



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

— 2019 —

公司年度大事记

2019年1月，中震与锡山区人保签订房屋安全服务协议，6月与无锡市国寿保险公司、太平洋保险公司签订房屋安全服务协议标志公司进入保险系统渠道。

2019年4月，中震与上海同济城市风险管理研究院签订战略合作协议。

2019年6月，中震成功扩项室内环境空气质量、装饰装修工程、混凝土结构材料、管道材料及配件等相关参数70个，并于6月26日取得北京市市场监督管理局颁发的检验检测机构资质认定证书。

2019年7月与慈铭体检下属企业韩博仕国际医院、12月与慈铭体检下属企业九华山医院签订鉴定项目，标志中震检测与连锁体检品牌企业慈铭的合作陆续展开。

2019年12月份取得高新技术企业证书。

2019年3月19日取得关于《房屋安全管理平台动态监测系统V1.0》、《房屋安全管理平台解危系统V1.0》、《房屋安全巡查联动一体化平台管理系统V1.0》软件著作权；2019年8月22日取得关于《采用最大风险显示性风险评估法进行房屋动态监测测点优化布置系统V1.0》、《基于静力测试变形可观测性的区域梯度法进行房屋动态监测测点优化布置系统V1.0》、《基于时间序列分析模型的建筑结构变形趋势预测系统V1.0》软件著作权。

2019年7月与无锡市锡山区党校房屋安全动态监测服务协议，11月与无锡市锡山区中医院房屋动态监测服务协议，标志中震检测房屋安全管理业务在无锡锡山区开始扩面实施。

2019年8月成功获得北京市大兴区国际机场飞行区附属工程检测项目，11月中标中石化（亦庄）智能制造研发生产基地项目，标志中震检测在建筑材料检测方面的品牌影响力，逐步提升。

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 | 21 |
| 第六节 | 股本变动及股东情况 | 24 |
| 第七节 | 融资及利润分配情况 | 26 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 26 |
| 第九节 | 行业信息 | 29 |
| 第十节 | 公司治理及内部控制 | 29 |
| 第十一节 | 财务报告 | 34 |

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 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《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 |
| 兴华会计师 | 指 | 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 报告期 | 指 | 2019年01月01日至2019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】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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的审计报告。

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》。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 | <p>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。</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 | http://www.aeido.com |
| 联系地址及邮政编码 | 大兴区鼎利路 10 号院 14 号楼 1-4 层 100076 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 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 |
| 普通股总股本（股） | 5,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 董有 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 董有 |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----------|-----------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 911101157848141594 | 否 |
| 注册地址 | 北京市大兴区鼎利路10号院14号楼1-4层 | 否 |
| 注册资本 | 5,000,000.00 | 否 |
| | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|----------------------------|
| 主办券商 | 东吴证券 |
| 主办券商办公地址 | 苏州工业园区星阳街5号 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 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 |
| 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

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 | 48,586,251.37 | 40,794,652.58 | 19.10% |
| 毛利率% | 46.19% | 42.69% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 6,855,601.13 | 3,447,309.47 | 104.62% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 6,821,837.39 | 3,371,261.12 | 102.35% |
| 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) | 32.56% | 20.92% | - |
| 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) | 32.40% | 21.05% | - |
| 基本每股收益 | 1.37 | 0.67 | 104.64% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例% |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 资产总计 | 33,585,503.87 | 27,414,264.77 | 22.51% |
| 负债总计 | 9,101,838.69 | 9,722,969.68 | -6.39% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 24,483,665.18 | 17,628,064.05 | 38.89% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 4.90 | 3.54 | 38.39% |
| 资产负债率%(母公司) | 14.76% | 22.37% | - |
| 资产负债率%(合并) | 27.10% | 35.47% | - |
| 流动比率 | 279.79% | 210.47% | - |
| 利息保障倍数 | 253.1 | 644.56 | - |

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 | 5,250,524.66 | 5,822,214.33 | -9.82% |
| 应收账款周转率 | 167.51% | 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% | 22.51% | 22.32% | - |
| 营业收入增长率% | 19.10% | 28.88% | - |
| 净利润增长率% | 101.57% | -27.94% | - |

五、 股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例% |
|------------|-----------|-----------|-------|
| 普通股总股本 | 5,000,000 | 5,000,000 | - |
| 计入权益的优先股数量 | 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 |
|--------------------|------------------|
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -44,284.41 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 84,006.46 |
| 非经常性损益合计 | 39,722.05 |
| 所得税影响数 | 5,958.31 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 0 |
| 非经常性损益净额 | 33,763.74 |

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 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 | 0 | 5,568,410.54 | | |
| 应收票据 | 0 | 0 | | |
| 应收账款 | 5,568,410.54 | 0 | | |
| 应付票据及应付账款 | | 2,528,729.56 | | |
| 应付票据 | 0 | 0 | | |
| 应付账款 | 2,528,729.56 | 0 | | |
| 管理费用 | 6,180,934.11 | 4,961,883.53 | | |
| 研发费用 | 0 | 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。

2019年1月，中震与锡山区人保签订房屋安全服务协议，标志公司进入保险系统渠道。

2019年3月19日取得关于《房屋安全管理平台动态监测系统 V1.0》、《房屋安全管理平台解危系统 V1.0》、《房屋安全巡查联动一体化平台管理系统 V1.0》软件著作权；

2019年8月22日取得关于《采用最大风险显示性风险评估法进行房屋动态监测测点优化布置系统 V1.0》、《基于静力测试变形可观测性的区域梯度法进行房屋动态监测测点优化布置系统 V1.0》、《基于时间序列分析模型的建筑结构变形趋势预测系统 V1.0》软件著作权。

2019年4月，中震与上海同济城市风险管理研究院签订战略合作协议。

2019年6月，中震成功扩项室内环境空气质量、装饰装修工程、混凝土结构材料、管道材料及配件等相关参数70个，并于6月26日取得北京市市场监督管理局颁发的检验检测机构资质认定证书。

2019年6月，中震与无锡市国寿保险公司及太平洋保险公司签订房屋安全服务协议，7月与无锡市锡山区党校房屋安全动态监测服务协议，11月与无锡市锡山区中医院房屋动态监测服务协议，标志中震检测房屋安全管理业务在无锡锡山区开始全面实施。

2019年7月与慈铭体检下属企业韩博仕国际医院、12月与慈铭体检下属企业九华山医院签订鉴定项目，标志中震检测与连锁体检品牌企业慈铭的合作陆续展开。

2019年8月成功获得北京市大兴区国际机场飞行区附属工程检测项目，11月中标中石化（亦庄）智能制造研发生产基地项目，标志中震检测在建筑材料检测方面的品牌影响力，逐步提升。

2019年10月子公司雷谷建筑科技有限公司扩展节能材料及现场专项检测资质，标志着在上海修缮检测市场竞争力进一步加强。

2019年12月份取得高新技术企业证书。

报告期内营业收入和营业成本分别比上年同期增长了19.10%和11.81%，营业利润和净利润分别比上年同期增长了88.62%和101.57%；经营活动产生的现金流量净额与上年同期相比较下降了9.82%，投资活动产生的现金流量净额比上年同期增长了63.30%，筹资活动产生的现金流量金额比上年同期持平。

（二） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 本期期初 | | 本期期末与本期期初金额变动比例% |
|--------|---------------|----------|---------------|----------|------------------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 15,821,018.01 | 47.11% | 12,411,920.30 | 41.50% | 27.47% |
| 应收票据 | 0 | | | | |
| 应收账款 | 8,470,056.83 | 25.22% | 6,032,676.49 | 24.85% | 40.40% |
| 存货 | | | | | |
| 投资性房地产 | 0 | | | | |
| 长期股权投资 | | | | | |
| 固定资产 | 5,195,171.70 | 15.47% | 4,773,719.85 | 20.13% | 8.83% |
| 在建工程 | | | | | |
| 短期借款 | 0 | | | | |
| 长期借款 | 0 | | | | |

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：2019年12月31日期末数为15,821,018.01元，较上年增长47.11%，主要是由于2019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、应收账款：2019年12月31日期末数为8,470,056.83元，较上年增长25.22%，主要是受到销售收入增长的影响，由去年的6,032,676.49元增长到8,470,056.83元。

3、固定资产：2019年12月31日期末数为5,195,171.70元，较上年增长15.47%，主要是由于上期公司购买的开展业务的办公、检测设备。

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 | 48,586,251.37 | - | 40,794,652.58 | - | 19.10% |
| 营业成本 | 26,141,904.34 | 53.81% | 23,380,657.11 | 57.31% | 11.81% |
| 毛利率 | 46.19% | - | 42.69% | - | - |
| 销售费用 | 4,764,137.98 | 9.81% | 3,785,896.02 | 9.28% | 25.84% |
| 管理费用 | 7,534,134.19 | 16.26% | 8,165,550.11 | 20.02% | -3.27% |
| 税金及附加 | 176,954.87 | 0.36% | 162,866.48 | 0.40% | 8.65% |
| 研发费用 | 2,027,321.62 | 4.17% | 1,264,773.88 | 3.10% | 60.29% |
| 财务费用 | -29,764.58 | -0.06% | -24,429.86 | -0.06% | 21.84% |
| 信用减值损失 | -547,641.43 | -1.13% | - | 0.00% | - |
| 资产减值损失 | - | 0.00% | -109,929.32 | 0.27% | -100.00% |
| 其他收益 | 69,799.96 | 0.14% | - | - | - |
| 投资收益 | -44,284.41 | -0.09% | - | - | - |
| 公允价值变动收益 | - | - | - | - | - |
| 资产处置收益 | - | - | - | - | -- |
| 汇兑收益 | - | - | - | - | - |
| 净敞口套期收益 | - | - | - | - | - |
| 营业利润 | 7,449,437.07 | 15.33% | 3,949,409.52 | 9.68% | 88.62% |
| 营业外收入 | 87,206.46 | 0.18% | 22,503.46 | 0.06% | 287.52% |
| 营业外支出 | 3,200 | 0.01% | 40,028.73 | 0.10% | -92.01% |
| 净利润 | 6,753,159.70 | 13.90% | 3,350,360.33 | 8.21% | 101.57% |

项目重大变动原因：

1、营业收入：2019年12月31日期末数为48,586,251.37元，比上年同期40,794,652.58元增长19.10%。增长原因如下：公司建筑工程质量检测服务产品营业收入大幅度提升，由去年同期31371494.9元上升到今年40604424.26元，上升比率为29.43%，主要是1、营业收入：2019年12月31日期末数为48,586,251.37元，比上年同期40,794,652.58元增长19.10%，增长原因如下：公司建筑工程质量检测服务产品营业收入大幅度提升，由去年同期31371494.9元上升到今年40604424.26元，上升比率为29.43%，主要是中震成功扩项室内环境空气质量、装饰装修工程、混凝土结构材料、管道材料及配件等相关参数70个，并于6月26日取得北京市市场监督管理局颁发的检验检测机构资质认定证书后，扩大业务范围，增加营业收入。

2、营业成本：2019年12月31日期末数为26,141,904.34元，比上年同期23,380,657.11元增长了11.81%，主要是由于建筑工程质量检测服务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18938762.64元增长到了23073395.86元，增长比率为21.83%。

- 3、销售费用：增长比率为 25.84%，其原因为：随着营业收入增长，开拓市场的咨询服务费由去年 191044.42 元 增加到今年 1098034.88 元，提高率约 474.75%；
- 4、研发费用：增长比率为 60.29%，其原因为：作为高新企业，大力发展高新技术，研发人员薪酬由去年 1100181.02 元 增加到今 1638628.20 元，提高率约 48.94%。
- 5、财务费用：增长比率为 21.84%，主要是增加了银行存款利息收入，今年为 34192.69 元，去年同期 29710.86 元，提高率为 15.08%。
- 6、营业外收入：今年为 87005 元，去年同期为 22503.46 元，主要是今年废品收入较去年同期增长 286.63%。
- 7、营业外支出：今年为 3200 元，去年同期为 40028.73，主要是罚款支出 3200 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 | 48,586,251.37 | 40,792,574.83 | 19.11% |
| 其他业务收入 | - | 2,077.75 | -100.00% |
| 主营业务成本 | 26,141,904.34 | 23,380,657.11 | 11.81% |
| 其他业务成本 | - | - | |

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期金额变动比例% |
|------------|---------------|-----------|---------------|-----------|----------------|
| | 收入金额 | 占营业收入的比重% | 收入金额 | 占营业收入的比重% | |
| 建筑工程质量检测服务 | 40,604,424.26 | 83.57% | 31,371,494.94 | 76.90% | 29.43% |
| 建筑安全检查鉴定服务 | 5,128,828.12 | 10.56% | 6,411,900.44 | 15.72% | -20.01% |
| 房屋安全监测产品 | 2,852,998.99 | 5.87% | 3,009,179.45 | 7.38% | -5.19% |

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期金额变动比例% |
|-------|---------------|-----------|---------------|-----------|----------------|
| | 收入金额 | 占营业收入的比重% | 收入金额 | 占营业收入的比重% | |
| 北京区域 | 22,073,228.08 | 45.43% | 18,733,446.66 | 38.56% | 17.83% |
| 上海区域 | 23,660,024.30 | 48.70% | 19,049,948.72 | 39.21% | 24.20% |
| 其他区域 | 2,852,998.99 | 5.87% | 3,009,179.45 | 6.19% | -5.19% |

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40,604,424.26元，占比营业收入83.57%，占比比去年增加29.43%；收入增长的主要原因是中震成功扩项室内环境空气质量、装饰装修工程、混凝土结构材料、管道材料及配件等相关参数70个，并于6月26日取得北京市市场监督管理局颁发的检验检测机构资质认定证书后，扩大业务范围，增加营业收入

2、报告期内按区域分类：上海区域修缮检测业务营业收入 23,660,024.30 元，较上期 19,049,948.72 元增长 4,610,075.58 元，增幅比率 24.2%，主要是由于上海雷谷新增上海漕河泾开发区赵巷新兴产业经济发展有限公司、上海崇明生态城镇房地产开发有限公司等较大客户。

(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 | 绍兴市越城区住房和城乡建设局 | 1,595,546.23 | 3.28% | 否 |
| 2 | 中建三局集团有限公司 | 1,416,662.26 | 2.92% | 否 |
| 3 | 上海漕河泾开发区赵巷新兴产业经济发展有限公司 | 1,290,356.60 | 2.66% | 否 |
| 4 | 北京市测绘设计研究院 | 886,165.09 | 1.82% | 否 |
| 5 | 上海崇明生态城镇房地产开发有限公司 | 885,389.62 | 1.82% | 否 |
| 合计 | | 6,074,119.80 | 12.5% | - |

(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 | 德信智能手机技术（北京）有限公司 | 1,868,533.32 | 42.25% | 否 |
| 2 | 上海政甲建筑劳务有限公司 | 1,287,558.00 | 29.11% | 否 |
| 3 | 上海召韦工程技术服务中心 | 552,174.84 | 12.48% | 否 |
| 4 | 上海维绿纺织制造有限公司 | 383,834.89 | 8.68% | 否 |
| 5 | 承德市精密试验机有限公司 | 330,862.06 | 7.48% | 否 |
| 合计 | | 4,422,963.11 | - | - |

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 | 5,250,524.66 | 5,822,214.33 | -9.82% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,841,426.95 | -2,712,508.31 | -32.11% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | - | - |

现金流量分析：

投资活动产生的现金流量净额-1,841,426.95元，比上期-2,712,508.31元 增幅-32.11%。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。2019 年缩减采购规模。

(三) 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 2019 年期末总资产 9,490,440.95 元，期末净资产 3,484,975.65 元，营业收入 23,660,024.30 元，净利润 1,478,372.51 元。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

① ①财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《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)同时废止。因公司已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则，结合通知附件 1 和附件 2 的要求对财务报表项目进行相应调整。除因执行新金融工具准则相应调整的报表项目不调整可比期间信息，仅调整首次执行日及当期报表项目外，变更的其他列报项目和内容，应当对可比期间的比较数据按照变更当期的列报要求进行调整。财会[2019]6 号中将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”及“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。②财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认与计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》和《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》。上述修订后的准则自 2019 年 1 月 1 日起施行，根据准则规定，对于施行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。

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、 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(二) |
| 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.(三) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在破产重整事项 | <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）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

| 事项类型 | 协议签署时间 | 临时公告披露时间 | 交易对方 | 交易/投资/合并标的 | 交易/投资/合并对价 | 对价金额 | 是否构成关联交易 | 是否构成重大资产重组 |
|------|-----------|-----------|--------|-------------------|------------|---------|----------|------------|
| 出售资产 | 2019年3月1日 | 2019年3月4日 | 张海松、宫宇 | 北京玛斯特科技有限公司60%的股权 | 现金 | 15,000元 | 否 | 否 |

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

本次交易是基于公司未来发展战略的需要及考虑，有助于公司优化资产和资源配置，更好发展公司业务，不会对公司未来财务状况、经营成果和现金流产生重大不利影响。

(三) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------------|------------|--------|------|-------------|--|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2016年3月31日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 承诺避免与企业发生同业竞争 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2016年3月31日 | - | 挂牌 | 保证公司独立性的承诺 | 保证公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本人控制/担任董事、监事、高级管理人员的其他企业完全分开，保持公司在业务、资产、人员、财务和机构方面的独立。 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2016年3月31日 | - | 挂牌 | 无竞业禁止的承诺 | 不存在违反关于竞业禁止的法律规定或原单位约定的情形，不存在竞业禁止方面的纠纷或潜在纠纷。 | 正在履行中 |
| 其他 | 2016年3月31日 | - | 挂牌 | 股权无质押、纠纷的承诺 | 本人所持有的中震（北京）工程检测股份有限公司股份不存在质押或其他任何形式的转让限制情形，也不存在任何形式的股权纠纷或潜在纠纷的情形。 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2016年3月31日 | - | 挂牌 | 减少关联交易的承诺 | 保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性，尽量减少、避免与 | 正在履行中 |

| | | | | | | |
|----|------------|---|----|-----------|---|-------|
| | | | | | 公司之间发生关联交易；对于本人与公司之间必须进行的一切交易行为。 | |
| 其他 | 2016年3月31日 | - | 挂牌 | 减少关联交易的承诺 | 保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性，尽量减少、避免与公司之间发生关联交易；对于本人与公司之间必须进行的一切交易行为。 | 正在履行中 |

承诺事项详细情况：

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》、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《关于无竞业禁止的承诺函》、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》、公司全体股东出具了《股权无质押、纠纷的承诺》，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。

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 | 5,000,000 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | | 2 |

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------|-----------|-------|-----------|---------|-------------|-------------|
| 1 | 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 |

普通股前十名股东间相互关系说明：

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。

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

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。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

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

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

六、权益分派情况

(一) 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

(二) 权益分派预案

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 | 任职起止日期 | | 是否在公司 领取薪酬 |
|-----|--------|----|---------|----|------------|------------|---------------|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 | |
| 李新 | 董事长 | 男 | 1986年7月 | 中专 | 2019年5月13日 | 2022年5月12日 | 是 |
| 贾正华 | 董事、总经理 | 男 | 1981年1月 | 硕士 | 2019年5月13日 | 2022年5月12日 | 是 |
| 蔡龙飞 | 董事 | 男 | 1976年2月 | 本科 | 2019年5月13日 | 2022年5月12日 | 是 |

| | | | | | | | |
|-----------|-------|---|----------|----|------------|------------|---|
| 佟喜宇 | 董事 | 男 | 1978年9月 | 本科 | 2019年5月13日 | 2022年5月12日 | 是 |
| 杨庆长 | 董事 | 男 | 1977年9月 | 本科 | 2019年5月13日 | 2022年5月12日 | 是 |
| 张会永 | 监事会主席 | 男 | 1984年9月 | 本科 | 2019年5月13日 | 2022年5月12日 | 是 |
| 潘美娟 | 监事 | 女 | 1982年8月 | 专科 | 2019年5月13日 | 2022年5月12日 | 是 |
| 李朝武 | 副总经理 | 男 | 1966年5月 | 中专 | 2019年5月13日 | 2022年5月12日 | 是 |
| 孙香伟 | 监事 | 男 | 1979年6月 | 本科 | 2019年5月13日 | 2022年5月12日 | 是 |
| 魏新航 | 董事会秘书 | 女 | 1987年12月 | 本科 | 2019年5月13日 | 2022年5月12日 | 是 |
| 赵珏惠 | 财务负责人 | 女 | 1972年12月 | 本科 | 2019年5月13日 | 2022年5月12日 | 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:

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

(二) 持股情况

单位: 股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|-----|--------|----------|------|----------|------------|------------|
| 李新 | 董事长 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 贾正华 | 董事、总经理 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 蔡龙飞 | 董事 | 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 |
| 李朝武 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 孙香伟 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 魏新航 | 董事会秘书 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 赵珏惠 | 财务负责人 | 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 总经理是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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（新任、换届、离任） | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|-------------|----------------|-------|-----------|
| 孙平军 | 财务负责人、董事会秘书 | 离任 | - | 个人原因 |
| 郝志军 | 董事、副总经理 | 离任 | - | 个人原因 |
| 魏新航 | 董事会秘书 | 新任 | 董事会秘书 | 选举新任董事会秘书 |
| 蔡龙飞 | 董事 | 新任 | 董事 | 选举新任董事 |
| 赵珏惠 | 财务负责人 | 新任 | 财务负责人 | 选举新任财务负责人 |

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

| |
|--|
| <p>1、魏新航，女，1987年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，学士学位，研究生在读。2010年3月至2016年6月就职于北京筑福建筑科学研究院有限责任公司，历任人力资源主管、总裁助理、人力行政经理等职务；2016年7月至2016年10月任中震（北京）工程检测股份有限公司董事会秘书；2016年11月至2019年1月就职于北京筑福建筑科学研究院有限责任公司，任董事会秘书兼人力行政总监。</p> <p>2、赵珏惠，女，1972年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。中级会计师，本科学历。曾任北京广州国投经济发展中心会计、上海定向广告传播有限公司北京分公司会计；北京筑福建筑科学研究院有限责任公司财务经理。</p> <p>3、蔡龙飞，男，1976年2月17日出生，中国籍，无境外永久居留权，北京林业大学本科毕业。1999年6月至2001年2月，就职于北汽福田车辆股份有限公司，任职人力资源部；2001年3月至2008年9月，就职于深圳市北大高科技股份有限公司，任职人力资源部经理；2008年9月至2012年5月，就职于西部矿业集团北京西蒙矿业勘查有限责任公司，任总经理助理、人力资源总监；2012年5月至2018年2月，任北京筑福建科院有限责任公司宁波分公司负责人；2018年2月至2019年1月任北京玛斯特科技有限公司产品经理。</p> |
|--|

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 | 10 | 14 |
| 生产人员 | 66 | 74 |
| 销售人员 | 7 | 10 |

| | | |
|------|-----|-----|
| 技术人员 | 24 | 20 |
| 财务人员 | 6 | 4 |
| 员工总计 | 113 | 122 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 1 | 0 |
| 硕士 | 4 | 2 |
| 本科 | 29 | 36 |
| 专科 | 51 | 50 |
| 专科以下 | 28 | 34 |
| 员工总计 | 113 | 122 |

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

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 |
| 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

无

(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、2019年2月14日在公司会议室召开第一届董事会第二十一次会议，审议通过《关于聘任魏新航为公司董事会秘书》议案，审议通过《关于聘任赵珏惠为公司财务负责人》议案，审议通过《关于任命蔡龙飞为公司董事》议案，审议通过《关于召开2019年第一次临时股东大会通知》议案； 2、2019年3月1日在公司会议室召开第一届董事会第二十二次会议，审议通过《出售控股 |

| | | |
|------|---|--|
| | | <p>子公司股权资产》议案；</p> <p>3、2019年4月19日在公司会议室召开第一届董事会第二十三次会议，审议通过《2018年度董事会工作报告》的议案，审议通过《2018年度总经理工作报告》的议案，审议通过《2018年度财务决算报告》的议案，审议通过《2018年度财务预算报告》的议案，审议通过《2018年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（特殊普通合伙合作的议案）》的议案，审议通过《关于会计政策变更》议案，审议通过《关于公司董事会换届选举》议案，审议通过《关于召开2018年年度股东大会》的议案；</p> <p>4、2019年6月4日在公司会议室召开第二届董事会第一次会议，审议通过《关于召开2018年年度股东大会》议案，审议通过《关于选举公司第二届董事会董事长》议案，审议通过《关于公司高级管理人员换届》议案；</p> <p>5、2019年8月27日在公司会议室召开第二届董事会第二会议，审议通过《中震（北京）工程检测股份有限公司2019年半年度报告》的议案。</p> |
| 监事会 | 3 | <p>1、2019年4月19日在公司会议室召开第一届监事会第十次会议，审议通过《2018年度监事会工作报告》，审议通过《2018年度财务决算报告》，审议通过《2018年度财务预算报告》，审议通过《2018年年度报告及年度报告摘要》，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》，审议通过《关于公司监事会换届选举》议案，审议通过《关于公司会计政策变更》议案；</p> <p>2、2019年6月5日在公司会议室召开第二届监事会第一次会议，审议通过《关于选举张会永为公司监事会主席》议案；</p> <p>3、2019年8月27日在公司会议室召开第二届监事会第二次会议，审议通过《中震（北京）工程检测股份有限公司2019年半年度报告》议案。</p> |
| 股东大会 | 2 | <p>1、2019年3月1日在公司会议室召开2019年第一次临时股东大会，审议通过《关于任命蔡龙飞为公司董事》议案；</p> <p>2、2019年5月10日在公司会议室召开2018年年度股东大会，审议通过《2018年度董事会工作报告》议案，审议通过《2018年度监事</p> |

| | | |
|--|--|---|
| | | <p>会工作报告》议案，审议通过《2018 年度财务决算报告》议案，审议通过《2019 年度财务预算报告》议案，审议通过《2018 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）》议案，审议通过《关于公司董事会换届选举》议案，审议通过《关于公司监事会换届选举》议案，审议通过《关于会计政策变更》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》等法律法规的任职要求。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议。报告期内，公司监事会依法对公司运作情况进行了监督，认为公司股东大会和董事会的决策程序合法，公司董事会和经营管理团队切实有效地履行了股东大会的各项决议，符合法律、法规和公司《章程》的有关规定，未发现董事及高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、本公司《章程》或损害公司利益的行为。

(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》。已于2020年4月7日第二届董事会第四次会议审议通过《制定<年度报告重大差错责任追究制度>》议案。

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 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <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 | <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 |
| 审计报告编号 | [2020]京会兴审字第 69000197 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 | 2020 年 4 月 29 日 | |
| 注册会计师姓名 | 宋淑兰 叶茜 | |
| 会计师事务所是否变更 | 否 | |
| 会计师事务所连续服务年限 | 4 年 | |
| 会计师事务所审计报酬 | 130000 元 | |

中震（北京）工程检测股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了中震（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（以下简称财务报表），包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 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 2019 年年度报告中涵盖的信息,但不包括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

贵公司管理层(以下简称管理层)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，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）。

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|------------------------|-------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、（一） | 15,821,018.01 | 12,411,920.30 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 五、（二） | 8,470,056.83 | 6,032,676.49 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 五、（三） | 845,169.18 | 1,133,408.02 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五、（四） | 329,461.72 | 337,640.87 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 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 | 五、（五） | - | 548,139.16 |
| 流动资产合计 | | 25,465,705.74 | 20,463,784.84 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | - | |
| 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 | 五、（六） | 5,195,171.70 | 4,773,719.85 |
| 在建工程 | | | |

| | | | |
|------------------------|--------|----------------------|----------------------|
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 五、(七) | 459,038.60 | 400,374.47 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五、(八) | 2,351,170.12 | 1,716,613.59 |
| 递延所得税资产 | 五、(九) | 114,417.71 | 59,772.02 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 8,119,798.13 | 6,950,479.93 |
| 资产总计 | | 33,585,503.87 | 27,414,264.77 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 0 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 五、(十) | 4,648,849.47 | 2,678,447.45 |
| 预收款项 | 五、(十一) | 2,019,956.50 | 4,099,210.40 |
| 合同负债 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五、(十二) | 1,127,862.67 | 1,981,777.35 |
| 应交税费 | 五、(十三) | 1,217,903.69 | 287,733.29 |
| 其他应付款 | 五、(十四) | 87,266.36 | 675,801.19 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 9,101,838.69 | 9,722,969.68 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | 0 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|----------------------|--------|---------------|---------------|
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 9,101,838.69 | 9,722,969.68 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五、（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 | 五、（十六） | 2,702,158.27 | 3,306,120.55 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五、（十七） | 1,886,669.86 | 1,429,066.11 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、（十八） | 14,894,837.05 | 7,892,877.39 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 24,483,665.18 | 17,628,064.05 |
| 少数股东权益 | | | 63,231.04 |
| 所有者权益合计 | | 24,483,665.18 | 17,691,295.09 |
| 负债和所有者权益总计 | | 33,585,503.87 | 27,414,264.77 |

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 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|------------------------|--------|---------------|--------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 13,053,803.62 | 9,983,980.84 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十二、（一） | 3,361,022.67 | 2,502,627.23 |

| | | | |
|------------------------|--------|----------------------|----------------------|
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 803,969.31 | 1,077,121.51 |
| 其他应收款 | 十二、(二) | 1,095,854.00 | 1,204,033.15 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 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 | | - | 378,061.82 |
| 流动资产合计 | | 18,314,649.60 | 15,145,824.55 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | - | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十二、(三) | 1,497,841.73 | 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 | | 3,680,326.88 | 3,452,233.59 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 459,038.60 | 400,374.47 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 2,326,630.13 | 1,631,593.97 |
| 递延所得税资产 | | 114,417.71 | 59,772.02 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 8,078,255.05 | 7,937,853.51 |
| 资产总计 | | 26,392,904.65 | 23,083,678.06 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 330,426.90 | 185,007.40 |

| | | | |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|
| 预收款项 | | 1,906,192.50 | 3,815,626.40 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 794,600.59 | 1,148,721.72 |
| 应交税费 | | 841,087.04 | |
| 其他应付款 | | 24,066.36 | 13,828.73 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 3,896,373.39 | 5,163,184.25 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 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 | | 0 | 0 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 3,896,373.39 | 5,163,184.25 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 1,886,669.86 | 1,429,066.11 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 15,609,861.40 | 11,491,427.70 |
| 所有者权益合计 | | 22,496,531.26 | 17,920,493.81 |
| 负债和所有者权益合计 | | 26,392,904.65 | 23,083,678.06 |

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

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|-------------------------------|---------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 48,586,251.37 | 40,794,652.58 |
| 其中：营业收入 | 五、(十九) | 48,586,251.37 | 40,794,652.58 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 40,614,688.42 | 36,735,313.74 |
| 其中：营业成本 | 五、(十九) | 26,141,904.34 | 23,380,657.11 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 五、(二十) | 176,954.87 | 162,866.48 |
| 销售费用 | 五、(二十一) | 4,764,137.98 | 3,785,896.02 |
| 管理费用 | 五、(二十二) | 7,534,134.19 | 8,165,550.11 |
| 研发费用 | 五、(二十三) | 2,027,321.62 | 1,264,773.88 |
| 财务费用 | 五、(二十四) | -29,764.58 | -24,429.86 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 34,192.69 | 29,710.86 |
| 加：其他收益 | 五、(二十五) | 69,799.96 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五、(二十六) | -44,284.41 | 0 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 0 | 0 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |

| | | | |
|------------------------------|---------|---------------------|---------------------|
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 五、（二十七） | -547,641.43 | 0 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 五、（二十八） | 0 | -109,929.32 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 7,449,437.07 | 3,949,409.52 |
| 加：营业外收入 | 五、（二十九） | 87,206.46 | 22,503.46 |
| 减：营业外支出 | 五、（三十） | 3,200 | 40,028.73 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 7,533,443.53 | 3,931,884.25 |
| 减：所得税费用 | 五、（三十一） | 780,283.83 | 581,523.92 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 6,753,159.70 | 3,350,360.33 |
| 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） | | 6,753,159.70 | 3,350,360.33 |
| 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（净亏损以“-”号填列） | | -102,441.43 | -96,949.14 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 6,855,601.13 | 3,447,309.47 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 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 | | | |
| （5）其他 | | | |
| 2. 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）可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | |
| （4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | |
| （6）其他债权投资信用减值准备 | | | |
| （7）现金流量套期储备 | | | |
| （8）外币财务报表折算差额 | | | |
| （9）其他 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|--------------|--------------|
| (二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 6,753,159.70 | 3,350,360.33 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 6,855,601.13 | 3,447,309.47 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | -102,441.43 | -96,949.14 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | 1.37 | 0.67 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | 1.37 | 0.67 |

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 | 2019 年 | 2018 年 |
|-------------------------------|------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十二、 (四) | 24,926,227.07 | 21,744,703.86 |
| 减：营业成本 | 十二、 (四) | 8,626,695.48 | 10,251,314.26 |
| 税金及附加 | | 107,515.91 | 70,313.45 |
| 销售费用 | | 3,694,127.98 | 2,072,998.60 |
| 管理费用 | | 4,054,831.47 | 4,534,217.95 |
| 研发费用 | | 2,027,321.62 | 1,264,773.88 |
| 财务费用 | | -25,895.65 | -23,617.65 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 28,890.71 | 26,989.65 |
| 加：其他收益 | | 28,964.22 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十二、 (五) | -999,137.73 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 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） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -364,304.62 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | -13,029.01 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 5,107,152.13 | 3,561,674.36 |
| 加：营业外收入 | | 83,706.46 | 22,503.46 |
| 减：营业外支出 | | 100.00 | 40,028.73 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 5,190,758.59 | 3,544,149.09 |

| | | | |
|--------------------------|--|---------------------|---------------------|
| 减：所得税费用 | | 614,721.14 | 409,459.83 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 4,576,037.45 | 3,134,689.26 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 4,576,037.45 | 3,134,689.26 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、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 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| （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. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备 | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 4,576,037.45 | 3,134,689.26 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

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

（五）合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 46,791,530.51 | 42,931,814.39 |
| 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 | | | - |
| 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 | | | - |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | - |
| 收到的税费返还 | | 338,765.04 | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、 (三 十 二) | 914,024.73 | 563,771.55 |
| 经营活动现金流入小计 | | 48,044,320.28 | 43,495,585.94 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 19,680,631.19 | 17,662,085.09 |
| 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 | | | - |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | - |
| 拆出资金净增加额 | | | - |
| 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 | | 13,842,415.52 | 10,751,856.96 |
| 支付的各项税费 | | 1,637,962.47 | 2,132,962.97 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、 (三 十 二) | 7,632,786.44 | 7,126,466.59 |
| 经营活动现金流出小计 | | 42,793,795.62 | 37,673,371.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 5,250,524.66 | 5,822,214.33 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 14,303.32 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 14,303.32 | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,855,730.27 | 2,712,508.31 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,855,730.27 | 2,712,508.31 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,841,426.95 | -2,712,508.31 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | | - | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | - | - |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 3,409,097.71 | 3,109,706.02 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 12,411,920.30 | 9,302,214.28 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 15,821,018.01 | 12,411,920.30 |

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 | 2019 年 | 2018 年 |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 25,154,604.83 | 22,626,550.01 |
| 收到的税费返还 | | 338,765.04 | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 696,222.75 | 61,215.12 |
| 经营活动现金流入小计 | | 26,189,592.62 | 22,687,765.13 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 6,040,724.63 | 6,649,469.61 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 8,679,775.46 | 6,508,824.70 |
| 支付的各项税费 | | 804,447.66 | 838,692.44 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 6,391,516.07 | 4,868,227.46 |
| 经营活动现金流出小计 | | 21,916,463.82 | 18,865,214.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 4,273,128.80 | 3,822,550.92 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 14,303.32 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 14,303.32 | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,217,609.34 | 2,070,828.99 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,217,609.34 | 2,070,828.99 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,203,306.02 | -2,070,828.99 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 3,069,822.78 | 1,751,721.93 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 9,983,980.84 | 8,232,258.91 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 13,053,803.62 | 9,983,980.84 |

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

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2019年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|--------|----|---|--------------|-------|--------|------|--------------|--------|--------------|-------------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 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 | - | - | - | 1,429,066.11 | - | 7,892,877.39 | 63,231.04 | 17,691,295.09 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 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 | - | - | - | 1,429,066.11 | - | 7,892,877.39 | 63,231.04 | 17,691,295.09 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | -603,962.28 | - | - | - | 457,603.75 | - | 7,001,959.66 | -63,231.04 | 6,792,370.09 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 6,855,601.13 | -102,441.43 | 6,753,159.70 |
| （二）所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 39,210.39 | 39,210.39 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 39,210.39 | 39,210.39 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | 457,603.75 | - | -457,603.75 | - | - |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--------------|---|---|---|--------------|---|---|---|--------------|---|---------------|---|---------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 457,603.75 | | -457,603.75 | | - |
| 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 | - | - | - | - | -603,962.28 | - | - | - | - | - | 603,962.28 | - | - |
| 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 | | | | | -603,962.28 | | | | | | 603,962.28 | | - |
| （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 | - | - | - | 2,702,158.27 | - | - | - | 1,886,669.86 | - | 14,894,837.05 | - | 24,483,665.18 |

| 项目 | 2018 年 | | | | | | | | | | | | |
|----------|--------------|--------|----|--|--------------|-------|--------|------|--------------|--------|--------------|------------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 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 | | | | 1,115,597.18 | | 4,759,036.85 | 160,180.18 | 14,340,934.76 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|--------------|---|---|---|--------------|---|---|---|--------------|---|--------------|------------|---------------|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | - |
| 四、本年期末余额 | 5,000,000.00 | - | - | - | 3,306,120.55 | - | - | - | 1,429,066.11 | - | 7,892,877.39 | 63,231.04 | 17,691,295.09 |

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 | 2019年 | | | | | | | | | | | |
|----------|--------------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|--------------|--------|---------------|---------------|
| | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 5,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 1,429,066.11 | | 11,491,427.70 | 17,920,493.81 |
| 加：会计政策变更 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | - |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|---|---|---|---|---|---|---|--------------|--|---------------|---------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | | - |
| 二、本年期初余额 | 5,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 1,429,066.11 | | 11,491,427.70 | 17,920,493.81 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | - | - | 457,603.75 | | 4,118,433.70 | 4,576,037.45 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 4,576,037.45 | 4,576,037.45 |
| （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 | - | - | - | - | - | - | - | - | 457,603.75 | | -457,603.75 | - |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 457,603.75 | | -457,603.75 | - |
| 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 | | | | | | | | 1,886,669.86 | | 15,609,861.40 | 22,496,531.26 | |

| 项目 | 2018年 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|--------|-----|----|------|-------|--------|--------------|------|--------|--------------|---------------|
| | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 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 | | | | | | | | | | | | - |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|--------------|---|---|---|---|---|---|---|--------------|--|---------------|---------------|
| (六) 其他 | | - | - | - | - | - | - | - | | | | |
| 四、本年期未余额 | 5,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 1,429,066.11 | | 11,491,427.70 | 17,920,493.81 |

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

中震（北京）工程检测股份有限公司

2019年度财务报表附注

（金额单位：元 币种：人民币）

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 2026 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 | 北京筑福国际抗震技术有 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2019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 限责任公司 | 100.00 万元 | 20.00 |
| | 合计 | 500.00 万元 | 100.00 |

本财务报表业经公司董事会于2020年4月29日批准报出。

（二）合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司包括1家，本期处置一家子公司，具体见本附注“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表编制基础

（一）编制基础

公司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》以及其后颁布及修订的具体会计准则、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（统称“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

公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

本公司自公历 1 月 1 日起至 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三、（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三、(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。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关

约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

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

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

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

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产包括应收款项融资和其他债权投资。自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产不可撤销地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，该指定一经作出不得撤销。

3、金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在短期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证

据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

(2) 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。 **4、金融工具抵销**

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5、财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

6、金融资产转移

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

(十) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变

动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于租赁应收款、应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融工具的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

1、信用风险显著增加的判断标准

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 合同付款是否发生逾期超过(含)30日。

2、已发生信用减值金融资产的定义

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3、预期信用损失的确定

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4、减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(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三、（六）；
- ② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

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

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

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

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

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

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

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

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

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注三、（七）。

2、长期股权投资初始成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。

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带来经济利益，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 |
| 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 |

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) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、借款费用暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

（十四）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，其入账价值包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本；

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。

无形资产减值测试见本附注“三、（二十二）长期资产减值”。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-----|--------|----------|
| 专利权 | 10年 | 专利年限 |
| 软件 | 3年 | 软件预计使用年限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本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。

(十五) 长期资产减值

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

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

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

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

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

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

（十六）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。

（十七）职工薪酬

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

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

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

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

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

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

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

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

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

4、其他长期职工福利的会计处理方法

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

(十八) 收入

1、销售商品收入的确认

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

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

2、提供劳务收入的确认

在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，依据已完工作的测量确定。

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。

(十九) 政府补助

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

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。按照名义金额计量的政府补助，直

接计入当期损益。

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

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

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

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税

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

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

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

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

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

（二十一）关联方

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

本公司关联方包括但不限于：

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

10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

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

- 11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- 12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公

司监事及与其关系密切的家庭成员；

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

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

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

(二十二) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

①财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《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）同时废止。因公司已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则，结合通知附件 1 和附件 2 的要求对财务报表项目进行相应调整。除因执行新金融工具准则相应调整的报表项目不调整可比期间信息，仅调整首次执行日及当期报表项目外，变更的其他列报项目和内容，应当对可比期间的比较数据按照变更当期的列报要求进行调整。财会[2019]6 号中将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”及“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|---|--------------|---------------|
| 财会[2019]6 号中将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”及“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。 | 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 |
| 财会[2019]6 号中将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”及“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。 | 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 |

②财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认与计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》和《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》。上述修订后的准则自 2019 年 1 月 1 日起施行，根据准则规定，对于施行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。会计政策变更导致影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 报表 | 科目 | 2019 年 12 月 31 日 |
|--------------|-------|--------|------------------|
| 应收款项资产减值准备计提 | 合并利润表 | 信用减值损失 | -547,641.43 |

| 会计政策变更的内容和原因 | 报表 | 科目 | 2019年12月31日 |
|--|--------|--------|-------------|
| 由“已发生损失法”改为“预期信用损失法”；资产减值损失调整到信用减值损失核算 | 母公司利润表 | 信用减值损失 | -364,304.62 |

2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

| 税种 | 计税依据 | 税率或征收率(%) |
|---------|--------------------------------------|-----------|
| 增值税 | 按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税 | 6 |
| 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 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15、25 |
| 河道管理费 | 实缴增值税 | 1 |

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 | 20 |

(二) 税收优惠及批文

本公司于2019年12月2日取得《高新技术企业证书》，证书编号为GR201911008024，有效期三年，所得税减免期限自2019年至2022年。根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）文件规定，公司享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，企业所得税减按15%的税率征收。

本公司之子公司——上海雷谷建筑科技有限公司为小微企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（包括母公司财务报表主要项目注释）金额单位若未特别注明者均为人民币元；除非特别指出，“期末”指2019年12月31日，“期初”指2019年1月1日，“本期”指2019年度，“上期”指2018年度。

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 92,288.18 | 44,603.87 |
| 银行存款 | 15,728,729.83 | 12,367,316.43 |
| 合计 | 15,821,018.01 | 12,411,920.30 |

注：截至 2019 年 12 月 31 日，无受限资金情况。

(二) 应收账款

1、按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 7,637,636.41 | 5,024,069.02 |
| 1~2 年 | 746,716.38 | 945,011.00 |
| 2~3 年 | 511,549.00 | 389,470.00 |
| 3~4 年 | 389,470.00 | 140,778.60 |
| 4~5 年 | 140,778.60 | 10,000.00 |
| 5 年以上 | 181,695.00 | 171,695.00 |
| 合计 | 9,607,845.39 | 6,681,023.62 |

2、按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 300,000.00 | 3.12 | 300,000.00 | 100.00 | - |
| 按组合计提坏账准备 | 9,307,845.39 | 96.88 | 837,788.56 | 9.00 | 8,470,056.83 |
| 其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 9,307,845.39 | 96.88 | 837,788.56 | 9.00 | 8,470,056.83 |
| 合计 | 9,607,845.39 | 100.00 | 1,137,788.56 | | 8,470,056.83 |

续表：

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|----------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 6,681,023.62 | 100.00 | 648,347.13 | 9.70 | 6,032,676.49 |
| 其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 6,681,023.62 | 100.00 | 648,347.13 | 9.7 | 6,032,676.49 |
| 合计 | 6,681,023.62 | 100.00 | 648,347.13 | 9.7 | 6,032,676.49 |

(1) 2019 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备：

| 单位 | 账面余额 | 计提比例 | 坏账准备 |
|------------|------------|------|------------|
| 北京龙建集团有限公司 | 300,000.00 | 100% | 300,000.00 |

(2) 2019年12月31日，组合中，按账龄分析法计提坏账准备的期末应收账款：

| 项目 | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
|-----------|--------------|------------|---------|
| 1年以内(含1年) | 7,637,636.41 | 381,881.82 | 5 |
| 1-2年 | 746,716.38 | 74,671.64 | 10 |
| 2-3年 | 511,549.00 | 102,309.80 | 20 |
| 3-4年 | 89470 | 26841 | 30 |
| 4-5年 | 140,778.60 | 70,389.30 | 50 |
| 5年以上 | 181,695.00 | 181,695.00 | 100 |
| 合计 | 9,307,845.39 | 837,788.56 | — |

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 项目 | 2019.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | | 2019.12.31 |
|----------|------------|------------|------|-------|--------------|
| | | | 转回 | 转销或核销 | |
| 应收账款坏账准备 | 648,347.13 | 489,441.43 | | | 1,137,788.56 |

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 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------------|--------------|--------------------|------------|
| 中建三局集团有限公司 | 612,268.40 | 6.37 | 30,613.42 |
| 上海漕河泾开发区赵巷新兴产业经济发展有限公司 | 533,682.00 | 5.55 | 26,684.10 |
| 上海诚培置业有限公司 | 481,576.00 | 5.01 | 38,238.80 |
| 北京金港建设股份有限公司 | 400,000.00 | 4.16 | 20,000.00 |
| 上海上投宝旭置业有限公司 | 389,905.00 | 4.06 | 19,495.25 |
| 合计 | 2,417,431.40 | 25.16 | 135,031.57 |

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 845,169.18 | 100.00 | 1,133,408.02 | 100.00 |

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例 (%) | 账龄 |
|---------------------|--------|------------|----------------|------|
| 北京九通物业管理有限公司 | 非关联方 | 706,016.69 | 83.54 | 1年以内 |
| 中国石油化工股份有限公司北京石油分公司 | 非关联方 | 60,600.00 | 7.17 | 1年以内 |
| 北京云时代企业运营管理有限公司 | 非关联方 | 26,051.58 | 3.08 | 1年以内 |
| 中国石化上海分公司 | 非关联方 | 26,909.87 | 3.18 | 1年以内 |
| 北京尚世伟通网络科技有限公司 | 非关联方 | 8,490.57 | 1.00 | 1年以内 |
| 合计 | | 828,068.71 | 97.97 | |

(四) 其他应收款

1、项目列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 329,461.72 | 337,640.87 |
| 合计 | 329,461.72 | 337,640.87 |

2、其他应收款

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 1年以内 | 454.00 | 19,333.15 |
| 1-2年 | 10,700.00 | 33,607.72 |
| 2-3年 | 33,607.72 | 284,700.00 |
| 3年以上 | 284,700.00 | |
| 合计 | 329,461.72 | 337,640.87 |

(2) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------------|------------|
| 保证金 | 7,700.00 | 7,700.00 |
| 押金 | 321,307.72 | 321,307.72 |
| 备用金 | | 3,179.50 |
| 其他 | 454.00 | 5,453.65 |
| 合计 | 329,461.72 | 337,640.87 |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|--------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| | | | | |

| | | | | |
|----------------|-----|-----|-----|-----|
| 2019年1月1日余额 | - | - | - | - |
| 2019年1月1日余额在本期 | --- | --- | --- | --- |
| --转入第二阶段 | - | - | - | - |
| --转入第三阶段 | - | - | - | - |
| --转回第二阶段 | - | - | - | - |
| --转回第一阶段 | - | - | - | - |
| 本期计提 | - | - | - | - |
| 本期转回 | - | - | - | - |
| 本期转销 | - | - | - | - |
| 本期核销 | - | - | - | - |
| 其他变动 | - | - | - | - |
| 2019年12月31日余额 | - | - | - | - |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------------|-------|------------|------|---------------------|----------|
| 北京九通物业管理有限公司 | 押金 | 284,700.00 | 3-4年 | 86.41 | - |
| 上海维绿纺织制造有限公司 | 押金 | 33,607.72 | 2-3年 | 10.20 | - |
| 广东华伦招标有限公司肇庆分公司 | 保证金 | 5,700.00 | 1-2年 | 1.73 | - |
| 宁波凤巢企业管理咨询有限公司 | 押金 | 3,000.00 | 1-2年 | 0.91 | - |
| 中国人民武装警察部队驻马店市支队后勤处 | 保证金 | 2,000.00 | 1-2年 | 0.61 | - |
| 合计 | / | 329,007.72 | / | 99.86 | - |

(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 |
| 预缴所得税 | - | 337,913.47 |
| 合计 | - | 548,139.16 |

(六) 固定资产

1、项目列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 5,195,171.70 | 4,773,719.85 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 5,195,171.70 | 4,773,719.85 |

2、固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 办公设备 | 电气设备 | 合计 |
|-------|------|------|------|------|------|----|
| 一、账面原 | | | | | | |

| 项目 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 办公设备 | 电气设备 | 合计 |
|------------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|---------------|
| 值: | | | | | | |
| 1.期初余额 | 4,528,877.90 | 3,183,738.60 | 1,404,336.03 | 376,752.46 | 1,176,089.39 | 10,669,794.38 |
| 2.本期增加金额 | 1,629,492.41 | - | 33,017.24 | - | - | 1,662,509.65 |
| (1) 购置 | 1,629,492.41 | | 33,017.24 | | | 1,662,509.65 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | - |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | - |
| 3.本期减少金额 | 251,257.31 | | | | | 251,257.31 |
| (1) 处置或报废 | 251,257.31 | | | | | 251,257.31 |
| 4.期末余额 | 5,907,113.00 | 3,183,738.60 | 1,437,353.27 | 376,752.46 | 1,176,089.39 | 12,081,046.72 |
| 二、累计折旧 | | | | | | - |
| 1.期初余额 | 2,298,164.35 | 2,068,278.36 | 879,776.26 | 228,118.89 | 421,736.67 | 5,896,074.53 |
| 2.本期增加金额 | 636,247.89 | 33,826.39 | 181,014.36 | 34,990.56 | 354,978.60 | 1,241,057.80 |
| (1) 计提 | 636,247.89 | 33,826.39 | 181,014.36 | 34,990.56 | 354,978.60 | 1,241,057.80 |
| 3.本期减少金额 | 251,257.31 | | | | | 251,257.31 |
| (1) 处置或报废 | 251,257.31 | | | | | 251,257.31 |
| 4.期末余额 | 2,683,154.93 | 2,102,104.75 | 1,060,790.62 | 263,109.45 | 776,715.27 | 6,885,875.02 |
| 三、减值准备 | | | | | | - |
| 1.期初余额 | | | | | | - |
| 2.本期增加金额 | | | | | | - |
| (1) 计提 | | | | | | - |
| 3.本期减少金额 | | | | | | - |
| (1) 处置或报废 | | | | | | - |
| 4.期末余额 | | | | | | - |
| 四、账面价值 | | | | | | - |
| 1.期末账面价值 | 3,223,958.07 | 1,081,633.85 | 376,562.65 | 113,643.01 | 399,374.12 | 5,195,171.70 |
| 2.期初账面价值 | 2,230,713.55 | 1,115,460.24 | 524,559.77 | 148,633.57 | 754,352.72 | 4,773,719.85 |

(七) 无形资产

1、无形资产情况

| 项目 | 软件 | 专利权 | 合计 |
|-----------|------------|-----------|------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 384,814.20 | 21,604.09 | 406,418.29 |
| 2.本期增加金额 | | | |
| (1)购置 | 108,737.86 | | 108,737.86 |
| (2)内部研发 | | | |
| (3)企业合并增加 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1)处置 | | | |
| 4.期末余额 | 493,552.06 | 21,604.09 | 406,418.29 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1.期初余额 | | 6,043.82 | 6,043.82 |
| 2.本期增加金额 | 47,913.37 | 2,160.36 | 50,073.73 |
| (1)计提 | 47,913.37 | 2,160.36 | 50,073.73 |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1)处置 | | | |
| 4.期末余额 | 47,913.37 | 8,204.18 | 56,117.55 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1.期初余额 | | | |
| 2.本期增加金额 | | | |
| (1)计提 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1)处置 | | | |
| 4.期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 445,638.69 | 13,399.91 | 459,038.60 |
| 2.期初账面价值 | 384,814.20 | 15,560.27 | 400,374.47 |

(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 | 1,716,613.59 | 1,058,789.21 | 424,232.68 | | 2,351,170.12 |

(九) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|------------|------------|------------|-----------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 762,784.73 | 114,417.71 | 398,480.12 | 59,772.02 |

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 | 375,003.83 | 249,867.01 |

(十) 应付账款

1、应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 4,476,588.93 | 2,485,098.44 |
| 1-2年 | 131,161.53 | 36,499.01 |
| 2-3年 | 36,499.01 | 150,000.00 |
| 3年以上 | 4,600.00 | 6,850.00 |
| 合计 | 4,648,849.47 | 2,678,447.45 |

(十一) 预收款项

1、预收款项列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 566,787.00 | 1,297,325.40 |
| 1-2年 | 465,934.50 | 1,170,139.00 |
| 2-3年 | 372,089.00 | 680,546.00 |
| 3年以上 | 615,146.00 | 951,200.00 |
| 合计 | 2,019,956.50 | 4,099,210.40 |

(十二) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 1,896,675.67 | 11,382,689.48 | 12,260,272.55 | 1,019,092.60 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 85,101.68 | 1,605,811.36 | 1,582,142.97 | 108,770.07 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 1,981,777.35 | 12,988,500.84 | 13,842,415.52 | 1,127,862.67 |

2、短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,801,586.77 | 9,192,826.87 | 10,130,471.68 | 863,941.96 |
| 二、职工福利费 | 21,039.62 | 372,042.33 | 342,281.95 | 50,800.00 |
| 三、社会保险费 | 57,106.38 | 906,435.39 | 893,700.35 | 69,841.42 |
| 其中：医疗保险费 | 51,644.56 | 826,330.70 | 814,950.26 | 63,025.00 |
| 工伤保险费 | 1,121.96 | 18,008.71 | 17,559.07 | 1,571.60 |
| 生育保险费 | 4,339.86 | 62,095.98 | 61,191.02 | 5,244.82 |
| 四、住房公积金 | 89.00 | 760,705.00 | 747,696.00 | 13,098.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 16,853.90 | 150,679.89 | 146,122.57 | 21,411.22 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 1,896,675.67 | 11,382,689.48 | 12,260,272.55 | 1,019,092.60 |

3、设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|-----------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 82,435.28 | 1,546,986.15 | 1,525,342.57 | 104,078.86 |
| 2、失业保险费 | 2,666.40 | 58,825.21 | 56,800.40 | 4,691.21 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 85,101.68 | 1,605,811.36 | 1,582,142.97 | 108,770.07 |

(十三) 应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|------------|
| 增值税 | 331,939.71 | 106,118.52 |
| 企业所得税 | 857,320.49 | 172,064.09 |
| 城市维护建设税 | 12,213.51 | 5,305.93 |
| 教育费附加 | 5,638.41 | 3,183.56 |
| 地方教育费附加 | 3,758.95 | 1,061.19 |
| 其他税费 | 7,032.62 | |
| 合计 | 1,217,903.69 | 287,733.29 |

(十四) 其他应付款

1、项目列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-----------|------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 87,266.36 | 675,801.19 |
| 合计 | 87,266.36 | 675,801.19 |

2、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|-----------|------------|
| 往来款 | 82,189.76 | 661,482.46 |
| 报销款 | | 9,361.00 |
| 其他 | 5,076.60 | 4,957.73 |
| 合计 | 87,266.36 | 675,801.19 |

(十五) 股本

1、股本增减变动情况

| 项目 | 期初余额 | 本次增减变动 (+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|----|-------|----|----|--------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 5,000,000.00 | | | | | | 5,000,000.00 |

2、股东明细

| 股东名称 | 2018-12-31 | | 本年增加 | 本年减少 | 2019-12-31 | |
|------------------|--------------|--------|------|------|--------------|--------|
| | 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 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|--------------|------|------------|--------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 3,306,120.55 | | 603,962.28 | 2,702,158.27 |

其他说明，本期处置子公司减少资本公积。

（十七）盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 1,429,066.11 | 457,603.75 | | 1,886,669.86 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（十八）未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|---------------|--------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 7,892,877.39 | 4,759,036.85 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 7,892,877.39 | 4,759,036.85 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 6,855,601.13 | 3,447,309.47 |
| 减：提取法定盈余公积 | 457,603.75 | 313,468.93 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 其他 | 603,962.28 | |
| 期末未分配利润 | 14,894,837.05 | 7,892,877.39 |

（十九）营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 主营业务 | 48,586,251.37 | 26,141,904.34 | 40,792,574.83 | 23,380,657.11 |
| 其他业务 | | | 2,077.75 | |
| 合计 | 48,586,251.37 | 26,141,904.34 | 40,794,652.58 | 23,380,657.11 |

2、主营业务（分行业）

| 行业名称 | 2019 年度 | | 2018 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 | 40,604,424.26 | 23,073,395.86 | 31,371,494.94 | 18,938,762.64 |
| 建筑安全检查鉴定服务 | 5,128,828.12 | 1,353,758.13 | 6,411,900.44 | 3,023,112.58 |
| 房屋安全监测产品 | 2,852,998.99 | 1,689,640.35 | 3,009,179.45 | 1,418,781.89 |
| 合计 | 48,586,251.37 | 26,116,794.34 | 40,792,574.83 | 23,380,657.11 |

3、公司前五名的营业收入情况

| 客户名称 | 2019 年度营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|-------------|-----------------|
|------|-------------|-----------------|

| 客户名称 | 2019 年度营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------------------------|--------------|-----------------|
| 绍兴市越城区住房和城乡建设局 | 1,595,546.23 | 3.28 |
| 中建三局集团有限公司 | 1,416,662.26 | 2.92 |
| 上海漕河泾开发区赵巷新兴产业经济发展有限公司 | 1,290,356.60 | 2.66 |
| 北京市测绘设计研究院 | 886,165.09 | 1.82 |
| 上海崇明生态城镇房地产开发有限公司 | 885,389.62 | 1.82 |
| 合计 | 6,074,119.81 | 12.50 |

(二十) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 91,582.15 | 83,818.67 |
| 教育费附加 | 45,193.82 | 43,385.89 |
| 地方教育费附加 | 25,549.58 | 24,986.22 |
| 车船税 | 3,770.00 | 3,770.00 |
| 印花税 | 10,859.32 | 6,905.70 |
| 合计 | 176,954.87 | 162,866.48 |

(二十一) 销售费用

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,407,435.00 | 1,374,749.89 |
| 办公费 | 30,960.76 | 104,572.20 |
| 汽油费 | 240,187.77 | 424,282.54 |
| 差旅费 | 211,717.34 | 186,439.37 |
| 招待费 | 447,211.95 | 544,412.02 |
| 交通费 | 146,660.23 | 119,359.50 |
| 服务费 | 1,098,034.88 | 191,044.42 |
| 绘图审图装订费 | 181,612.00 | 323,718.34 |
| 劳务费 | 496,019.42 | 250,997.55 |
| 信息咨询费 | 415,231.30 | 67,440.00 |
| 其他 | 89,067.33 | 198,880.19 |
| 合计 | 4,764,137.98 | 3,785,896.02 |

(二十二) 管理费用

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|-------|--------------|--------------|
| 房屋租金 | 2,702,817.56 | 2,652,752.48 |
| 职工薪酬 | 1,928,707.12 | 2,250,910.56 |
| 会议费 | 27,110.37 | 25,998.54 |
| 办公费 | 476,472.28 | 434,420.16 |
| 中介服务费 | 378,538.83 | 342,543.44 |
| 招待费 | 341,702.15 | 154,110.25 |
| 水电暖气 | 1,088.23 | 286,041.01 |
| 折旧及摊销 | 1,351,185.95 | 1,521,964.43 |
| 车辆费用 | 131,518.58 | 132,402.62 |

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|-----|--------------|--------------|
| 税金 | | 32,669.20 |
| 其他 | 126,550.88 | 214,961.20 |
| 差旅费 | 48,308.22 | 68,153.61 |
| 交通费 | 20,134.02 | 48,622.61 |
| 合计 | 7,534,134.19 | 8,165,550.11 |

(二十三) 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 人工费 | 1,638,628.20 | 1,100,181.02 |
| 知识产权业务费 | 16,155.00 | 32,120.00 |
| 咨询服务费 | 52,958.49 | 68,720.00 |
| 其他 | 319,579.93 | 63,752.86 |
| 合计 | 2,027,321.62 | 1,264,773.88 |

(二十四) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|------------|
| 利息费用 | | |
| 利息收入 | 34,192.69 | 29,710.86 |
| 手续费 | 4,428.11 | 5,281.00 |
| 合计 | -29,764.58 | -24,429.86 |

(二十五) 其他收益

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------|-------|
| 增值税加计抵减 | 69,799.96 | |

(二十六) 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|------------|-------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -44,284.41 | |

(二十七) 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------|-------|
| 应收账款坏账损失 | -547,641.43 | / |
| 其他应收款坏账损失 | | / |
| 合计 | -547,641.43 | |

说明：信用减值损失项目中，以负数填列的，为信用减值损失；以正数填列的，为信用减值利得，以与利润表的填列相一致。

(二十八) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------------|
| 坏账损失 | / | -109,929.32 |

说明：资产减值损失项目中，以负数填列的为资产减值损失；以正数填列的，为资产减值利得，以与利润表的填列相一致。

(二十九) 营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|-----------|-----------|---------------|
| 废品收入 | 87,005.00 | 22,503.46 | 87,005.00 |
| 其他 | 201.46 | | 201.46 |
| 合计 | 87,206.46 | 22,503.46 | 87,206.46 |

(三十) 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|----------|-----------|---------------|
| 罚款支出 | 3,200.00 | 40,000.00 | 3,200.00 |
| 其他 | | 28.73 | |
| 合计 | 3,200.00 | 4,028.73 | 3,200.00 |

(三十一) 所得税费用

1、所得税费用表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 当期所得税费用 | 834,929.52 | 641,295.94 |
| 递延所得税费用 | -54,645.69 | -59,772.02 |
| 合计 | 780,283.83 | 581,523.92 |

2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 2019 年度 |
|--------------------------------|--------------|
| 利润总额 | 7,533,443.53 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 1,130,016.53 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -157,807.12 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | -64,648.90 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 100,797.00 |
| 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 | -228,073.68 |
| 其他 | |
| 所得税费用 | 780,283.83 |

(三十二) 现金流量表项目

1、收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|------------|------------|
| 利息收入 | 34,192.69 | 29,710.86 |
| 营业外收入收到 | 87,206.46 | 22,503.46 |
| 收到的往来款及押金备用金 | 792,625.58 | 511,557.23 |
| 合计 | 914,024.73 | 563,771.55 |

2、支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 管理费用、销售费用 | 6,893,235.27 | 6,343,206.61 |

| | | |
|--------------|--------------|--------------|
| 营业外支出支付 | 3,200.00 | 40,028.73 |
| 财务费用-手续费 | 4,428.11 | 5,281.00 |
| 支付的往来款及押金备用金 | 731,923.06 | 737,950.25 |
| 合计 | 7,632,786.44 | 7,126,466.59 |

(三十三) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | / | / |
| 净利润 | 6,753,159.70 | 3,350,360.33 |
| 加: 资产减值准备 | 547,641.43 | 109,929.32 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,241,057.80 | 1,039,529.10 |
| 无形资产摊销 | 50,073.73 | 2,660.40 |
| 长期待摊费用摊销 | 424,232.68 | 365,871.37 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列) | | |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | | |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | 44,284.41 | |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -54,645.69 | -1,954.35 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | | |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -2,140,962.35 | -795,635.82 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -1,614,317.05 | 1,751,453.98 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,250,524.66 | 5,822,214.33 |
| 2. 不涉及现金收支的重大活动: | | |
| 销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 15,821,018.01 | 12,411,920.30 |
| 减: 现金的期初余额 | 12,411,920.30 | 9,302,214.28 |
| 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 | 3,409,097.71 | 3,109,706.02 |

2、本期收到的处置子公司的现金净额

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

| 项目 | 金额 |
|---------------------------|-----------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 15,000.00 |
| 其中：北京玛斯特科技有限公司 | 15,000.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 696.68 |
| 其中：北京玛斯特科技有限公司 | 696.68 |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | - |
| 其中：北京玛斯特科技有限公司 | - |
| 处置子公司收到的现金净额 | 14,303.32 |

3、现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 15,821,018.01 | 12,411,920.30 |
| 其中：库存现金 | 92,288.18 | 44,603.87 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 15,728,729.83 | 12,367,316.43 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 15,821,018.01 | 12,411,920.30 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物 | - | - |

六、合并范围的变更

(一) 处置子公司

1、单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

| | |
|------------------------------------|-------------|
| 子公司名称 | 北京玛斯特科技有限公司 |
| 股权处置价款 | 15,000.00 |
| 放弃债务金额 | 118,100.00 |
| 股权处置对价 | -103,100.00 |
| 股权处置比例（%） | 60% |
| 股权处置方式 | 转让 |
| 丧失控制权的时点 | 2019.3.1 |
| 丧失控制权时点的确定依据 | 转让合同签署日期 |
| 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | -44,284.41 |
| 丧失控制权之日剩余股权的比例 | - |
| 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | - |
| 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | - |
| 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | - |
| 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 无 |
| 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 | - |

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------------|-------|-----|------------------------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海雷谷建筑科技有限公司 | 上海 | 上海 | 建设工程质量检测， 建筑材料质量检测等 | 100.00 | | 出资设立 |

八、关联方及关联交易

(一) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、(一)。

(二) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------|--------------------------------|
| 董有 | 控股股东、实际控制人（直接持股 80%，并间接控制 20%） |
| 上海雷谷建筑科技有限公司 | 全资子公司 |
| 北京筑福国际抗震技术有限责任公司 | 主要股东（持股 20%）、实际控制人控制的其他企业 |
| 北京筑福建筑科学研究院有限责任公司 | 实际控制人控制的其他企业 |
| 北京上层置地房地产开发有限公司 | 实际控制人控制的其他企业 |
| 上海祝福抗震技术有限公司 | 实际控制人控制的其他企业 |
| 北京居安鼎新咨询服务中心 | 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 |
| 孙香伟 | 监事 |
| 李朝武 | 副总经理 |
| 赵珏惠 | 财务负责人 |
| 魏新航 | 董事会秘书 |

(三) 关联交易情况

无

(四) 关联方应收应付款项

无

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2019 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 2019 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。

十、资产负债表日后事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 2,907,288.96 | 2,085,956.75 |
| 1-2 年 | 447,869.85 | 186,097.00 |
| 2-3 年 | 139,595.00 | 353,300.00 |
| 3-4 年 | 353,300.00 | 94,058.60 |
| 4-5 年 | 94,058.60 | 10,000.00 |
| 5 年以上 | 181,695.00 | 171,695.00 |
| 合计 | 4,123,807.41 | 2,901,107.35 |

2、按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 300,000.00 | 7.27 | 300,000.00 | 100.00 | - |
| 按组合计提坏账准备 | 3,823,807.41 | 92.73 | 462,784.74 | 12.10 | 3,361,022.67 |
| 其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 3,823,807.41 | 92.73 | 462,784.74 | 12.10 | 3,361,022.67 |
| 合计 | 4,123,807.41 | 92.73 | 762,784.74 | - | 3,361,022.67 |

续表：

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 2,901,107.35 | 100.00 | 398,480.12 | 13.74 | 2,502,627.23 |

| | | | | | |
|----------------------|--------------|--------|------------|-------|--------------|
| 其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 2,901,107.35 | 100.00 | 398,480.12 | 13.74 | 2,502,627.23 |
| 合计 | 2,901,107.35 | 100.00 | 398,480.12 | 13.74 | 2,502,627.23 |

(1) 2019年12月31日，单项计提坏账准备：

| 单位 | 账面余额 | 计提比例 | 坏账准备 |
|------------|------------|------|------------|
| 北京龙建集团有限公司 | 300,000.00 | 100% | 300,000.00 |

(2) 2019年12月31日，组合中，按账龄分析法计提坏账准备的期末应收账款：

| 项目 | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
|-----------|--------------|------------|---------|
| 1年以内(含1年) | 2,907,288.96 | 145,364.45 | 5 |
| 1-2年 | 447,869.85 | 44,786.99 | 10 |
| 2-3年 | 139,595.00 | 27,919.00 | 20 |
| 3-4年 | 53,300.00 | 15,990.00 | 30 |
| 4-5年 | 94,058.60 | 47,029.30 | 50 |
| 5年以上 | 181,695.00 | 181,695.00 | 100 |
| 合计 | 3,823,807.41 | 462,784.74 | — |

3、坏账准备的变动：

| 项目 | 2019.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | | 2019.12.31 |
|------|------------|------------|------|-------|------------|
| | | | 转回 | 转销或核销 | |
| 应收账款 | 398,480.12 | 364,304.62 | | | 762,784.74 |
| 坏账准备 | | | | | |

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 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---------------|--------------|-----------------|------------|
| 中建三局集团有限公司 | 612,268.40 | 14.85 | 30,613.42 |
| 北京金港建设股份有限公司 | 400,000.00 | 9.70 | 20,000.00 |
| 北京龙建集团有限公司 | 300,000.00 | 7.27 | 300,000.00 |
| 中航天建设工程集团有限公司 | 280,000.00 | 6.79 | 14,000.00 |
| 北京建工博海建设有限公司 | 220,000.00 | 5.33 | 11,000.00 |
| 合计 | 1,812,268.40 | 43.95 | 165,613.42 |

(二) 其他应收款

1、项目列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 1,095,854.00 | 1,204,033.15 |
| 合计 | 1,095,854.00 | 1,204,033.15 |

2、其他应收款

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 454.00 | 119,333.15 |
| 1-2年 | 10,700.00 | |
| 2-3年 | 284,700.00 | 284,700.00 |
| 3年以上 | 800,000.00 | 800,000.00 |
| 合计 | 1,095,854.00 | 1,204,033.15 |

(2) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 往来款 | 800,000.00 | 900,000.00 |
| 保证金 | 7,700.00 | 7,700.00 |
| 押金 | 287,700.00 | 287,700.00 |
| 其他 | 454.00 | 8,633.15 |
| 合计 | 1,095,854.00 | 1,204,033.15 |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|--------------------|----------------------|------------------------------|------------------------------|-----|
| | 未来12个月 预期信用损 失 | 整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值) | 整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值) | |
| 2019年1月1日 余额 | - | - | - | - |
| 2019年1月1日 余额在本期 | --- | --- | --- | --- |
| --转入第二阶段 | - | - | - | - |
| --转入第三阶段 | - | - | - | - |
| --转回第二阶段 | - | - | - | - |
| --转回第一阶段 | - | - | - | - |
| 本期计提 | - | - | - | - |
| 本期转回 | - | - | - | - |
| 本期转销 | - | - | - | - |
| 本期核销 | - | - | - | - |
| 其他变动 | - | - | - | - |
| 2019年12月31 日余额 | - | - | - | - |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------------|-------|--------------|-------|---------------------|----------|
| 上海雷谷建筑科技有限公司 | 借款 | 800,000.00 | 4-5 年 | 73.00 | |
| 北京九通物业管理有限公司 | 押金 | 284,700.00 | 3-4 年 | 25.98 | |
| 广东华伦招标有限公司肇庆分公司 | 保证金 | 5,700.00 | 1-2 年 | 0.52 | |
| 宁波凤巢企业管理咨询有限公司 | 押金 | 3,000.00 | 1-2 年 | 0.27 | |
| 中国人民武装警察部队驻马店市支队后勤处 | 保证金 | 2,000.00 | 1-2 年 | 0.18 | |
| 合计 | / | 1,095,400.00 | / | 99.95 | |

(三) 长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,497,841.73 | | 1,497,841.73 | 2,393,879.46 | | 2,393,879.46 |

1、对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 |
|--------------|----------------|--------|------------|--------|----|----------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 上海雷谷建筑科技有限公司 | 1,497,841.73 | | | | | 1,497,841.73 | |
| 北京玛斯特科技有限公司 | 603,962.28 | | 603,962.28 | | | - | |
| 合计 | 2,393,879.46 | | 603,962.28 | | | 1,497,841.73 | |

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 主营业务 | 24,926,227.07 | 8,626,695.48 | 21,742,626.11 | 10,251,314.26 |
| 其他业务 | | | 2,077.75 | |
| 合计 | 24,926,227.07 | 8,626,695.48 | 21,744,703.86 | 10,251,314.26 |

2、主营业务（分行业）

| 行业名称 | 2019 年度 | | 2018 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 | 16,944,399.96 | 5,583,297.00 | 12,321,546.22 | 5,809,419.79 |

| | | | | |
|--------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 建筑安全 检查鉴定 服务 | 5,128,828.12 | 1,353,758.13 | 6,411,900.44 | 3,023,112.58 |
| 房屋安全 监测产品 | 2,852,998.99 | 1,689,640.35 | 3,009,179.45 | 1,418,781.89 |
| 合计 | 24,926,227.07 | 8,626,695.48 | 21,742,626.11 | 10,251,314.26 |

3、公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 2019 年度营业收入 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|----------------|--------------|------------------|
| 绍兴市越城区住房和城乡建设局 | 1,595,546.23 | 6.40 |
| 中建三局集团有限公司 | 1,416,662.26 | 5.68 |
| 北京市测绘设计研究院 | 886,165.09 | 3.56 |
| 北京金港建设股份有限公司 | 862,048.58 | 3.46 |
| 北京建工集团有限责任公司 | 735,852.83 | 2.95 |
| 合计 | 5,496,275.00 | 22.05 |

(五) 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|-------------|-------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -999,137.73 | - |

十三、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 | 84,006.46 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -44,284.41 | |
| 小计 | 39,722.05 | |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示） | 5,958.31 | |
| 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 | 33,763.74 | |

(二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产 收益率 (%) | 每股收益 | |
|---------------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| | | 基本每股收益 (元/ 股) | 稀释每股收益 (元/ 股) |
| 归属于公司普通股股东的 净利润 | 32.56 | 1.37 | 1.37 |
| 扣除非经常性损益后归属 于公司普通股股东的净利 润 | 32.40 | 1.36 | 1.36 |

中震（北京）工程检测股份有限公司
二〇二〇年四月二十九日

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：

董事会秘书办公室