行签订《综合授信合同》（编号为0411344），综合授信7,000.00万元人民币，额度有效期24个月。2017年8月10日，本公司与北京中关村科技融资担保公司签订《最高额委托保证合同》（合同编号为：2153号），北京中关村科技融资担保公司对依据《综合授信合同》（合同编号为：2153号）项下的因北京银行股份有限公司大钟寺支行向本公司连续提供信贷而形成的一系列债务提供最高额不超过7,000.00万元的保证担保。2017年08月10日，夏新、史霞昌夫妇与北京中关村科技融资担保公司签订《最高额反担保（保证）合同》（合同编号为2017年BZ2153号），夏新、史霞昌为本公司与北京中关村科技融资担保公司签订的《最高额委托保证合同》（合同编号为2017年WT2153号）提供反担保，担保最高额为人民币7,000.00万元，保证期间为《综合授信合同》（编号为0411344）下每笔借款合同或其他形成债权债务所签订的法律性文件签订之日起至该笔债权履行届满之日后两年止。2017年8月10日，夏新与北京中关村科技融资担保公司签订《最高额反担保（股权质押）合同》（合同编号为2017年QZYGF2153号），夏新将所持有的本公司4436.4415万股股票质押，为本公司与北京中关村科技融资担保公司签订的《最高额委托保证合同》（合同编号为2017年WT2153号）提供反担保，担保最高额为人民币7,000.00万元，保证期间为被担保的债权的诉讼时效届满之日后两年止。2017年8月10日，夏新与北京中关村科技融资担保公司签订《最高额反担保（房地产抵押）合同》（合同编号为2017年DYF2153号），夏新将所持有的房产（房产证号为京房权证朝私04字的60784号），为本公司与北京中关村科技融资担保公司签订的《最高额委托保证合同》（合同编号为2017年WT2153号）提供反担保，担保最高额为人民币7,000.00万元，保证期间为被担保的债权的诉讼时效届满之日后两年止。

截止2018年06月30日，本公司依据2017年8月10日与北京银行股份有限公司大钟寺支行签订《综合授信合同》（编号为0411344）自北京银行股份有限公司大钟寺支行贷款余额为1,000.00万元，借款期限为2017.12.11-2018.12.11（合同编号为：0452682号），金额500万元，利率为基准利率上浮20%；借款期限为2018.01.12-2019.01.12（合同编号为：0459643号），金额500万元，利率为基准利率上浮20%。均由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保。

#### （十）股份支付

本公司报告期无需要披露的股份支付事项。

#### （十一）承诺及或有事项

本公司在实施钢结构建筑工程合同时有时会按照合同要求向项目提供方(包括向业主或工程总包商)提供保函担保,包括质保金保函、预付款保函。是否开具保函以及开具保函的金额取决于公司与项目提供方的商务谈判结果,一般履约保函金额占合同总金额的5-10%。截至2018年6月30日,公司尚未释放的保函金额为6,282,102.28元,具体明细如下:

保函开立日期	保函种类	保函编号	受益人	保函金额	保函到期日期	开立单位
2018.1.23	质量保函	181109000000157	正大(襄阳)畜牧发展有限公司	245,000.00	2018.11.30	建设银行
2018.1.23	质量保函	181109000000158	正大(襄阳)畜牧发展有限公司	240,000.00	2018.11.30	建设银行
2018.1.23	质量保函	181109000000156	正大(襄阳)畜牧发展有限公司	240,000.00	2018.11.30	建设银行
2018.2.8	预付款保函	DG00023180043	辽宁忠旺汽车有限公司	3,040,648.02	2018.08.08	北京银行
2018.6.21	预付款保函	DG0002317021	中建安装工程有限公司	2,516,454.26	2018.08.21	北京银行

## (十二) 资产负债表日后事项

本公司报告期无需要披露的资产负债表日后事项。

## (十三) 其他重要事项

本报告期无其他重要事项。

## (十四) 母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款按风险分类

类别	2018.6.30				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	35,607,585.95	100.00%	7,823,220.14	21.97%	27,784,365.82
其中: 账龄分析组合	35,607,585.95	100.00%	7,823,220.14	21.97%	27,784,365.82
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账					

类别	2018.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
准备的应收账款					
合计	35,607,585.95	100.00%	7,823,220.14	21.97%	27,784,365.82

(续)

类别	2017.12.31				
	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	24,495,790.79	100	7,515,293.09	30.68	16,980,497.70
其中：账龄分析法组合关联方、押金等组合	24,495,790.79	100	7,515,293.09	30.68	16,980,497.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	24,495,790.79	100.00%	7,515,293.09	30.68	16,980,497.70

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.6.30			
	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	24,073,731.33	67.61%	1,203,686.57	5.00%
1至2年	2,787,156.01	7.83%	278,715.60	10.00%
2至3年	2,240,492.59	6.29%	672,147.78	30.00%
3至4年	1,214,370.00	3.41%	607,185.00	50.00%
4至5年	1,151,754.15	3.23%	921,403.32	80.00%
5年以上	4,140,081.87	11.63%	4,140,081.87	100.00%
合计	35,607,585.95	100.00%	7,823,220.14	

(续)

账龄	2017.12.31			
	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	11,587,086.40	47.30%	579,354.32	5.00%
1至2年	3,267,404.66	13.34%	326,740.47	10.00%
2至3年	3,135,093.71	12.80%	940,528.11	30.00%
3至4年	1,214,370.00	4.96%	607,185.00	50.00%
4至5年	1,151,754.15	4.70%	921,403.32	80.00%
5年以上	4,140,081.87	16.90%	4,140,081.87	100.00%

账龄	2017.12.31			
	金额	比例	坏账准备	计提比例
合计	24,495,790.79	100.00%	7,515,293.09	

(4) 坏账准备

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少		2018.06.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	7,515,293.09	307,927.05			7,823,220.14

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

截至 2018 年 06 月 30 日止，应收账款前 5 名债务人明细表：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
辽宁忠旺汽车有限公司	非关联方	5,864,464.97	1 年以内	16.47%	293,223.25
中建安装工程有限公司(辽宁新益物流)	非关联方	2,516,454.26	1 年以内	7.07%	125,822.71
宁夏神州轮胎有限公司	非关联方	3,235,422.10	1 年以内	9.09%	161,771.11
中机十院国际工程有限公司	非关联方	2,252,600.00	1 至 2 年	6.33%	225,260.00
平顶山煤矿机械有限责任公司	非关联方	1,876,300.00	2 至 3 年	5.27%	562,890.00
合计		15,745,241.33		44.23%	1,368,967.07

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2018.6.30				
	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	55,566,918.38	100.00%	1,310,795.24	3.74%	54,256,123.14
其中：账龄分析法组合	6,314,015.50	11.36%	1,310,795.24	24.92%	5,003,220.26
关联方、押金等组合	49,252,902.88	88.64%			49,252,902.88
单项金额不重大但单独计提坏账					

类别	2018.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
准备的其他应收款					
合计	55,566,918.38	100.00%	1,310,795.24	3.74%	54,256,123.14

(续)

类别	2017.12.31				
	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	49,416,873.40	100.00%	1,556,169.05	3.15%	47,860,704.35
其中：账龄分析法组合	5,223,897.03	10.57%	1,556,169.05	29.79%	3,667,727.98
关联方、押金等组合	44,192,976.37	89.43%			44,192,976.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	49,416,873.40	100.00%	1,556,169.05	3.15%	47,860,704.35

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018.6.30			
	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	4,743,826.19	75.13%	237,191.31	5.00%
1至2年	535,039.31	8.47%	53,503.93	10.00%
2至3年	21,500.00	0.34%	6,450.00	30.00%
3至4年	0.00	0.00%	0.00	50.00%
4至5年		0.00%	0.00	80.00%
5年以上	1,013,650.00	16.05%	1,013,650.00	100.00%
合计	6,314,015.50	100.00%	1,310,795.24	

(续)

账龄	2017.12.31			
	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	3,165,603.30	60.60%	158,280.17	5.00%
1至2年	469,908.69	9.00%	46,990.87	10.00%
2至3年	329,280.04	6.30%	98,784.01	30.00%
3至4年		0.00%		50.00%

账龄	2017.12.31			
	金额	比例	坏账准备	计提比例
4至5年	34,955.00	0.67%	27,964.00	80.00%
5年以上	1,224,150.00	23.43%	1,224,150.00	100.00%
合计	<b>5,223,897.03</b>	100.00%	1,556,169.05	

(2) 坏账准备

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少		2018.6.30
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	1,556,169.05		245,373.81		1,310,795.24

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

截至2018年6月30日止，其他收账款前5名债务人明细表：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天津市施工队伍交流服务中心	非关联方	300,000.00	1至2年、3至4年	4.67%	30,000.00
黑龙江泉林生态农业有限公司	非关联方	600,000.00	1年以内	9.34%	30,000.00
宁夏大地循环发展股份有限公司	非关联方	500,000.00	1年以内	7.79%	25,000.00
中铁三局集团建筑安装工程有限公司济南分公司	非关联方	500,000.00	2至3年	7.79%	150,000.00
北京金隅股份有限公司	非关联方	480,773.28	1-2年以内	7.48%	48,077.33
合计		2,380,773.28			283,077.33

3、 长期股权投资

项目	2018.06.30			2017.12.31		
	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	32,000,000.00		32,000,000.00	32,000,000.00		32,000,000.00
合计	32,000,000.00		32,000,000.00	32,000,000.00		32,000,000.00

(续)

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、子公司						
北京北方空间金属结构有限公司	8,000,000.00					
北方空间(天津)建筑科技有限公司	20,000,000.00					
北京易筑信息系统有限公司	4,000,000.00					
合计	32,000,000.00					

(续)

被投资单位	本年增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、子公司					
北京北方空间金属结构有限公司				8,000,000.00	
北方空间(天津)建筑科技有限公司				20,000,000.00	
北京易筑信息系统有限公司				4,000,000.00	
合计				32,000,000.00	

#### 4、营业收入及成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项目	2018.06.30		2017.06.30	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	84,900,208.37	72,999,079.66	54,163,452.71	43,316,484.52
其他业务				
合计	84,900,208.37	72,999,079.66	54,163,452.71	43,316,484.52

(2) 主营业务按行业或提供服务列示如下:

行业名称	2018.06.30		2017.06.30	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

钢结构产品销售	38,058,379.92	31,936,303.01	16,438,675.05	13,306,583.33
钢结构安装	46,841,828.45	41,062,776.65	37,724,777.66	30,009,901.19
合计	84,900,208.37	72,999,079.66	54,163,452.71	43,316,484.52

(3) 公司前五名客户主营营业收入情况：

客户名称	2018.06.30	
	金额	占营业收入比例 (%)
宁夏神州轮胎有限公司	13,161,971.61	15.50
辽宁葫芦岛铝业有限公司	12,973,131.23	15.28
北京住总国家级装配式建筑产业园工程	12,901,435.86	15.20
辽宁忠旺汽车有限公司	5,915,549.75	6.97
辽宁忠旺铝业有限公司	4,877,937.88	5.75
合计	49,830,026.33	58.70

5、投资收益

项目	2018.06.30	2017.06.30
银行理财产品	195,388.43	263,647.08
合计	195,388.43	263,647.08

(十五) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动性资产处置损益	
银行理财产品收益	195,388.43
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,012.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	204,376.43
所得税影响额	30,656.46
少数股东权益影响额（税后）	
合计	173,719.97

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

## 2、净资产收益率及每股收益

### (1) 加权平均净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率	
	2018.06.30	2017.06.30
归属于公司普通股股东的净利润	-0.14%	-0.41%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.30%	-0.62%

### (2) 每股收益

报告期利润	基本每股收益	稀释每股收益
	2018.06.30	2018.06.30
归属于公司普通股股东的净利润	-0.002	-0.002
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.004	-0.004

## 十六、财务报表的批准

本财务报表于 2018 年 8 月 24 日由董事会批准报出。

北京北方空间建筑科技股份有限公司  
2018 年 8 月 24 日