



亚佳绿建

NEEQ : 872469

河南亚佳特绿建科技股份有限公司

Henan Yajia Green Building Technology Co.,Ltd.



半年度报告

— 2018 —

## 公司半年度大事记

1、2018年1月12日，公司入库“河南省科技型中小企业”名单，编号：2017S0800017。

2、2018年5月14日，经2018年第四次临时股东大会审议通过，公司定向发行股票3,666,666股，以债权方式认购。

3、2018年5月15日，公司获得一项“房屋(智能立体化种植)”外观设计专利证书，专利号：ZL2017306591048。

4、2018年6月，公司申请“燕屋”商标新增门类第六类，申请“亚佳特”商标新增门类第六类、第三十五类、第三十七类、第四十二类。

5、2018年5月，公司建设并开通“亚佳商城”电子商务平台，实现了线上与客户智能化的深度交互。

6、2018年上半年，公司自主研发“装配式房屋墙板”二代升级，升级后的产品更耐久、更坚固、性价比更高、更符合市场需求。

7、2018年上半年，公司自主研发“燕屋”可移动成品房屋全新户型升级，重磅推出“徽派别墅”、“十二生肖”主题系列产品。

8、2018年上半年，公司完成新砂浆生产线的建设，该生产线采用自动化生产，大幅提升生产效能，同时节约了人工成本，更具有市场竞争力。

## 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	12
第五节 股本变动及股东情况 .....	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	16
第七节 财务报告 .....	19
第八节 财务报表附注 .....	25

## 释义

释义项目	指	释义
亚佳特、公司、本公司、股份公司	指	河南亚佳特绿建科技股份有限公司
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
中投证券、主办券商	指	中国中投证券有限责任公司
国富国银	指	国富国银（北京）创业投资管理有限公司
亚佳咨询	指	郑州亚佳企业管理咨询中心（有限合伙）
优易恩咨询	指	宿迁优易恩企业管理咨询中心（有限合伙）
祥裕电力	指	河南祥裕电力工程有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股东大会	指	河南亚佳特绿建科技股份有限公司股东大会
董事会	指	河南亚佳特绿建科技股份有限公司董事会
监事会	指	河南亚佳特绿建科技股份有限公司监事会
公司章程	指	最近一次被公司股东大会批准的河南亚佳特绿建科技股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
报告期	指	2018年1-6月

## 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。

公司负责人侯亚琼、主管会计工作负责人冯海芹及会计机构负责人（会计主管人员）冯海芹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	河南省郑州市郑东新区如意西路建业总部港D座710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	河南亚佳特绿建科技股份有限公司
英文名称及缩写	Henan Yajia Green Building Technology Co.,Ltd.
证券简称	亚佳绿建
证券代码	872469
法定代表人	侯亚琼
办公地址	河南省郑州市郑东新区如意西路建业总部港 D 座 710 室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	冯海芹
是否通过董秘资格考试	否
电话	0371-65708796
传真	0371-65708796
电子邮箱	hnyajiate@163.com
公司网址	<a href="http://www.yajate.net/">http://www.yajate.net/</a>
联系地址及邮政编码	河南省郑州市郑东新区如意西路建业总部港 D 座 710 室 450000
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	河南省郑州市郑东新区如意西路建业总部港 D 座 710 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	2005 年 1 月 21 日
挂牌时间	2017 年 12 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	建筑装饰业（E5010）
主要产品与服务项目	立体种植房屋、装配式房屋、节能环保建筑材料及建筑物外墙及屋面保温、装饰一体化系统的施工服务。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	55,650,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	侯亚琼
实际控制人及其一致行动人	侯亚琼、熊飞云

#### 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	91410823MA3X543C8G	否
注册地址	焦作市武陟县詹店东部工业区汇金大道中段西侧	否
注册资本（元）	55,650,000 元	否
2018 年上半年，公司以债转股方式向股东侯亚琼、河南祥裕电力工程有限公司定向发行股票数量 3,666,666 股，侯亚琼、河南祥裕电力工程有限公司认购本次发行股份 3,666,666 股，本次定增后公司股本共计为 59,316,666 股，目前正在办理工商变更登记手续。		

#### 五、 中介机构

主办券商	中投证券
主办券商办公地址	深圳福田区益田路 6003 号荣超商务中心 A 座 18-21 楼及第 04 层 01、02、03、05、11、12、13、15、16、18、19、20、21、22、23 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	无
签字注册会计师姓名	无
会计师事务所办公地址	无

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

经亚佳绿建第一届董事会第七次会议和 2018 年度第四次临时股东大会审议通过，并由全国中小企业股份转让系统《关于河南亚佳特绿建科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2018]2120 号）确认，公司 2018 年度发行股票 3,666,666 股（其中限售 250,000 股，不予限售 3,416,666 股）。公司于 2018 年 8 月完成股份登记工作，无限售条件的股份于 2018 年 8 月 10 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

## 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	14,529,629.80	31,585,995.23	-54.00%
毛利率	40.46%	26.87%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	481,864.91	1,643,043.63	-70.67%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	411,971.52	1,601,072.67	-74.27%
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）	0.62%	2.4%	-
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）	0.53%	2.34%	-
基本每股收益	0.01	0.03	-71.94%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	112,874,126.62	104,252,260.71	11.22%
负债总计	35,185,603.72	26,973,242.72	41.85%
归属于挂牌公司股东的净资产	77,688,522.90	77,279,017.99	0.53%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.40	1.39	0.72%
资产负债率（母公司）	31.17%	25.87%	-
资产负债率（合并）	31.17%	25.87%	-
流动比率	3.57	3.04	-
利息保障倍数	2.31	3.89	-

### 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	-9,684,839.71	-6,366,707.84	-19.79%
应收账款周转率	0.67	1.99	-
存货周转率	0.29	0.60	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	10.52%	169.69%	-
营业收入增长率	-54.00%	271.13%	-
净利润增长率	-70.67%	221.78%	-

#### 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	55,650,000	55,650,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

2018 年上半年，公司以债转股方式向股东侯亚琼、河南祥裕电力工程有限公司定向发行股票数量 3,666,666 股，侯亚琼、河南祥裕电力工程有限公司认购本次发行股份 3,666,666 股，本次定增后公司股本共计为 59,316,666 股，目前正在办理工商变更登记手续。

#### 六、 补充财务指标

适用 不适用

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司自创建以来，致力于各种与围护结构配套的建筑节能产品的研制、开发、生产销售和技术服务、工程施工，是一家面向全国的建筑科技先导型建筑节能专业化高新技术企业。2017年7月1日，公司正式更名为“河南亚佳特绿建科技股份有限公司”核心业务正式转向“装配式房屋及成品房屋”这一国家目前正在大力推广与积极介入实施的“国家级”战略工程，并把“被动式超低能耗”作为企业经营的核心目标。经过多年产品技术和行业市场积累，近年来公司积极研究、开发装配式房屋产品，现公司已研发出国内首家3D定制自保温承重墙体材料，并借此开发出具有承重、防火、防水、抗压、保温节能、再生利用等特点的新型装配式房屋产品。公司计划借助国家美丽乡村、绿色建筑等鼓励政策的契机，依托现有技术和市场优势，着力开发装配式房屋产品。装配式房屋产品将成为公司快速发展的新增长点。公司建材产品主要采取直销的模式进行销售。公司直销客户主要分为两类：一是房地产开发商和工程建设单位及其指定单位，其采购产品后交付给工程施工公司应用于自己开发的项目；二是建筑外墙装饰、保温、涂料工程施工企业及其指定单位，此类企业采购产品的目的是为了完成包工包料方式承接的施工项目。公司项目施工的销售模式主要通过各种专业行业信息平台并结合部分客户主动提供的信息，获取大型项目远期、中期、近期的信息，并根据自己的资源和条件，进行信息的分析、排查、筛选、跟踪，确定项目。公司项目主要通过公开招标、邀请招标和商务合作三种方式取得。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入14,529,629.8元，比去年同期下降54.00%；利润总额和净利润分别为481,864.91元和481,864.91元，比去年同期分别减少70.67%。报告期末，公司总资产为112,874,126.62元，净资产为77,688,522.9元。报告期内，公司的节能建材、装配式房屋及成品房屋收入6,802,196.49元，比去年同期增长83.01%，占主营业务收入的比例为46.82%，比去年同期增加35.05个百分点；节能工程施工收入7,727,433.31元，比去年同期下降72.27%。公司整体营业收入较上期有所下降，主要原因系公司从2017年开始，业务重心由传统节能工程施工向装配式房屋及成品房屋发展，目前尚处于市场初级发展阶段，公司已先后与河南小有洞天文化发展有限公司与河南永新绿置业有限公司签署了装配式房屋合同，目前项目已陆续开始实施并生产交货。

### 三、 风险与价值

为提高公司市场竞争力，公司加大研发投入，先后研发“装配式房屋”，“成品房屋”，并拥有一支集技术研发、质量检测、标准编制、数据搜集、生产控制、工程质量控制为一体的自主研发团队，现拥有专利14项。经过多年的技术积累和工程实践，逐步形成包括“外墙外保温系统技术及配套产品”、“特种砂浆类产品”以及“装配式被动房屋”，“成品房屋”在内的四大产业体系，充分体现了公司加强研发并完成产业化发展。

### 四、 企业社会责任

公司积极投入协助政府扶贫工作，并捐款捐物；公司作为装配式房屋领导型的制造商，我们积极开拓海内外市场，真诚服务于海内外广大客户，发扬“成就客户”的企业精神，认真贯彻执行国务院

（2016）71号、住建部（2017）77号文件，把超低能耗装配式房屋推广到每个需要的地方，用绿色低碳房屋，留住蓝天白云！

## 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	四.二.(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	四.二.(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	四.二.(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的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
河南祥裕电力工程有限公司	借款	10,000,000.00	是	2018/3/20	2018-010
侯亚琼	借款	1,000,000.00	是	2018/3/20	2018-010
侯亚琼	借款	1,634,000.00	是	2018/8/15	2018-044
侯亚琼	担保	2,400,000.00	是		挂牌之前发生

注：侯亚琼为公司提供 240 万元担保事项已于 2018 年 1 月 29 日到期解除。

#### 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：

上述关联交易能补充公司流动资金并为公司流动性提供支持，有利于公司的日常性经营，对公司未来财务状况和持续发展具有积极影响；同时遵循公开、公平、公正的原则，不存在损害公司利益。

**(二) 承诺事项的履行情况****1、关于避免同业竞争的承诺**

为避免日后发生潜在同业竞争情况，公司控股股东、实际控制人、相关董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示不从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，并承诺：自本承诺书签署之日起，本人或本人控制的其他企业将不生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

承诺履行情况：该承诺仍在履行

**2、关于减少并规范关联交易的承诺**

公司控股股东、董事、监事及高级管理人员出具了《关于减少并规范关联交易的承诺函》，并承诺：本人及本人控制的其他企业将尽量减少、避免与公司之间发生关联交易。对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由公司与独立第三方进行。本人及本人控制的其他企业不以向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款项、代偿债务等方式侵占公司资金；对于本人及本人控制的其他企业与公司及公司的子公司之间不可避免的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行；本人及本人控制的其他企业与公司所发生的关联交易均以签订书面合同或协议的形式明确约定，并严格遵守《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《关联交易决策制度》等有关法律、法规以及公司规章制度的规定，规范关联交易行为，履行各项批准程序并按有关规定履行信息披露义务；本人及本人控制的其他企业不通过关联交易损害公司以及公司其他股东的合法权益，如因关联交易损害公司以及其他股东的合法权益，本人自愿承担由此造成的一切损失。

承诺履行情况：该承诺仍在履行。

**(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
无形资产	抵押	12,142,272.33	10.76%	银行贷款抵押
投资性房地产	抵押	3,504,263.27	3.1%	银行贷款抵押
房屋	抵押	8,756,197.50	7.76%	银行贷款抵押
总计	-	24,402,733.10	21.62%	-

**(四) 报告期内的普通股股票发行情况**

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌 转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2018/05/14	2018/08/10	3	3,666,666	11,000,000.00	为了减轻公司债务负担，降低资产负债率，优化财务状况。

## 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	2,400,000	4.31%	0	2,400,000	4.31%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	53,250,000	95.69%	0	53,250,000	95.69%	
	其中：控股股东、实际控制人	24,613,681	44.23%	0	24,613,681	44.23%	
	董事、监事、高管	27,504,395	49.42%	0	27,504,395	49.42%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		55,650,000	-	0	55,650,000	-	
普通股股东人数							11

#### (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	侯亚琼	20,887,536	0	20,887,536	37.53%	20,887,536	0
2	郑州亚佳企业管理咨询中心（有限合伙）	7,889,943	0	7,889,943	14.18%	7,889,943	0
3	张松伟	4,967,930	0	4,967,930	8.93%	4,967,930	0
4	宿迁优易恩企业管理咨询中心（有限合伙）	4,564,285	0	4,564,285	8.2%	4,564,285	0
5	黄芙蓉	4,100,000	0	4,100,000	7.37%	4,100,000	0
合计		42,409,694	0	42,409,694	76.21%	42,409,694	0

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

侯亚琼为郑州亚佳企业管理咨询中心（有限合伙）、宿迁优易恩企业管理咨询中心（有限合伙）的执行事务合伙人，除此之外不存在关联关系。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

侯亚琼，女，1965年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1986年8月至1995年1月，任商丘农行营业部副主任；1995年2月至1998年10月，任黄河证券有限责任公司财务总监助理；1998年11月至2004年12月，自由职业；2005年1月至2013年7月，任有限公司监事；2013年8月至2017年6月，任职于有限公司；2017年6月至今，任亚佳特董事长兼总经理。

熊飞云，男，1963年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历。1981年11月至1988年5月，任水利部黄河水利委员会勘测规划设计研究院（现黄河勘测设计有限公司）技术员；1988年6月至2000年4月，任水利部黄河水利委员会勘测规划设计研究院（现黄河勘测设计有限公司）财务计划处科长；2000年5月至2001年3月，任水利部黄河水利委员会勘测规划设计研究院（现黄河勘测设计有限公司）多种经营办公室副主任；2001年4月至2008年5月，任河南锦隆实业有限公司副总经理、总经理等职务；2007年1月至2008年5月，兼任焦作锦隆建开置业有限公司副总经理、总经理、董事长等职务；2008年6月至2013年9月，任郑州枫华置业有限公司副总裁；2005年1月至2017年6月，任有限公司执行董事兼总经理；2017年6月至今，任职于亚佳特。

### (二) 实际控制人情况

侯亚琼，女，1965年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1986年8月至1995年1月，任商丘农行营业部副主任；1995年2月至1998年10月，任黄河证券有限责任公司财务总监助理；1998年11月至2004年12月，自由职业；2005年1月至2013年7月，任有限公司监事；2013年8月至2017年6月，任职于有限公司；2017年6月至今，任亚佳特董事长兼总经理。

熊飞云，男，1963年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历。1981年11月至1988年5月，任水利部黄河水利委员会勘测规划设计研究院（现黄河勘测设计有限公司）技术员；1988年6月至2000年4月，任水利部黄河水利委员会勘测规划设计研究院（现黄河勘测设计有限公司）财务计划处科长；2000年5月至2001年3月，任水利部黄河水利委员会勘测规划设计研究院（现黄河勘测设计有限公司）多种经营办公室副主任；2001年4月至2008年5月，任河南锦隆实业有限公司副总经理、总经理等职务；2007年1月至2008年5月，兼任焦作锦隆建开置业有限公司副总经理、总经理、董事长等职务；2008年6月至2013年9月，任郑州枫华置业有限公司副总裁；2005年1月至2017年6月，任有限公司执行董事兼总经理；2017年6月至今，任职于亚佳特。

侯亚琼和熊飞云为公司的共同控股股东和实际控制人。

## 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
侯亚琼	董事长、总经理	女	1965/02/28	专科	2017年6月 -2020年6月	是
张松伟	董事、副总经理	男	1967/11/08	大学	2017年6月 -2020年6月	是
冯海芹	董事、董事会秘书、财务负责人	女	1971/06/03	研究生	2017年6月 -2020年6月	是
石永贵	董事	男	1972/10/04	专科	2017年6月 -2020年6月	否
刘大鹏	董事	男	1971/11/12	高中	2017年6月 -2020年6月	否
魏艳	监事会主席	女	1979/02/06	本科	2017年6月 -2020年6月	是
田莉	监事（职工代表监事）	女	1987/02/01	本科	2017年6月 -2020年6月	是
张来恒	监事（职工代表监事）	女	1982/04/10	本科	2017年6月 -2020年6月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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

董事、监事、高级管理人员无相互关系，控股股东、实际控制人侯亚琼和熊飞云为夫妻关系。

#### (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
侯亚琼	董事长、总经理	20,887,536	0	20,887,536	37.53%	0
张松伟	董事、副总经理	4,967,930	0	4,967,930	8.93%	0
石永贵	董事	1,648,929	0	1,648,929	2.96%	0
合计	-	27,504,395	0	27,504,395	49.42%	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	30	21
生产人员	28	29
销售人员	6	6
技术人员	11	11
财务人员	6	6
员工总计	81	73

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	2	3
本科	29	27
专科	22	17
专科以下	28	25
员工总计	81	73

**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、期初公司员工为 81 人，期末为 73 人，变动原因为：公司为根据经营人力需求，节约人力成本，减少 8 人。
- 2、公司员工的薪酬包括薪金、津贴等，依据公司制定的有关薪酬管理和等级标准的规定按月发放。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。
- 3、公司非常重视员工的培训和发展，制定了培训计划，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、试用期岗位技能培训、专业技术培训、管理技能培训等，不断提升员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

4、报告期内没有需要承担费用的离退休职工。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

**核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

报告期内，公司核心人员较为稳定，未发生重大变动。

**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) 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	七、（一）	4,118,311.97	1,238,323.80
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	七、（二）	22,182,904.38	27,184,737.45
预付款项	七、（三）	16,993,242.03	5,445,934.78
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	七、（四）	1,826,832.44	3,277,880.43
买入返售金融资产		-	-
存货	七、（五）	29,551,979.71	31,283,589.61
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	七、（六）	-	8,392.59
<b>流动资产合计</b>		<b>74,673,270.53</b>	<b>68,438,858.66</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	七、（七）	3,504,263.27	3,540,576.89
固定资产	七、（八）	16,866,264.68	16,097,990.71
在建工程	七、（九）	4,675,905.01	2,894,584.66
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	七、（十）	12,142,272.33	12,268,098.99
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	七、(十一)	1,012,150.80	1,012,150.80
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>38,200,856.09</b>	<b>35,813,402.05</b>
<b>资产总计</b>		<b>112,874,126.62</b>	<b>104,252,260.71</b>
<b>流动负债：</b>			
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	七、(十二)	8,366,982.11	11,154,502.61
预收款项	七、(十三)	98,086.09	385,490.00
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	七、(十四)	330,956.86	431,111.85
应交税费	七、(十五)	463,205.15	675,200.79
其他应付款	七、(十六)	11,638,426.55	2,255,129.60
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	七、(十七)	-	6,900,000.00
其他流动负债	七、(十八)	-	738,389.97
<b>流动负债合计</b>		<b>20,897,656.76</b>	<b>22,539,824.82</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、(十九)	9,900,000.00	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	七、(二十)	4,387,946.96	4,433,417.90
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>14,287,946.96</b>	<b>4,433,417.90</b>
<b>负债合计</b>		<b>35,185,603.72</b>	<b>26,973,242.72</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	七、(二十一)	55,650,000.00	55,650,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	七、(二十二)	17,727,873.41	17,727,873.41
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备	七、(二十三)	1,793,237.9	1,865,597.90
盈余公积	七、(二十四)	277,763.91	277,763.91
一般风险准备		-	-
未分配利润	七、(二十五)	2,239,647.68	1,757,782.77
归属于母公司所有者权益合计		<b>77,688,522.90</b>	<b>77,279,017.99</b>
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>77,688,522.90</b>	<b>77,279,017.99</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>112,874,126.62</b>	<b>104,252,260.71</b>

法定代表人：侯亚琼

主管会计工作负责人：冯海芹

会计机构负责人：冯海芹

**(二) 利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	七、(二十六)	14,529,629.80	31,585,995.23
其中：营业收入	七、(二十六)	14,529,629.80	31,585,995.23
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		14,117,658.28	29,697,798.88
其中：营业成本	七、(二十六)	8,650,222.39	23,098,245.88
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	七、(二十七)	196,989.12	277,142.95
销售费用	七、(二十八)	606,657.57	373,874.94
管理费用	七、(二十九)	2,632,468.15	3,165,017.73
研发费用	七、(二十九)	1,652,906.43	2,098,675.97
财务费用	七、(三十)	378,414.62	684,841.41

资产减值损失	七、(三十一)	-	-
加：其他收益	七、(三十二)	71,970.94	-
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）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>483,942.46</b>	<b>1,888,196.35</b>
加：营业外收入	七、(三十三)	22.46	71,970.97
减：营业外支出	七、(三十四)	2,100.01	30,000.01
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>481,864.91</b>	<b>1,930,167.31</b>
减：所得税费用	七、(三十五)	-	287,123.68
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>481,864.91</b>	<b>1,643,043.63</b>
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		481,864.91	1,643,043.63
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		481,864.91	1,643,043.63
<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>		<b>481,864.91</b>	<b>1,643,043.63</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		481,864.91	1,643,043.63
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	七、(三十六)	0.01	0.03

(二) 稀释每股收益		0.01	0.03
------------	--	------	------

法定代表人：侯亚琼

主管会计工作负责人：冯海芹

会计机构负责人：冯海芹

## (三) 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		19,244,058.96	40,753,319.14
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	七、(三十八)	1,666,347.97	9,386,206.16
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>20,910,406.93</b>	<b>50,139,525.30</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		23,311,440.24	31,335,004.73
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		3,038,904.91	3,755,949.62
支付的各项税费		408,984.76	2,120,878.07
支付其他与经营活动有关的现金	七、(三十九)	3,835,916.73	19,294,400.72
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>30,595,246.64</b>	<b>56,506,233.14</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-9,684,839.71</b>	<b>-6,366,707.84</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			

<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,126,685.59	3,374,340.27
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>3,126,685.59</b>	<b>3,374,340.27</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,126,685.59</b>	<b>-3,374,340.27</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			15,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,900,000.00	7,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、（四十）	11,000,000.00	1,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>20,900,000.00</b>	<b>23,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		6,900,000.00	2,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		366,486.53	327,758.26
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	七、（四十一）		5,072,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>7,266,486.53</b>	<b>7,799,758.26</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>13,633,513.47</b>	<b>15,200,241.74</b>
<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>		<b>821,988.17</b>	<b>5,459,193.63</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,238,323.80	1,187,712.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,060,311.97</b>	<b>6,646,906.56</b>

法定代表人：侯亚琼

主管会计工作负责人：冯海芹

会计机构负责人：冯海芹

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二) 附注事项详情

### 二、 报表项目注释

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

#### 一、 公司基本情况

##### 1、 公司成立

河南亚佳特绿建科技股份有限公司（以下简称“亚佳特公司”或“本公司”）系于 2005 年 1 月 21 日经郑州市工商行政管理局批准由自然人股东侯亚琼、熊飞云共同出资设立，取得了编号为 91410823MA3X543C8G 的企业法人营业执照。设立时出资时间为 2005 年 1 月 12 日，注册资本 650 万元，实收资本 650 万元，本次注册资本的实缴情况经河南久远会计师事务所有限公司出具的豫久远内验字（2005）第 007 号验资报告审验，出资方式为货币，公司成立时法定代表人为熊飞云。公司设立时股权结构如下：

股东名称	出资方式	认缴出资额（万元）	认缴出资比例(%)	实缴出资额（万元）	实缴出资比例(%)
侯亚琼	货币	520.00	80.00	520.00	80.00
熊飞云	货币	130.00	20.00	130.00	20.00
合计	—	650.00	100.00	650.00	100.00

##### 2、 股权变更

2015年11月9日亚佳特公司股东会作出决议，同意熊飞云将持有的亚佳特公司10%股权共65万元转让给石永贵，同意侯亚琼将持有的亚佳特公司5%股权共32.5万元转让给李柏林，同意侯亚琼将持有的亚佳特公司5%股权共32.5万元转让给国富国银（北京）创业投资管理有限公司，同意侯亚琼将持有的亚佳特公司10%股权共65万元转让给宿迁天骧投资管理中心（有限合伙）。

本次股权转让完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资方式	认缴出资额(万元)	认缴出资比例(%)	实缴出资额(万元)	实缴出资比例(%)
侯亚琼	货币	390.00	60.00	390.00	60.00
熊飞云	货币	65.00	10.00	65.00	10.00
石永贵	货币	65.00	10.00	65.00	10.00
李柏林	货币	32.50	5.00	32.50	5.00
国富国银（北京）创业投资管理有限公司	货币	32.50	5.00	32.50	5.00
宿迁天骧投资管理中心（有限合伙）	货币	65.00	10.00	65.00	10.00
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>650.00</b>	<b>100.00</b>	<b>650.00</b>	<b>100.00</b>

### 3、首次增资

2015年12月21日亚佳特公司股东会作出决议，同意公司注册资本变更为2750万元，由资本公积转增注册资本（实收资本）2100万元，按照各股东原持股比例转增。本次转增已经河南天明会计师事务所有限公司审验，并出具天明验字[2015]第4号验资报告审验，出资方式为资本公积转增2100万元。

本次增资完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资方式	认缴出资额(万元)	认缴出资比例(%)	实缴出资额(万元)	实缴出资比例(%)
侯亚琼	货币、资本公积转增	1650.00	60.00	1650.00	60.00
熊飞云	货币、资本公积转增	275.00	10.00	275.00	10.00
石永贵	货币、资本公积转增	275.00	10.00	275.00	10.00
李柏林	货币、资本公积转增	137.50	5.00	137.50	5.00
国富国银（北京）创业投资管理有限公司	货币、资本公积转增	137.50	5.00	137.50	5.00
宿迁天骧投资管理中心（有限合伙）	货币、资本公积转增	275.00	10.00	275.00	10.00
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>2750.00</b>	<b>100.00</b>	<b>2750.00</b>	<b>100.00</b>

### 4、股权变更

2017年2月18日亚佳特公司股东会作出决议，同意宿迁天骧投资管理中心（有限合伙）将持有的亚佳特公司4.55%股权共125万元转让给侯亚琼，将持有的亚佳特公司5.45%股权共150万元转让给郑州亚佳企业管理咨询中心（有限合伙）。

本次股权转让完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资方式	认缴出资额(万元)	认缴出资比例(%)	实缴出资额(万元)	实缴出资比例(%)
------	------	-----------	-----------	-----------	-----------

侯亚琼	货币、资本公积转增	1775.00	64.55	1775.00	64.55
熊飞云	货币、资本公积转增	275.00	10.00	275.00	10.00
石永贵	货币、资本公积转增	275.00	10.00	275.00	10.00
李柏林	货币、资本公积转增	137.50	5.00	137.50	5.00
国富国银（北京）创业投资管理有限公司	货币、资本公积转增	137.50	5.00	137.50	5.00
郑州亚佳企业管理咨询中心（有限合伙）	货币、资本公积转增	150.00	5.45	150.00	5.45
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>2750.00</b>	<b>100.00</b>	<b>2750.00</b>	<b>100.00</b>

### 5、第二次增资

2017年4月12日亚佳特公司股东会作出决议，同意公司注册资本变更为3930万元，新增股东陈卓钢、张松伟、宿迁优易恩企业管理中心（有限合伙）。增加注册资本1180万元，其中侯亚琼出资320.6705万元、石永贵出资82.4956万元、李柏林出资9.1662万元、陈卓钢出资18.3324万元、张松伟出资366.6472万元、国富国银（北京）创业投资管理有限公司出资45.8309万元、宿迁优易恩企业管理中心（有限合伙）出资336.8571万元，本次增资已经河南天明会计师事务所有限公司审验，并出具天明验字[2017]第4号验资报告审验，出资方式为货币。

本次增资完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资方式	认缴出资额（万元）	认缴出资比例（%）	实缴出资额（万元）	实缴出资比例（%）
侯亚琼	货币、资本公积转增	2095.6705	53.32	2095.6705	53.32
熊飞云	货币、资本公积转增	275.0000	7.00	275.0000	7.00
石永贵	货币、资本公积转增	357.4956	9.10	357.4956	9.10
李柏林	货币、资本公积转增	146.6662	3.73	146.6662	3.73
陈卓钢	货币	18.3324	0.47	18.3324	0.47
张松伟	货币	366.6472	9.33	366.6472	9.33
国富国银（北京）创业投资管理有限公司	货币、资本公积转增	183.3309	4.66	183.3309	4.66
郑州亚佳企业管理咨询中心（有限合伙）	货币、资本公积转增	150.0000	3.82	150.0000	3.82
宿迁优易恩企业管理咨询中心（有限合伙）	货币	336.8571	8.57	336.8571	8.57
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>3930.0000</b>	<b>100.00</b>	<b>3930.0000</b>	<b>100.00</b>

### 6、第三次增资

2017年4月19日亚佳特公司股东会作出决议，同意公司注册资本变更为5325万元，由资本公积转增注册资本（实收资本）1395万元，按照各股东原持股比例转增。本次增资已经河南天明会计师事务所有限公司审验，并出具天明验字[2017]第5号验资报告审验，出资方式为资本公积转增。

本次增资完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资方式	认缴出资额（万元）	认缴出资比例（%）	实缴出资额（万元）	实缴出资比例（%）
------	------	-----------	-----------	-----------	-----------

侯亚琼	货币、资本公积转增	2839.5536	53.32	2839.5536	53.32
熊飞云	货币、资本公积转增	372.6145	7.00	372.6145	7.00
石永贵	货币、资本公积转增	484.3929	9.10	484.3929	9.10
李柏林	货币、资本公积转增	198.7271	3.73	198.7271	3.73
陈卓钢	货币、资本公积转增	24.8397	0.47	24.8397	0.47
张松伟	货币、资本公积转增	496.7930	9.33	496.7930	9.33
国富国银（北京）创业投资管理有限公司	货币、资本公积转增	248.4064	4.66	248.4064	4.66
郑州亚佳企业管理咨询中心（有限合伙）	货币、资本公积转增	203.2443	3.82	203.2443	3.82
宿迁优易恩企业管理咨询中心（有限合伙）	货币、资本公积转增	456.4286	8.57	456.4286	8.57
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>5325.0000</b>	<b>100.00</b>	<b>5325.0000</b>	<b>100.00</b>

## 7、股权变更

2017年4月24日亚佳特公司股东会作出决议，同意侯亚琼将持有的亚佳特公司7.70%股权共410万元转让给黄芙蓉，将持有的亚佳特公司1.40%股权共74.55万元转让给国富国银（北京）创业投资管理有限公司，将持有的亚佳特公司1.00%股权共53.25万元转让给郑州亚佳企业管理咨询中心（有限合伙），将持有的亚佳特公司4.00%股权共213万元转让给北京中创万达国际股权投资管理有限公司，同意石永贵将持有的亚佳特公司6.00%股权共319.50万元转让给北京中创万达国际股权投资管理有限公司。

本次股权转让完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资方式	认缴出资额（万元）	认缴出资比例（%）	实缴出资额（万元）	实缴出资比例（%）
侯亚琼	货币、资本公积转增	2088.7536	39.23	2088.7536	39.23
熊飞云	货币、资本公积转增	372.6145	7.00	372.6145	7.00
石永贵	货币、资本公积转增	164.8929	3.10	164.8929	3.10
李柏林	货币、资本公积转增	198.7271	3.73	198.7271	3.73
陈卓钢	货币、资本公积转增	24.8397	0.47	24.8397	0.47
张松伟	货币、资本公积转增	496.7930	9.33	496.7930	9.33
黄芙蓉	货币、资本公积转增	410.0000	7.70	410.0000	7.70
国富国银（北京）创业投资管理有限公司	货币、资本公积转增	322.9564	6.06	322.9564	6.06
郑州亚佳企业管理咨询中心（有限合伙）	货币、资本公积转增	256.4943	4.82	256.4943	4.82
宿迁优易恩企业管理咨询中心（有限合伙）	货币、资本公积转增	456.4285	8.57	456.4285	8.57
北京中创万达国际股权投资管理有限公司	货币、资本公积转增	532.5000	10.00	532.5000	10.00
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>5325.0000</b>	<b>100.00</b>	<b>5325.0000</b>	<b>100.00</b>

## 8、股权变更

2017年6月6日，公司通过股东会决议，同意公司股东北京中创万达国际股权投资管理有限公司

将其持有的 10.00%股权转让给郑州亚佳企业管理咨询中心（有限合伙），2017 年 6 月 21 日，武陟县工商行政管理局核准本次变更登记。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

股东名称	出资方式	认缴出资额(万元)	认缴出资比例(%)	实缴出资额(万元)	实缴出资比例(%)
侯亚琼	货币、资本公积转增	2088.7536	39.23	2088.7536	39.23
熊飞云	货币、资本公积转增	372.6145	7.00	372.6145	7.00
石永贵	货币、资本公积转增	164.8929	3.10	164.8929	3.10
李柏林	货币、资本公积转增	198.7271	3.73	198.7271	3.73
陈卓钢	货币、资本公积转增	24.8397	0.47	24.8397	0.47
张松伟	货币、资本公积转增	496.7930	9.33	496.7930	9.33
黄芙蓉	货币、资本公积转增	410.0000	7.70	410.0000	7.70
国富国银(北京)创业投资管理有限公司	货币、资本公积转增	322.9564	6.06	322.9564	6.06
郑州亚佳企业管理咨询中心(有限合伙)	货币、资本公积转增	788.9943	14.82	788.9943	14.82
宿迁优易恩企业管理咨询中心(有限合伙)	货币、资本公积转增	456.4285	8.57	456.4285	8.57
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>5325.0000</b>	<b>100.00</b>	<b>5325.0000</b>	<b>100.00</b>

#### 9、公司整体变更

2017 年 6 月 26 日，亚佳特公司召开创立大会暨第一次股东大会，决议以截至 2017 年 4 月 30 日经审计的公司净资产值（扣除专项储备）为 66,177,873.41 元折股，依法整体变更为股份公司，拟设立的股份公司的股本总额为 53,250,000.00 元，每股面值 1.00 元，各股东持股比例保持不变，其余部分计入资本公积。2017 年 6 月 26 日，立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）出具了立信中联验字[2017]D-0037 号《验资报告》，确认截至 2017 年 4 月 30 日，公司已收到全体股东以其拥有的有限公司净资产折合的注册资本 53,250,000.00 元。

2017 年 6 月 29 日，公司取得了焦作市工商行政管理局颁发《营业执照》，统一社会信用代码：91410823MA3X543C8G。

股份有限公司成立时，公司的股权结构如下：

股东名称	出资方式	认缴出资额(万元)	认缴出资比例(%)	实缴出资额(万元)	实缴出资比例(%)
侯亚琼	净资产折股	2088.7536	39.23	2088.7536	39.23
张松伟	净资产折股	496.7930	9.33	496.7930	9.33
黄芙蓉	净资产折股	410.0000	7.70	410.0000	7.70
熊飞云	净资产折股	372.6145	7.00	372.6145	7.00
李柏林	净资产折股	198.7271	3.73	198.7271	3.73

股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	认缴出资比例 (%)	实缴出资额 (万元)	实缴出资比例 (%)
石永贵	净资产折股	164.8929	3.10	164.8929	3.10
陈卓钢	净资产折股	24.8397	0.47	24.8397	0.47
国富国银(北京)创业投资管理有限公司	净资产折股	322.9564	6.06	322.9564	6.06
郑州亚佳企业管理咨询中心(有限合伙)	净资产折股	788.9943	14.82	788.9943	14.82
宿迁优易恩企业管理中心(有限合伙)	净资产折股	456.4285	8.57	456.4285	8.57
<b>合计</b>		<b>5,325.00</b>	<b>100.00</b>	<b>5,325.00</b>	<b>5,325.00</b>

#### 10、第四次增资

2017年7月14日,亚佳特公司通过第二次临时股东大会决议,同意增加注册资本至5,565.00万元,新股东河南祥裕电力工程有限公司认购240.00万股,增资价格为3.00元/股;通过新的公司章程。2017年7月28日,河南天明会计师事务所有限公司出具天明验字(2017)第8号《验资报告》,经审验,截至2017年7月27日,公司已收到股东缴纳的新增注册资本合计240.00万元,出资方式为货币。2017年7月20日,公司取得变更后的《营业执照》。

本次变更后,公司的股权结构如下:

股东名称	出资方式	认缴出资额(万元)	认缴出资比例(%)	实缴出资额(万元)	实缴出资比例(%)
侯亚琼	净资产折股	2088.7536	37.53	2088.7536	37.53
熊飞云	净资产折股	372.6145	6.7	372.6145	6.70
石永贵	净资产折股	164.8929	2.96	164.8929	2.96
李柏林	净资产折股	198.7271	3.57	198.7271	3.57
陈卓钢	净资产折股	24.8397	0.45	24.8397	0.45
张松伟	净资产折股	496.7930	8.93	496.7930	8.93
黄芙蓉	净资产折股	410.0000	7.37	410.0000	7.37
国富国银(北京)创业投资管理有限公司	净资产折股	322.9564	5.80	322.9564	5.80
郑州亚佳企业管理咨询中心(有限合伙)	净资产折股	788.9943	14.18	788.9943	14.18
宿迁优易恩企业管理咨询中心(有限合伙)	净资产折股	456.4285	8.20	456.4285	8.20
河南祥裕电力工程有限公司	货币	240.0000	4.31	240.0000	4.31
<b>合计</b>	--	<b>5565.0000</b>	<b>100.00</b>	<b>5565.0000</b>	<b>100.00</b>

公司于2017年12月14日在全国中小企业股份转让系统挂牌,证券简称:亚佳绿建,证券代码:872469。

截至2018年6月30日,公司基本情况具体如下:

公司法定代表人:侯亚琼

公司行业性质：建筑安装业

统一社会信用代码：91410823MA3X543C8G

注册资本：伍仟伍佰陆拾伍万圆整

公司经营范围：低层装配式建筑、节能建筑材料、装饰材料、砂浆材料、生物质裂解供热系统的研发设计、制造及销售、技术咨询、技术服务；建筑工程、钢结构工程、防腐工程、保温工程、防水工程、建筑幕墙工程、建筑装修装饰工程的施工。

注册地址：焦作市武陟县詹店东部工业区汇金大道中段西侧

财务报表的批准：本财务报告经公司董事会批准报出。

## 二、财务报表编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、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”）编制财务报表。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业 2018 年 6 月 30 日的财务状况、以及 2018 年半年度公司的经营成果和现金流量。

## 四、重要会计政策和会计估计

### （一）会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （二）记账本位币

以人民币为记账本位币。

### （三）记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，其他项目均按历史成本计量。如果资产发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### （四）现金及现金等价物的确定标准

以持有的期限短（一般是指从购买之日起三个月到期），流动性强，易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资作为确定现金等价物的标准。

### （五）外币业务和外币报表折算

对于发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率或近似的汇率折合为本位币记账。近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

期末，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行调整，由此产生的折算差额，属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益。以公允价值模式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，其折算差额作为公允价值变动损益处理；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，不产生汇兑差额。

## （六）金融工具

### 1、金融资产和金融负债的分类

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

无需编制合并报表

### 2、金融资产和金融负债的核算

（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。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应确认为投资收益，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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。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

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。

#### （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。通常采用实际利率法与摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认和计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

①将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

②将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

#### 4、金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- (1) 发行人或债务人发生严重的财务困难；
- (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等；
- (3) 债权人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) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (7) 其他表明应收款项发生减值的客观证据。

#### (七) 应收款项坏账准备

##### 1、单项金额重大的应收款项坏账准备计提

单项金额重大的应收款项的确认标准：应收款项余额在 100 万元以上的款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

计提坏账准备的应收款项包括应收账款和其他应收款。

##### 2、按组合计提坏账准备应收款项

已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例，具体如下：

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
无风险组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，与公司关联方之间的往来款项，认定为无风险组合。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

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

### 3、 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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应进行单项减值测试并计提特别坏账准备。

#### (八) 存货

##### 1、 存货的分类

存货，是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，具体包括原材料、包装物、自制半成品、在产品、产成品（库存商品）、工程施工等。

##### 2、 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3、 工程施工、工程结算的核算办法

工程施工下设合同成本和合同毛利两个明细科目。合同成本以订立的单项合同为对象，归集所发生的直接材料费、直接人工费、机械使用费、其他直接费及相关的施工成本等。合同毛利是按建造合同准则确认单项工程合同收入、成本时，确认的合同收入与结转的合同成本的差额。工程结算核算根据工程施工进度向业主开出工程价款结算单办理结算的价款。工程合同尚未完工以及尚未办理验收决算等手续前，工程结算作为工程施工的抵减项目；工程合同办理完工验收决算手续后，将工程结算余额与相关工程施工合同的“工程施工”科目对冲结平。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，在建工程已结算价款超过累计已发生的成本和

累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收账款列示。

#### **4、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。

#### **5、存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **6、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。

#### **(九) 投资性房地产**

##### **(1) 投资性房地产的种类和计量模式**

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

##### **(2) 采用成本模式核算政策**

本公司投资性房地产中出租的土地使用权采用尚可使用的年限采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

#### **(十) 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、各类固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5.00	2.375-4.75
机器设备	10	5.00	9.50
运输工具	5	5.00	19.00
电子设备及其他	3-5	5.00	19.00-31.67

## 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### （十一）在建工程

#### 1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## （十二）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、 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，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。

### （十三）无形资产

#### 1、无形资产的计价方法

##### （1）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。

项目名称	摊销年限
土地使用权	50 年

## 2、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 3、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指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。

## 4、内部研究开发项目支出的核算

本公司将内部研究开发项目支出区分为研究阶段支出与开发阶段支出两部份。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出在同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）本公司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）本公司具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）本公司有确凿证据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；
- （4）本公司有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## （十四）长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项

目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

### **（十五）职工薪酬**

#### **1、短期薪酬**

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

#### **2、辞退福利**

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### **3、离职后福利**

##### **（1）设定提存计划**

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### **（2）设定受益计划**

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，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，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### **（十六）预计负债**

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，公司将其确认为负债：该义务是公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利

益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## （十七）收入

### 1、一般收入确认原则

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

（1）提供劳务：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，根据客户的验收结果确认劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计的条件：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，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

（2）商品销售：在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，收入的金额能可靠地计量，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，确认营业收入的实现。

（3）让渡资产使用权：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利息收入金额；使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

（4）建造合同：建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若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；若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。确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。资产负债表日，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。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

### 2、收入具体确认原则

对于工程施工项目，在资产负债表日，工程施工的结果能够可靠估计核算的，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。

对于销售业务，公司根据订单制订生产计划组织生产，产品完工经检验合格后交仓库入库。销售部门按照合同约定的发货时间开具发货通知单，移交仓库据以发货，产品运到交货地点交付客户，客户验货签收后，公司确认收入。

## （十八）政府补助

### 1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益按照合理、系统的方法转入当期损益。

## 2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用，与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## （十九）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

### 1、递延所得税资产的确认

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：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。

### 2、递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影

响。

### 3、递延所得税资产减值

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

#### （二十）公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；

出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。

采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用估值技术时考虑了在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

#### （二十一）安全生产费用

公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）的有关规定提取和使用安全生产费用。安全生产费提取时，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### （二十二）股份支付

股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。权益工具包括公司本身、公司的母公司或同集团其他会计主体的权益工具。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。以权益结算的股份支付以换取职工提供的服务的以权益结算的股份

支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加资本公积。以现金结算的股份支付以换取职工提供的服务的以现金结算的股份支付，以授予日公司承担以权益工具为基础确定的负债的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加公司负债。

### （二十三）一年内到期的非流动负债

本公司一年内到期的非流动负债是反映公司各种非流动负债在一年之内到期的金额，包括一年内到期的长期借款、长期应付款和应付债券。

## 五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

### （一）关于会计政策变更

本期无会计政策变更。

### （二）关于会计估计变更

本期无会计估计变更。

### （三）关于重要前期差错更正

本期无重要前期差错更正。

## 六、税项

1、主要税种和税率列示如下：

税种	计税依据	税率（%）
企业所得税	应纳税所得额	15
增值税	一般纳税人应税收入按适用税率计算销项税额，扣除允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；	3、10、11、16、17
城建税	应纳流转税额	5、7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费及附加	应纳流转税额	2

说明：1、根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）相关规定，一般纳税人为建筑工程老项目提供的建筑服务，可以选择适用简易计税方法计税，公司对2016年4月30日前已开工项目，采用简易计税方法，增值税征收率为3%。

2、根据《财政部 国家税务总局关于纳税人异地预缴增值税有关城市维护建设税和教育费附加政策问题的通知》（财税〔2016〕74号）相关规定，纳税人跨地区提供建筑服务、应在建筑服务发生地预缴增值税时，以预缴增值税税额为计税依据，并按预缴增值税所在地的城市维护建设税适用税率和教育费附加征收率就地计算缴纳城市维护建设税和教育费附加。

3、税收优惠：2016年12月1日公司取得编号为GR201641000496的《高新技术企业证书》，有效期3年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条的规定，公司2016年至2018年减按15%的税率计缴企业所得税。

## 七、财务报表重要项目的说明

## (一) 货币资金

项目	期末数	年初数
现金	7,365.56	41,689.15
银行存款	2,052,946.41	1,196,634.65
其他货币资金	2,058,000.00	--
合计	4,118,311.97	1,238,323.80

注：截至2018年6月30日本公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的货币资金。

## (二) 应收账款

## 1、应收账款分类披露

类别	期末数				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款项	--	--	--	--	--
组合1:采用账龄分析法计提坏账准备的组合	23,999,078.58	100.00	1,816,174.20	7.75	22,182,904.38
组合2:无风险组合	--	--	--	--	--
组合小计	23,999,078.58	100.00	1,816,174.20	7.75	22,182,904.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
合计	23,999,078.58	100.00	1,816,174.20	7.75	22,182,904.38

(续)

类别	年初数				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款项	--	--	--	--	--
组合1:采用账龄分析法计提坏账准备的组合	29,000,911.65	100.00	1,816,174.20	6.26	27,184,737.45
组合2:无风险组合	--	--	--	--	--
组合小计	29,000,911.65	100.00	1,816,174.20	6.26	27,184,737.45
单项金额不重大但单独计提坏	--	--	--	--	--

类别	年初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>29,000,911.65</b>	<b>100.00</b>	<b>1,816,174.20</b>	<b>6.26</b>	<b>27,184,737.45</b>

## ① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年初数		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	26,007,703.57	1,300,385.13	5.00
1-2年	2,379,836.78	237,983.68	10.00
2-3年	336,451.30	100,935.39	30.00
3-4年	186,046.00	93,023.00	50.00
4-5年	35,135.00	28,108.00	80.00
5年以上	55,739.00	55,739.00	100.00
<b>合计</b>	<b>29,000,911.65</b>	<b>1,816,174.20</b>	<b>6.26</b>

## 2、本年计提、收回或转回的坏账准备情况

公司报告期内无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

## 3、本年实际核销的应收账款情况

公司本报告期无实际核销的应收账款。

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位	期末余额	欠款年限	占应收账款总额比例 (%)
中国建筑第七工程局有限公司	7,247,570.98	1年以内	32.67
中天建设集团有限公司	2,577,871.44	1年以内	11.62
郑州万科荣成房地产开发有限公司	2,458,776.55	1年以内	11.08
河南广海房地产开发有限公司	1,284,487.50	1年以内	5.79
郑州万科南城房地产开发有限公司	1,100,211.53	1年以内	4.96
<b>合计</b>	<b>14,668,918.00</b>	<b>--</b>	<b>66.12</b>

## 5、因金融资产转移而终止确认的应收账款

公司本报告期无转移而终止确认的应收账款。

## 6、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

7、公司期末余额中无应收关联方股东单位的款项情况。

### （三）预付款项

1、预付款项按账龄列示

项目	期末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	16,993,242.03	100.00	5,445,934.78	100.00
1-2 年	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>16,993,242.03</b>	<b>100.00</b>	<b>5,445,934.78</b>	<b>100.00</b>

2、截至 2018 年 6 月 30 日无账龄超过一年的大额预付款项。

3、截至 2018 年 6 月 30 日预付账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

4、期末预付账款余额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预付账款总额的比例 (%)
河南益多建筑劳务有限公司	非关联方	6,247,385.00	1 年以内	36.76
河南硕勋建筑装饰工程有限公司	非关联方	2,150,000.00	1 年以内	12.65
洛阳恒昌安劳务服务有限公司	非关联方	1,583,763.53	1 年以内	9.32
河南元和信息技术有限公司	非关联方	855,879.40	1 年以内	5.04
河南恩丰建筑工程有限公司	非关联方	700,273.00	1 年以内	4.12
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>11,537,300.93</b>	<b>--</b>	<b>67.89</b>

### （四）其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末数				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款项	--	--	--	--	--
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	2,324,912.30	100.00	498,079.86	21.42	1,826,832.44
组合 2: 无风险组合	--	--	--	--	--
组合小计	2,324,912.30	100.00	498,079.86	21.42	1,826,832.44
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>2,324,912.30</b>	<b>100.00</b>	<b>498,079.86</b>	<b>13.19</b>	<b>1,826,832.44</b>

(续)

类别	年初数				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款项	--	--	--	--	--
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	3,775,960.29	100.00	498,079.86	13.19	3,277,880.43
组合 2: 无风险组合	--	--	--	--	--
组合小计	3,775,960.29	100.00	498,079.86	13.19	3,277,880.43
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>3,775,960.29</b>	<b>100.00</b>	<b>498,079.86</b>	<b>13.19</b>	<b>3,277,880.43</b>

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年初数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	550,323.26	27,516.16	5.00
1-2 年	2,755,637.03	275,563.70	10.00
2-3 年	350,000.00	105,000.00	30.00
3-4 年	20,000.00	10,000.00	50.00
4-5 年	100,000.00	80,000.00	80.00
5 年以上	--	--	--
<b>合计</b>	<b>3,775,960.29</b>	<b>498,079.86</b>	<b>13.19</b>

2、截止至 2018 年 6 月 30 日其他应收款不含持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

3、期末其他应收款余额前五名情况

单位名称	款项性质	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额比例 (%)	坏账准备
中国建筑第七工程局有限公司	保证金	非关联方	164,000.00	1 年以内	7.05	8,200.00
			1,562,062.00	1-2 年	67.19	202,706.20
			250,000.00	2-3 年	10.75	75,000.00
郑州华图利合实业发展有限责任公司	保证金	非关联方	130,000.00	1-2 年	5.59	6,500.00
河南正弘置业有限公司	保证金	非关联方	10,000.00	1 年以内	0.43	500.00
河南豫发置业有限公司	保证金	非关联方	50,000.00	1-2 年	2.15	10,000.00
			100,000.00	4-5 年	4.30	80,000.00

武陟孔雀城房地产开发 有限公司	保证金	非关联方	50,000.00	1年以内	2.15	0
<b>合计</b>			<b>2,316,062.00</b>	--	<b>99.62</b>	<b>382,906.20</b>

4、本期无转回或收回的其他应收款。

5、本期无实际核销的其他应收款。

6、本期无由金融资产转移而终止确认的其他应收款。

#### (五) 存货

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,643,296.64	--	2,643,296.64
库存商品	1,382,376.07	--	1,382,376.07
建造合同形成的已完工未结算 资产	24,797,119.28	--	24,797,119.28
发出商品	729,187.72	--	729,187.72
<b>合计</b>	<b>29,551,979.71</b>	--	<b>29,551,979.71</b>

(续)

项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,394,893.88	--	1,394,893.88
库存商品	408,874.91	--	408,874.91
建造合同形成的已完工未结算资 产	29,062,002.39	--	29,062,002.39
发出商品	417,818.43	--	417,818.43
<b>合计</b>	<b>31,283,589.61</b>	--	<b>31,283,589.61</b>

#### (六) 其他流动资产

项目	期末数	年初数
待认证进项税	0	8,392.59
预缴税款	--	--
<b>合计</b>	<b>0</b>	<b>8,392.59</b>

#### (七) 投资性房地产

项目	土地使用权	房屋	其他	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	3,613,204.13	--	--	3,613,204.13
2. 本年增加金额	--	--	--	--

项目	土地使用权	房屋	其他	合计
3. 本年减少金额	--	--	--	--
4. 年末余额	3,613,204.13	--	--	3,613,204.13
二、累计摊销				
1. 年初余额	72,627.24	--	--	72,627.24
2. 本年增加金额	36,313.62	--	--	36,313.62
3. 本年减少金额	--	--	--	--
4. 年末余额	108,940.86	--	--	108,940.86
三、减值准备				
1. 年初余额	--	--	--	--
2. 本年增加金额	--	--	--	--
3. 本年减少金额	--	--	--	--
4. 年末余额	--	--	--	--
四、账面价值	--	--	--	--
1. 年末账面价值	<b>3,504,263.27</b>	--	--	<b>3,504,263.27</b>
2. 年初账面价值	--	--	--	--

注：1、2017年1月1日，公司将部分临时闲置的土地租于河南拓源建筑工程有限公司并收取租金，公司依据出租土地的面积，将土地使用权的价值进行了分割，将用于出租部分的土地使用权价值从无形资产划入投资性房地产。

2、公司投资性房地产已为公司在河南武陟农村商业银行股份有限公司借款提供抵押。

#### (八) 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 年初余额	12,133,094.55	5,889,941.55	315,406.13	745,126.03	19,083,568.26
2. 本年增加余额	14,100.00	1,293,450.24	12100	25,715.00	1,345,365.24
(1) 购置	14,100.00	1,293,450.24	12100	25,715.00	1,345,365.24
(2) 在建工程转入	--	--	--	--	--
3. 本年减少金额	--	--	--	--	--
(1) 处置或报废	--	--	--	--	--
4. 年末余额	12,147,194.55	7,183,391.79	327,506.13	770,841.03	20,428,933.50
二、累计折旧					
1. 年初余额	1,310,463.40	1,008,093.09	152,700.24	514,320.82	2,985,577.55
2. 本年增加金额	164,898.57	308,154.03	30,316.67	73,722.00	577,091.27
(1) 计提	164,898.57	308,154.03	30,316.67	73,722.00	577,091.27
3. 本年减少金额	--	--	--	--	--
(1) 处置或报废	--	--	--	--	--
4. 年末余额	1,475,361.97	1,316,247.12	183,016.91	588,042.82	3,562,668.82

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
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	10,671,832.58	5,867,144.67	144,489.22	182,798.21	16,866,264.68
2. 年初账面价值	10,822,631.15	4,881,848.46	162,705.89	230,805.21	16,097,990.71

说明：1、截至 2018 年 6 月 30 日本公司无已提足折旧仍旧继续使用的固定资产。

2、截至 2018 年 6 月 30 日本公司无暂时闲置的固定资产。

3、截至 2018 年 6 月 30 日本公司无通过融资租赁租入的固定资产情况。

4、截至 2018 年 6 月 30 日本公司无通过经营租赁租出的固定资产情况。

5、截至 2018 年 6 月 30 日本公司无期末持有待售的固定资产情况。

6、本公司房产证已于 2018 年 03 月 13 日办理完毕。

#### (九) 在建工程

项目名称	预算数	2017.12.31	本期增加	转入 固定 资产	其 他 减 少	工 程 投 入 占 预 算 比 例 (%)	工 程 进 度 (%)	利 息 资 本 化 累 计 金 额	其 中： 本 期 利 息 资 本 化 金 额	本 期 利 息 资 本 化 率 (%)	资 金 来 源	2018.06.30
合计		2,894,584.66	1,781,320.35	--	--	--	--	--	--	--	--	4,675,905.01
其中：1、 砂浆生产 线	4,500,000.00	2,501,267.95	1,719,897.99	--	--	93.8	93.8	--	--	--	自筹	4,221,165.94
2、装配式 房屋样板 房	自建(无预算)	393,316.71	51,418.51	--	--	--	--	--	--	--	自筹	444,735.22

#### (十) 无形资产

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	12,600,822.45			12,600,822.45
2. 本年增加金额	--	--	--	--
3. 本年减少金额	--	--	--	--
4. 年末余额	12,600,822.45			12,600,822.45
二、累计摊销				
1. 年初余额	332,723.46			332,723.46
2. 本年增加金额	125,826.66	--	--	125,826.66

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
3. 本年减少金额	--	--	--	--
4. 年末余额	458,550.12			458,550.12
三、减值准备				
1. 年初余额	--	--	--	--
2. 本年增加金额	--	--	--	--
3. 本年减少金额	--	--	--	--
4. 年末余额	--	--	--	--
四、账面价值				
1. 年末账面价值	12,142,272.33	--	--	12,142,272.33
2. 年初账面价值	12,268,098.99	--	--	12,268,098.99

## (十一) 递延所得税资产

项目	期末数		年初数	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
坏账准备	347,138.11	2,314,254.06	347,138.11	2,314,254.06
递延收益	665,012.69	4,433,417.90	665,012.69	4,433,417.90
合计	1,012,150.80	6,747,671.96	1,012,150.80	6,747,671.96

## (十二) 应付账款

## 1、应付账款按账龄列示

账龄	期末数	年初数
1年以内	7,812,497.3	8,450,910.50
1-2年	553,884.81	2,639,825.73
2-3年	600.00	8,294.40
3-4年	0	55,471.98
合计	8,366,982.11	11,154,502.61

2、截止至2018年6月30日应付账款中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

3、账龄超过一年且金额重要的应付账款未及时结算的原因说明

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
河南孟电集团水泥有限公司	94,653.37	1-2年	公司临时资金周转困难，延期支付。
郑州市惠济区昊东保温材料厂	167,700.00	1-2年	公司临时资金周转困难，延期支付。

合计	262,353.37	--	--
----	------------	----	----

## 4、期末应付账款余额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
河南恩丰建筑工程有限公司	非关联方	1,364,090.02	1年以内	16.30
北京金隅节能保温科技有限公司	非关联方	1,081,312.87	1年以内	12.92
河南硕勋建筑装饰工程有限公司	非关联方	834,108.50	1年以内	9.97
郑州市青年路豪轩外墙保温材料商行	非关联方	506,851.29	1年以内	6.06
郑州联钛化工有限公司	非关联方	450,800.00	1年以内	5.39
合计	--	4,237,162.68		50.64

## (十三) 预收款项

## 1、预收款项按账龄列示

账龄	期末数	年初数
1年以内	98,086.09	385,490.00
1-2年	--	--
2-3年	--	--
合计	98,086.09	385,490.00

2、截止至2018年6月30日预收款项中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## 3、期末预收款项余额列示情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预收款项总额的比例(%)
上海嘉实（集团）有限公司	非关联方	12,360.00	1年以内	12.60
河南小有洞天文化发展有限公司	非关联方	55,826.09	1年以内	56.92
中基建工防水装饰集团有限公司	非关联方	29,900.00	1年以内	30.48
合计	--	98,086.09	--	100.00

## (十四) 应付职工薪酬

## 1、应付职工薪酬列示：

项目	2017年12月31日	本年增加额	本年减少额	2018年6月30日
一、短期薪酬	431,111.85	2,781,372.57	2,881,527.56	330,956.86
二、离职后福利-设定提存计划	--	241,852.85	241,852.85	--
三、辞退福利	--	--	--	--

项目	2017年12月31日	本年增加额	本年减少额	2018年6月30日
四、一年内到期的其他福利	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>431,111.85</b>	<b>3,023,225.42</b>	<b>3,123,380.41</b>	<b>330,956.86</b>

## 2、短期薪酬列示：

项目	2017年12月31日	本年增加额	本年减少额	2018年6月30日
1、工资、奖金、津贴和补贴	431,111.85	2,568,945.45	2,669,100.44	330,956.86
2、职工福利费	--	84,475.50	84,475.50	--
3、社会保险费	--	114,099.05	114,099.05	--
其中：基本医疗保险	--	91,668.14	91,668.14	--
工伤保险	--	12,197.68	12,197.68	--
生育保险	--	10,233.23	10,233.23	--
4、住房公积金	--	--	--	--
5、工会经费和职工教育经费	--	13,852.57	13,852.57	--
6、短期带薪缺勤	--	--	--	--
7、短期利润分享计划	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>431,111.85</b>	<b>2,781,372.57</b>	<b>2,881,527.56</b>	<b>330,956.86</b>

## 3、设定提存计划列示：

项目	2017年12月31日	本年增加额	本年减少额	2018年6月30日
1、基本养老保险	--	233,653.55	233,653.55	--
2、失业保险费	--	8,199.30	8,199.30	--
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>241,852.85</b>	<b>241,852.85</b>	<b>--</b>

## (十五) 应交税费

项目	期末数	年初数
企业所得税	191,430.42	467,666.46
印花税	23,375.00	23,375.00
土地使用税	53,000.25	53,000.25
增值税	78,038.75	20,072.61
城市维护建设税	638.79	802.80
教育费附加	383.28	481.68
地方教育费附加	255.52	321.12
个人所得税	17,357.42	258.51
房产税	98,725.72	108,853.36

项目	期末数	年初数
水资源税	--	369.00
<b>合计</b>	<b>463,205.15</b>	<b>675,200.79</b>

**(十六) 其他应付款**

## 1、其他应付款按账龄列示

账龄	期末数	年初数
1年以内(含1年)	11,638,426.55	2,255,129.60
1-2年(含2年)	--	--
2-3年(含3年)	--	--
<b>合计</b>	<b>11,638,426.55</b>	<b>2,255,129.60</b>

2、截止至2018年6月30日其他应付账款中持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项见附注十二、（三）。

## 3、期末其他应付款余额前五名情况

单位名称	款项性质	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应付款总额比例(%)
河南祥裕电力工程有限公司	暂借款	关联方	10,000,000.00	1年以内	85.92
侯亚琼	暂借款	关联方	1,039,129.60	1年以内	8.93
刘凯	暂欠款	非关联方	414,000.00	1年以内	3.56
石锋	暂欠款	非关联方	179,640.00	1年以内	1.54
李义广	暂欠款	非关联方	5000.00	1年以内	0.04
<b>合计</b>	--	--	<b>1,1637,769.60</b>	--	<b>99.99</b>

**(十七) 一年内到期的非流动负债**

项目	期末数	年初数
抵押借款	--	6,900,000.00
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>6,900,000.00</b>

注：公司于2016年12月27日从河南武陟农村商业银行股份有限公司取得两年期长期借款690万元，到期日为2018年12月27日，抵押物为公司的土地使用权，证书编号为：豫（2016）武陟县不动产权第0000020号，以“一年内到期的非流动负债”列报。该贷款已于2018年3月归还完毕。

**(十八) 其他流动负债**

项目	期末数	年初数
计提增值税待转销项税额	--	738,389.97
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>738,389.97</b>

注：依据财政部发布的《增值税会计处理规定》规定，按照国家统一的会计制度确认收入或利得的时点早于按照增值税制度确认增值税纳税义务发生时点的，应将相关销项税额计入“应交税费——待转销项税额”科目。“应交税费——待转销项税额”科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。公司按规定计提增值税待转销项税额，期末余额列入其他流动负债。

### （十九）长期借款

项目	期末数	年初数
长期借款	9,900,000.00	--
合计	9,900,000.00	--

注：公司于2018年3月26日从河南武陟农村商业银行股份有限公司取得两年期长期借款990万元，到期日为2020年3月26日，借款合同号2881013120180326001-1。抵押物为公司的房产证，证书编号为：豫（2018）武陟县不动产权第0000573号，以“长期借款”列报。

### （二十）递延收益

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
递延收益（三通一平补助款）	4,433,417.90	--	45,470.94	4,387,946.96
合计	4,433,417.90	--	45,470.94	4,387,946.96

其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	2017年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	2018年6月30日	与资产相关/与收益相关
武陟县三通一平建设补助款	4,433,417.90	--	45,470.94	4,387,946.96	与资产相关
合计	4,433,417.90	--	45,470.94	4,387,946.96	

### （二十一）股本

投资者名称	2017年12月31日		本期增加	本期减少	2018年6月30日	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
合计	55,650,000.00	100.00	--	--	55,650,000.00	100.00
熊飞云	3,726,145.00	6.70	--	--	3,726,145.00	6.70
侯亚琼	20,887,536.00	37.53	--	--	20,887,536.00	37.53
李柏林	1,987,271.00	3.57	--	--	1,987,271.00	3.57
国富国银（北京）创业投资管理有限公司	3,229,564.00	5.80	--	--	3,229,564.00	5.80

投资者名称	2017年12月31日		本期增加	本期减少	2018年6月30日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
石永贵	2,750,000.00	10.00	2,093,929.00	3,195,000.00	1,648,929.00	2.96
宿迁优易恩企业管理咨询公司(有限合伙)	4,564,285.00	8.20	--	--	4,564,285.00	8.20
陈卓钢	248,397.00	0.45	--	--	248,397.00	0.45
郑州亚佳企业管理咨询公司(有限合伙)	7,889,943.00	14.18	--	--	7,889,943.00	14.18
张松伟	4,967,930.00	8.93	--	--	4,967,930.00	8.93
黄芙蓉	4,100,000.00	7.37	--	--	4,100,000.00	7.37
河南祥裕电力工程有限公司	2,400,000.00	4.31			2,400,000.00	4.31

说明：实收资本增减变动见附注一、公司基本情况。

#### (二十二) 资本公积

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
资本溢价	17,727,873.41	--	--	17,727,873.41
其他资本公积	--	--	--	--
合计	17,727,873.41	--	--	17,727,873.41

#### (二十三) 专项储备

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
安全生产费	1,865,597.90	--	72,360.00	1,793,237.90
合计	1,865,597.90	--	72,360.00	1,793,237.90

#### (二十四) 盈余公积

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
法定盈余公积	277,763.91	--	--	277,763.91
合计	277,763.91	--	--	277,763.91

#### (二十五) 未分配利润

项目	期末数	年初数
上年年末余额	1,757,782.77	7,886,712.49
加：前期差错更正		
本年期初余额	1,757,782.77	7,886,712.49
本期增加额	481,864.91	2,777,639.10
其中：本年净利润转入	481,864.91	7,886,712.49

本年减少额		
其中：计提法定盈余公积	--	7,886,712.49
公司整体变更	--	2,777,639.10
本期期末余额	<b>2,239,647.68</b>	<b>1,757,782.77</b>

## （二十六）营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本情况：

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,254,292.52	6,955,655.15	29,590,259.86	2,1587,268.47
其他业务	2,275,337.28	1,694,567.24	1,995,735.37	1,510,977.41
合计	<b>14,529,629.80</b>	<b>8,650,222.39</b>	<b>31,585,995.23</b>	<b>23,098,245.88</b>

（2）公司收入分类情况：

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
节能建材	2,797,254.45	1,991,581.04	1,721,194.88	1,062,701.55
节能工程施工	7,727,433.31	3,786,271.95	27,869,064.98	20,524,566.92
装配式房屋	1,044,370.46	592,171.05		
成品房屋	685,234.30	585,631.11		
其他业务	2,275,337.28	1,694,567.24	1,995,735.37	1,510,977.41
合计	<b>14,529,629.80</b>	<b>8,650,222.39</b>	<b>31,585,995.23</b>	<b>23,098,245.88</b>

（3）公司前五名客户营业收入情况：

客户名称	本期金额	
	金额	比例（%）
郑州中建大观置业有限公司	2,212,449.78	15.23
郑州万科房地产有限公司	1,942,430.99	13.37
河南新田城置业有限公司	1,586,398.20	10.92
浙江华特装饰股份有限公司	1,578,698.89	10.87
中天建设集团有限公司材料销售	1,280,462.77	8.81
合计	<b>8,600,440.63</b>	<b>59.20</b>

## （二十七）税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	24,643.20	62,172.55
教育费附加	10,958.88	27,405.21
地方教育费附加	7,305.92	18,270.14
城镇土地使用税	106,000.50	106,000.50
房产税	43,655.22	43,492.54
印花税	1,050.40	19,802.00
水资源税	3,375.00	--
<b>合计</b>	<b>196,989.12</b>	<b>277,142.94</b>

**(二十八) 销售费用**

项目	本期金额	上期金额
办公费	8,763.82	13,259.00
招待费	12,983.00	28,907.00
差旅费	72,122.30	31,772.00
运输费	2,388.00	32,426.50
职工薪酬	326,839.45	247,766.34
宣传费用	181,442.00	17,624.10
其他费用	2,119.00	2,120.00
<b>合计</b>	<b>606,657.57</b>	<b>373,874.94</b>

**(二十九) 管理费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,303,122.74	1,960,643.56
办公及中介费	528,423.04	366,114.08
招待费	117,491.00	65,428.10
差旅费	289,198.43	314,183.78
折旧	85,265.71	83,411.44
研发费用	1,652,906.43	2,098,675.97
无形资产摊销	125,826.66	125,826.66
租赁费	150,000.00	144444.43
其他费用	33,140.57	104,965.68
<b>合计</b>	<b>4,285,374.58</b>	<b>5,263,693.70</b>

**(三十) 财务费用**

项目	本期金额	上期金额
利息支出	366,486.53	670,339.05
减：利息收入	5,847.97	1,706.16

项目	本期金额	上期金额
手续费	11,928.09	12,796.20
合计	378,414.62	684,841.41

## (三十一) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账准备	--	--
合计	--	--

## (三十二) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
武陟县三通一平建设补助款	45,470.94	--
武陟补贴税款（土地使用税）	26,500.00	--
合计	71,970.94	--

## (三十三) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额
政府补助	--	71,970.94
其他	22.46	0.03
合计	22.46	71,970.97

## (三十四) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
对外捐赠	2,100.00	10,000.00
赞助支出	--	20,000.00
其他	0.01	0.01
合计	2,100.01	30,000.01

## (三十五) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
递延所得税费用	--	--
按税法及相关规定计算的所得税	--	287,123.68
合计	--	287,123.68

## (三十六) 非经常性损益、净资产收益率及每股收益

## 1、报告期非经营性损益表

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

补充资料	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	--	--
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）	71,970.94	71,970.94
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	--	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,077.55	-29,999.98
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	--
减：所得税影响额	10,484.01	6,295.64
少数股东权益影响额（税后）	--	--
<b>合计</b>	<b>59,409.38</b>	<b>35,675.32</b>

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

本公司按照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9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

年度	报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
本期金额	归属于股东的净利润	0.62	0.01	0.01
	扣除非经常性损益后归属于股东的净利润	0.53	0.01	0.01
上期金额	归属于股东的净利润	3.93	0.03	0.03
	扣除非经常性损益后归属于股东的净利润	3.83	0.03	0.03

## （三十七）现金流量表

### 1、将净利润调节为经营活动现金流量的信息：

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：	--	--
净利润	481,864.91	1,643,043.63
加：资产减值准备	--	--
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	577,091.27	378,778.24
无形资产摊销	125,826.66	125,826.66
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）	378,414.62	684,841.41
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）	--	--
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	--	--
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,731,609.90	-5,330,809.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,152,426.19	7,209,160.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,709,389.94	-14,351,538.37
其他	-117,830.94	3,273,989.58
经营活动产生的现金流量净额	<b>-9,684,839.71</b>	<b>-6,366,707.84</b>
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,060,311.97	6,646,906.56
减：现金的期初余额	1,238,323.80	1,187,712.93
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	<b>821,988.17</b>	<b>5,459,193.63</b>

## 2、披露现金和现金等价物的有关信息

项目	本期金额	上期金额
一、现金	2,060,311.97	6,646,906.56
其中：库存现金	7,365.56	24,813.26
可随时用于支付的银行存款	2,052,946.41	6,622,093.30
二、现金等价物	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	<b>2,060,311.97</b>	<b>6,646,906.56</b>

## (三十八) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助	26,500.00	26,500.00
往来款	1,634,000.00	9,358,000.00

利息收入	5,847.97	1,706.16
合计	1,666,347.97	9,386,206.16

## (三十九) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
付现费用	2,125,916.73	2,385,353.83
往来款	1,710,000.00	16,909,046.89
合计	3,835,916.73	19,294,400.72

## (四十) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到往来借款	11,000,000.00	1,000,000.00
合计	11,000,000.00	1,000,000.00

## (四十一) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
偿还往来借款	--	5,000,000.00
票据贴现利息	--	72,000.00
合计	--	5,072,000.00

## (四十二) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	2018年6月30日账面价值	受限原因
投资性房地产	3,504,263.27	豫(2018)武陟县不动产权第0000573房产证,出让自建房,为公司在河南武陟农村商业银行股份有限公司借款提供抵押,借款合同号2881013120180326001-1。
无形资产	12,142,272.33	
房屋及建筑物	8,756,197.50	
合计	24,402,733.10	

## 八、或有事项

截至2018年6月30日,公司存在已背书转让尚未到期的商业承兑汇票,具体明细如下:

出票人名称	票据号	汇票金额	出票日	到期日	背书转让单位
郑州迪正商贸有限公司	30579415	200000	2018-1-3	2018-7-3	河南伟达科技有限公司
中国建筑第七工程局有限公司	159228815	620000	2018-2-5	2018-8-5	北京金隅节能保温科技有限公司
中国建筑第七工程局有限公司	159228882	500000	2018-2-5	2018-8-5	河南聚鼎贸易有限公司
中国建筑第七工程局有限公司	161634404	100000	2018-2-8	2018-8-8	北京金隅节能保温科技有限公司
中国建筑第七工程局有限公司	161634412	200000	2018-2-8	2018-8-8	河南恩丰建筑工程

司					有限公司
中国建筑第七工程局有限公司	161634507	100000	2018-2-8	2018-8-8	新乡市天缘泡沫厂
中国建筑第七工程局有限公司	161634523	500000	2018-2-8	2018-8-8	河南聚鼎贸易有限公司
中国建筑第七工程局有限公司	161634540	100000	2018-2-8	2018-8-8	河南恩丰建筑工程有限公司
中国建筑第七工程局有限公司	161634558	100000	2018-2-8	2018-8-8	北京金隅节能保温科技有限公司
中国建筑第七工程局有限公司	161634687	500000	2018-2-8	2018-8-8	郑州联钛化工有限公司
中国建筑第七工程局有限公司	161634814	70000	2018-2-8	2018-8-8	北京金隅节能保温科技有限公司
洛阳东子商贸有限公司	25951416	500000	2018-1-30	2018-7-30	郑州市青年路豪轩外墙保温材料商行
华南国际工业原料城(深圳)有限公司	165091970	1000000	2018-2-12	2018-8-11	河南聚鼎贸易有限公司
华南国际工业原料城(深圳)有限公司	165092114	500000	2018-2-12	2018-8-11	河南聚鼎贸易有限公司
华南国际工业原料城(深圳)有限公司	165092083	500000	2018-2-12	2018-8-11	郑州砦之杰水工机械有限公司
河南伟业博郡置业有限公司	29275307	300000	2018-2-1	2018-7-31	郑州市超前涂料有限公司
郑州海龙实业有限公司	30550075	200000	2018-2-6	2018-8-6	郑州市青年路豪轩外墙保温材料商行
<b>合计</b>		<b>10,277,255.70</b>			

因出票人信用状况良好，出现违约拒付的风险较小，公司承担损失的可能性较小。

## 九、承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需在财务报表附注中说明的承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

2018 年上半年，公司以债转股方式向股东侯亚琼、河南祥裕电力工程有限公司定向发行股票数量 3,666,666 股，侯亚琼、河南祥裕电力工程有限公司认购本次发行股份 3,666,666 股，本次定增后公司股本共计为 59,316,666 股，目前正在办理工商变更登记手续。

## 十一、其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需在财务报表附注中说明的其他重要事项。

## 十二、关联方关系及其交易

### (一) 存在控制关系的关联方

#### 1、存在控制关系的关联方

关联方名称	与本企业关系
熊飞云、侯亚琼（两者为夫妻关系）	最终控制人

注：侯亚琼、熊飞云对河南亚佳特绿建科技股份有限公司的持股比例合计 44.23%。

### (二) 不存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	与本公司的关系
-----------	---------

石永贵	董事
张松伟	董事、副总经理
冯海芹	董事、财务总监、董事会秘书
刘大鹏	董事
魏燕	监事
田莉	监事
张来恒	监事
河南亚佳特建材有限公司	控股股东控制下的公司（2015年10月28日注销）
宿迁天骧投资管理中心（有限合伙）	股东（2017年2月18日转让全部股权给其他股东，退出公司）
黄芙蓉	股东
李柏林	股东
陈卓钢	股东
宿迁优易恩企业管理咨询中心（有限合伙）	股东
郑州亚佳企业管理咨询中心（有限合伙）	股东
国富国银（北京）创业投资管理有限公司	股东
北京中创万达国际股权投资管理有限公司	股东
河南祥裕电力工程有限公司	股东
河南鹏之翔商贸有限公司	控股股东、实际控制人侯亚琼控制下的关联方
河南贵东企业管理咨询有限公司	董事石永贵参股的关联方
郑州国之源置业有限公司	董事刘大鹏控制的关联方
河南国之源林业有限公司	董事刘大鹏控制的关联方
开封油之源实业有限公司	董事刘大鹏控制的关联方
郑州地下空间置业有限公司	董事刘大鹏控制的关联方

### （三）关联交易情况

#### 1、接受关联方担保、抵押

关联方名称	担保情况		
	担保期限	担保、抵押合同	借款担保金额
侯亚琼	2015年1月29日至 2018年1月29日	新农商（2015）最高额 抵字第0129号	2,400,000.00
<b>合计</b>	--	--	<b>2,400,000.00</b>

### （四）关联方款项情况

#### 1、其他应付款项

项目	款项内容	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
侯亚琼	债权	715,129.60	2,634,000.00	2,310,000.00	1,039,129.60
河南祥裕电力工程有限公司	债权	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00
合计		715,129.60	12,634,000.00	2,310,000.00	11,039,129.60

河南亚佳特绿建科技股份有限公司

二〇一八年八月十五日