



# 中震检测

NEEQ : 837025

## 中震（北京）工程检测股份有限公司

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



## 年度报告

## 2018

## 公司年度大事记

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

2018 年 2 月份，公司董事李新被选举为新任董事长。

2018 年 3 月份，公司取得新营业执照。

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

2018 年 7 月份，公司签订无锡鹅湖镇、锡北镇卫生院房屋安全动态监测合同，标志着公司监测业务正式进入无锡市场。

2018 年 10 月份，公司承接通州区环球影城项目检测工作。

2018 年 11 月份，公司完成房屋安全管理平台研发，上线试运营。

2018 年 1 月、3 月、6 月、8 月、11 月完成关于《房屋安全数据动态监测预警系统 V1.0》、《房屋结构裂缝变形实时动态监测系统 V1.0》、《采用 Lora 数据采集监测房屋变形系统 V1.0》、《房屋倾斜变形实时监测数据远传系统 V1.0》、《无线 ZigBee 数据采集实时监测房屋变形的远传系统 V1.0》5 项软件开发，并于 2019 年 1 月 18 日取得软件著作权。

2018 年 12 月份，公司取得关于《回弹法检测混凝土强度采用测区划线尺辅助工具》专利（实用新型）一项。

# 目 录

|      |                         |    |
|------|-------------------------|----|
| 第一节  | 声明与提示 .....             | 5  |
| 第二节  | 公司概况 .....              | 7  |
| 第三节  | 会计数据和财务指标摘要 .....       | 9  |
| 第四节  | 管理层讨论与分析 .....          | 12 |
| 第五节  | 重要事项 .....              | 23 |
| 第六节  | 股本变动及股东情况 .....         | 25 |
| 第七节  | 融资及利润分配情况 .....         | 27 |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 ..... | 28 |
| 第九节  | 行业信息 .....              | 32 |
| 第十节  | 公司治理及内部控制 .....         | 33 |
| 第十一节 | 财务报告 .....              | 37 |

## 释义

| 释义项目             |   | 释义                                 |
|------------------|---|------------------------------------|
| 公司、本公司、股份公司、中震检测 | 指 | 中震(北京)工程检测股份有限公司                   |
| 公司前身、有限公司        | 指 | 中震(北京)工程检测有限公司                     |
| 上海雷谷             | 指 | 上海雷谷建筑科技有限公司                       |
| 北京玛斯特            | 指 | 北京玛斯特科技有限公司                        |
| 子公司              | 指 | 上海雷谷、北京玛斯特                         |
| 筑福国际             | 指 | 北京筑福国际抗震技术有限责任公司                   |
| 股东会              | 指 | 中震(北京)工程检测有限公司股东会                  |
| 股东大会             | 指 | 中震(北京)工程检测股份有限公司股东大会               |
| 董事会              | 指 | 中震(北京)工程检测股份有限公司董事会                |
| 监事会              | 指 | 中震(北京)工程检测股份有限公司监事会                |
| 三会               | 指 | 股东大会、董事会、监事会                       |
| 住建部              | 指 | 中华人民共和国住房和城乡建设部                    |
| 全国股份转让系统公司       | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司                 |
| 全国股份转让系统         | 指 | 全国中小企业股份转让系统                       |
| 主办券商、东吴证券        | 指 | 东吴证券股份有限公司                         |
| 兴华会计师            | 指 | 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)                 |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》                       |
| 《证券法》            | 指 | 《中华人民共和国证券法》                       |
| 《公司章程》           | 指 | 经股份公司股东大会通过的现行有效的股份公司章程            |
| 报告期              | 指 | 2018 年 01 月 01 日至 2018 年 12 月 31 日 |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、人民币万元                         |

## 第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人李新、主管会计工作负责人贾正华及会计机构负责人（会计主管人员）赵珏惠保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

| 事项                                        | 是或否                                                              |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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 |

### 【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称              | 重要风险事项简要描述                                                                                                                                                                       |
|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 租赁经营场所未能办理产权证明导致的经营风险 | 子公司上海雷谷向上海维绿纺织制造有限公司租赁位于上海市松江区九亭镇潮富路 128 号厂房 F 楼一幢，面积为 1,515 平方米的房屋作为经营场所，子公司与上述出租人签署了《租赁合同》。<br>由于上述租赁房产未取得房产证明，子公司与出租人签署的《租赁合同》存在不具备租赁条件而被认定合同无效的法律风险。因此，公司面临经营场所突发性搬迁导致的经营风险。 |
| 社会公信力和品牌受到不利影响的风险     | 国内第三方检测机构的生存一方面依赖于技术，另一方面是其社会公信力与认可度。由于建筑类检测公司面对的客户多为大型建筑承包商，同时对安全性、质量的高要求也不允许检测机构出现任何重大失误。因此，一旦出现此类失误或是公司自身商业道德问题将对其社会公信力与声誉产生冲击，从而影响公司的业务拓展与利润获得。                              |
| 并购的决策风险及并购后的整合风险      | 以省级区域划分的资质审查注册制度决定了检测机构的服务范围以所在省为主，采用并购手段快速切入新领域是业内机构业务扩张通行的主要做法之一。因此，并购战略成为公司的长期发展战略之一，并购标的的选取以及并购后的整合关系到并购工作是否成功，存在较大风险。虽然公司逐步摸索、积累了一些并购的经验教训，但公司仍然面临并购的决策风险及并购后的整合风险。         |
| 大股东控制风险               | 公司控股股东董有直接持有公司 80% 的股份，且通过控制筑福                                                                                                                                                   |

|                     |                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                     | <p>国际间接持有公司 20%的股份，因而实际控制公司表决权比例为 100%。根据公司章程和相关法律法规规定，董有能够通过股东大会和董事会行使表决权对公司实施控制和重大影响，有能力按照其意愿通过选举董事和间接挑选高级管理人员、修改《公司章程》、确定股利分配政策等行为，对公司业务、管理、人事安排等方面加以影响和控制，从而形成有利于董有的决策行为，有可能损害公司及公司其他股东利益。</p>                                                                          |
| 公司治理风险              | <p>公司自设立以来按照现代法人治理体系建立相关制度，2015 年 11 月 12 日，股份公司创立大会暨第一次股东大会进一步细化公司相关制度及规定。根据《公司章程》，公司设立了股东大会、董事会、监事会，并结合自身业务特点和内部控制要求设置内部机构，但由于股份公司成立时间尚短，公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行尚需在实践中证明和不断完善。随着公司经营规模的不断扩大、市场范围不断扩展、人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p> |
| 公司规模较小、抗风险能力相对较差的风险 | <p>公司在检测行业中尚属中小型企业，相比于已经上市的规模较大检测企业来说，业务目前主要局限在北京、上海、江苏、浙江等区域，在全国范围内，公司品牌认知度不高，市场占有率不足。公司虽然处于快速发展的阶段，但资产及收入规模均较小，导致公司抵御市场风险的能力较弱，面临成长性风险。因此，公司存在规模小、抗风险能力相对较差的风险。</p>                                                                                                       |
| 市场竞争加剧风险            | <p>随着国民经济的快速发展和人民生活水平的不断提高，人民对健康、环保和安全的重视程度不断加强，检测鉴定市场不断扩大，但也存在企业数量多、规模小等问题。国家为此也出台了相关政策，促进行业内检测机构的整合，提高行业集中度，虽然公司不断扩展业务参数、扩大业务范围，如若不能在激烈的市场竞争中保持优势地位，将对公司未来保持及扩大市场份额产生不利影响。</p>                                                                                            |
| 专业人才流失风险            | <p>公司所在的行业属于专业技术服务业，对专业人才的需求比较突出。公司长期致力于检测鉴定服务领域，并在未来大力推广房屋安全管理产品，培养了一支专业水平较高的人才队伍。但随着公司经营规模的不断扩大，不断拓展新的业务领域，如果公司未来不能有效吸引并留住人才，不仅将削弱公司的技术研发能力，还可能导致公司的核心技术泄露，对公司的正常经营活动产生不利影响。</p>                                                                                          |
| 本期重大风险是否发生重大变化：     | 否                                                                                                                                                                                                                                                                           |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

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

### 二、 联系方式

|                 |                                                         |
|-----------------|---------------------------------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 魏新航                                                     |
| 职务              | 董事会秘书                                                   |
| 电话              | 010-83551388                                            |
| 传真              | 010-63521892                                            |
| 电子邮箱            | weixinhang@aeido.cn                                     |
| 公司网址            | <a href="http://www.aeidt.com">http://www.aeidt.com</a> |
| 联系地址及邮政编码       | 大兴区鼎利路 10 号院 14 号楼 1-4 层                                |
| 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>    |
| 公司年度报告备置地       | 董事会秘书办公室                                                |

### 三、 企业信息

|                 |                                                            |
|-----------------|------------------------------------------------------------|
| 股票公开转让场所        | 全国中小企业股份转让系统                                               |
| 成立时间            | 2006 年 1 月 26 日                                            |
| 挂牌时间            | 2016 年 4 月 25 日                                            |
| 分层情况            | 基础层                                                        |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 门类 M 科学研究和技术服务业，大类 74 专业技术服务业，中类 745 质检技术服务，小类 7450 质检技术服务 |
| 主要产品与服务项目       | 建筑工程质量检测服务、建筑安全检查鉴定服务以及房屋安全管理产品                            |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让方式。                                                  |
| 普通股总股本（股）       | 5,000,000                                                  |
| 优先股总股本（股）       | 0                                                          |
| 控股股东            | 董有                                                         |
| 实际控制人及其一致行动人    | 董有                                                         |

### 四、 注册情况

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

|          |                       |   |
|----------|-----------------------|---|
| 统一社会信用代码 | 911101157848141594    | 否 |
| 注册地址     | 北京市大兴区鼎利路10号院14号楼1-4层 | 是 |
| 注册资本（元）  | 5,000,000.00          |   |
|          |                       |   |

## 五、 中介机构

|                |                            |
|----------------|----------------------------|
| 主办券商           | 东吴证券                       |
| 主办券商办公地址       | 苏州工业园区星阳街5号                |
| 主办券商固定投资者联系方式  | 联系人:刘荃月 联系电话:0512-62936403 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                          |
| 会计师事务所         | 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)         |
| 签字注册会计师姓名      | 宋淑兰 叶茜                     |
| 会计师事务所办公地址     | 北京市西城区裕民路18号北环中心22层        |

## 六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

## 七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

公司报告期后董事会秘书变动情况：2019年2月14日公司第一届董事会第二十一次会议审议通过任命魏新航为公司董事会秘书。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

|                                        | 本期            | 上年同期          | 增减比例    |
|----------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| 营业收入                                   | 40,794,652.58 | 31,653,886.41 | 28.88%  |
| 毛利率%                                   | 42.69%        | 43.16%        | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | 3,447,309.47  | 4,766,308.30  | -29.71% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | 3,371,261.12  | 4,762,633.02  | -29.21% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）         | 20.92%        | 38.69%        | -       |
| 加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 21.05%        | 38.66%        | -       |
| 基本每股收益                                 | 0.67          | 0.93          | -43.01% |

#### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 上年期末          | 增减比例   |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 资产总计            | 27,414,264.77 | 22,412,450.46 | 22.32% |
| 负债总计            | 9,722,969.68  | 8,071,515.70  | 20.46% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 17,628,064.05 | 14,180,754.58 | 24.31% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 3.54          | 2.87          | 23.28% |
| 资产负债率%（母公司）     | 22.37%        | 27.14%        | -      |
| 资产负债率%（合并）      | 35.47%        | 36.01%        | -      |
| 流动比率            | 210.47%       | 208.00%       | -      |
| 利息保障倍数          | 644.56        | 908.85        | -      |

#### 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 | 5,822,214.33 | 5,794,549.62 | 0.48% |
| 应收账款周转率       | 175.82%      | 630.00%      | -     |
| 存货周转率         | -            | -            | -     |

#### 四、 成长情况

|          | 本期      | 上年同期   | 增减比例 |
|----------|---------|--------|------|
| 总资产增长率%  | 22.32%  | 47.83% | -    |
| 营业收入增长率% | 28.88%  | 15.90% | -    |
| 净利润增长率%  | -27.94% | -4.84% | -    |

#### 五、 股本情况

单位：股

|            | 本期期末      | 上年期末      | 增减比例 |
|------------|-----------|-----------|------|
| 普通股总股本     | 5,000,000 | 5,000,000 | -    |
| 计入权益的优先股数量 | 0         | 0         | -    |
| 计入负债的优先股数量 | 0         | 0         | -    |

#### 六、 非经常性损益

单位：元

| 项目                 | 金额         |
|--------------------|------------|
| 非流动资产处置损益          | -          |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -17,525.27 |
| 非经常性损益合计           | -17,525.27 |
| 所得税影响数             | 3,375.52   |
| 少数股东权益影响额（税后）      | -          |
| 非经常性损益净额           | -20,900.79 |

#### 七、 补充财务指标

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☒ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 不适用

单位：元

| 科目 | 上年期末（上年同期） |       | 上上年期末（上上年同期） |       |
|----|------------|-------|--------------|-------|
|    | 调整重述前      | 调整重述后 | 调整重述前        | 调整重述后 |

|           |              |              |           |            |
|-----------|--------------|--------------|-----------|------------|
| 应收票据及应收账款 | -            | 5,568,410.54 | -         | -          |
| 应收票据      | -            | -            | -         | -          |
| 应收账款      | 5,568,410.54 | -            | -         | -          |
| 应付票据及应付账款 | -            | 2,528,729.56 | -         | -          |
| 应付票据      | -            | -            | -         | -          |
| 应付账款      | 2,528,729.56 | -            | -         | -          |
| 管理费用      | 6,180,934.11 | 4,961,883.53 | -         | -          |
| 研发费用      | -            | 1,219,050.58 | -         | -          |
| 营业外支出     | -            | -            | 76,346.13 | -          |
| 资产处置收益    | -            | -            |           | -76,346.13 |

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司致力于通过检测、检查、房屋安全管理产品服务搜集房屋相关数据，打造大数据平台，利用物联网为智慧城市建设提供支持。中震检测，城市更新中建筑安全综合技术服务提供商，始终践行“为建筑更安全”的社会使命，以“打造建筑安全管理平台，成为行业内领军企业”为发展愿景，构建基于物联网大数据的建筑安全综合技术服务全产业链商业模式。

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

公司服务于城市更新中建筑安全市场，聚焦华北、华东一二线城市中既有建筑房屋业主及责任方，将政府、企业作为服务对象，使其建筑房屋达到安全、保值、增值的目的。随着公司房屋安全管理平台产品上线并实现销售收入，创造性的解决了市场对于房屋安全管理的迫切需求，该产品通过监测及数据传输，能够及时有效预警并监测房屋安全问题，有望在华东区域市场迅速突破，实现快速发展可复制。

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

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

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

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

2018 年 2 月份，公司董事李新被选举为新任董事长

2018 年 3 月份，公司取得新营业执照

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

2018 年 7 月份，中震检测签订无锡鹅湖镇、锡北镇卫生院房屋安全动态监测合同，标志着公司监测业务正式进入无锡市场。2018 年 8 月份，中震检测完成国检对于检测项目的对比抽查，结果全部优秀。2018 年 10 份，中震检测承接通州区环球影视城项目检测工作。2018 年 11 月份，中震检测完成房屋安

全管理平台研发，上线试运营。报告期内营业收入和营业成本分别比上年同期增长了 28.88%和 29.95%，营业利润和净利润分别比上年同期下降了 28.51%和 27.94%；经营活动产生的现金流量净额与上年同期相比较增加 0.48%，投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加了 63.3%，筹资活动产生的现金流量金额比上年同期减少 100%。

## （二） 行业情况

公司行业在我国属于新兴产业，随着我国经济结构的调整和转型升级发展，大量政策密集出台，检测服务业将迎来重要的历史发展机遇期。机构规模化、业务市场化和标准化是检测行业的发展趋势。检测工程质量检测作为我国检测市场重要组成部分，与人们的生活息息相关，其安全和环保性能直接影响人们的生活健康，近几年也得到了快速发展。随着国内经济建设的迅速发展和人民生活水平的不断提高，各个城市已经建筑了大量的民用建筑和工业建筑，由于建筑物建造年代、使用年限及城市规划、管理和历史等因素的影响，许多建筑物的安全性有待评定，特别是一些已完工或正在建设中的建筑由于各种因素的影响，建筑物已产生了不同程度的损伤，加强房屋建筑的安全鉴定工作，消除安全隐患，已是迫在眉睫，客观上将推动建筑安全鉴定行业的发展。近几年的房地产行业的快速发展，建筑材料检测竞争加剧，价格透明化，随着国家对房地产调控政策的不断出台和环境保护的加强，检测行业受到一定的限制；随着社会对既有建筑安全的关注度提高，房屋安全管理业务市场不断打开，2018 年中震检测研发了房屋安全管理平台，进入无锡市场，公司将会保持原有客户的基础上，积极拓展新的房屋安全管理产品实施区域，扩大市场占有率；鉴定业务主要服务北京区域，公司积极开展业务拓展，2018 年业务量有所增长。

公司所处行业发展势头良好，预计在下一年度保持稳定现有客户群，力争公司销售收入和盈利稳中有升，同时公司将扩大子公司经营能力，占有更多的市场份额，从而使公司未来整体的销售收入和利润有较大的增长空间。

## （三） 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目        | 本期期末          |         | 上年期末          |         | 本期期末与上年期末金额变动比例 |
|-----------|---------------|---------|---------------|---------|-----------------|
|           | 金额            | 占总资产的比重 | 金额            | 占总资产的比重 |                 |
| 货币资金      | 12,411,920.30 | 45.28%  | 9,302,214.28  | 41.50%  | 33.43%          |
| 应收票据与应收账款 | 6,032,676.49  | 22.01%  | 5,568,410.54  | 24.85%  | 8.34%           |
| 存货        | -             | -       | -             | -       | -               |
| 投资性房地产    | -             | -       | -             | -       | -               |
| 长期股权投资    | -             | -       | -             | -       | -               |
| 固定资产      | 4,773,719.85  | 17.41%  | 4,511,034.80  | 20.13%  | 5.82%           |
| 在建工程      | -             | -       | -             | -       | -               |
| 短期借款      | -             | -       | -             | -       | -               |
| 长期借款      | -             | -       | -             | -       | -               |
| 资产总计      | 27,414,264.77 | -       | 22,412,450.46 | -       | 22.32%          |

### 资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金：2018 年 12 月 31 日期末数为 12,411,920.30 元，较上年增长 33.43%，主要是由于 2018 年年底公司加强了应收账款的管理，加速应收账款的回收。

2、应收票据与应收账款：2018 年 12 月 31 日期末数为 6,032,676.49 元，较上年增长 8.34%，主要是受到销售收入增长的影响，由去年的 5,568,410.54 元增长到 6,032,676.49 元。

3、固定资产：2018 年 12 月 31 日期末数为 4,773,719.85 元，较上年增长 5.82%，主要是由于上期公司搬迁了新厂房，购买的新装修设备及开展业务的办公、检测设备导致。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

| 项目       | 本期            |          | 上年同期          |          | 本期与上年同期金额变动比例 |
|----------|---------------|----------|---------------|----------|---------------|
|          | 金额            | 占营业收入的比重 | 金额            | 占营业收入的比重 |               |
| 营业收入     | 40,794,652.58 | —        | 31,653,886.41 | —        | 28.88%        |
| 营业成本     | 23,380,657.11 | 57.31%   | 17,991,806.03 | 56.84%   | 29.95%        |
| 毛利率%     | 42.69%        | —        | 43.16%        | —        | —             |
| 管理费用     | 8,165,550.11  | 20.02%   | 4,961,883.53  | 19.53%   | 64.57%        |
| 研发费用     | 1,264,773.88  | 3.10%    | 1,219,050.58  | 0.00%    |               |
| 销售费用     | 3,785,896.02  | 9.28%    | 1,677,809.92  | 5.30%    | 125.65%       |
| 财务费用     | -24,429.86    | -0.06%   | 490.04        | 0.00%    | -5,085.28%    |
| 资产减值损失   | 109,929.32    | 0.27%    | 99,030.08     | 0.31%    | 11.01%        |
| 其他收益     | —             | —        | —             | —        | —             |
| 投资收益     | —             | —        | —             | —        | —             |
| 公允价值变动收益 | —             | —        | —             | —        | —             |
| 资产处置收益   | —             | —        | —             | —        | —             |
| 汇兑收益     | —             | —        | —             | —        | —             |
| 营业利润     | 3,949,409.52  | 9.68%    | 5,509,162.97  | 17.40%   | -28.31%       |
| 营业外收入    | 22,503.46     | 0.06%    | 4,232.13      | 0.01%    | 431.73%       |
| 营业外支出    | 40,028.73     | 0.10%    | —             | —        | —             |
| 净利润      | 3,350,360.33  | 8.21%    | 4,649,321.85  | 14.69%   | -27.94%       |

### 项目重大变动原因:

1、营业收入：2018 年 12 月 31 日期末数为 40,794,652.58 元,比上年同期 31,653,886.41 元增长 28.88%。

增长原因如下：公司建筑安全检查鉴定产品营业收入大幅度提升，由去年同期 3,050,034.48 元上升到今年 6,411,900.44 元,上升比率为 110.22%，主要是公司大力发展鉴定业务；随着既有建筑时间延长及安全意识的提升，建筑安全检查鉴定产品业务得到了快速的发展。

2、营业成本：2018 年 12 月 31 日期末数为 23,380,657.11 元，比上年同期 17,991,806.03 元增长了 29.95%，主要是由于建筑安全检查鉴定产品营业收入的大幅度提高带来营业成本的提高，由去年的 1,645,344.48 元增长到了 3,023,112.58 元，增长比率为 83.74%。

3、管理费用：管理费用增长比率为 32.11%，增长幅度较大，其原因为：随着营业收入增长，职工薪酬也由去年的 1,263,305.48 元增加到今年的 2,939,459.6 元，增长比例为 132.68%；

4、销售费用：销售费用增长比率为 125.65%，其原因为：随着营业收入增长，职工薪酬也由去年的 399,739.68 元 增加到今年的 2,064,562.05 元，提高率约 416.48%。

5、财务费用：财务费用大幅下降-5085.28%，主要是由于去年同期上海雷谷短期借款 800,000 元导致支付借款利息，今年年初已归还借款，没有借款利息。

6、营业外收入：今年为 22,503.46 元，去年同期为 4,232.13 元，主要是今年废品收入较去年同期增长 431.73%。

7、营业外支出：今年为 40,028.73 元，去年同期为 0，主要是中震检测罚款支出 40,000.00 元。

## (2) 收入构成

单位：元

| 项目     | 本期金额          | 上期金额          | 变动比例   |
|--------|---------------|---------------|--------|
| 主营业务收入 | 40,792,574.83 | 31,653,886.41 | 28.87% |
| 其他业务收入 | 2,077.75      | -             | -      |
| 主营业务成本 | 23,380,657.11 | 17,991,806.03 | 29.95% |
| 其他业务成本 | -             | -             | -      |

## 按产品分类分析：

单位：元

| 类别/项目      | 本期收入金额        | 占营业收入比例% | 上期收入金额        | 占营业收入比例% |
|------------|---------------|----------|---------------|----------|
| 建筑工程质量检测服务 | 31,371,494.94 | 76.90%   | 26,941,814.24 | 85.11%   |
| 建筑安全检查鉴定服务 | 6,411,900.44  | 15.72%   | 3,050,034.48  | 9.64%    |
| 房屋安全管理产品   | 3,009,179.45  | 7.38%    | 1,662,037.69  | 5.25%    |

## 按区域分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 类别/项目 | 本期收入金额        | 占营业收入比例% | 上期收入金额        | 占营业收入比例% |
|-------|---------------|----------|---------------|----------|
| 北京区域  | 18,733,446.66 | 45.92%   | 16,741,985.72 | 52.89%   |

|      |               |        |               |        |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| 上海区域 | 19,049,948.72 | 46.70% | 13,249,863.00 | 41.86% |
| 其他区域 | 3,009,179.45  | 7.38%  | 1,662,037.69  | 5.25%  |

#### 收入构成变动的原因:

1、报告期内按产品分类: 报告期内建筑工程质量检测服务收入为 31,371,494.94 元, 占比营业收入76.90%, 占比比去年减少 9.65%; 建筑安全检查鉴定服务收入6,411,900.44 元, 占比营业收入15.72%, 占比比去年增加63.12%; 房屋安全管理产品收入3,009,179.45元, 占比营业收入7.38%, 较去年同期增幅为40.49%。收入增长的主要原因是公司建筑安全检查鉴定服务、房屋安全管理产品比2017年度均有大幅度的增长。建筑安全检查鉴定服务主要是由于新拓展客户北京市东城区房屋管理局、北京市西城区房屋安全鉴定一站、北京市西城区政府投资项目建设中心、北京郎园新时代文化有限公司、北京八达岭金宸建筑有限公司等增加收入; 房屋安全管理产品较去年同期涨幅40.49%, 主要是由于新拓展客户诸暨市人民政府暨阳街道办事处。

2、报告期内按区域分类: 公司北京区域营业收入为18,733,446.66元, 占比营业收入45.92%, 较2017年增长11.90%, 无重大变动; 上海区域修缮检测业务营业收入19,049,948.72元, 较上期13,249,863元增长5,800,085.72元, 增幅比率43.77%, 主要是由于上海雷谷新增客户上海徐汇市政养护工程有限公司、上海拓金房地产有限公司、上海张江房地产有限公司等较大客户; 其他区域营业收入3,009,179.45元, 占比营业收入7.38%, 较上年同期的1,662,037.69元, 增长81.05%。主要是由于新拓展客户诸暨市人民政府暨阳街道办事处。

#### (3) 主要客户情况

单位: 元

| 序号 | 客户             | 销售金额         | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|----------------|--------------|--------|----------|
| 1  | 奉化市人民政府锦屏街道办事处 | 767,735.85   | 1.88%  | 否        |
| 2  | 北京建工集团有限责任公司   | 738,284.91   | 1.81%  | 否        |
| 3  | 北京天恒建设工程有限公司   | 701,211.32   | 1.72%  | 否        |
| 4  | 中国建筑第七工程局有限公司  | 551,886.79   | 1.35%  | 否        |
| 5  | 北京龙建集团有限公司     | 535,816.98   | 1.31%  | 否        |
| 合计 |                | 3,294,935.85 | 8.07%  | -        |

#### (4) 主要供应商情况

单位: 元

| 序号 | 供应商            | 采购金额         | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|----------------|--------------|--------|----------|
| 1  | 上海宏引网络科技有限公司   | 430,000.00   | 29.42% | 否        |
| 2  | 诸暨联运企业管理咨询有限公司 | 347,570.80   | 23.78% | 否        |
| 3  | 上海目斗建设有限公司     | 333,000.00   | 22.79% | 否        |
| 4  | 北京永威京威家具商贸中心   | 185,100.00   | 12.67% | 否        |
| 5  | 北京金通宏远科技有限公司   | 165,814.00   | 11.35% | 否        |
| 合计 |                | 1,461,484.80 | -      | -        |

### 3. 现金流量状况

单位: 元

| 项目            | 本期金额          | 上期金额          | 变动比例  |
|---------------|---------------|---------------|-------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,822,214.33  | 5,794,549.62  | 0.48% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,712,508.31 | -1,661,044.38 | 63.3% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -             | -806,062.22   | -100% |

#### 现金流量分析:

- 1、本期经营活动产生的现金流量净额5,822,214.33元相比上期5,794,549.62元增幅为0.48%。无重大变动。
- 2、投资活动产生的现金流量净额-2,712,508.31元相比上期1,661,044.38元 增幅为63.30%。主要是由于母公司2018年为拓展业务，采购新检测设备的投入。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额本期为0元，上期为-806,062.22元，主要是由于子公司上海雷谷上期归还了上上期为生产经营借款的800,000元。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

1、公司报告期内全资子公司：上海雷谷建筑科技有限公司，主要情况如下：

名称：上海雷谷建筑科技有限公司

注册资本：420 万元

法定代表人：薛嗣俊

住所：上海市松江区九亭镇潮富路 128 号 F 楼一幢

成立日期：2000 年 9 月 8 日

经营范围：建设工程质量检测, 建筑材料质量检测, 建筑技术、外语资料翻译专业领域内的“四技”服务。（依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动）

持股比例：100%

上海雷谷建筑科技有限公司在上海地区加大开展建筑修缮工程质量检测业务，已为上海市十三个区县客户提供过修缮材料检测服务，在上海市场具有一定的市场地位。报告期内简要财务数据如下：项目 2018 年期末总资产 7,199,960.57 元，期末净资产 2,006,603.14 元，营业收入 19,049,948.72 元，净利润 458,043.93 元。

2、公司报告期内控股子公司：北京玛斯特科技有限公司，主要情况如下：

名称：北京玛斯特科技有限公司

注册资本：250 万元

法定代表人：董有

住所：北京市海淀区西杉创意园三区 10 号楼 3 至 4 层 2 单元 302

成立日期：2012 年 8 月 30 日

经营范围：技术开发、技术服务、技术咨询；销售机械电器设备、水处理设备、仪器仪表、专用设备、软件；机械设备维修；软件开发、软件咨询。（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。）

持股比例：60%

北京玛斯特以房屋安全管理产品为主营业务，累计已为华东地区提供 200 栋高危楼房安装房屋安全动态监测产品，实施 24 小时安全监测，在国内建筑安全领域已具备一定的创新性与领先性，并且其产品已成为住建部工程标准化协会认证推荐产品，已经开始编制全国建筑动态监测技术指南。报告期内简要财务数据如下：项目 2018 年期末总资产 424,505.60 元，期末净资产 158,077.60 元，营业收入为 0 元，净利润-242,372.86 元。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司未发生委托理财及衍生品投资。

### (五) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

会计政策变更的内容和原因

按照财政部于 2018 年度颁布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）的规定修订公司的财务报表格式。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

| 会计政策变更的内容和原因                                                                                                                                                         | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额（元）       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| 根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在资产负债表中删除原“应收票据”及“应收账款”项目，将其整合为新增的“应收票据及应收账款”项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项，以及收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。 | 应收票据及应收账款    | 6,032,676.49  |
|                                                                                                                                                                      | 应收票据         |               |
|                                                                                                                                                                      | 应收账款         | -6,032,676.49 |
| 根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在资产负债表中删除原“应付票据”及“应付账款”项目，将其整合为新增的“应付票据及应付账款”项目，反映资产负债表日因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项，以及开出、承兑的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。      | 应付票据及应付账款    | 2,678,447.45  |
|                                                                                                                                                                      | 应付票据         |               |
|                                                                                                                                                                      | 应付账款         | -2,678,447.45 |
| 根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在利润表中新增“研发费用”项目，反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出。                                                                               | 管理费用         | -1,249,010.88 |
|                                                                                                                                                                      | 研发费用         | 1,249,010.88  |

### (七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

### (八) 企业社会责任

公司在报告期内遵纪守法，诚实信用，依法纳税，在追求经济效益和股东利益最大化的同时，注重积极承担社会责任，维护职工的合法权益，诚信对待供应商、客户等利益相关者。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入公司发展实践中，积极承担社会责任。

### 三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法行为。因此，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

### 四、未来展望

是否自愿披露

√是 □否

#### （一）行业发展趋势

##### 1、市场规模逐步扩大

随着居民生活水平提高、中国制造业的快速发展和对外贸易持续增长，公众安全、食品安全、交通安全、环境安全、房屋建筑安全等越来越受到人们的关注，推动了检测市场的快速发展，预计 2019 年我国检测市场规模将达到 1700 亿元，其中民营检测机构增长最快，超过 13%；外资检测机构次之，增长速度在 10%以上；国有检测机构增长速度较慢，维持在 7%左右。同时我国建筑业和房地产开发投资保持了良好的增长势头，建设工程质量检测、建筑安全鉴定及监测的市场规模也将逐步扩大。

##### 2、检测行业整合力度不断加强

目前，中国是仅次于欧盟和美国的全球第三大检验认证市场，虽然我国检测行业发展迅速，但大多数检测机构还没有国际竞争力，规模较小。近年来，国家出台了一系列产业政策以促进行业内检测机构的整合，明确机构定位。2014 年 8 月，《国务院关于加强发展生产性服务业促进产业结构调整升级的指导意见》明确了引导检验检测认证机构集聚发展，推进整合业务相同或相近的检验检测认证机构的发展目标。在良好的市场竞争环境下以及政府职能改革的深入推进，建设工程质量检测行业整合加速成必然趋势，检测机构将更加规模化。

##### 3、检测技术不断提高，逐步发展多元化一站式服务

近年来，全国检测业务逐步从单一领域向多领域发展，从生产消费和贸易领域向设计制造、勘探开发等产业上游延伸，从传统的质量安全向低碳环保等全新领域发展。先进的技术工艺不断被应用到检测服务领域，产生了新的技术标准和检测方法，提升了检测服务能力，扩大了检测服务领域。检测技术的不断提高以及多元化一站式服务的快速发展，建设工程质量检测行业出现了钢结构检测、室内空气质量检测、建筑节能检测等各类新型检测需求，检测机构的检测参数不断增多。建设工程质量检测行业不断实现技术创新，推动了行业整体技术发展，也为建筑安全鉴定行业带来了新发展契机。

##### 4、服务模式、产品创新

服务模式、产品技术不断创新，行业对于基于物联网、大数据的房屋安全管理需求逐渐显现。

#### （二）公司发展战略

公司未来六年的总体发展规划是：业务聚焦专业化、内部管理系统化以及技术研发领先化。借助公司的差异化竞争优势，根据市场需求和未来发展趋势进一步扩大在房屋安全管理市场的领先地位，不断提升市场份额，全面提高经营管理水平。公司将以增长型战略为主基调，继续加大新服务、新技术的研发投入力度，加强市场营销平台及管理体系建设，形成具有核心竞争力的房屋安全管理服务业务。公司在稳步提高传统检测市场地位的同时，增加新业务、新领域、新市场的开发力度，通过细分业务市场、

加强服务综合性、提高客户服务能力等措施，增强公司的一站式服务能力并快速占领新兴潜在市场。

### (三) 经营计划或目标

公司发展目标分为短期战略目标和中长期战略目标。

短期战略目标：三年内，保证建筑工程质量检测业务稳步增长，大力发展既有建筑安全检查鉴定业务，立足于城市更新房屋安全管理领域，聚焦华北、华东区域市场，打造较为成熟的房屋安全管理产品，满足房屋安全监测、预警及日常安全管理等客户新增需求，最大限度降低可能的财产人员损失。通过三年努力，提升既有建筑的安全检查鉴定和房屋安全管理产品业务收入达到总营业额 50%以上。

中长期战略目标：六年内，业务范围拓展至全国，打造技术领先的“互联网+”房屋安全管理平台，搜集利用房屋大数据，服务于智慧城市更新升级，成为国内既有建筑房屋安全管理第一品牌。提升既有建筑的安全检查鉴定及房屋安全管理业务达到业务总量 70%以上。

### (四) 不确定性因素

无

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、租赁经营场所未能办理产权证明导致的经营风险

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

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

应对措施：

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

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

#### 2、社会公信力和品牌受到不利影响的风险

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

应对措施：

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

#### 3、并购的决策风险及并购后的整合风险

以省级区域划分的资质审查注册制度决定了检测机构的服务范围以所在省为主，采用并购手段快速

切入新领域是业内机构业务扩张通行的主要做法之一。因此，并购战略成为公司的长期发展战略之一，公司仍然面临并购的决策风险及并购后的整合风险。

应对措施：

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

#### 4、大股东控制风险

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

应对措施：

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

#### 5、公司治理风险

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

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

应对措施：

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

#### 6、公司规模较小、抗风险能力相对较差的风险

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

因此，公司存在规模小、抗风险能力相对较差的风险。

应对措施：

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

#### 7、市场竞争加剧风险

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

应对措施：

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

8、专业人才流失风险

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

应对措施：

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

(二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

| 事项                                        | 是或否                                                              | 索引      |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 五.二.(一) |
| 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、资产的情况                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否对外提供借款                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在日常性关联交易事项                             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在偶发性关联交易事项                             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | <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 |         |
| 是否存在股份回购事项                                | <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 | 五.二.(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在被调查处罚的事项                              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(三) |
| 是否存在失信情况                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

#### （二）承诺事项的履行情况

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

在报告期间均严格履行了上述承诺，未发生违反上述承诺情形。

#### （三）调查处罚事项

住建委于 2017 年 8 月 24 日对中震检测进行了专项检查，发现存在涉嫌未按规定上报检测结果不合格事项的行为。公司于 2018 年 1 月 11 日收到北京市住房和城乡建设委员会（以下简称“住建委”）出具的《行政处罚决定书》（京建法罚（市）字[2017]第 020295 号），具体详情见公司于 2018 年 4 月 10

日全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 ( [www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)) 公告号[2018—010]。

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

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初        |        | 本期变动 | 期末        |        |
|---------|---------------|-----------|--------|------|-----------|--------|
|         |               | 数量        | 比例%    |      | 数量        | 比例%    |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 2,000,000 | 40.00% | -    | 2,000,000 | 40.00% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 2,000,000 | 40.00% | -    | 2,000,000 | 40.00% |
|         | 董事、监事、高管      | -         | -      | -    | -         | -      |
|         | 核心员工          | -         | -      | -    | -         | -      |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 3,000,000 | 60.00% | -    | 3,000,000 | 60.00% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 3,000,000 | 60.00% | -    | 3,000,000 | 60.00% |
|         | 董事、监事、高管      | -         | -      | -    | -         | -      |
|         | 核心员工          | -         | -      | -    | -         | -      |
| 总股本     |               | 5,000,000 | -      | 0.00 | 5,000,000 | -      |
| 普通股股东人数 |               |           |        |      |           |        |

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

| 序号                         | 股东名称 | 期初持股数     | 持股变动  | 期末持股数     | 期末持股比例% | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----------------------------|------|-----------|-------|-----------|---------|-------------|-------------|
| 1                          | 董有   | 4,000,000 | 0.00% | 4,000,000 | 80.00%  | 3,000,000   | 1,000,000   |
| 2                          | 筑福国际 | 1,000,000 | 0.00% | 1,000,000 | 20.00%  | -           | 1,000,000   |
| 合计                         |      | 5,000,000 | 0.00% | 5,000,000 | 100.00% | 3,000,000   | 2,000,000   |
| 普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： |      |           |       |           |         |             |             |

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

### 二、优先股股本基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

#### (一) 控股股东情况

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

报告期内，控股股东未发生变化

#### (二) 实际控制人情况

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

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

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

### 三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

#### 债券违约情况

☐适用 ☒不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

### 四、间接融资情况

☐适用 ☒不适用

#### 违约情况

☐适用 ☒不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务             | 性别 | 出生年月       | 学历 | 任期           | 是否在公司<br>领取薪酬 |
|-----------|----------------|----|------------|----|--------------|---------------|
| 李新        | 董事长            | 男  | 1986 年 7 月 | 中专 | 第一届董事会<br>届满 | 是             |
| 贾正华       | 董事、总经理         | 男  | 1981 年 1 月 | 硕士 | 第一届董事会<br>届满 | 是             |
| 郝志军       | 董事、副总经理        | 男  | 1985 年 1 月 | 本科 | 第一届董事会<br>届满 | 是             |
| 佟喜宇       | 董事             | 男  | 1978 年 9 月 | 本科 | 第一届董事会<br>届满 | 是             |
| 杨庆长       | 董事             | 男  | 1977 年 9 月 | 本科 | 第一届董事会<br>届满 | 是             |
| 张会永       | 监事会主席          | 男  | 1984 年 9 月 | 本科 | 第一届董事会<br>届满 | 是             |
| 潘美娟       | 监事             | 女  | 1982 年 8 月 | 专科 | 第一届董事会<br>届满 | 是             |
| 潘佳        | 监事             | 女  | 1980 年 6 月 | 专科 | 第一届董事会<br>届满 | 是             |
| 李朝武       | 副总经理           | 男  | 1966 年 5 月 | 中专 | 第一届董事会<br>届满 | 是             |
| 孙平军       | 财务总监、董事<br>会秘书 | 男  | 1977 年 6 月 | 硕士 | 第一届董事会<br>届满 | 是             |
| 董事会人数:    |                |    |            |    |              | 5             |
| 监事会人数:    |                |    |            |    |              | 3             |
| 高级管理人员人数: |                |    |            |    |              | 4             |

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

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

#### (二) 持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务     | 期初持普<br>通股股数 | 数量变动 | 期末持普<br>通股股数 | 期末普通股<br>持股比例% | 期末持有股<br>票期权数量 |
|-----|--------|--------------|------|--------------|----------------|----------------|
| 李新  | 董事长    | 0            | 0    | 0            | 0%             | 0              |
| 贾正华 | 董事、总经理 | 0            | 0    | 0            | 0%             | 0              |

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

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

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

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☒适用 ☐不适用

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

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员  | 20   | 10   |
| 生产人员    | 62   | 66   |
| 销售人员    | 8    | 7    |

|      |     |     |
|------|-----|-----|
| 技术人员 | 26  | 24  |
| 财务人员 | 5   | 6   |
| 员工总计 | 121 | 113 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 1    |
| 硕士      | 4    | 4    |
| 本科      | 30   | 29   |
| 专科      | 45   | 51   |
| 专科以下    | 42   | 28   |
| 员工总计    | 121  | 113  |

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

1、人员变动

报告期内，公司员工保持相对稳定，未发生重大变化。

2、人才引进和招聘

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

3、培训

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

4、薪酬政策

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

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

√适用 □不适用

| 核心人员                         | 期初人数 | 期末人数 |
|------------------------------|------|------|
| 核心员工                         | 3    | 2    |
| 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员） | 0    | 0    |

**核心人员的变动情况**

报告期内，公司的核心技术人员万筱卿离职

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

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



## 第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，健全公司内部管理和控制制度，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司通过建立和完善公司规章制度体系加强对全体股东特别是中小股东的保护，完善了《股东大会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《投资管理制度》、《防范控股股东及其他关联方资金占用制度》等规定，在制度层面保障公司全体股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、表决权、质询权等合法权利。

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》等法律法规及规范性文件的要求和程序，履行重大决策规定程序，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

##### 4、 公司章程的修改情况

公司经营范围变更后，对《公司章程》的相应条款进行修改：《公司章程》作如下修改：原第十二条 公司的经营范围： 建筑材料见证检测；室内空气成分测试；工程咨询；技术开发；技术咨询；

技术转让；技术服务；零售机械设备、建筑材料、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）；家居装饰；设备租赁；承办展览展示。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。） 现修改为：第十二条公司的经营范围： 建筑材料见证检测；室内空气成分测试；工程咨询；技术开发； 技术咨询；技术转让；技术服务；设备租赁；承办展览展示。（企业 依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相 关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁 止和限制类项目的经营活动。）

## （二） 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事会  | 5           | 1、审议通过关于任命杨庆长先生为公司董事的议案，审议通过关于选举李新先生为公司董事长的议案，审议通过关于提请李新先生为公司法定代表人的议案，审议通过关于提请召 2018 年第一次临时股东大会的议案；<br>2、审议通过变更公司经营范围并修改公司章程的议案，审议通过提请召开 2018 年度第二次临时股东大会的议案；<br>3、审议通过《2017 年度董事会工作报告》议案，审议通过《2017 年度总经理工作报告》议案，审议通过《2017 年度财务决算报告》议案，审议通过《2018 年度财务预算报告》议案，审议通过《2017 年度报告及年度报告摘要》议案，审议通过《关于续聘北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 的议案》议案，审议通过《关于召开 2017 年度股东大会》议案；<br>4、审议通过关于设立浙江分公司的议案；<br>5、审议通过《中震（北京）工程检测股份有限公司 2018 年半年度报告》议案。 |
| 监事会  | 2           | 1、审议通过《2017 年度监事会工作报告的议案》，审议通过《2017 年度财务决算报告》的议案，审议通过《2018 年度财务预算报告议案》，审议通过《2017 年年度报告及年度报告摘要的议案》，审议《关于续聘北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）的 议案》；<br>2、审议通过《中震（北京）工程检测股份有限公司 2018 年半年度报告》议 案。                                                                                                                                                                                                                                        |
| 股东大会 | 3           | 1、审议通过关于任命杨庆长先生为公司董事的议案，审议通过关于任命李新先生为公司法定代表人的议案；<br>2、审议通过《公司经营范围的变更并修改公                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

|  |  |                                                                                                                                                                                                  |
|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  | <p>司章程的议案》；</p> <p>3、审议通过《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》，审议通过《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》，审议通过《关于 2017 年度财务决算报告的议案》，审议通过《关于 2018 年度财务预算报告的议案》，审议通过《关于 2017 年度报告及年度报告摘要的议案》，审议通过《关于续聘北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》。</p> |
|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2018 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断完善、规范公司管理制度，进一步修改完善了《卫生管理制度》。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司在经营过程中，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，促进企业规范运作水平不断提升。报告期内，公司受到了众多国内知名证券公司和投资机构的关注，在坚持信息披露公开公平公正原则的基础上，热情接待投资机构调研。

### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

### (六) 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

#### 1、业务独立情况

公司主要从事活动管理服务业务，具有面向市场的自主经营能力。公司的业务独立于控股股东、实际控

制人及其控制的其他企业。不存在对实际控制人及其控制的其他企业的业务依赖关系，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方采购或销售。故公司业务独立。

#### 2、资产独立情况

公司的主要财产权属明晰，由公司实际控制和使用，公司的主要资产不存在被控股股东占用的情况。

#### 3、人员独立情况

公司的高级管理人员均在公司专职工作，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领薪。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司的董事、监事、高级管理人员的任免均符合《公司法》及其他法律法规、规范性文件、公司《章程》规定。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，故公司人员独立。

#### 4、财务独立情况

公司已建立了独立的财务部门、独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计和管理制度；依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账号，也不存在股东干预公司资产使用安排的情况。故公司财务独立。

#### 5、机构独立情况

公司完全拥有机构设置自主权，公司的内部经营管理职能部门系根据自身的经营需要设立，并按照各自的规章制度行使各自的职能，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混同的情形，亦不存在混合经营、合署办公的情况。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》的规定，结合公司自身实际情况，制定、完善内部控制制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。公司将依据经营的发展，对内部控制制度适时地完善，并确保其能够有效执行。公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。报告期内，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

|            |                                                                                                                                                                                                        |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 是否审计       | 是                                                                                                                                                                                                      |
| 审计意见       | 无保留意见                                                                                                                                                                                                  |
| 审计报告中的特别段落 | <input checked="" type="checkbox"/> 无<br><input type="checkbox"/> 强调事项段<br><input type="checkbox"/> 其他事项段<br><input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落<br><input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 |
| 审计报告编号     | 【2019】京会兴审字第 69000090 号                                                                                                                                                                                |
| 审计机构名称     | 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)                                                                                                                                                                                     |
| 审计机构地址     | 北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层                                                                                                                                                                                |
| 审计报告日期     | 2019 年 4 月 19 日                                                                                                                                                                                        |
| 注册会计师姓名    | 宋淑兰 叶茜                                                                                                                                                                                                 |
| 会计师事务所是否变更 | 否                                                                                                                                                                                                      |
| 审计报告正文:    |                                                                                                                                                                                                        |

**中震(北京)工程检测股份有限公司:**

#### 一、 审计意见

我们审计了后附的中震(北京)工程检测股份有限公司(以下简称“贵公司”)合并及母公司财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 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。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于贵公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 其他信息

贵公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息,但不包括合并财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

#### 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估贵公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包

含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险；并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

北京兴华会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：宋淑兰  
（项目合伙人）

中国·北京  
二〇一九年四月十九日

中国注册会计师：叶 茜

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

| 项目    | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----|------|------|
| 流动资产： |    |      |      |

|                |       |                      |                      |
|----------------|-------|----------------------|----------------------|
| 货币资金           | 六、(一) | 12,411,920.30        | 9,302,214.28         |
| 结算备付金          | -     | -                    | -                    |
| 拆出资金           | -     | -                    | -                    |
| 交易性金融资产        | -     | -                    | -                    |
| 衍生金融资产         | -     | -                    | -                    |
| 应收票据及应收账款      | 六、(二) | 6,032,676.49         | 5,568,410.54         |
| 预付款项           | 六、(三) | 1,133,408.02         | 1,110,352.56         |
| 应收保费           | -     | -                    | -                    |
| 应收分保账款         | -     | -                    | -                    |
| 应收分保合同准备金      | -     | -                    | -                    |
| 其他应收款          | 六、(四) | 337,640.87           | 590,640.59           |
| 买入返售金融资产       | -     | -                    | -                    |
| 存货             | -     | -                    | -                    |
| 合同资产           | -     | -                    | -                    |
| 持有待售资产         | -     | -                    | -                    |
| 一年内到期的非流动资产    | -     | -                    | -                    |
| 其他流动资产         | 六、(五) | 548,139.16           | 196,754.35           |
| <b>流动资产合计</b>  | -     | <b>20,463,784.84</b> | <b>16,768,372.32</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |       |                      |                      |
| 发放贷款及垫款        | -     | -                    | -                    |
| 债权投资           | -     | -                    | -                    |
| 其他债权投资         | -     | -                    | -                    |
| 长期应收款          | -     | -                    | -                    |
| 长期股权投资         | -     | -                    | -                    |
| 其他权益工具投资       | -     | -                    | -                    |
| 其他非流动金融资产      | -     | -                    | -                    |
| 投资性房地产         | -     | -                    | -                    |
| 固定资产           | 六、(六) | 4,773,719.85         | 4,511,034.80         |
| 在建工程           | -     | -                    | -                    |
| 生产性生物资产        | -     | -                    | -                    |
| 油气资产           | -     | -                    | -                    |
| 无形资产           | 六、(七) | 400,374.47           | 18,220.67            |
| 开发支出           | -     | -                    | -                    |
| 商誉             | -     | -                    | -                    |
| 长期待摊费用         | 六、(八) | 1,716,613.59         | 1,057,005.00         |
| 递延所得税资产        | 六、(九) | 59,772.02            | 57,817.67            |
| 其他非流动资产        | -     | -                    | -                    |
| <b>非流动资产合计</b> | -     | <b>6,950,479.93</b>  | <b>5,644,078.14</b>  |
| <b>资产总计</b>    | -     | <b>27,414,264.77</b> | <b>22,412,450.46</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                 | -      | -                   | -                   |
| 交易性金融负债              | -      | -                   | -                   |
| 衍生金融负债               | -      | -                   | -                   |
| 应付票据及应付账款            | 六、(十)  | 2,678,447.45        | 2,528,729.56        |
| 预收款项                 | 六、(十一) | 4,099,210.40        | 3,513,403.50        |
| 合同负债                 | -      | -                   | -                   |
| 卖出回购金融资产款            | -      | -                   | -                   |
| 应付手续费及佣金             | -      | -                   | -                   |
| 应付职工薪酬               | 六、(十二) | 1,981,777.35        | 1,577,044.56        |
| 应交税费                 | 六、(十三) | 287,733.29          | 23,602.31           |
| 其他应付款                | 六、(十四) | 675,801.19          | 428,735.77          |
| 应付分保账款               | -      | -                   | -                   |
| 保险合同准备金              | -      | -                   | -                   |
| 代理买卖证券款              | -      | -                   | -                   |
| 代理承销证券款              | -      | -                   | -                   |
| 持有待售负债               | -      | -                   | -                   |
| 一年内到期的非流动负债          | -      | -                   | -                   |
| 其他流动负债               | -      | -                   | -                   |
| <b>流动负债合计</b>        | -      | <b>9,722,969.68</b> | <b>8,071,515.70</b> |
| <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>          | -      | <b>9,722,969.68</b> | <b>8,071,515.70</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |        |                     |                     |
| 股本                   | 六、(十五) | 5,000,000.00        | 5,000,000.00        |
| 其他权益工具               | -      | -                   | -                   |
| 其中：优先股               | -      | -                   | -                   |
| 永续债                  | -      | -                   | -                   |
| 资本公积                 | 六、(十六) | 3,306,120.55        | 3,306,120.55        |
| 减：库存股                | -      | -                   | -                   |
| 其他综合收益               | -      | -                   | -                   |
| 专项储备                 | -      | -                   | -                   |
| 盈余公积                 | 六、(十七) | 1,429,066.11        | 1,115,597.18        |
| 一般风险准备               | -      | -                   | -                   |

|                   |        |                      |                      |
|-------------------|--------|----------------------|----------------------|
| 未分配利润             | 六、（十八） | 7,892,877.39         | 4,759,036.85         |
| 归属于母公司所有者权益合计     | -      | 17,628,064.05        | 14,180,754.58        |
| 少数股东权益            | -      | 63,231.04            | 160,180.18           |
| <b>所有者权益合计</b>    | -      | <b>17,691,295.09</b> | <b>14,340,934.76</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> | -      | <b>27,414,264.77</b> | <b>22,412,450.46</b> |

法定代表人：李新

主管会计工作负责人：贾正华

会计机构负责人：赵珏惠

## （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          | -     | 9,983,980.84         | 8,232,258.91         |
| 交易性金融资产       | -     | -                    | -                    |
| 衍生金融资产        | -     | -                    | -                    |
| 应收票据及应收账款     | 十、（一） | 2,502,627.23         | 2,905,293.24         |
| 预付款项          | -     | 1,077,121.51         | 1,017,570.69         |
| 其他应收款         | 十、（二） | 1,204,033.15         | 1,213,677.41         |
| 存货            | -     | -                    | -                    |
| 合同资产          | -     | -                    | -                    |
| 持有待售资产        | -     | -                    | -                    |
| 一年内到期的非流动资产   | -     | -                    | -                    |
| 其他流动资产        | -     | 378,061.82           | 27,517.01            |
| <b>流动资产合计</b> | -     | <b>15,145,824.55</b> | <b>13,396,317.26</b> |
| <b>非流动资产：</b> |       |                      |                      |
| 债权投资          | -     | -                    | -                    |
| 其他债权投资        | -     | -                    | -                    |
| 长期应收款         | -     | -                    | -                    |
| 长期股权投资        | -     | 2,393,879.46         | 2,393,879.46         |
| 其他权益工具投资      | -     | -                    | -                    |
| 其他非流动金融资产     | -     | -                    | -                    |
| 投资性房地产        | -     | -                    | -                    |
| 固定资产          | -     | 3,452,233.59         | 3,369,600.94         |
| 在建工程          | -     | -                    | -                    |
| 生产性生物资产       | -     | -                    | -                    |
| 油气资产          | -     | -                    | -                    |
| 无形资产          | -     | 400,374.47           | 18,220.67            |
| 开发支出          | -     | -                    | -                    |
| 商誉            | -     | -                    | -                    |
| 长期待摊费用        | -     | 1,631,593.97         | 1,057,005.00         |
| 递延所得税资产       | -     | 59,772.02            | 57,817.67            |

|                |   |               |               |
|----------------|---|---------------|---------------|
| 其他非流动资产        | - | -             | -             |
| <b>非流动资产合计</b> | - | 7,937,853.51  | 6,896,523.74  |
| <b>资产总计</b>    |   | 23,083,678.06 | 20,292,841.00 |
| <b>流动负债：</b>   |   |               |               |
| 短期借款           | - | -             | -             |
| 交易性金融负债        | - | -             | -             |
| 衍生金融负债         | - | -             | -             |
| 应付票据及应付账款      | - | 185,007.40    | 953,507.16    |
| 预收款项           | - | 3,815,626.40  | 3,321,339.50  |
| 合同负债           | - | -             | -             |
| 应付职工薪酬         | - | 1,148,721.72  | 1,100,017.72  |
| 应交税费           | - | -             | 6,420.00      |
| 其他应付款          | - | 13,828.73     | 125,752.07    |
| 持有待售负债         | - | -             | -             |
| 一年内到期的非流动负债    | - | -             | -             |
| 其他流动负债         | - | -             | -             |
| <b>流动负债合计</b>  | - | 5,163,184.25  | 5,507,036.45  |
| <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>    | - | 5,163,184.25  | 5,507,036.45  |
| <b>所有者权益：</b>  |   |               |               |
| 股本             | - | 5,000,000.00  | 5,000,000.00  |
| 其他权益工具         | - | -             | -             |
| 其中：优先股         | - | -             | -             |
| 永续债            | - | -             | -             |
| 资本公积           | - | 1,429,066.11  | 1,115,597.18  |
| 减：库存股          | - | -             | -             |
| 其他综合收益         | - | -             | -             |
| 专项储备           | - | -             | -             |
| 盈余公积           | - | 1,429,066.11  | 1,115,597.18  |
| 一般风险准备         | - | -             | -             |
| 未分配利润          | - | 11,491,427.70 | 8,670,207.37  |
| <b>所有者权益合计</b> | - | 17,920,493.81 | 14,785,804.55 |

|            |   |               |               |
|------------|---|---------------|---------------|
| 负债和所有者权益合计 | - | 23,083,678.06 | 20,292,841.00 |
|------------|---|---------------|---------------|

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目                         | 附注      | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------------------|---------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b>             | -       | 40,794,652.58 | 31,653,886.41 |
| 其中：营业收入                    | 六、(十九)  | 40,794,652.58 | 31,653,886.41 |
| 利息收入                       | -       | -             | -             |
| 已赚保费                       | -       | -             | -             |
| 手续费及佣金收入                   | -       | -             | -             |
| <b>二、营业总成本</b>             | -       | 36,845,243.06 | 26,129,516.90 |
| 其中：营业成本                    | 六、(十九)  | 23,380,657.11 | 17,991,806.03 |
| 利息支出                       | -       | -             | -             |
| 手续费及佣金支出                   | -       | -             | -             |
| 退保金                        | -       | -             | -             |
| 赔付支出净额                     | -       | -             | -             |
| 提取保险合同准备金净额                | -       | -             | -             |
| 保单红利支出                     | -       | -             | -             |
| 分保费用                       | -       | -             | -             |
| 税金及附加                      | 六、(二十)  | 162,866.48    | 179,446.72    |
| 销售费用                       | 六、(二十一) | 3,785,896.02  | 1,677,809.92  |
| 管理费用                       | 六、(二十二) | 8,165,550.11  | 4,961,883.53  |
| 研发费用                       | 六、(二十三) | 1,264,773.88  | 1,219,050.58  |
| 财务费用                       | 六、(二十四) | -24,429.86    | 490.04        |
| 其中：利息费用                    | -       | -             | -             |
| 利息收入                       | -       | -             | -             |
| 资产减值损失                     | 六、(二十五) | 109,929.32    | 99,030.08     |
| 信用减值损失                     | -       | -             | -             |
| 加：其他收益                     | -       | -             | -             |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | -       | -             | -             |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         | -       | -             | -             |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）         | -       | -             | -             |
| 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）          | 六、(二十六) | -             | -15,206.54    |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）            | -       | -             | -             |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   | -       | 3,949,409.52  | 5,509,162.97  |
| 加：营业外收入                    | 六、(二十七) | 22,503.46     | 4,232.13      |
| 减：营业外支出                    | 六、(二十八) | 40,028.73     | -             |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> | -       | 3,931,884.25  | 5,513,395.10  |

|                          |         |              |              |
|--------------------------|---------|--------------|--------------|
| 减：所得税费用                  | 六、(二十九) | 581,523.92   | 864,073.25   |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b> | -       | 3,350,360.33 | 4,649,321.85 |
| 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（净亏损以“-”号填列）    | 六、(三十)  | 3,350,360.33 | 4,649,321.85 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）    | -       | -            | -            |
| (二)按所有权归属分类：             | -       | -            | -            |
| 1.少数股东损益                 | -       | -96,949.14   | -116,986.45  |
| 2.归属于母公司所有者的净利润          | -       | 3,447,309.47 | 4,766,308.30 |
| <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)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变动额          | -       | -            | -            |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益       | -       | -            | -            |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动         | -       | -            | -            |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动         | -       | -            | -            |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益        | -       | -            | -            |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益        | -       | -            | -            |
| 2.其他债权投资公允价值变动           | -       | -            | -            |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额     | -       | -            | -            |
| 4.其他债权投资信用减值准备           | -       | -            | -            |
| 5.现金流量套期储备               | -       | -            | -            |
| 6.外币财务报表折算差额             | -       | -            | -            |
| 7.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>          | -       | 3,350,360.33 | 4,649,321.85 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额         | -       | 3,447,309.47 | 4,766,308.30 |
| 归属于少数股东的综合收益总额           | -       | -96,949.14   | -116,986.45  |
| <b>八、每股收益：</b>           |         |              |              |
| (一)基本每股收益                | -       | 0.67         | 0.93         |
| (二)稀释每股收益                | -       | -            | -            |

法定代表人：李新

主管会计工作负责人：贾正华

会计机构负责人：赵珏惠

#### (四) 母公司利润表

单位：元

| 项目            | 附注    | 本期金额          | 上期金额          |
|---------------|-------|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b> | 十、(三) | 21,744,703.86 | 18,177,608.32 |
| 减：营业成本        | 十、(三) | 10,251,314.26 | 7,198,487.93  |
| 税金及附加         | -     | 70,313.45     | 108,931.65    |
| 销售费用          | -     | 2,072,998.60  | 1,137,519.88  |

|                            |   |              |              |
|----------------------------|---|--------------|--------------|
| 管理费用                       | - | 4,534,217.95 | 3,136,197.41 |
| 研发费用                       | - | 1,264,773.88 | 906,335.40   |
| 财务费用                       | - | -23,617.65   | -13,445.08   |
| 其中：利息费用                    | - | 3,372.00     | -            |
| 利息收入                       | - | -26,989.65   | -            |
| 资产减值损失                     | - | 13,029.01    | 72,219.43    |
| 信用减值损失                     | - | -            | -            |
| 加：其他收益                     | - | -            | -            |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | - | -            | -            |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         | - | -            | -            |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）         | - | -            | -            |
| 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>   | - | 3,561,674.36 | 5,631,361.70 |
| 加：营业外收入                    | - | 22,503.46    | 4,232.13     |
| 减：营业外支出                    | - | 40,028.73    | -            |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> | - | 3,544,149.09 | 5,635,593.83 |
| 减：所得税费用                    | - | 409,459.83   | 864,073.25   |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   | - | 3,134,689.26 | 4,771,520.58 |
| （一）持续经营净利润                 | - | 3,134,689.26 | 4,771,520.58 |
| （二）终止经营净利润                 | - | -            | -            |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>       | - | -            | -            |
| （一）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变动额            | - | -            | -            |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益         | - | -            | -            |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动           | - | -            | -            |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动           | - | -            | -            |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益          | - | -            | -            |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益          | - | -            | -            |
| 2.其他债权投资公允价值变动             | - | -            | -            |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额       | - | -            | -            |
| 4.其他债权投资信用减值准备             | - | -            | -            |
| 5.现金流量套期储备                 | - | -            | -            |
| 6.外币财务报表折算差额               | - | -            | -            |
| 7.其他                       | - | -            | -            |
| <b>六、综合收益总额</b>            | - | 3,134,689.26 | 4,771,520.58 |
| <b>七、每股收益：</b>             |   |              |              |
| （一）基本每股收益                  | - | -            | -            |
| （二）稀释每股收益                  | - | -            | -            |

(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               | -  | 42,931,814.39 | 34,051,641.03 |
| 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               | -  | 563,771.55    | 316,797.78    |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            | -  | 43,495,585.94 | 34,368,438.81 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | -  | 17,662,085.09 | 10,923,765.10 |
| 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              | -  | 10,751,856.96 | 8,945,025.61  |
| 支付的各项税费                      | -  | 2,132,962.97  | 2,767,621.95  |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | -  | 7,126,466.59  | 5,937,476.53  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            | -  | 37,673,371.61 | 28,573,889.19 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         | -  | 5,822,214.33  | 5,794,549.62  |
| <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    | -  | -             | 453.00        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          | -  | -             | -             |
| 收到其他与投资活动有关的现金               | -  | -             | -             |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            | -  | -             | 453.00        |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      | -  | 2,712,508.31  | 1,661,497.38  |
| 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>         | - | 2,712,508.31  | 1,661,497.38  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | - | -2,712,508.31 | -1,661,044.38 |
| <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                 | - | -             | -             |
| 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>         | - | -             | -             |
| 偿还债务支付的现金                 | - | -             | 800,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | - | -             | 6,062.22      |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       | - | -             | -             |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | - | -             | -             |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | - | -             | 806,062.22    |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | - | -             | -806,062.22   |
| <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>     | - | 3,109,706.02  | 3,327,443.02  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | - | 9,302,214.28  | 5,974,771.26  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | - | 12,411,920.30 | 9,302,214.28  |

法定代表人：李新

主管会计工作负责人：贾正华

会计机构负责人：赵珏惠

#### (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        |    | 22,626,550.01 | 19,866,192.70 |
| 收到的税费返还               | -  | -             | -             |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | -  | 61,215.12     | 772,281.57    |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     | -  | 22,687,765.13 | 20,638,474.27 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        | -  | 6,649,469.61  | 3,569,743.46  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       | -  | 6,508,824.70  | 5,902,190.42  |
| 支付的各项税费               | -  | 838,692.44    | 1,970,038.71  |
| 支付其他与经营活动有关的现金        | -  | 4,868,227.46  | 4,512,218.49  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>     | -  | 18,865,214.21 | 15,954,191.08 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>  | -  | 3,822,550.92  | 4,684,283.19  |
| <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   | - | 2,070,828.99  | 1,297,429.00  |
| 投资支付的现金                   | - | -             | -             |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | - | -             | -             |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | - | -             | -             |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | - | 2,070,828.99  | 1,297,429.00  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | - | -2,070,828.99 | -1,297,429.00 |
| <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                 | - | -             | -             |
| 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>         | - | -             | -             |
| 偿还债务支付的现金                 | - | -             | -             |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | - | -             | -             |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | - | -             | -             |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | - | -             | -             |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</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>     | - | 1,751,721.93  | 3,386,854.19  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | - | 8,232,258.91  | 4,845,404.72  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | - | 9,983,980.84  | 8,232,258.91  |

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 本期           |             |             |        |              |               |                |          |              |                            |              |            |               |
|-----------------------|--------------|-------------|-------------|--------|--------------|---------------|----------------|----------|--------------|----------------------------|--------------|------------|---------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益  |             |             |        |              |               |                |          |              |                            |              | 少数股东<br>权益 | 所有者权<br>益     |
|                       | 股本           | 其他权益工具      |             |        | 资本<br>公积     | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积     | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润        |            |               |
|                       |              | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |              |               |                |          |              |                            |              |            |               |
| 一、上年期末余额              | 5,000,000.00 | -           | -           | -      | 3,306,120.55 | -             | -              | -        | 1,115,597.18 | -                          | 4,759,036.85 | 160,180.18 | 14,340,934.76 |
| 加：会计政策变更              | -            | -           | -           | -      | -            | -             | -              | -        | -            | -                          | -            | -          | -             |
| 前期差错更正                | -            | -           | -           | -      | -            | -             | -              | -        | -            | -                          | -            | -          | -             |
| 同一控制下企业合并             | -            | -           | -           | -      | -            | -             | -              | -        | -            | -                          | -            | -          | -             |
| 其他                    | -            | -           | -           | -      | -            | -             | -              | -        | -            | -                          | -            | -          | -             |
| 二、本年期初余额              | 5,000,000.00 | -           | -           | -      | 3,306,120.55 | -             | -              | -        | 1,115,597.18 | -                          | 4,759,036.85 | 160,180.18 | 14,340,934.76 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -            | -           | -           | -      | -            | -             | -              | -        | 313,468.93   | -                          | 3,133,840.54 | -96,949.14 | 3,350,360.33  |
| （一）综合收益总额             | -            | -           | -           | -      | -            | -             | -              | -        | -            | -                          | 3,447,309.47 | -96,949.14 | 3,350,360.33  |
| （二）所有者投入和减少资本         | -            | -           | -           | -      | -            | -             | -              | -        | -            | -                          | -            | -          | -             |
| 1. 股东投入的普通股           | -            | -           | -           | -      | -            | -             | -              | -        | -            | -                          | -            | -          | -             |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | -            | -           | -           | -      | -            | -             | -              | -        | -            | -                          | -            | -          | -             |

|                    |              |   |   |   |              |   |   |   |              |   |              |           |               |
|--------------------|--------------|---|---|---|--------------|---|---|---|--------------|---|--------------|-----------|---------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  | -            | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -            | -         | -             |
| 4. 其他              | -            | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -            | -         | -             |
| (三) 利润分配           | -            | - | - | - | -            | - | - | - | 313,468.93   | - | -313,468.93  | -         | -             |
| 1. 提取盈余公积          | -            | - | - | - | -            | - | - | - | 313,468.93   | - | -313,468.93  | -         | -             |
| 2. 提取一般风险准备        | -            | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -            | -         | -             |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    | -            | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -            | -         | -             |
| 4. 其他              | -            | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -            | -         | -             |
| (四) 所有者权益内部结转      | -            | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -            | -         | -             |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   | -            | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -            | -         | -             |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   | -            | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -            | -         | -             |
| 3. 盈余公积弥补亏损        | -            | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -            | -         | -             |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | -            | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -            | -         | -             |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    | -            | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -            | -         | -             |
| 6. 其他              | -            | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -            | -         | -             |
| (五) 专项储备           | -            | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -            | -         | -             |
| 1. 本期提取            | -            | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -            | -         | -             |
| 2. 本期使用            | -            | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -            | -         | -             |
| (六) 其他             | -            | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -            | -         | -             |
| <b>四、本年期末余额</b>    | 5,000,000.00 |   |   |   | 3,306,120.55 |   |   |   | 1,429,066.11 |   | 7,892,877.39 | 63,231.04 | 17,691,295.09 |

| 项目                    | 上期           |        |    |   |              |       |        |      |            |        |              |             |              |
|-----------------------|--------------|--------|----|---|--------------|-------|--------|------|------------|--------|--------------|-------------|--------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益  |        |    |   |              |       |        |      |            |        |              | 少数股东权益      | 所有者权益        |
|                       | 股本           | 其他权益工具 |    |   | 资本公积         | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积       | 一般风险准备 | 未分配利润        |             |              |
| 优先股                   |              | 永续债    | 其他 |   |              |       |        |      |            |        |              |             |              |
| 一、上年期末余额              | 5,000,000.00 | -      | -  | - | 3,306,120.55 | -     | -      | -    | 638,445.12 | -      | 469,880.61   | 277,166.63  | 9,691,612.91 |
| 加：会计政策变更              | -            | -      | -  | - | -            | -     | -      | -    | -          | -      | -            | -           | -            |
| 前期差错更正                | -            | -      | -  | - | -            | -     | -      | -    | -          | -      | -            | -           | -            |
| 同一控制下企业合并             | -            | -      | -  | - | -            | -     | -      | -    | -          | -      | -            | -           | -            |
| 其他                    | -            | -      | -  | - | -            | -     | -      | -    | -          | -      | -            | -           | -            |
| 二、本年期初余额              | 5,000,000.00 | -      | -  | - | 3,306,120.55 | -     | -      | -    | 638,445.12 | -      | 469,880.61   | 277,166.63  | 9,691,612.91 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -            | -      | -  | - | -            | -     | -      | -    | 477,152.06 | -      | 4,289,156.24 | -116,986.45 | 4,649,321.85 |
| （一）综合收益总额             | -            | -      | -  | - | -            | -     | -      | -    | -          | -      | 4,766,308.30 | -116,986.45 | 4,649,321.85 |
| （二）所有者投入和减少资本         | -            | -      | -  | - | -            | -     | -      | -    | -          | -      | -            | -           | -            |
| 1．股东投入的普通股            | -            | -      | -  | - | -            | -     | -      | -    | -          | -      | -            | -           | -            |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       | -            | -      | -  | - | -            | -     | -      | -    | -          | -      | -            | -           | -            |
| 3．股份支付计入所有者权益         | -            | -      | -  | - | -            | -     | -      | -    | -          | -      | -            | -           | -            |

|                        |              |   |   |   |              |   |   |   |              |   |              |            |               |
|------------------------|--------------|---|---|---|--------------|---|---|---|--------------|---|--------------|------------|---------------|
| 的金额                    |              |   |   |   |              |   |   |   |              |   |              |            |               |
| 4. 其他                  | -            | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -            | -          | -             |
| (三) 利润分配               | -            | - | - | - | -            | - | - | - | 477,152.06   | - | -477,152.06  | -          | -             |
| 1. 提取盈余公积              | -            | - | - | - | -            | - | - | - | 477,152.06   | - | -477,152.06  | -          | -             |
| 2. 提取一般风险准备            | -            | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -            | -          | -             |
| 3. 对所有者（或股东）的分<br>配    | -            | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -            | -          | -             |
| 4. 其他                  | -            | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -            | -          | -             |
| (四) 所有者权益内部结转          | -            | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -            | -          | -             |
| 1. 资本公积转增资本（或股<br>本）   | -            | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -            | -          | -             |
| 2. 盈余公积转增资本（或股<br>本）   | -            | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -            | -          | -             |
| 3. 盈余公积弥补亏损            | -            | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -            | -          | -             |
| 4. 设定受益计划变动额结转<br>留存收益 | -            | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -            | -          | -             |
| 5. 其他综合收益结转留存收<br>益    | -            | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -            | -          | -             |
| 6. 其他                  | -            | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -            | -          | -             |
| (五) 专项储备               | -            | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -            | -          | -             |
| 1. 本期提取                | -            | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -            | -          | -             |
| 2. 本期使用                | -            | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -            | -          | -             |
| (六) 其他                 | -            | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -            | -          | -             |
| 四、本年期末余额               | 5,000,000.00 | - | - | - | 3,306,120.55 | - | - | - | 1,115,597.18 | - | 4,759,036.85 | 160,180.18 | 14,340,934.76 |

法定代表人：李新

主管会计工作负责人：贾正华

会计机构负责人：赵珏惠

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 本期           |         |         |    |          |           |            |          |              |            |              |               |
|-----------------------|--------------|---------|---------|----|----------|-----------|------------|----------|--------------|------------|--------------|---------------|
|                       | 股本           | 其他权益工具  |         |    | 资本公<br>积 | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公积         | 一般风<br>险准备 | 未分配利润        | 所有者权益合<br>计   |
|                       |              | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |          |           |            |          |              |            |              |               |
| 一、上年期末余额              | 5,000,000.00 | -       | -       | -  | -        | -         | -          | -        | 1,115,597.18 |            | 8,670,207.37 | 14,785,804.55 |
| 加：会计政策变更              | -            | -       | -       | -  | -        | -         | -          | -        | -            | -          | -            | -             |
| 前期差错更正                | -            | -       | -       | -  | -        | -         | -          | -        | -            | -          | -            | -             |
| 其他                    | -            | -       | -       | -  | -        | -         | -          | -        | -            | -          | -            | -             |
| 二、本年期初余额              | 5,000,000.00 | -       | -       | -  | -        | -         | -          | -        | 1,115,597.18 | -          | 8,670,207.37 | 14,785,804.55 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -            | -       | -       | -  | -        | -         | -          | -        | 313,468.93   | -          | 2,821,220.33 | 3,134,689.26  |
| （一）综合收益总额             | -            | -       | -       | -  | -        | -         | -          | -        | -            | -          | 3,134,689.26 | 3,134,689.26  |
| （二）所有者投入和减少资本         | -            | -       | -       | -  | -        | -         | -          | -        | -            | -          | -            | -             |
| 1. 股东投入的普通股           | -            | -       | -       | -  | -        | -         | -          | -        | -            | -          | -            | -             |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | -            | -       | -       | -  | -        | -         | -          | -        | -            | -          | -            | -             |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     | -            | -       | -       | -  | -        | -         | -          | -        | -            | -          | -            | -             |
| 4. 其他                 | -            | -       | -       | -  | -        | -         | -          | -        | -            | -          | -            | -             |

|                    |              |   |   |   |   |   |   |   |              |   |               |               |
|--------------------|--------------|---|---|---|---|---|---|---|--------------|---|---------------|---------------|
| (三) 利润分配           | -            | - | - | - | - | - | - | - | 313,468.93   | - | -313,468.93   | -             |
| 1. 提取盈余公积          | -            | - | - | - | - | - | - | - | 313,468.93   | - | -313,468.93   | -             |
| 2. 提取一般风险准备        | -            | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | -             | -             |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    | -            | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | -             | -             |
| 4. 其他              | -            | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | -             | -             |
| (四) 所有者权益内部结转      | -            | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | -             | -             |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   | -            | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | -             | -             |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   | -            | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | -             | -             |
| 3. 盈余公积弥补亏损        | -            | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | -             | -             |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | -            | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | -             | -             |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    | -            | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | -             | -             |
| 6. 其他              | -            | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | -             | -             |
| (五) 专项储备           | -            | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | -             | -             |
| 1. 本期提取            | -            | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | -             | -             |
| 2. 本期使用            | -            | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | -             | -             |
| (六) 其他             | -            | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | -             | -             |
| 四、本年期末余额           | 5,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 1,429,066.11 | - | 11,491,427.70 | 17,920,493.81 |

|    |    |
|----|----|
| 项目 | 上期 |
|----|----|

|                       | 股本           | 其他权益工具  |         |    | 资本公<br>积 | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公积       | 一般风险<br>准备 | 未分配利润        | 所有者权益合<br>计   |
|-----------------------|--------------|---------|---------|----|----------|-----------|------------|----------|------------|------------|--------------|---------------|
|                       |              | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |          |           |            |          |            |            |              |               |
| 一、上年期末余额              | 5,000,000.00 | -       | -       | -  | -        | -         | -          | -        | 638,445.12 | -          | 4,375,838.85 | 10,014,283.97 |
| 加：会计政策变更              | -            | -       | -       | -  | -        | -         | -          | -        | -          | -          | -            | -             |
| 前期差错更正                | -            | -       | -       | -  | -        | -         | -          | -        | -          | -          | -            | -             |
| 其他                    | -            | -       | -       | -  | -        | -         | -          | -        | -          | -          | -            | -             |
| 二、本年期初余额              | 5,000,000.00 | -       | -       | -  | -        | -         | -          | -        | 638,445.12 | -          | 4,375,838.85 | 10,014,283.97 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -            | -       | -       | -  | -        | -         | -          | -        | 477,152.06 | -          | 4,294,368.52 | 4,771,520.58  |
| （一）综合收益总额             | -            | -       | -       | -  | -        | -         | -          | -        | -          | -          | 4,771,520.58 | 4,771,520.58  |
| （二）所有者投入和减少资本         | -            | -       | -       | -  | -        | -         | -          | -        | -          | -          | -            | -             |
| 1. 股东投入的普通股           | -            | -       | -       | -  | -        | -         | -          | -        | -          | -          | -            | -             |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | -            | -       | -       | -  | -        | -         | -          | -        | -          | -          | -            | -             |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     | -            | -       | -       | -  | -        | -         | -          | -        | -          | -          | -            | -             |
| 4. 其他                 | -            | -       | -       | -  | -        | -         | -          | -        | -          | -          | -            | -             |
| （三）利润分配               | -            | -       | -       | -  | -        | -         | -          | -        | 477,152.06 | -          | -477,152.06  | -             |
| 1. 提取盈余公积             | -            | -       | -       | -  | -        | -         | -          | -        | 477,152.06 | -          | -477,152.06  | -             |
| 2. 提取一般风险准备           | -            | -       | -       | -  | -        | -         | -          | -        | -          | -          | -            | -             |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       | -            | -       | -       | -  | -        | -         | -          | -        | -          | -          | -            | -             |
| 4. 其他                 | -            | -       | -       | -  | -        | -         | -          | -        | -          | -          | -            | -             |

|                   |              |   |   |   |   |   |   |   |              |   |              |               |
|-------------------|--------------|---|---|---|---|---|---|---|--------------|---|--------------|---------------|
| （四）所有者权益内部结转      | -            | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | -            | -             |
| 1.资本公积转增资本（或股本）   | -            | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | -            | -             |
| 2.盈余公积转增资本（或股本）   | -            | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | -            | -             |
| 3.盈余公积弥补亏损        | -            | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | -            | -             |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | -            | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | -            | -             |
| 5.其他综合收益结转留存收益    | -            | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | -            | -             |
| 6.其他              | -            | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | -            | -             |
| （五）专项储备           | -            | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | -            | -             |
| 1.本期提取            | -            | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | -            | -             |
| 2.本期使用            | -            | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | -            | -             |
| （六）其他             | -            | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | -            | -             |
| 四、本年年末余额          | 5,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 1,115,597.18 | - | 8,670,207.37 | 14,785,804.55 |

# 中震（北京）工程检测股份有限公司

## 2018年度财务报表附注

（金额单位：人民币元）

### 一、公司基本情况

#### （一）公司注册登记情况

名称：中震（北京）工程检测股份有限公司

住所：北京市大兴区鼎利路 10 号院 14 号楼 1 至 4 层

统一社会信用代码：911101157848141594

法定代表人：李新

注册资本：500.00 万元人民币

股本：500.00 万元人民币

公司类型：股份有限公司（非上市）

成立日期：2006 年 01 月 26 日

营业期限：2006 年 01 月 26 日至 2016 年 01 月 25 日

#### （二）经营范围

本公司经营范围：建筑材料见证检测；室内空气成分测试；工程咨询；技术开发；技术咨询、技术转让；技术服务；租赁建筑机械设备；承办展览展示。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

#### （三）历史沿革

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

经过数次股权转让，2011 年 12 月 31 日公司股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 实缴出资额    | 出资形式 | 出资比例（%） |
|----|------|----------|------|---------|
| 1  | 丁杰   | 86.00 万元 | 人民币  | 86.00   |
| 2  | 梁士玲  | 5.00 万元  | 人民币  | 5.00    |

|    |     |             |     |        |
|----|-----|-------------|-----|--------|
| 3  | 孙香伟 | 5.00 万元     | 人民币 | 5.00   |
| 4  | 顾志坚 | 2.00 万元     | 人民币 | 2.00   |
| 5  | 鲍树元 | 2.00 万元     | 人民币 | 2.00   |
| 合计 |     | 3,000.00 万元 | 人民币 | 100.00 |

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

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

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

本次增资完成后，公司股权结构如下：

| 序号 | 股东名称                 | 出资金额      | 持股比例（%） |
|----|----------------------|-----------|---------|
| 1  | 董有                   | 400.00 万元 | 80.00   |
| 2  | 北京筑福国际工程技术有<br>限责任公司 | 100.00 万元 | 20.00   |
| 合计 |                      | 500.00 万元 | 100.00  |

2015 年 10 月 24 日，有限公司召开股东会，通过了关于将有限公司以截至 2015 年 9 月 30 日为基准日经审计净资产值折股整体变更为股份有限公司的决议。北京国融兴华资产评估有限责任公司出具了国融兴华评报字[2015]第 010396 号《资产评估报告》，经评估，截至评估基准日 2015 年 9 月 30 日，公司股东全部权益的价值为 555.05 万元。北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了（2015）京会兴审字第 69000151 号《审计报告》，经审计，有限公司截至 2015 年 9 月 30 日净资产的账面价值为 5,103,999.59 元。

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

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

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

2018年2月7日，根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司第一届董事会第十六次会议于审议并通过任命李新先生为公司董事长，任职期限自会议通过之日起至本届董事会任期届满之日止（见全国中小企业股转系统公告编号：2018-005），并于2018年5月2日取得换发的营业执照（签发日期

为2018年4月25日）（见全国中小企业股转系统公告编号：2018-018）。

截至2018年12月31日，公司股权结构如下：

| 序号 | 股东名称                 | 出资金额      | 持股比例（%） |
|----|----------------------|-----------|---------|
| 1  | 董有                   | 400.00 万元 | 80.00   |
| 2  | 北京筑福国际工程技术有<br>限责任公司 | 100.00 万元 | 20.00   |
| 合计 |                      | 500.00 万元 | 100.00  |

#### （四）财务报表批准报出

本财务报表业经公司董事会于2019年4月19日批准报出。

#### 二、本年度合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司包括2家，与上年相同，没有变化。

#### 三、财务报表编制基础

##### （一）编制基础

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

##### （二）持续经营

公司自报告期末起12个月无导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

#### 四、重要会计政策及会计估计

##### （一）遵循企业会计准则的声明

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

##### （二）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### （三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

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

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下企业合并

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

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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

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

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

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

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

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

（4）在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

#### 2、非同一控制下企业合并

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

业合并。

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

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

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

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

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

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

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

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

### 3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

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

#### (六) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

合并股东权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

## （七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价

物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## （八）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### （2）持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率，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。

公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期类投资，则公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间或以后两个完整会计年度内不再将任何金融资产分类为持有至到期，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

#### （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，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款，应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

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

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

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值;

(2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允

价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

## 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

## 6、金融资产(不含应收款项)减值

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

### (1) 可供出售金融资产的减值:

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

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

- ① 债务人发生严重财务困难;
- ② 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人做出让步;
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;
- ⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
- ⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

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

### (2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## (九) 应收款项坏账准备

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

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

|                       |                                                                                               |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准:     | 将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项。                                                                  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法: | 单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 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, 计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项, 将其归入相应组合计提坏账准备。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

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

|                |                                          |
|----------------|------------------------------------------|
| 确定组合的依据        |                                          |
| 账龄组合           | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合                      |
| 关联方组合          | 与交易对象关系                                  |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                                          |
| 账龄组合           | 按账龄分析法计提坏账准备                             |
| 关联方组合          | 经测试未发生减值的, 不计提坏账准备; 发生减值的, 按实际减值额计提坏账准备。 |

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

| 账龄            | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|---------------|----------|-----------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5%       | 5%        |
| 1—2 年         | 10%      | 10%       |
| 2—3 年         | 20%      | 20%       |
| 3—4 年         | 30%      | 30%       |
| 4—5 年         | 50%      | 50%       |
| 5 年以上         | 100%     | 100%      |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

|             |                                                                                      |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明可能发生减值, 如债务人出现撤销、破产或死亡, 以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回, 现金流量严重不足等情况的。                      |
| 坏账准备的计提方法   | 对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项, 将其从相关组合中分离出来, 单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。 |

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## **（十）存货**

### **1、存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程的在产品或提供劳务过程中耗用材料和物料等。包括原材料、周转材料、库存商品、在产品、工程施工等。

### **2、存货的计价方法**

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，原材料、在产品、自制半成品、产成品发出时按加权平均法计价。

工程施工成本的具体核算方法：以工程项目为核算对象，按支出分别核算各工程项目的“工程施工—合同成本”。各期按工程项目的完工百分比确认当期主营业务收入和成本，差额借记或贷记“工程施工—合同毛利”，期末，工程施工与工程结算科目的余额之差，若为借方差额表示已完工尚未结算款，在资产负债表的存货项目中列示；若为贷方差额表示已结算尚未完工工程，在资产负债表的预收款项项目中列示。

### **3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

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。工程施工以该合同的估计结算收入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；需要继续施工的合同，以该合同的估计结算收入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。

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

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

### **4、存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

### **5、低值易耗品和包装物的摊销方法**

（1）低值易耗品采用分次摊销法；

（2）包装物采用一次转销法。

公司施工过程中用到的钢模板、木模板、脚手架和其他周转材料等，采用分次摊销法进行摊销。

## **（十一）长期股权投资**

## 1、长期股权投资的分类及其判断依据

### （1）长期股权投资的分类

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

### （2）长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据：详见本附注四、（六）；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

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

B. 参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

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

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

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

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

## 2、长期股权投资初始成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投

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

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

## （2）其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

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

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

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

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

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

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

复确认收益分享额。

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

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

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

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

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## （十二）固定资产

### 1、固定资产确认条件

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

### 2、折旧方法

固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经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别   | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）    |
|------|-------|---------|--------|------------|
| 机器设备 | 平均年限法 | 10.00   | 5.00   | 19.00-6.33 |
| 运输工具 | 平均年限法 | 5.00    | 5.00   | 19.00-9.50 |

| 类别   | 折旧方法  | 折旧年限（年）   | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|------|-------|-----------|--------|-------------|
| 电子设备 | 平均年限法 | 3.00-5.00 | 5.00   | 31.67-19.00 |
| 办公设备 | 平均年限法 | 3.00-5.00 | 5.00   | 31.67-19.00 |
| 电气设备 | 平均年限法 | 3.00-5.00 | 5.00   | 31.67-19.00 |

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

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

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

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

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

## （十三）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

#### （1）取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目  | 预计使用寿命  | 依据   |
|-----|---------|------|
| 软件  | 3.00 年  |      |
| 专利权 | 10.00 年 | 专利年限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### 4、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

## (十四) 长期资产减值

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

提相应的减值准备。

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

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **（十五）长期待摊费用**

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

## **（十六）职工薪酬**

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

### **1、短期薪酬的会计处理方法**

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

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，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### **2、离职后福利的会计处理方法**

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

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

设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中,资产上限,是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,可以在权益范围内转移。

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

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

### **3、辞退福利的会计处理方法**

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:

- (1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

### **4、其他长期职工福利的会计处理方法**

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

## **(十七) 收入**

### **1、销售商品收入的确认**

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

入实现。

本公司销售确认时点是货物发出并获取客户、施工单位签收单或工程现场人员在送货单上签收后确认收入。

## **2、提供劳务收入的确认**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

本公司加工业务确认时点是加工货物发出并获取相关收款凭据（完工进度计量）后确认收入。

## **3、让渡资产使用权收入的确认**

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司出租业务确认时点是按照合同或协议约定的收费时间按月确认收入。

## **4、建造合同收入的确认**

本公司承揽并提供实际建造服务的建筑施工工程承包合同，其业务性质属于建造合同。根据《企业会计准则—建造合同》的规定确认建造合同收入。对于工程项目在同一个会计年度内开始并完成的，在项目完工并交付，收到价款或取得收取价款凭据时确认收入；对于工程项目的开始和完成分属不同的会计年度的：

### **（1）建造合同的结果能够可靠估计**

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。本公司建造合同的完工进度按总包单位确认的已完成合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：

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

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：

- ① 与合同相关的经济利益很可能流入本公司；

② 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

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

## **（2）建造合同的结果不能可靠估计**

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：

① 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；

② 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

## **（十八）政府补助**

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

### **1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照平均的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

### **2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

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

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

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

### **3、政策性优惠贷款贴息的会计处理**

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

对于相关文件未明确规定补助对象的补助项目，直接计入当期损益。

### **（十九）递延所得税资产和递延所得税负债**

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

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

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

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

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

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

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

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

### **（二十）关联方**

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

1、本公司的母公司；

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

## （二十一）重要会计政策、会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

公司按照财政部于 2018 年度颁布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）的规定修订公司的财务报表格式。因公司尚未执行新金融准则和新收入准则，应采用通知附件 1 的要求编制财务报表，并对比较报表的列报进行相应调整。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

| 会计政策变更的内容和原因                                                                                                                                                         | 受重要影响的报表项目名称<br>影响金额                                                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| 根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在资产负债表中删除原“应收票据”及“应收账款”项目，将其整合为新增的“应收票据及应收账款”项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项，以及收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。 | “应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 6,032,676.49 元，上期金额 5,568,410.54 元。 |
| 根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在资产负债表中删除原“应付票据”及“应付账款”项目，将其整合为新增的“应付票据及应付账款”项目，反映资产负债表日因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项，以及开出、承兑的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。      | “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 2,678,447.45 元，上期金额 2,528,729.56 元。 |
| 根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在利润表中新增“研发费用”项目，反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出。                                                                               | 调减“管理费用”本期金额 1,264,773.88 元，上期金额 1,219,050.58 元，重分类至“研发费用”。            |

## 2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生重大变更。

## 五、税项

### (一) 公司主要税种及税率

| (二) 税种  | 计税依据                                                    | 税率或征收率  |
|---------|---------------------------------------------------------|---------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 17%、16% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税计征                                             | 7%      |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的流转税计征                                             | 3%      |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税计征                                             | 2%      |
| 河道管理费   | 实缴增值税                                                   | 1%      |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                                  | 15%、25% |

续

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

### (二) 税收优惠及批文

根据《企业所得税法》第二十八条第二款规定，本公司属于高新技术企业，享受企业所得税率 15%的优惠政策。

## 六、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初余额指【2017-12-31】，期末余额指【2018-12-31】，本期发生额指 2018 年度，上期发生额指 2017 年度。

### (一) 货币资金

| 项目   | 2018-12-31    | 2017-12-31   |
|------|---------------|--------------|
| 库存现金 | 44,603.87     | 53,629.41    |
| 银行存款 | 12,367,316.43 | 9,248,584.87 |
| 合 计  | 12,411,920.30 | 9,302,214.28 |

注：截至 2018 年 12 月 31 日，无受限资金情况。。

### (二) 应收票据及应收账款

#### 1、总表情况

| 项目   | 2018-12-31   | 2017-12-31   |
|------|--------------|--------------|
| 应收票据 | --           | --           |
| 应收账款 | 6,032,676.49 | 5,568,410.54 |
| 合 计  | 6,032,676.49 | 5,568,410.54 |

## 2、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

| 类别                     | 2018-12-31   |        |            |        |              |
|------------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备       |        | 账面价值         |
|                        | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |              |        |            |        |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   |              |        |            |        |              |
| 关联方组合                  |              |        |            |        |              |
| 账龄组合                   | 6,681,023.62 | 100.00 | 648,347.13 | 9.70   | 6,032,676.49 |
| 组合小计                   | 6,681,023.62 | 100.00 | 648,347.13 | 9.70   | 6,032,676.49 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |              |        |            |        |              |
| 合计                     | 6,681,023.62 | 100.00 | 648,347.13 | 9.70   | 6,032,676.49 |

### 续表

| 类别                     | 2017-12-31   |        |            |        |              |
|------------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备       |        | 账面价值         |
|                        | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |              |        |            |        |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   |              |        |            |        |              |
| 关联方组合                  |              |        |            |        |              |
| 账龄组合                   | 6,106,828.35 | 100.00 | 538,417.81 | 8.82   | 5,568,410.54 |
| 组合小计                   | 6,106,828.35 | 100.00 | 538,417.81 | 8.82   | 5,568,410.54 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |              |        |            |        |              |
| 合计                     | 6,106,828.35 | 100.00 | 538,417.81 | 8.82   | 5,568,410.54 |

#### A. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 项目 | 2018-12-31 |
|----|------------|
|----|------------|

|               | 应收账款         | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
|---------------|--------------|------------|----------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5,024,069.02 | 251,203.45 | 5.00     |
| 1-2 年         | 886,811.00   | 88,681.10  | 10.00    |
| 2-3 年         | 389,470.00   | 77,894.00  | 20.00    |
| 3-4 年         | 198,978.60   | 53,873.58  | 30.00    |
| 4-5 年         | 10,000.00    | 5,000.00   | 50.00    |
| 5 年以上         | 171,695.00   | 171,695.00 | 100.00   |
| 合计            | 6,681,023.62 | 648,347.13 | --       |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 项目       | 2018 年度    |
|----------|------------|
| 计提坏账准备金额 | 109,929.32 |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称                   | 2018-12-31 余额 | 账龄    | 占应收账款总额的<br>比例 (%) | 坏账准备期末余额   |
|------------------------|---------------|-------|--------------------|------------|
| 中国建筑第七工程局有限公司          | 550,000.00    | 3-4 年 | 9.01               | 165,000.00 |
| 北京政华建业建设投资有限公司门头沟建设分公司 | 528,816.00    | 4-5 年 | 8.66               | 264,408.00 |
| 奉化市人民政府锦屏街道办事处         | 388,000.00    | 4-5 年 | 6.35               | 194,000.00 |
| 北京龙建集团有限公司             | 300,000.00    | 1 年以内 | 4.91               | 15,000.00  |
| 上海越腾房地产有限公司            | 207,370.00    | 1 年以内 | 3.40               | 10,368.50  |
| 合计                     | 1,974,186.00  |       | 32.33              | 648,776.5  |

(三) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

| 账龄    | 2018-12-31   |           | 2017-12-31   |           |
|-------|--------------|-----------|--------------|-----------|
|       | 金额           | 占总额比例 (%) | 金额           | 占总额比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,133,408.02 | 100.00    | 1,091,852.56 | 98.33     |
| 1-2 年 |              |           | 2,000.00     | 0.18      |
| 2-3 年 |              |           | 2,000.00     | 0.18      |
| 3 年以上 |              |           | 14,500.00    | 1.31      |
| 合计    | 1,133,408.02 | 100.00    | 1,110,352.56 | 100       |

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

| 单位名称                  | 与本公司关系 | 2018-12-31<br>余额 | 占预付款项总<br>额的比例 (%) | 账龄        |
|-----------------------|--------|------------------|--------------------|-----------|
| 北京九通物业管理有限公司          | 非关联方   | 698,633.45       | 61.64              | 1 年以<br>内 |
| 英贝儿(天津)测控设备<br>有限责任公司 | 非关联方   | 167,931.04       | 14.82              | 1 年以<br>内 |
| 北京弘扬兴业建筑工程<br>有限公司    | 非关联方   | 118,073.00       | 10.42              | 1 年以<br>内 |
| 硕德(北京)科技有限公<br>司      | 非关联方   | 56,960.00        | 5.03               | 1 年以<br>内 |
| 中国石化上海分公司             | 非关联方   | 56,286.51        | 4.97               | 1 年以<br>内 |
| 合计                    |        | 1,097,884.00     | 96.88              |           |

#### (四) 其他应收款

##### 1、总表情况

| 项目    | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|-------|------------|------------|
| 应收利息  |            |            |
| 应收股利  |            |            |
| 其他应收款 | 337,640.87 | 590,640.59 |
| 合 计   | 337,640.87 | 590,640.59 |

##### 2、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

| 类别                      | 2018-12-31 |        |      |       |            |
|-------------------------|------------|--------|------|-------|------------|
|                         | 账面余额       |        | 坏账准备 |       | 账面价值       |
|                         | 金额         | 比例（%）  | 金额   | 比例（%） |            |
| 单项金额重大并单项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   |            |        |      |       |            |
| 关联方组合                   |            |        |      |       |            |
| 账龄组合                    |            |        |      |       |            |
| 无风险组合                   | 337,640.87 | 100.00 |      |       | 337,640.87 |
| 组合小计                    | 337,640.87 | 100.00 |      |       | 337,640.87 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |            |        |      |       |            |
| 合计                      | 337,640.87 | 100.00 |      |       | 337,640.87 |

续表

| 类别                      | 2017-12-31 |        |      |       | 账面价值       |
|-------------------------|------------|--------|------|-------|------------|
|                         | 账面余额       |        | 坏账准备 |       |            |
|                         | 金额         | 比例（%）  | 金额   | 比例（%） |            |
| 单项金额重大并单项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   |            |        |      |       |            |
| 关联方组合                   |            |        |      |       |            |
| 账龄组合                    |            |        |      |       |            |
| 无风险组合                   | 590,640.59 | 100.00 |      |       | 590,640.59 |
| 组合小计                    | 590,640.59 | 100.00 |      |       | 590,640.59 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |            |        |      |       |            |
| 合计                      | 590,640.59 | 100.00 |      |       | 590,640.59 |

(2) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|------|------------|------------|
| 往来款  |            | 20,823.41  |
| 保证金  | 7,700.00   | 137,700.00 |
| 押金   | 321,307.72 | 350,939.18 |
| 备用金  | 3,179.50   | 80,724.00  |
| 其他   | 5,453.65   | 454.00     |
| 合计   | 337,640.87 | 590,640.59 |

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 项目       | 2018 年度 |
|----------|---------|
| 计提坏账准备金额 | 0.00    |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称            | 2018-12-31 余额 | 账龄    | 占其他应收款总额的比例 (%) | 坏账准备期末余额  |
|-----------------|---------------|-------|-----------------|-----------|
| 北京九通物业管理有限公司    | 287,700.00    | 2-3 年 | 85.21           | 86,310.00 |
| 上海维绿纺织制造有限公司    | 33,607.72     | 4-5 年 | 9.95            | 16,803.86 |
| 广东华伦招标有限公司肇庆分公司 | 7,700.00      | 4-5 年 | 2.28            | 3,850.00  |
| 范红彬             | 5,000.00      | 1 年以内 | 1.48            | 250.00    |

| 单位名称 | 2018-12-31 余额 | 账龄    | 占其他应收款总额的比例 (%) | 坏账准备期末余额   |
|------|---------------|-------|-----------------|------------|
| 宋华雪  | 3,179.50      | 1 年以内 | 0.94            | 158.98     |
| 合计   | 332,683.49    |       | 99.87           | 107,372.84 |

#### (五) 其他流动资产

| 项目      | 期末余额       | 期初余额       |
|---------|------------|------------|
| 待抵扣进项税额 | 210,225.69 | 196,754.35 |
| 预缴所得税   | 337,913.47 |            |
| 合计      | 548,139.16 | 196,754.35 |

#### (六) 固定资产

##### 1、总表情况

| 项目     | 2018-12-31   | 2017-12-31   |
|--------|--------------|--------------|
| 固定资产   | 4,773,719.85 | 4,511,034.80 |
| 固定资产清理 |              |              |
| 合 计    | 4,773,719.85 | 4,511,034.80 |

##### 2、固定资产

| 项目                   | 机器设备         | 运输工具         | 电子设备         | 办公设备       | 电气设备         | 合计            |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值：              |              |              |              |            |              |               |
| 1.2017 年 12 月 31 日余额 | 4,140,367.15 | 3,059,077.54 | 892,640.24   | 376,752.46 | 898,742.84   | 9,367,580.23  |
| 2.本期增加金额             | 388,510.75   | 124,661.06   | 511,695.79   | -          | 277,346.55   | 1,302,214.15  |
| 购置                   | 388,510.75   | 124,661.06   | 511,695.79   | -          | 277,346.55   | 1,302,214.15  |
| 3.本期减少金额             |              |              |              |            |              |               |
| 处置                   |              |              |              |            |              |               |
| 4.2018 年 12 月 31 日余额 | 4,528,877.90 | 3,183,738.60 | 1,404,336.03 | 376,752.46 | 1,176,089.39 | 10,669,794.38 |
| 二、累计折旧               |              |              |              |            |              |               |
| 1.2017 年 12 月 31 日余额 | 1,990,705.29 | 1,917,720.15 | 609,141.62   | 183,246.06 | 155,732.31   | 4,856,545.43  |
| 2.本期增加金额             | 307,459.06   | 150,558.21   | 270,634.64   | 44,872.83  | 266,004.36   | 1,039,529.10  |
| 计提                   | 307,459.06   | 150,558.21   | 270,634.64   | 44,872.83  | 266,004.36   | 1,039,529.10  |
| 3.本期减少金额             |              |              |              |            |              |               |
| 处置                   |              |              |              |            |              |               |

| 项目                      | 机器设备         | 运输工具         | 电子设备       | 办公设备       | 电气设备       | 合计           |
|-------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|--------------|
| 4. 2018 年 12 月 31 日余额   | 2,298,164.35 | 2,068,278.36 | 879,776.26 | 228,118.89 | 421,736.67 | 5,896,074.53 |
| 三、减值准备                  |              |              |            |            |            |              |
| 1. 2017 年 12 月 31 日余额   |              |              |            |            |            |              |
| 2. 本期增加金额               |              |              |            |            |            |              |
| (1) 计提                  |              |              |            |            |            |              |
| 3. 本期减少金额               |              |              |            |            |            |              |
| (1) 处置或报废               |              |              |            |            |            |              |
| 4. 2018 年 12 月 31 日余额   |              |              |            |            |            |              |
| 四、账面价值                  |              |              |            |            |            |              |
| 1. 2018 年 12 月 31 日账面价值 | 2,230,713.55 | 1,115,460.24 | 524,559.77 | 148,633.57 | 754,352.72 | 4,773,719.85 |
| 2. 2017 年 12 月 31 日账面价值 | 2,149,661.86 | 1,141,357.39 | 283,498.62 | 193,506.40 | 743,010.53 | 4,511,034.80 |

(七) 无形资产

| 项目                    | 软件         | 专利权       | 合计         |
|-----------------------|------------|-----------|------------|
| 一、账面原值                |            |           |            |
| 1. 2017 年 12 月 31 日余额 |            | 21,604.09 | 21,604.09  |
| 2. 本期增加金额             | 384,814.20 |           | 384,814.20 |
| 购置                    | 384,814.20 |           | 384,814.20 |
| 3. 本期减少金额             |            |           |            |
| (1) 处置                |            |           |            |
| 4. 2018 年 12 月 31 日余额 | 384,814.20 | 21,604.09 | 406,418.29 |
| 二、累计摊销                |            |           |            |
| 1. 2017 年 12 月 31 日余额 |            | 3,383.42  | 3,383.42   |
| 2. 本期增加金额             |            | 2,660.40  | 2,660.40   |
| (1) 计提                |            | 2,660.40  | 2,660.40   |
| 3. 本期减少金额             |            |           |            |
| (1) 处置                |            |           |            |
| 4. 2018 年 12 月 31 日余额 |            | 6,043.82  | 6,043.82   |
| 三、减值准备                |            |           |            |

| 项目                      | 软件         | 专利权       | 合计         |
|-------------------------|------------|-----------|------------|
| 1.2017 年 12 月 31 日余额    |            |           |            |
| 2.本期增加金额                |            |           |            |
| (1) 计提                  |            |           |            |
| 3.本期减少金额                |            |           |            |
| (1) 处置                  |            |           |            |
| 4.2018 年 12 月 31 日余额    |            |           |            |
| 四、账面价值                  |            |           |            |
| 1. 2018 年 12 月 31 日账面价值 | 384,814.20 | 15,560.27 | 400,374.47 |
| 2.2017 年 12 月 31 日账面价值  | --         | 18,220.67 | 18,220.67  |

#### (八) 长期待摊费用

| 项目    | 期初余额         | 本期增加金额       | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额         |
|-------|--------------|--------------|------------|--------|--------------|
| 房屋装修费 | 1,057,005.00 | 1,025,479.96 | 365,871.37 |        | 1,716,613.59 |
| 合计    | 1,057,005.00 | 1,025,479.96 | 365,871.37 |        | 1,716,613.59 |

#### (九) 递延所得税资产

##### 1、未经抵销的递延所得税资产

| 项目     | 期末余额       |           | 期初余额       |           |
|--------|------------|-----------|------------|-----------|
|        | 可抵扣暂时性差异   | 递延所得税资产   | 可抵扣暂时性差异   | 递延所得税资产   |
|        | 差异         | 资产        | 差异         | 资产        |
| 资产减值准备 | 398,480.12 | 59,772.02 | 385,451.11 | 57,817.67 |
| 合计     | 398,480.12 | 59,772.02 | 385,451.11 | 57,817.67 |

##### 2、未确认递延所得税资产明细

| 项目     | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 资产减值准备 | 249,867.01 | 152,966.70 |

#### (十) 应付票据及应付账款

##### 1、总表情况

| 项目   | 2018-12-31   | 2017-12-31   |
|------|--------------|--------------|
| 应付票据 |              |              |
| 应付账款 | 2,678,447.45 | 2,528,729.56 |
| 合 计  | 2,678,447.45 | 2,528,729.56 |

##### 2、应付账款

##### 应付账款列示

| 项目 | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|----|------------|------------|
|----|------------|------------|

| 项目    | 2018-12-31   | 2017-12-31   |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 2,485,098.44 | 2,371,581.41 |
| 1-2 年 | 36,499.01    | 298.15       |
| 2-3 年 | 150,000.00   | 152,250.00   |
| 3 年以上 | 6,850.00     | 4,600.00     |
| 合计    | 2,678,447.45 | 2,528,729.56 |

#### (十一) 预收款项

| 项目    | 2018-12-31   | 2017-12-31   |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 1,297,325.40 | 1,845,563.50 |
| 1—2 年 | 1,170,139.00 | 657,036.00   |
| 2—3 年 | 680,546.00   | 241,254.00   |
| 3 年以上 | 951,200.00   | 769,550.00   |
| 合计    | 4,099,210.40 | 3,513,403.50 |

#### (十二) 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          | 2018-12-31   |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 1,547,566.16 | 9,838,574.12  | 9,489,464.61  | 1,896,675.67 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 29,478.40    | 1,318,015.63  | 1,262,392.35  | 85,101.68    |
| 合计             | 1,577,044.56 | 11,156,589.75 | 10,751,856.96 | 1,981,777.35 |

##### 2、短期薪酬列示

| 短期薪酬项目        | 2017-12-31   | 本期增加         | 本期减少         | 2018-12-31   |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,519,390.92 | 8,544,976.80 | 8,262,780.95 | 1,801,586.77 |
| 二、职工福利费       | -            | 21,039.62    | -            | 21,039.62    |
| 三、社会保险费       | 23,682.34    | 712,879.70   | 679,455.66   | 57,106.38    |
| 其中：1. 医疗保险费   | 21,335.60    | 648,159.18   | 617,850.22   | 51,644.56    |
| 2. 工伤保险费      | 639.98       | 14,463.61    | 13,981.63    | 1,121.96     |
| 3. 生育保险费      | 1,706.76     | 50,256.91    | 47,623.81    | 4,339.86     |
| 四、住房公积金       | -11,511.00   | 558,828.00   | 547,228.00   | 89.00        |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 16,003.90    | 850.00       | -            | 16,853.90    |
| 六、短期带薪缺勤      |              |              |              | -            |
| 七、短期利润分享计划    |              |              |              | -            |

| 短期薪酬项目   | 2017-12-31   | 本期增加         | 本期减少         | 2018-12-31   |
|----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 八、其他短期薪酬 |              |              |              |              |
| 合计       | 1,547,566.16 | 9,838,574.12 | 9,489,464.61 | 1,896,675.67 |

### 3、设定提存计划列示

| 项目        | 2017-12-31 | 本期增加         | 本期减少         | 2018-12-31 |
|-----------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1. 基本养老保险 | 28,287.20  | 1,243,451.14 | 1,297,599.22 | 82,435.28  |
| 2. 失业保险费  | 1,191.20   | 42,461.21    | 43,936.41    | 2,666.40   |
| 合计        | 29,478.40  | 1,285,912.35 | 1,341,535.63 | 85,101.68  |

### (十三) 应交税费

| 项目      | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|---------|------------|------------|
| 增值税     | 106,118.52 | 15,562.63  |
| 企业所得税   | 172,064.09 |            |
| 城市维护建设税 | 5,305.93   | 784.84     |
| 教育费附加   | 3,183.56   | 470.90     |
| 地方教育费附加 | 1,061.19   | 313.94     |
| 其他税费    |            | 6,470.00   |
| 合计      | 287,733.29 | 23,602.31  |

### (十四) 其他应付款

#### 1、总表情况

| 项目    | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|-------|------------|------------|
| 应付利息  |            |            |
| 应付股利  |            |            |
| 其他应付款 | 675,801.19 | 428,735.77 |
| 合 计   | 675,801.19 | 428,735.77 |

#### 2、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目  | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|-----|------------|------------|
| 往来款 | 661,482.46 | 313,279.09 |
| 其他  | 4,957.73   | 1,590.00   |
| 报销款 | 9,361.00   | 113,866.68 |
| 合计  | 675,801.19 | 428,735.77 |

## （十五）股本

### 1、股本增减变动情况

| 项目   | 2017-12-31   | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 2018-12-31   |
|------|--------------|-------------|----|-------|----|----|--------------|
|      |              | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |              |
| 股份总数 | 5,000,000.00 |             |    |       |    |    | 5,000,000.00 |

### 2、股东明细

| 股东名称             | 2017-12-31   |        | 本年增加 | 本年减少 | 2018-12-31   |        |
|------------------|--------------|--------|------|------|--------------|--------|
|                  | 投资金额         | 所占比例%  |      |      | 投资金额         | 所占比例%  |
| 北京筑福国际抗震技术有限责任公司 | 1,000,000.00 | 20.00  |      |      | 1,000,000.00 | 20.00  |
| 董有               | 4,000,000.00 | 80.00  |      |      | 4,000,000.00 | 80.00  |
| 合计               | 5,000,000.00 | 100.00 |      |      | 5,000,000.00 | 100.00 |

## （十六）资本公积

| 项目         | 2017-12-31   | 本期增加 | 本期减少 | 2018-12-31   |
|------------|--------------|------|------|--------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 3,306,120.55 |      |      | 3,306,120.55 |

## （十七）盈余公积

| 项目     | 2017-12-31   | 本期增加       | 本期减少 | 2018-12-31   |
|--------|--------------|------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 1,115,597.18 | 313,468.93 |      | 1,429,066.11 |

注：1、根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及董事会的决议，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到股本的 50%以上时可不再提取。法定盈余公积金经有关部门批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

2、本公司 2018 年按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积金 313,468.93 元。

## （十八）未分配利润

| 项目                    | 2018-12-31   | 2017-12-31   |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 调整前上年末未分配利润           | 4,759,036.85 | 469,880.61   |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） |              |              |
| 调整后年初未分配利润            | 4,759,036.85 | 469,880.61   |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 3,447,309.47 | 4,766,308.30 |
| 减：提取法定盈余公积            | 313,468.93   | 477,152.06   |
| 其他                    |              |              |

| 项目      | 2018-12-31   | 2017-12-31   |
|---------|--------------|--------------|
| 期末未分配利润 | 7,892,877.39 | 4,759,036.85 |

### （十九）营业收入、营业成本

#### 1、营业收入和营业成本

| 项目   | 2018 年度       |               | 2017 年度       |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| 主营业务 | 40,792,574.83 | 23,380,657.11 | 31,653,886.41 | 17,991,806.03 |
| 其他业务 | 2,077.75      |               |               |               |
| 合计   | 40,794,652.58 | 23,380,657.11 | 31,653,886.41 | 17,991,806.03 |

#### 2、主营业务（分行业）

| 行业名称       | 2018 年度       |               | 2017 年度       |               |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|            | 主营业务收入        | 主营业务成本        | 主营业务收入        | 主营业务成本        |
| 建筑工程质量检测服务 | 31,371,494.94 | 18,938,762.64 | 26,941,814.24 | 14,984,313.47 |
| 建筑安全检查鉴定服务 | 6,411,900.44  | 3,023,112.58  | 3,050,034.48  | 1,645,344.48  |
| 房屋安全监测产品   | 3,009,179.45  | 1,418,781.89  | 1,662,037.69  | 1,362,148.08  |
| 合计         | 40,792,574.83 | 23,380,657.11 | 31,653,886.41 | 17,991,806.03 |

#### 3、公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称           | 2018 年度营业收入  | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|----------------|--------------|-----------------|
| 奉化市人民政府锦屏街道办事处 | 767,735.85   | 1.88%           |
| 北京建工集团有限责任公司   | 738,284.91   | 1.81%           |
| 北京天恒建设工程有限公司   | 701,211.32   | 1.72%           |
| 中国建筑第七工程局有限公司  | 551,886.79   | 1.35%           |
| 北京龙建集团有限公司     | 535,816.98   | 1.31%           |
| 合计             | 3,294,935.85 | 8.08%           |

### （二十）税金及附加

| 项目      | 2018 年度   | 2017 年度   |
|---------|-----------|-----------|
| 城市维护建设税 | 83,818.67 | 75,477.81 |
| 教育费附加   | 43,385.89 | 38,102.24 |
| 地方教育费附加 | 24,986.22 | 25,401.48 |
| 车船使用税   | 3,770.00  | 4,530.00  |

| 项目    | 2018 年度    | 2017 年度    |
|-------|------------|------------|
| 印花税   | 6,905.70   | 33,822.00  |
| 河道管理费 |            | 2,113.19   |
| 合计    | 162,866.48 | 179,446.72 |

**（二十一）销售费用**

| 项目   | 2018 年度      | 2017 年度      |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,064,562.05 | 399,739.68   |
| 办公费  | 123,122.2    | 56,912.31    |
| 汽油费  | 424,282.54   | 266,880.60   |
| 差旅费  | 186,439.37   | 141,860.83   |
| 招待费  | 544,412.02   | 627,727.54   |
| 交通费  | 119,359.50   | 41,499.10    |
| 其他   | 323,718.34   | 143,189.86   |
| 合计   | 3,785,896.02 | 1,677,809.92 |

**（二十二）管理费用**

| 项目    | 2018 年度      | 2017 年度      |
|-------|--------------|--------------|
| 房屋租金  | 2,652,752.48 | 1,915,689.93 |
| 职工薪酬  | 2,939,459.65 | 1,263,305.48 |
| 会议费   | 25,998.54    | 10,810.68    |
| 办公费   | 434,420.16   | 183,465.46   |
| 中介服务费 | 342,543.44   | 425,792.47   |
| 招待费   | 154,110.25   | 89,070.65    |
| 水电暖气  | 274,781.01   | 145,241.27   |
| 折旧及摊销 | 932,916.22   | 484,375.21   |
| 车辆费用  | 132,402.62   | 184,300.27   |
| 税金    | 32,669.20    | 5,501.90     |
| 其他    | 126,720.32   | 181,860.84   |
| 差旅费   | 68,153.61    | 56,608.37    |
| 交通费   | 48,622.61    | 15,861.00    |
| 合计    | 8,165,550.11 | 4,961,883.53 |

**（二十三）研发费用**

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 人工费     | 1,100,181.02 | 1,080,264.40 |
| 知识产权业务费 | 32,120.00    | 12,915.00    |
| 咨询服务费   | 68,720.00    | 56,420.56    |
| 其他      | 63,752.86    | 69,450.62    |
| 合计      | 1,264,773.88 | 1,219,050.58 |

#### (二十四) 财务费用

| 项目     | 2018 年度    | 2017 年度   |
|--------|------------|-----------|
| 利息费用   |            | 6,062.22  |
| 减：利息收入 | 29,710.86  | 19,635.29 |
| 利息净支出  | 5,281.00   | 14,063.11 |
| 合计     | -24,429.86 | 490.04    |

#### (二十五) 资产减值损失

| 项目   | 2018 年度    | 2017 年度   |
|------|------------|-----------|
| 坏账损失 | 109,929.32 | 99,030.08 |

#### (二十六) 资产处置收益

| 项目                                             | 2018 年度 | 2017 年度    |
|------------------------------------------------|---------|------------|
| 处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计 |         | -15,206.54 |
| 其中：固定资产处置                                      |         | -4,838.65  |
| 无形资产处置                                         |         | -10,367.89 |
| 合计                                             |         | -15,206.54 |

#### (二十七) 营业外收入

| 项目   | 2018 年度   | 2017 年度  | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|-----------|----------|---------------|
| 废品收入 | 22,503.46 | 4,232.13 | 22,503.46     |
| 合计   | 22,503.46 | 4,232.13 | 22,503.46     |

#### (二十八) 营业外支出

| 项目   | 2018 年度   | 2017 年度 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|-----------|---------|---------------|
| 罚款支出 | 40,000.00 |         |               |
| 其他   | 28.73     | 0.98    |               |
| 合计   | 4,0028.73 | 0.98    |               |

#### (二十九) 所得税费用

##### 1、所得税费用表

| 项目      | 2018 年度    | 2017 年度    |
|---------|------------|------------|
| 当期所得税费用 | 641,295.94 | 874,906.17 |
| 递延所得税费用 | -59,772.02 | -10,832.92 |
| 合计      | 581,523.92 | 864,073.25 |

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 2018 年度      |
|--------------------------------|--------------|
| 利润总额                           | 3,931,884.25 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 589,782.64   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 63,010.80    |
| 调整以前期间所得税的影响                   |              |
| 非应税收入的影响                       |              |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 36,615.97    |
| 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 |              |
| 研发费用加计扣除                       | -142,287.06  |
| 其他                             | 34,401.57    |
| 所得税费用                          | 581,523.92   |

## (三十) 持续经营净利润及终止经营净利润

| 项目      | 2018 年度      |              | 2017 年度      |              |
|---------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|         | 发生金额         | 归属于母公司所有者的损益 | 发生金额         | 归属于母公司所有者的损益 |
| 持续经营净利润 | 3,350,360.33 | 3,447,309.47 | 4,649,321.85 | 4,766,308.30 |
| 终止经营净利润 |              |              |              |              |
| 合计      | 3,350,360.33 | 3,447,309.47 | 4,649,321.85 | 4,766,308.30 |

## (三十一) 现金流量表项目注释

### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目           | 2018 年度    | 2017 年度      |
|--------------|------------|--------------|
| 利息收入         | 29,710.86  | 19,635.29    |
| 营业外收入收到      | 22,503.46  | 4,232.13     |
| 收到的往来款及押金备用金 | 511,557.23 | 1,092,930.36 |
| 合计           | 563,771.55 | 1,116,797.78 |

### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|----|---------|---------|
|----|---------|---------|

| 项目           | 2018 年度      | 2017 年度      |
|--------------|--------------|--------------|
| 管理费用、销售费用    | 6,343,206.61 | 5,711,323.66 |
| 营业外支出支付      | 40,028.73    |              |
| 财务费用-手续费     | 5,281.00     | 14,063.11    |
| 支付的往来款及押金备用金 | 737,950.25   | 844,882.38   |
| 合计           | 7,126,466.59 | 6,570,269.15 |

### (三十二) 现金流量表补充资料

#### 1、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

| 补充资料                       | 2018 年度      | 2017 年度      |
|----------------------------|--------------|--------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b> |              |              |
| 净利润                        | 3,350,360.33 | 4,771,520.58 |
| 加: 资产减值准备                  | 109,929.32   | 72,219.43    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧    | 1,039,529.10 | 424,403.39   |
| 无形资产摊销                     | 2,660.40     | 2,160.36     |
| 长期待摊费用摊销                   | 365,871.37   |              |
| 资产处置损失 (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)           |              |              |
| 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)      | -1,954.35    | -10,832.92   |
| 递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列)      |              |              |
| 存货的减少 (增加以“—”号填列)          |              |              |
| 经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)     | -795,635.82  | -932,684.11  |
| 经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)     | 1,751,453.98 | 357,496.46   |
| 其他                         |              |              |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 5,822,214.33 | 5,794,549.62 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大活动:</b>    |              |              |
| 销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额  |              |              |
| 债务转为资本                     |              |              |
| 一年内到期的可转换公司债券              |              |              |
| 融资租入固定资产                   |              |              |

| 补充资料                     | 2018 年度       | 2017 年度      |
|--------------------------|---------------|--------------|
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b> |               |              |
| 现金的期末余额                  | 12,411,920.30 | 9,302,214.28 |
| 减: 现金的期初余额               | 9,302,214.28  | 5,974,771.26 |
| 加: 现金等价物的期末余额            |               |              |
| 减: 现金等价物的期初余额            |               |              |
| 现金及现金等价物净增加额             | 3,109,706.02  | 3,327,443.02 |

## 2、现金和现金等价物

| 补充资料           | 2018 年度       | 2017 年度      |
|----------------|---------------|--------------|
| 一、现金           | 12,411,920.30 | 9,302,214.28 |
| 其中: 库存现金       | 44,603.87     | 53,629.41    |
| 可随时用于支付的银行存款   | 12,367,316.43 | 9,248,584.87 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |               |              |
| 二、现金等价物        |               |              |
| 三、年末现金及现金等价物余额 | 12,411,920.30 | 9,302,214.28 |

## 七、关联方及关联交易

### (一) 本公司的子公司情况

| 公司名称                   | 注册地 | 业务性质                | 注册资本         | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|------------------------|-----|---------------------|--------------|----------|-----------|
| 上海 雷 谷 建 筑 科 技 有 限 公 司 | 上海  | 建设工程质量检测, 建筑材料质量检测等 | 4,200,000.00 | 100.00   | 100.00    |
| 北 京 玛 斯 特 科 技 有 限 公 司  | 北京  | 技术开发、技术服务、技术咨询等     | 2,500,000.00 | 60.00    | 60.00     |

### (二) 本公司的合营和联营企业情况:

无

### (三) 其他关联方情况:

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本企业关系                          |
|------------------|--------------------------------------|
| 董有               | 控股股东、实际控制人、董事长 (直接持股 80%, 并间接控制 20%) |
| 上海雷谷建筑科技有限公司     | 全资子公司                                |
| 北京玛斯特科技有限公司      | 控股子公司                                |
| 北京筑福国际抗震技术有限责任公司 | 主要股东 (持股 20%)、实际控制人控制的其他企业           |

| 其他关联方名称           | 其他关联方与本企业关系      |
|-------------------|------------------|
| 北京筑福建筑事务有限责任公司    | 实际控制人控制的其他企业     |
| 北京上层置地房地产开发有限公司   | 实际控制人控制的其他企业     |
| 上海筑福抗震技术有限公司      | 实际控制人控制的其他企业     |
| 北京居安鼎新装饰中心        | 实际控制人控制的其他企业     |
| 北京瑞爵农庄有限公司        | 实际控制人控制的其他企业     |
| 北京紫爵农业发展有限公司      | 实际控制人控制的其他企业     |
| 北京圣爵农业发展有限公司      | 实际控制人控制的其他企业     |
| 北京水木源清太阳能科技有限公司   | 实际控制人控制的其他企业     |
| 中国红十字会抗震公益基金      | 实际控制人董有担任主任      |
| 北京门头沟葵苑饭庄         | 实际控制人董有之弟董全控制的企业 |
| 北京喜之林餐厅           | 实际控制人董有之弟董全控制的企业 |
| 北京大功臣餐饮管理（北京）有限公司 | 实际控制人董有之弟董全控制的企业 |
| 李新                | 董事长              |
| 贾正华               | 董事、总经理           |
| 佟喜宇               | 董事               |
| 杨庆长               | 董事               |
| 张会永               | 监事会主席            |
| 潘美娟               | 监事               |
| 潘佳                | 监事               |
| 李朝武               | 副总经理             |
| 孙平军               | 财务总监、董事会秘书       |

#### （四）关联方交易情况

无

#### （五）关联方应收应付款项

无

### 八、承诺及或有事项

#### （一）重要承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

#### （二）或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要未决诉讼、对外担保等或有事项。

### 九、资产负债表日后事项

中震（北京）工程检测股份有限公司于 2019 年 3 月 1 日召开了第一届董事会第二十二次会议，审议通过《出售控股子公司股权资产》的议案，具体内容详见公司 2019 年 3 月 4 日在股转系统指定信息披露平台披露的《中震（北京）工程检测股份有限公司出售控股子公司股权的公告（更正后）》（公告编号：2019-011）。

目前公司已完成北京玛斯特科技有限公司的股权转让事宜，将持有的 60%股权转让给 2 个自然人张海松和宫宇，并已完成股权变更等相关工商变更登记手续，北京玛斯特科技有限

公司已取得了北京市工商行政管理局海淀分局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：911101080536415309），至此公司不再持有北京玛斯特科技有限公司股权。

## 十、 母公司财务报表主要项目注释

### （一） 应收票据及应收账款

#### 1、总表情况

| 项目   | 2018-12-31   | 2017-12-31   |
|------|--------------|--------------|
| 应收票据 |              |              |
| 应收账款 | 2,502,627.23 | 2,905,293.24 |
| 合 计  | 2,502,627.23 | 2,905,293.24 |

#### 2、应收账款

##### （1）应收账款分类披露：

| 类别                     | 2018-12-31   |        |            |       |              |
|------------------------|--------------|--------|------------|-------|--------------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备       |       | 账面价值         |
|                        | 金额           | 比例（%）  | 金额         | 比例（%） |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |              |        |            |       |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   |              |        |            |       |              |
| 关联方组合                  |              |        |            |       |              |
| 账龄组合                   | 2,901,107.35 | 100.00 | 398,480.12 | 13.74 | 2,502,627.23 |
| 组合小计                   | 2,901,107.35 | 100.00 | 398,480.12 | 13.74 | 2,502,627.23 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |              |        |            |       |              |
| 合计                     | 2,901,107.35 | 100.00 | 398,480.12 | 13.74 | 2,502,627.23 |

#### 续表

| 类别                   | 2017-12-31   |        |            |       |              |
|----------------------|--------------|--------|------------|-------|--------------|
|                      | 账面余额         |        | 坏账准备       |       | 账面价值         |
|                      | 金额           | 比例（%）  | 金额         | 比例（%） |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 |              |        |            |       |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 |              |        |            |       |              |
| 关联方组合                |              |        |            |       |              |
| 账龄组合                 | 3,290,744.35 | 100.00 | 385,451.11 | 11.71 | 2,905,293.24 |
| 组合小计                 | 3,290,744.35 | 100.00 | 385,451.11 | 11.71 | 2,905,293.24 |

| 类别                     | 2017-12-31   |        |            |        |              |
|------------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备       |        | 账面价值         |
|                        | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) |              |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |              |        |            |        |              |
| 合计                     | 3,290,744.35 | 100.00 | 385,451.11 | 11.71  | 2,905,293.24 |

A. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 项目            | 2018-12-31   |            |          |
|---------------|--------------|------------|----------|
|               | 应收账款         | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 2,085,956.75 | 104,297.84 | 5.00     |
| 1-2 年         | 186,097.00   | 18,609.70  | 10.00    |
| 2-3 年         | 353,300.00   | 70,660.00  | 20.00    |
| 3-4 年         | 94,058.60    | 28,217.58  | 30.00    |
| 4-5 年         | 10,000.00    | 5,000.00   | 50.00    |
| 5 年以上         | 171,695.00   | 171,695.00 | 100.00   |
| 合计            | 2,901,107.35 | 398,480.12 | 13.74    |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 项目       | 2018 年度   |
|----------|-----------|
| 计提坏账准备金额 | 13,029.01 |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本报告期，公司无核销的应收账款

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称             | 与本公司关系 | 2018-12-31 余额 | 账龄    | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 中建三局集团有限公司       | 非关联方   | 393,854.00    | 1 年以内 | 13.58          |
| 中国建筑第六工程局有限公司    | 非关联方   | 300,000.00    | 1 年以内 | 10.34          |
| 北京龙建集团有限公司       | 非关联方   | 300,000.00    | 2-3 年 | 10.34          |
| 中铁二十二局集团轨道工程有限公司 | 非关联方   | 166,250.00    | 1 年以内 | 5.73           |
| 北京市第三建筑工程有限公司    | 非关联方   | 148,442.00    | 1 年以内 | 5.12           |
| 合计               |        | 1,308,546.00  |       | 45.11          |

(二) 其他应收款

1、总表情况

| 项目    | 2018-12-31   | 2017-12-31   |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息  |              |              |
| 应收股利  |              |              |
| 其他应收款 | 1,204,033.15 | 1,213,677.41 |
| 合 计   | 1,204,033.15 | 1,213,677.41 |

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露：

| 类别                      | 2018-12-31   |        |      |       |              |
|-------------------------|--------------|--------|------|-------|--------------|
|                         | 账面余额         |        | 坏账准备 |       | 账面价值         |
|                         | 金额           | 比例（%）  | 金额   | 比例（%） |              |
| 单项金额重大并单项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   |              |        |      |       |              |
| 关联方组合                   |              |        |      |       |              |
| 账龄组合                    |              |        |      |       |              |
| 无风险组合                   | 1,204,033.15 | 100.00 |      |       | 1,204,033.15 |
| 组合小计                    | 1,204,033.15 | 100.00 |      |       | 1,204,033.15 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |              |        |      |       |              |
| 合计                      | 1,204,033.15 | 100.00 |      |       | 1,204,033.15 |

### 续表

| 类别                      | 2017-12-31   |        |      |       |              |
|-------------------------|--------------|--------|------|-------|--------------|
|                         | 账面余额         |        | 坏账准备 |       | 账面价值         |
|                         | 金额           | 比例（%）  | 金额   | 比例（%） |              |
| 单项金额重大并单项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   |              |        |      |       |              |
| 关联方组合                   |              |        |      |       |              |
| 账龄组合                    |              |        |      |       |              |
| 无风险组合                   | 1,213,677.41 | 100.00 | -    | -     | 1,213,677.41 |
| 组合小计                    | 1,213,677.41 | 100.00 | -    | -     | 1,213,677.41 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |              |        |      |       |              |
| 合计                      | 1,213,677.41 | 100.00 | -    | -     | 1,213,677.41 |

#### A. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 项目           | 2018-12-31   |            |         |
|--------------|--------------|------------|---------|
|              | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例（%） |
| 1 年以内（含 1 年） | 1,137,431.68 | 34,122.95  | 3.00    |
| 1-2 年        | 682,881.38   | 68,288.14  | 10.00   |
| 2-3 年        | 10,000.00    | 2,000.00   | 20.00   |
| 3-4 年        |              |            |         |
| 4-5 年        | 3,000.00     | 2,400.00   | 80.00   |
| 合计           | 1,833,313.06 | 106,811.09 |         |

(2) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 2018-12-31   | 2017-12-31   |
|------|--------------|--------------|
| 往来款  | 900,000.00   | 820,823.41   |
| 保证金  | 7,700.00     | 107,700.00   |
| 押金   | 287,700.00   | 284,700.00   |
| 其他   | 8,633.15     | 454.00       |
| 合计   | 1,204,033.15 | 1,213,677.41 |

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 项目       | 2018 年度 |
|----------|---------|
| 计提坏账准备金额 | 0.00    |

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

| 项目         | 核销金额 |
|------------|------|
| 实际核销的其他应收款 | 0.00 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称            | 2018-12-31 余额 | 账龄    | 款项性质 | 占其他应收款总额的比例（%） |
|-----------------|---------------|-------|------|----------------|
| 上海雷谷建筑科技有限公司    | 800,000.00    | 3-4 年 | 借款   | 66.44          |
| 北京九通物业管理有限公司    | 287,700.00    | 2-3 年 | 押金   | 23.89          |
| 北京玛斯特科技有限公司     | 100,000.00    | 1 年以内 | 借款   | 8.31           |
| 广东华伦招标有限公司肇庆分公司 | 7,700.00      | 4-5 年 | 保证金  | 0.64           |
| 范红彬             | 5,000.00      | 1 年以内 | 借款   | 0.42           |
| 合计              | 1,200,400.00  |       |      | 99.70          |

(三) 营业收入及营业成本

1、营业收入和营业成本

| 项目   | 2018 年度       |               | 2017 年度       |              |
|------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|      | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本         |
| 主营业务 | 21,742,626.11 | 10,251,314.26 | 18,177,608.32 | 7,198,487.93 |
| 其他业务 | 2,077.75      |               |               |              |
| 合计   | 21,744,703.86 | 10,251,314.26 | 18,177,608.32 | 7,198,487.93 |

## 2、主营业务（分行业）

| 行业名称       | 2018 年度       |               | 2017 年度       |              |
|------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|            | 主营业务收入        | 主营业务成本        | 主营业务收入        | 主营业务成本       |
| 建筑工程质量检测服务 | 12,321,546.22 | 5,809,419.79  | 13,691,951.24 | 4,702,064.04 |
| 建筑安全鉴定服务   | 6,411,900.44  | 3,023,112.58  | 3,050,034.48  | 1,783,824.48 |
| 房屋安全监测产品   | 3,009,179.45  | 1,418,781.89  | 1,435,622.60  | 1,312,599.41 |
| 合计         | 21,742,626.11 | 10,251,314.26 | 18,177,608.32 | 7,798,487.93 |

## 3、公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称                  | 2018 年度营业收入  | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|-----------------------|--------------|------------------|
| 中建三局集团有限公司稻田项目部       | 395,454.00   | 1.82             |
| 中国建筑第六工程局有限公司旭阳科技大厦项目 | 300,000.00   | 1.38             |
| 北京龙建集团有限公司            | 300,000.00   | 1.38             |
| 北京住总第一开发建设有限公司        | 236,035.20   | 1.09             |
| 中铁二十二局集团轨道工程有限公司      | 166,250.00   | 0.76             |
| 合计                    | 1,397,739.20 | 6.43             |

## 十一、补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

| 项目                      | 金额         | 说明 |
|-------------------------|------------|----|
| 非流动资产处置损益               |            |    |
| 受托经营取得的托管费收入            |            |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出      | -17,525.27 |    |
| 其他符合定义的损益项目             |            |    |
| 小计                      | -17,525.27 |    |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示） | 3,375.52   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）           |            |    |
| 归属于母公司股东权益的非经常性损益净额     | -20,900.79 |    |

### （二）净资产收益率及每股收益

| 项目                    | 加权平均净资产<br>收益率（%） | 每股收益（元/股） |        |
|-----------------------|-------------------|-----------|--------|
|                       |                   | 基本每股收益    | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润        | 20.92             | 0.67      | 0.67   |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 | 21.05             | 0.67      | 0.67   |

中震（北京）工程检测股份有限公司

二〇一九年四月十九日

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室

中震（北京）工程检测股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 19 日