



鸿鑫互联

NEEQ : 835574

鸿鑫互联科技（北京）股份有限公司
(Honsenet Technology (Beijing) Co., Ltd.)

年度报告

2019

目 录

第一节	声明与提示	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	38

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、鸿鑫互联	指	鸿鑫互联科技（北京）股份有限公司
有限公司、京鸿鑫	指	北京京鸿鑫幕墙门窗工程有限责任公司
山东鸿鑫	指	山东省鸿鑫工程有限公司
鸿鑫工程	指	鸿鑫工程有限公司
阿朗科技	指	阿朗科技（北京）有限公司
鸿朗	指	松原市鸿朗供应链管理有限公司
联合众投	指	北京联合众投投资管理中心（有限合伙）
众人联合	指	北京众人联合投资管理中心（有限合伙）
天鑫建投	指	北京天鑫建投资本管理中心（有限合伙）
博雅图	指	博雅图投资（北京）有限公司
智果九期	指	智果九期证券投资基金
博雅图定增 2 号基金	指	博雅图（北京）投资有限公司-博雅图定增 2 号私募投资基金
华创建工成长 1 号基金	指	北京华镇股权投资基金管理有限公司-华创建工成长 1 号私募投资基金
主办券商	指	华英证券有限责任公司
会计师事务所	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
董事会	指	鸿鑫互联科技（北京）股份有限公司董事会
股东大会	指	鸿鑫互联科技（北京）股份有限公司股东大会
监事会	指	鸿鑫互联科技（北京）股份有限公司监事会
公司章程	指	鸿鑫互联科技（北京）股份有限公司《公司章程》
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

本报告中，除特别说明外所有数值均保留 2 位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

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。

公司负责人李毅、主管会计工作负责人张彬及会计机构负责人（会计主管人员）高文娟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）对公司出具了带强调事项段的保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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
应收账款回收风险	截至 2019 年 12 月 31 日，公司的应收账款净额为 210,404,710.49 元，占流动资产的比例为 24.33%，由于公司的业务收入仍以传统的商品销售收入和工程收入为主，工程结算周期较长，账款回收速度慢，若无法及时收回将对公司造成较大的影响。
房地产开发投资建设政策及房价变动的风险	建筑门窗、幕墙作为建筑物的重要组成部分，其市场需求规模与房地产新开工、施工、竣工面积相关性较高，而房地产行业景气程度主要受国家房地产开发投资政策和房价的影响。作为房地产行业上游企业，公司仍存在房地产开发投资政策变化以及房价变化影响门窗、幕墙市场需求的风险。
市场竞争的风险	当前的门窗幕墙行业已经进入初步成熟期，市场竞争模式已由过去的“以量取胜”、“以价取胜”转向“以质取胜”，依靠品牌赢得市场信赖，凭借技术优势打造企业核心竞争力。考虑到市场需求变化和新技术革新的不确定性等因素，在未来门窗幕墙行业发展过程中，可能会出现新的规模大、技术先进、产品更符合市场需求的国内外竞争对手，对公司扩大市场份额产生不利的影响。

治理风险	公司的董事长李毅和董事梁雪林系夫妻关系，两人于 2015 年 6 月通过签订《一致行动人协议》成为一致行动人，截至 2019 年 12 月 31 日两人通过直接方式合计持有公司 54.16%股份。公司实际控制人可能通过股东大会和董事会对本公司实施控制和重大影响，从而形成有利于实际控制人的决策，有可能损害公司及其他股东的利益。
实际控制人股权质押风险	报告期内，公司实际控制人李毅、梁雪林存在为公司及子公司的借款事项提供股权质押担保的情况，如出现公司及子公司借款无法及时履约的情况，可能会导致实际控制人控制权变更。
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	鸿鑫互联科技（北京）股份有限公司
英文名称及缩写	Honsenet Technology (Beijing)Co.,Ltd.
证券简称	鸿鑫互联
证券代码	835574
法定代表人	李毅
办公地址	北京市朝阳区北三环东路 8 号静安中心 9071 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李文勇
职务	董事会秘书
电话	010-57124288
传真	010-51085378
电子邮箱	517846392@qq.com
公司网址	www.honsenet.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区北三环东路 8 号静安中心 9071 室 100028
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	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 4 月 29 日
挂牌时间	2016 年 1 月 19 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	建筑业（E）-建筑装饰及其他建筑业（50）-建筑装饰业（501）-建筑装饰业（5010）
主要产品与服务项目	门窗及幕墙的设计、生产、安装
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	150,715,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李毅、梁雪林
实际控制人及其一致行动人	李毅、梁雪林

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	91110112675087730W	否
注册地址	北京市通州区张家湾镇通州工业 开发区光华路 16 号 A 栋 A223	否
注册资本	150,715,000	否

五、 中介机构

主办券商	华英证券
主办券商办公地址	无锡市滨湖区金融一街 10 号无锡金融中心 5 层 01-06 单元
报告期内主办券商是否发生变化	是
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	沈延红、郎永刚
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号 2206

六、 自愿披露

√适用 □不适用

持续督导券商投资者沟通固定电话为：0510-85200019

七、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2020 年 1 月 14 日，公司召开 2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于选举任磊强为公司第二届董事会董事》议案、《关于选举蔡丽平、王军鹏为公司第一届监事会监事》议案，选举任磊强先生为新任董事，任期自股东大会通过之日起至本届董事会届满；选举蔡丽平女士、王军鹏先生为新任监事，任期自股东大会通过之日起至本届监事会届满。 2020 年 1 月 14 日，公司召开第一届监事会第十二次会议审议通过《关于选举蔡丽平女士为第一届监事会主席》议案，任命蔡丽平女士为新任监事会主席。
--

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	196,169,601.68	332,203,748.56	-40.95%
毛利率%	9.19%	19.47%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-149,871,826.89	9,463,456.66	-1,683.69%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-129,612,664.47	10,326,552.50	-1,355.14%
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)	-65.62%	3.32%	-
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)	-56.75%	3.62%	-
基本每股收益	-0.99	0.06	-5.71%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	922,607,051.11	941,240,982.04	-1.98%
负债总计	759,370,042.91	616,166,343.20	23.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	153,712,491.53	303,067,153.30	-49.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.02	2.01	-49.25%
资产负债率%(母公司)	50.48%	37.98%	-
资产负债率%(合并)	82.31%	65.46%	-
流动比率	1.14	1.53	-
利息保障倍数	-25.88	2.93	-

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	-2,546,744.43	-1,173,935.55	-116.94%
应收账款周转率	0.96	1.54	-
存货周转率	0.30	0.46	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.98%	9.85%	-
营业收入增长率%	-40.95%	-25.67%	-
净利润增长率%	-1,412.66%	-44.93%	-

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	150,715,000	150,715,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,013,573.96
非经常性损益合计	-30,013,573.96
所得税影响数	-7,503,393.49
少数股东权益影响额（税后）	-2,251,018.05
非经常性损益净额	-20,259,162.42

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
1、合并报表列示				
应收账款及应收票据	198,215,965.98			
应收账款		198,215,965.98		
应付账款及应付票	318,214,461.03			

据				
应付票据		365,000.00		
应付账款		317,849,461.03		
2、母公司报表列示				
应收账款及应收票 据	25,048,922.49			
应收账款		25,048,922.49		
应付账款及应付票 据	4,478,298.30			
应付账款		4,478,298.30		

（1）财务报表格式变更

根据财政部 2019 年 4 月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。本公司于 2019 年 1 月 1 日起 执行修订后的财务报表格式，对相关内容进行调整。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司处于建筑工程行业，定位于建筑工程行业的创新型企业。公司主营业务为建筑门窗幕墙及装饰工程的设计、生产与安装。公司拥有建筑幕墙、门窗和装饰领域的最高经营资质，拥有多项专利和软件著作权，拥有稳定高效的供应链整合团队人员，能够为需求方提供高品质、高节能等特性的工程产品与服务。

1、盈利模式

公司主要依托专业的业务团队、强大的供应商整合能力、完备全面的业务流程及多年在业内积累的品牌优势，采用互联网精准化管理手段，为主要客户地产商、总承包商、企事业等建设单位提供设计方案、系统采购、加工制作、项目管理等服务的整体解决方案。公司采用招投标竞价、战略合作等方式获得订单，收入来源主要为建筑节能门窗幕墙工程、装饰工程及产品的销售。

2、采购模式：

（1）实体工程：公司实行销售及市场为导向的订单式采购模式，根据工程合同订单，直接向原材料供应商下单，以集约采购模式与供应商建立长期的战略合作关系，保证了材料的工期及质量。施工安装则交由专业劳务资质企业实施完成。形成了直接采购原材料、整合加工制造、分包劳务商的闭环采购方式；

（2）平台集中采购服务：由需求方提供材料需求并产生订单，通过公司平台内的标准化流程进行采购；加工制造环节，结合最短物流半径，在公司直接质控下的工厂内完成。

3、销售模式

公司陆续铺设全国多个省区营销及服务团队，采用签订年度战略合同和开拓新市场两种方式。公司团队直接对接地产商、总承包商、企事业建设单位的工程项目；同时还在全国范围内招募销售代理，为公司带来更丰富的工程项目资源。

报告期内，公司的商业模式较上年度商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司营业收入、净利润较上年度出现大幅下滑，主要原因系公司受整体经济环境影响及行业竞争压力增加从而业绩下降，加之资金链紧张导致本年度诉讼案件增多，预计负债及赔偿金额增加，

工程项目存货减值损失增加，导致相关数据变动幅度较大。公司目前正积极安排相关专业人员对接上述事项，与相关方进行协商处理，最终达成共赢的局面，消除上述事项给公司带来的负面影响。

公司各项管理制度趋于完善且能够得到有效的实施，人员结构简化、配比合理，整体运营正常。在可预见的将来，公司将进一步扩大规模。同时还将持续关注行业新动向，加大研发力度，争取在产品创新和产品服务上取得成果和突破。

1、公司财务状况：

报告期末，公司的资产总额为 922,607,051.11 元，上年同期的资产总额为 941,240,982.04 元，同比下降 1.98%；负债总额为 759,370,042.91 元，上年同期的负债总额为 616,166,343.20 元，比上年增加了 23.24%；归属于挂牌公司股东净资产总额为 153,712,491.53 元，上年同期归属于挂牌公司股东净资产总额为 303,067,153.30 元，同比下降 49.28%；。

2、公司经营成果状况：

报告期内，公司实现营业收入为 196,169,601.68 元，上年同期的营业收入为 332,203,748.56 元，同比下降 40.95%，主要原因系本行业细分市场内的竞争更加激烈加之经济大环境影响等诸多因素，订单量减少，业绩下降。

公司后续的战略目标：在存在足够的安全边际情况下，维持当前的业务规模，逐步加大研发投入，为公司的长远的、可持续的发展注入动力、实现差异化的产品以及服务。

3、现金流量状况：

报告期内，经营活动所产生的现金流量净额为-2,546,744.43 元，同比下降了 116.94%。其主要原因系公司的主要收入下降，现金流入项目减少。

（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	4,457,457.15	0.48%	4,514,739.64	0.48%	-1.27%
应收票据	0.00		0.00		
应收账款	210,404,710.49	22.81%	198,215,965.98	21.06%	6.15%
存货	575,423,645.03	62.37%	594,891,319.47	63.20%	-3.27%
投资性房地产			-		
长期股权投资			-		
固定资产	4,473,587.61	0.48%	5,268,544.75	0.56%	-15.09%
在建工程			-		
短期借款	30,900,000.00	2.37%	58,500,000.00	6.22%	-62.56%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

期末短期借款较期初下降 62.56%，主要原因系大部分银行借款到期未进行延期。

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	196,169,601.68	-	332,203,748.56	-	-40.95%
营业成本	178,136,119.63	90.81%	267,521,562.79	80.53%	-33.41%
毛利率	9.19%	-	19.47%	-	-
销售费用	265,043.18	0.14%	939,255.83	0.28%	-71.78%
管理费用	7,383,535.45	3.76%	19,425,048.54	5.85%	-61.99%
研发费用	0.00	0.00%	1,902,967.18	0.57%	-100.00%
财务费用	7,510,707.81	3.83%	9,912,231.42	2.98%	-24.23%
信用减值损失	-24,712,120.32	-12.60%	-	-	-100.00%
资产减值损失	-149,225,757.77	-76.07%	-12,620,631.75	-3.80%	1,082.40%
其他收益	0.00	0.00%	241,000.00	0.07%	-100.00%
投资收益	0.00	0.00%	-	0.00%	0.00%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	-	0.00%	0.00%
资产处置收益	0.00	0.00%	-	0.00%	0.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	-	0.00%	0.00%
营业利润	-171,263,877.69	-87.30%	19,551,232.03	5.89%	-975.97%
营业外收入	250,227.00	0.13%	259,069.38	0.08%	-3.41%
营业外支出	30,263,800.96	15.43%	1,326,915.22	0.40%	2180.76%
净利润	-162,412,258.54	-82.79%	12,372,729.89	3.72%	-1412.66%

项目重大变动原因：

本期营业收入较上年同期下降 40.95%，主要原因系订单量减少，业绩下降。

本期销售费用较上年同期下降 71.18%，主要原因系人员结构调整，销售人员职工薪酬大幅下降。

本期管理费用较上年同期下降 61.99%，主要原因系人员结构调整，部分人员离职，职工薪酬大幅下降，公司经营地简化，减少了房租开支。

本期财务费用较上年同期下降 24.23%，主要原因系公司借款减少，应付利息费用下降。

本期信用减值损失较上年同期下降 100.00%，主要原因系报告期执行新的金融工具准则。

本期资产减值损失较上年同期增加 1082.40%，主要原因系存货计提比例增加。

本期营业利润较上年同期下降 975.97%，营业外支出较上年同期增长 2180.76%，净利润较上年同期下降 1412.66%，主要原因系收入下降和信用减值损失大幅增加、资产减值损失大幅增加同时诉讼案件增加，需要赔付的金额增加。

(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	196,169,601.68	331,745,415.24	-40.87%
其他业务收入	0.00	458,333.32	-100.00%
主营业务成本	178,136,119.63	267,521,562.79	-33.41%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

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%	
销售产品	1,596,691.51	0.81%	42,683,794.73	12.85%	-96.26%
工程施工	194,572,910.17	99.19%	289,061,620.51	87.01%	-32.69%
其他	0.00	0.00%	458,333.32	0.14%	-100.00%

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%	
东北地区	587,283.24	0.30%	3,740,008.11	1.13%	-84.30%
华北地区	28,294,093.29	14.42%	133,269,714.21	40.12%	-78.77%
华东地区	104,624,533.70	53.33%	109,447,659.23	32.95%	-4.41%
华南地区		0.00%	42,679,185.84	12.84%	-100.00%
华中地区	23,704,686.74	12.08%	7,551,977.10	2.27%	213.89%
西北地区	3,472,381.99	1.77%	1,824,346.91	0.55%	90.34%
西南地区	35,486,622.72	18.09%	33,690,857.15	10.14%	5.33%
合计	196,169,601.68	100.00%	332,203,748.56	100.00%	40.95%

收入构成变动的原因：

本报告期东北地区、华北地区、华南地区收入较上期下降幅度较大，主要原因系报告期内公司新增业务主要集中于华东、华中及西南地区，其他地区业务拓展量减少。

(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	青岛航理航空科技有限公司	65,972,008.35	33.63%	否
2	遵义道桥建设（集团）有限公司	33,111,740.74	16.88%	否
3	上海中骏置业有限公司	21,607,814.09	11.01%	否
4	兰考县广播电视台总台	18,348,623.86	9.35%	否
5	枣庄市薛城区城市建设综合开发公司	8,743,458.91	4.46%	否
合计		147,783,645.95	75.33%	-

(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	是否存在关联关系
----	-----	------	-------	----------

			比%	
1	上海颢鸿建材有限公司	17,427,081.29	9.78%	否
2	中科鸿瑞（北京）建设工程有限公司	17,228,633.06	9.67%	否
3	北京和天嘉诚装饰工程有限公司	10,886,233.36	6.11%	否
4	杭州鸿鹏同道建材有限公司	10,082,199.76	5.66%	否
5	佛山市圣文装饰材料有限公司	7,980,650.38	4.48%	否
合计		63,604,797.85	35.70%	-

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	-2,546,744.43	-1,173,935.55	-116.94%
投资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	-366,036.16	-27,851,942.28	98.69%

现金流量分析：

本报告期经营活动产生的现金流量净额为-2,546,744.43 元，较上期下降 116.94%，主要原因系收入下降，现金流入项目减少。

本报告期筹资活动产生的现金流量净额为-366,036.16 元，较上期增长 98.69%，主要原因系报告期内筹资活动减少，支出的相关费用减少。

（三） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

（一）、主要全资子公司情况：

公司名称：阿朗科技（北京）有限公司

注册资本：1010 万元

法定代表人：李毅

注册地址：北京市海淀区白家疃尚品园 1 号楼 2 层 213

并购日期：2015 年 1 月 31 日

股东及持股比例：鸿鑫互联科技（北京）股份有限公司 100%

经营范围：专业承包；技术开发、技术推广、技术转让、技术服务；销售自行开发后的产品、建筑材料、五金交电、电子产品。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

（二）、主要全资孙公司情况：

公司名称：松原市鸿朗供应链管理有限公司

注册资本：1000 万元

法定代表人：苏运来

注册地址：吉林省松原市宁江区镜湖西路镜湖小区 33 号楼 1 单元 301 室

股东及持股比例：阿朗科技（北京）有限公司 100%

经营范围：供应链管理；票据信息咨询；票据贴现；企业管理咨询；仓储服务（不含危险化学品，及易制毒化学品）；餐饮配送服务；餐饮管理服务；食品、食用农产品、五金交电、建材、机电设备、仪器仪表、制冷设备、非专控通讯设备及器材（地面卫星接收设备除外）、楼宇监控设备、装饰材料、机械设备、消防器材、钢材、医疗器械、塑料制品、日用品、办公设备、针纺织品、体育用品、纸制品、

电子产品、文化用品、洗涤用品、汽车配件、文具、服装、玩具、工艺品、包装材料、办公用品、保健食品的批发、零售及网上销售；家用电器销售、安装、调试；国内广告业务；园林绿化工程、建筑工程施工总承包、电力工程施工总承包、建筑装修装饰工程专业承包，国内货运代理；货运信息配载；普通货运。（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）。

（三）、由全资孙公司控股公司情况：

1、基本信息

公司名称：鸿鑫工程有限公司

注册资本：5000 万元

法定代表人：李毅

注册地址：济南市历下区山师东路 4 号

股东及持股比例：鸿鑫互联科技（北京）股份有限公司（90%）、陈心红（10%）

经营范围：建筑装饰装修工程专业承包及设计、建筑幕墙工程专业承包及设计、钢结构工程专业承包及设计、建筑机电安装工程专业承包、电子与智能化工程专业承包、消防设施工程专业承包、建筑工程施工总承包、防水防腐保温工程专业承包、城市及道路照明工程专业承包；铝合金门窗设计、生产、加工、施工及其它装饰材料的加工销售；钢结构、幕墙、节能门窗生产、加工（限分公司经营）、技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。（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）

2、鸿鑫工程有限公司主要财务数据：（单位：元）

资产总额：819,251,410.72

负债总额：725,622,276.47

营业收入：194,572,910.17

净利润：-127,020,349.04

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

审计意见	保留意见
审计报告中的特别段落：	☐ 无 ☒ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☒ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明

董事会就非标准审计意见的说明：

（一）、形成保留意见的基础

（1）“建造合同形成的已完工未结算资产”减值准备

如财务报表附注“五、（五）”所述，截至 2019 年 12 月 31 日，鸿鑫互联存货中“建造合同形成的已完工未结算资产”金额 72,403.81 万元。鸿鑫互联子公司鸿鑫工程有限公司根据已完工项目未结算原因及估计能够结算回款比例对“建造合同形成的已完工未结算资产”计提了 14,944.48 万元的减值准备。我们选取重要工程项目实施了检查项目资料、函证、项目现场察看等程序，但仍无法获取充分适当的审计证据，以判断上述已完工项目未结算回款原因的真实性及“建造合同形成的已完工未结算资产”减值准备的计提是否充分。

（2）预付款项的期末余额

如财务报表附注“五、（三）”所述，鸿鑫互联预付款项期末余额 6,799.68 万元，其中鸿鑫互联母公司预付杭州鸿鹏同道建材有限公司等材料款合计金额 4,983.04 万元，占预付款项期末余额的 73.28%，

上述预付款项发生于 2018 年，供应商已发货但未开票。我们实施了检查合同、函证等程序，但仍无法获取充分、适当的审计证据，以判断预付款项期末余额中供应商已发货未开票部分未结转存货的合理性。

（3）关联担保披露的完整性

如财务报表附注“八、（四）”、“九、（二）”所述，在已披露的借款合同纠纷诉讼案件中，鸿鑫互联向关联方大猫网络科技（北京）股份有限公司、实际控制人李毅、梁雪林提供了担保。我们无法获取充分、适当的审计证据以判断鸿鑫互联为实际控制人李毅、梁雪林及其他关联方提供担保披露的完整性，及对财务报表产生的影响。

（二）、强调事项

鸿鑫互联资金紧张，面临债务到期偿还的压力，如财务报表附注九、（二）所述，2019 年以来鸿鑫互联诉讼案件大幅度增加，其中大部分是因债务到期无法偿还导致，截至审计报告日，鸿鑫互联作为第一被告及承担连带赔偿责任的已判决执行诉讼案件 17 例，累计涉及赔偿金额 8,007.74 万元；已判决和解诉讼案例 4 例，涉及赔偿金额 2,195.41 万元；一审未决的诉讼案件 12 例，涉及赔偿金额 3,444.26 万元。如财务报表附注十一所述，由于诉讼赔偿，鸿鑫互联大部分银行账户被冻结、实际控制人个人资产被查封、部分股权被冻结。如财务报表附注二、（二）所述，鸿鑫互联对如何消除对持续经营的重大疑虑作出披露，但上述这些事项或情况，表明存在可能导致对鸿鑫互联持续经营能力产生重大疑虑的不确定性。

公司董事会认为北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具保留意见审计报告，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2019 年度的财务情况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中所保留意见事项及强调事项对公司的影响。

（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、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
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		此项会计政策变更采用追溯调整法，2019 年度财务报表受影响的报表项目和金额如下： （1）2018 年 12 月 31 日原列报报表项目及金额： 应收票据及应收账款：198,215,965.98 应付票据及应付账款：318,214,461.03 （2）2018 年 12 月 31 日新列报报表项目及金额： 应收票据：0.00 应收账款：198,215,965.98 应付票据：365,000.00 应付账款：317,849,461.03 （因执行新金融工具准则相应调整的报表项目名称和金额详见“本附注三、（二十三）、3”）

变更当期的列报要求进行调整。		
公司自 2019 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2017 年 3 月至 5 月期间颁布修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（统称“新金融工具准则”）。根据衔接规定，本公司追溯应用新金融工具准则，但对可比期间信息不予调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。		金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为“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”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将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，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。 金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及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、租赁应收款、应收账款以及财务担保合同。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型要求采用三阶段模型，依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加，信用损失准备按 12 个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。对于应收账款、合同资产及租赁应收款存在简化方法，允许始终按照整个存续期预期信用损失确认减值准备。 （因执行新金融工具准则相应调整的报表项目名称和金额详见“本附注三、（二十三）、3”）

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，具备独立面向市场的自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制不存在重大缺陷；资产状况、盈利能力、现金流量及各项财务指标、业务指标正常、稳健；经营管理层、核心人员队伍稳定；公司和全体员工未发生重大违法、违规行为。

报告期内公司发生部分涉诉事项, 对公司经营产生了一定的负面影响, 公司已安排专业人员与相关方进行协商处理, 公司业务目前都在正常进行中, 不会对持续经营产生重大不利影响。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、应收账款回收风险

截至 2019 年 12 月 31 日, 公司的应收账款净额为 210,404,710.49 元, 占流动资产的比例为 24.33%, 由于公司的业务收入仍以传统的商品销售收入和工程收入为主, 工程结算周期较长, 账款回收速度慢, 若无法及时收回将对公司造成较大的影响。

应对措施: 公司将继续大力度清收应收账款: 一方面增大激励, 加快催收; 另一方面充分运用金融工具, 将部分应收账款资产证券化, 有效压缩应收账款, 增加企业经营性现金流。同时, 通过进行股票定向增发以及发行企业私募债等融资活动, 进一步弥补企业现金流, 从根本上解决现金流压力风险。

2、房地产开发投资建设政策及房价变动的风险

建筑门窗、幕墙作为建筑物的重要组成部分, 其市场需求规模与房地产新开工、施工、竣工面积相关性较高, 而房地产行业景气程度主要受国家房地产开发投资政策和房价的影响。作为房地产行业上游企业, 公司仍存在房地产开发投资政策变化以及房价变化影响门窗、幕墙市场需求的风险。

应对措施: 公司通过优化筛选客户, 注重选择资金实力雄厚、现金储备充足、履约能力强的大型开发商、政府事业单位进行合作, 以充分规避和冲抵宏观经济形势变化带来的经营风险。

3、市场竞争的风险

当前的门窗幕墙行业已经进入初步成熟期, 市场竞争模式已由过去的“以量取胜”、“以价取胜”转向“以质取胜”, 依靠品牌赢得市场信赖, 凭借技术优势打造企业核心竞争力。考虑到市场需求变化和新技术革新的不确定性等因素, 在未来门窗幕墙行业发展过程中, 可能会出现新的规模大、技术先进、产品更符合市场需求的国内外竞争对手, 对公司扩大市场份额产生不利的影响。

应对措施: 首先, 通过互联网平台化战略实施的先发优势, 公司已离开传统商业模式的红海, 率先进入创新模式的市场蓝海。同时, 通过管理机制创新与运营手段创新, 划小核算单位, 科学下放责权利; 实现行业大数据, 建立职业征信, 完美驱动每个工程项目部为自身名誉与利益而全力以赴, 有效控制了经营风险, 高速提升企业市场占有率。

4、治理风险

公司的董事长李毅和董事梁雪林系夫妻关系, 两人于 2015 年 6 月通过签订《一致行动人协议》成为一致行动人, 截至本报告期末两人通过直接方式合计持有公司 54.16%股份。公司实际控制人可能通过股东大会和董事会对本公司实施控制和重大影响, 从而形成有利于实际控制人的决策, 有可能损害公司及其他股东的利益。

应对措施: 公司已制订了完善的内部控制制度, 公司法人治理结构健全有效, 并通过《公司章程》及其他配套管理制度, 在组织和制度上对控股股东的行为进行规范, 确保公司运行合法合规, 维护中小股东的利益。

5、实际控制人股权质押风险

报告期内, 公司实际控制人李毅、梁雪林存在为公司及子公司的借款事项提供股权质押担保的情况, 如出现公司及子公司借款无法及时履约的情况, 可能会导致实际控制人控制权变更。

应对措施: 公司目前正积极拓宽融资渠道, 减少实际控制人的股权质押的情况。

(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	√是 □否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	√是 □否	五.二.(二)
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	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	五.二.(四)
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	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	□是 √否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	√是 □否	五.二.(六)
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √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

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	0.00	136,474,100.00	136,474,100.00	88.79%

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

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时报告披露时间
融信租赁股份有限公司	鸿鑫互联、李毅、梁雪林、鸿鑫工程、阿朗科	借款合同纠纷	13,642,202.92	8.95%	是	2019 年 7 月 12 日

	技					
总计	-	-	13,642,202.92	8.95%	-	-

未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

上述未结案件已进行一审审理，由于被告公司内部原因至今尚未出具判决结果，基于财务谨慎性的原则，公司将对该未决案件计提预计负债。

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

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时报告披露时间
深圳保利通小额贷款有限公司	李毅、梁雪林、鸿鑫互联	借贷合同纠纷	16,754,170.04	该案判决该笔债务由李毅、梁雪林个人承担	2019 年 7 月 12 日
黄骏	李毅、梁雪林、联合众投、鸿鑫互联	保证合同纠纷	15,264,000.00	该案判决该笔债务由李毅、梁雪林个人承担	2019 年 7 月 12 日
总计	-	-	32,018,170.04	-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：

上述报告期内已结案件，已判令由李毅、梁雪林承担相应债务，公司无需承担连带责任，不会对公产生不利影响。

(二) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			
大猫网络科技有限公司（北京）股份有限公司	是	60,000,000.00	40,335,480.00	60,000,000.00	2017 年 12 月 29 日	2019 年 1 月 18 日	保证	连带	已事后补充履行
李毅	是	6,000,000.00	8,353,589.04	8,353,589.04	2017 年 7 月 20 日	2018 年 5 月 19 日	保证	连带	已事后补充履行

					日	日			行
李毅	是	7,800,000.00	9,750,000.00	9,750,000.00	2018 年 12 月 19 日	2019 年 3 月 19 日	保证	连带	已事 后补 充履 行
李毅、 梁雪林	是	11,937,500.00	11,937,500.00	11,937,500.00	2018 年 5 月 19 日	2019 年 1 月 10 日	保证	连带	已事 后补 充履 行
李毅、 梁雪林	是	5,000,000.00	1,613,206.00	5,000,000.00	2018 年 7 月 4 日	2019 年 1 月 31 日	保证	连带	已事 后补 充履 行
李毅、 梁雪林	是	3,100,000.00	3,860,400.00	3,860,400.00	2018 年 10 月 31 日	2018 年 11 月 30 日	保证	连带	已事 后补 充履 行
总计	-	93,837,500.00	75,850,175.04	98,901,489.04	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含对控股子公司的担保）	0.00	0.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	38,901,489.04	35,514,695.04
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	60,000,000.00	40,335,480.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00	0.00

清偿和违规担保情况：

上述公司为太猫网络科技（北京）股份有限公司借款提供的担保事项已经 2018 年年度股东大会审议通过，鉴于上述债权到期尚未结清，担保事项仍在履行中，上述债权主体为太猫网络科技（北京）股份有限公司，如到期无法偿还，则优先以太猫网络科技（北京）股份有限公司资产及李毅、梁雪林个人资产清偿，对公司无重大不利影响。

上述公司为李毅、梁雪林借款提供的担保事项鉴于事实发生时未及时告知公司履行相应审议程序，公司拟提交第二届董事会第十二次会议审议并提交 2019 年年度股东大会，上述债权主体为李毅、梁雪林，如到期无法偿还，则优先以李毅、梁雪林个人资产进行清偿，对公司无重大不利影响。

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00

2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	10,000,000.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	600,000,000.00	15,400,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	6,000,000.00	0.00

（四） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
周中南、贵州清泉璟德置业有限公司	关联担保	6,000,000.00	6,000,000.00	已事后补充履行	2020 年 6 月 24 日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述偶发性关联没交易事项是公司董事周中南先生及其投资的企业为公司的银行借款提供连带担保，不会对公司经营生产产生不利影响；公司将通过审议本次年报的董事会、股东大会对上述事项履行补充决策程序。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	资金	冻结	4,085,639.28	0.44%	法院冻结款
固定资产	固定资产	抵押	4,473,587.61	0.48%	融信租赁股份有限公司售后回租的固定资产
总计	-	-	8,559,226.89	0.92%	-

（六） 调查处罚事项

1、2019 年 5 月 28 日，公司收到《全国中小企业股份转让系统给予鸿鑫互联科技（北京）股份有限公司及相关责任人员纪律处分和自律监管措施的决定》，具体内容如下：

公司未在 2018 年会计年度的结束之日起四个月内编制并披露年度报告，违反了《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》（以下简称《信息披露细则》）第十一条的规定，构成信息披露违规。

对于挂牌公司的违规行为，时任挂牌公司的董事长、董事会秘书/信息披露负责人未能忠实、勤勉地履行职责，违反了《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》（以下简称《业务规则》）第 1.5 条的相关规定。

鉴于上述违规事实及情节，根据《业务规则》第 6.1 条、第 6.2 条、第 6.3 条及《信息披露细则》第五十一条的规定，我司做出如下决定：

- （一）给予鸿鑫互联科技（北京）股份有限公司公开谴责的纪律处分，并记入诚信档案；
- （二）给予李毅公开谴责的纪律处分，并记入诚信档案；
- （三）对李文勇采取出具警示函的自律监管措施。

2、2019 年 7 月 18 日，公司收到《全国中小企业股份转让系统有限责任公司对公司及相关责任主体采取自律监管措施的决定》，具体内容如下：

公司挂牌后于 2017 年 12 月 29 日为大猫网络科技（北京）股份有限公司（以下简称“大猫网络”）违规提供担保 1 笔，涉及金额 3,000 万元，占公司 2016 年末经审计净资产的 11.8%，于 2018 年 1 月 18 日为大猫网络提供违规担保 1 笔，涉及金额 3,000 万元，占公司 2017 年末经审计净资产的 10.78%。其中大猫网络为公司实际控制人之一梁雪林控制的公司。

鸿鑫互联的上述对外担保未及时经内部程序审议并披露，构成《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》（以下简称《信息披露细则》）第五十六条第（十二）项所述的违规对外担保情形，违反了《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》（以下简称《业务规则》）第 1.4 条、1.5 条、《信息披露细则》第三十二条、第四十八条的规定。

对鸿鑫互联的上述行为，梁雪林、李毅负有责任，违反了业务规则第 1.4 条、第 1.5 条的规定。

鉴于上述违规事实和情节，根据《业务规则》第 6.1 条和《信息披露细则》第五十一条的规定，全国中小企业股份转让系统有限责任公司做出如下决定：

对鸿鑫互联采取出具警示函大自律监管措施。

对梁雪林、李毅采取出具警示函的自律监管措施。

特此提出警示如下：

你方应当按照《业务规则》、《信息披露细则》等业务规则规范公司治理、诚实守信、规范运作。

特此告诫你方应当充分重视上述问题并吸取教训，杜绝类似问题再次发生。否则，我司将进一步采取自律监管措施或给予纪律处分。

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	84,548,331	56.10%	0	84,548,331	56.10%
	其中：控股股东、实际控制人	20,406,249	13.54%	0	20,406,249	13.54%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	66,166,669	43.90%	0	66,166,669	43.90%
	其中：控股股东、实际控制人	61,218,751	40.62%	0	61,218,751	40.62%
	董事、监事、高管	61,218,751	40.62%	0	61,218,751	40.62%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		150,715,000	-	0	150,715,000	-
普通股股东人数		335				

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	李毅	63,902,950	0	63,902,950	42.40%	47,927,213	15,975,737
2	梁雪林	17,722,050	0	17,722,050	11.76%	13,291,538	4,430,512
3	杨斌	12,741,316	0	12,741,316	8.45%	0	12,741,316
4	博雅图定增2号投资基金	6,600,000	0	6,600,000	4.38%	0	6,600,000
5	联合众投	5,334,334	0	5,334,334	3.54%	2,667,668	2,666,666
6	华创建工成长1号基金	4,164,350	0	4,164,350	2.76%	0	4,164,350
7	张凌	3,300,000	0	3,300,000	2.19%	0	3,300,000
8	众人联合	3,000,000	0	3,000,000	1.99%	1,500,000	1,500,000
9	博雅图	3,000,000	0	3,000,000	1.99%	0	3,000,000
10	智果九期	1,562,500	0	1,562,500	1.04%	0	1,562,500
合计		121,327,500	0	121,327,500	80.50%	65,386,419	55,941,081

普通股前十名股东间相互关系说明：股东李毅、梁雪林为夫妻关系且为一致行动人、公司发起人及实际控制人、控股股东，分别担任公司董事长及董事；股东联合众投为公司发起人且为公司实际控制人控制

的企业；除上述关系外，公司前十大股东之间无其他关系。

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

截止至本报告期末，公司控股股东、实际控制人、董事长李毅和公司实际控制人、控股股东、董事梁雪林分别直接持有公司股份 63,902,950 股、17,722,050 股，占公司总股本的 54.16%。公司的董事长李毅和董事梁雪林系夫妻关系，两人于 2015 年 6 月通过签订《一致行动人协议》成为一致行动人，截至本报告期末，两人通过直接及间接方式合计持有公司 59.69%股份。公司实际控制人可能通过股东大会和董事会对本公司实施控制和重大影响。报告期内，公司控股股东、实际控制人并未发生变动。

控股股东、实际控制人具体情况如下：

李毅，男，1973 年 2 月生，中国国籍，无境外永久居留权，拥有工程师高级职称，硕士研究生学历；1995 年 7 月毕业于广西大学技术经济 3+1 专业，取得本科学历；2009 年 2 月至 2011 年 7 月在职就读于北京大学光华管理学院工商管理专业，取得硕士研究生学历。1995 年 9 月至 2003 年 3 月在深圳西林实业股份有限公司任北方区营销副总经理；2003 年 4 月至 2007 年 5 月在上海金浦装潢工程有限公司北京分公司任总经理；2007 年 6 月至今在山东鸿鑫任总经理、执行董事等职务；2010 年 12 月至 2015 年 4 月在有限公司曾担任监事、执行董事等职务；2015 年 4 月至 2016 年 5 月担任鸿鑫互联科技（北京）股份有限公司董事长兼总经理；2016 年 5 月至今任鸿鑫互联科技（北京）股份有限公司董事长；2013 年 12 月至 2016 年 3 月任大猫网络科技（北京）有限公司执行董事，2016 年 3 月至今任大猫网络科技（北京）股份有限公司董事长；同时，李毅还担任鸿涛置地投资管理（北京）有限公司的执行董事；大猫医美科技（北京）有限公司执行董事及经理、大猫环境科技（北京）有限公司的执行董事及经理；鸿途志远、鸿远投资、鸿源宝的执行事务合伙人。

梁雪林，女，1973 年 4 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；1995 年 6 月毕业于中央财经大学财政学专业，取得本科学历。1995 年 9 月至 2003 年 3 月在广西南宁产权交易中心任职；2003 年 4 月至 2007 年 5 月在北京朗程装饰工程有限公司任总经理；2007 年 6 月至今在山东省鸿鑫工程有限公司任副总经理；2013 年 12 月至 2016 年 11 月在大猫金服科技有限公司任监事；2014 年 11 月至 2016 年 4 月在大猫金服科技有限公司任经理；2010 年 12 月至 2015 年 4 月在北京京鸿鑫幕墙门窗工程有限责任公司任执行董事、监事等职务；2015 年 4 月至今任鸿鑫互联科技（北京）股份有限公司董事；2013 年 12 月至 2014 年 11 月任有限公司监事，2014 年 12 月至 2016 年 3 月任大猫网络科技（北京）有限公司经理；2016 年 3 月起至今在大猫网络科技（北京）股份有限公司任董事、总经理。同时，梁雪林还担任鸿涛置地投资管理（北京）有限公司监事、联合众投及众人联合执行事务合伙人、大猫医美科技（北京）有限公司监事。

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

单位：元

发行次数	发行情况 报告书披 露时间	募集金额	报告期内 使用金额	是否 变更 募集 资金 用途	变更用途情 况	变更用 途的募 集资金 金额	是否履行必要 决策程序
1	2018 年 4 月 18 日	33,360,000.00	0.00	否	不适用	不适用	已事前及时履 行

募集资金使用详细情况：

截至 2019 年 12 月 31 日，公司最近两个会计年度共进行了一次股票发行，具体情况如下：

本次股票发行共募集资金人民币 33,381,625.20 元（含银行利息），已使用金额为 33,360,335.11 元（含转账手续费），余额为人民币 21,290.09 元。根据公司于 2017 年 9 月 21 日披露的《股票发行方案》（公告编号：2017-116）的约定本次股票发行募集资金用途为补充公司流动资金和偿还银行借款及其他借款，公司实际使用 33,360,000.00 元用于补充公司流动资金，因此本次股票发行募集资金的使用用途未发生变更。

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

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方 类型	贷款规模	存续期间		利息 率%
					起始日期	终止日期	
1	保证	华夏银行 股份有限	银行	6,000,000.00	2019 年 5 月 8 日	2020 年 5 月 8 日	7.60%

		公司北京中轴路支行					
2	保证、质押	济南农村商业银行股份有限公司天桥支行	银行	5,000,000.00	2019 年 3 月 7 日	2020 年 3 月 3 日	7.70%
3	保证	济南农村商业银行股份有限公司天桥支行	银行	4,400,000.00	2019 年 3 月 7 日	2020 年 9 月 2 日	7.70%
合计	-	-	-	15,400,000.00	-	-	-

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	
李毅	董事长	男	1973 年 2 月	硕士研究生	2018 年 1 月 3 日	2020 年 1 月 2 日	是
梁雪林	董事	女	1973 年 4 月	本科	2018 年 1 月 3 日	2020 年 1 月 2 日	否
张彬	董事、财务总监	男	1972 年 11 月	专科	2018 年 1 月 3 日	2020 年 1 月 2 日	是
周中南	董事	男	1972 年 12 月	本科	2018 年 1 月 3 日	2020 年 1 月 2 日	否
蒋武标	董事	男	1973 年 1 月	硕士研究生	2018 年 1	2020 年 1	否

					月 3 日	月 2 日	
任磊强	总经理	男	1983 年 6 月	本科	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 2 日	是
高扬	监事会主席	男	1978 年 5 月	专科	2015 年 4 月 23 日	2018 年 4 月 22 日	是
李巧红	监事	女	1978 年 5 月	硕士研究生	2015 年 4 月 23 日	2018 年 4 月 22 日	否
杨琳钧	职工监事	女	1978 年 10 月	本科	2015 年 4 月 23 日	2018 年 4 月 22 日	否
李文勇	董事会秘书	男	1989 年 6 月	本科	2018 年 1 月 3 日	2020 年 1 月 2 日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

李毅与董事梁雪林为夫妻关系且同为公司实际控制人、控股股东；其他董事、监事、高级管理人员与公司控股股东、实际控制人并无关系。

(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
李毅	董事长	63,902,950	0	63,902,950	42.40%	0
梁雪林	董事	17,722,050	0	17,722,050	11.76%	0
合计	-	81,625,000	0	81,625,000	54.16%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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
蒋武标	董事、总经理	离任	董事	个人原因
任磊强	无	新任	总经理	公司战略发展需要

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

任磊强，男，出生于 1983 年 6 月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于中原工学院工程管理专业；2006 年 11 月至 2009 年 10 月担任上海金浦装饰工程有限公司采购员，2009 年 11 月至 2019 年 12 月历任鸿鑫工程有限公司副总经理；2019 年 12 月起任鸿鑫互联总经理一职。

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	22	19
销售人员	32	10
技术人员	15	3
财务人员	8	5
生产人员	8	0
员工总计	85	37

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	33	16
专科	42	13
专科以下	9	7
员工总计	85	37

（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	□是 √否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否

管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 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》、《证券法》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、法规要求，不断完善法人治理结构，相关机构和人员能够依法履行职责等公司治理制度，以确保公司规范运作。报告期内，在公司治理方面公司未出现违法、违规行为。公司董事、监事、高级管理人员勤勉尽责，切实履行应尽的职责和义务。

1. 股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律法规的要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序。股东大会会议记录保存完整，提案审议程序符合规定。公司治理结构确保所有股东享有平等的权利。

2. 董事与董事会

公司董事会由 5 名董事组成，董事会的人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司全体董事均能够按照相关法律、法规及《公司章程》的规定召开会议，依法履行职责，股东大会对董事会的授权权限合理合法。

3. 监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名。监事会的人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司全体监事均能够按照相关法律、法规及《公司章程》的规定召开会议，依法履行职责，出席股东大会、列席董事会。按规定的程序对公司重大事项、财务状况、董事和高级管理人员履行职责的情况等事项进行了有效的监督，维护了公司及股东的合法权益。

4. 公司信息披露情况

公司已建立《信息披露管理制度》，公司重大事件的报告、传递、审核、披露程序均根据《公司章程》及各项议事规则的相关规定执行。公司所有信息披露均经严格审批程序，在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上真实、准确、完整、及时地披露，确保所有投资者公平获取公司信息。

5. 关于相关利益者

公司充分尊重和维护客户、股东、员工等相关利益者的合法权益，积极与相关利益者沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

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

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》和公司治理制度的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，确保公司全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位。公司现有治理机制在保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利方面发挥了根本性作用，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司存在一些重大经营决策未能严格按照《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挂牌公司信息披露细则》、《公司章程》等法律法规及规范性文件的要求及时履行信息披露义务。公司在今后的工作中将进一步加强信息披露工作管理，加大信息披露义务人对于

公司规章制度和监管规则的培训和学习，严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的规定，规范履行信息披露义务。提升公司规范化运作的水平，确保公司信息披露的准备和及时。

4、 公司章程的修改情况

本年度公司章程未进行修改。

（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	2019 年 1 月 22 日召开第二届董事会第五次会议，审议通过以下议案： （1）、《公司与君威资本有限公司拟签订<境外上市顾问协议>》议案； （2）、《聘请通商律师事务所为境内法律服务机构并签订相关协议》议案； （3）、《聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为审计机构并签订相关协议》议案； （4）、《聘请 Bevilacqua PLLC 为境外法律服务机构并签订相关协议》议案； （5）、《关于提请召开 2019 年第一次临时股东大会》议案。 2019 年 4 月 17 日召开第二届董事会第六次会议，审议通过一下议案： （1）、《关于公司与国联证券股份有限公司解除持续督导协议》议案； （2）、《关于公司与华英证券有限责任公司签署持续督导协议》议案； （3）、《关于公司解除持续督导协议的说明报告》议案； （4）、《关于授权董事会全权处理变更持续督导主办券商后续事项》议案； （5）、《关于提请召开 2019 年第二次临时股东大会》议案； （6）、《关于预计 2019 年度日常性关联交易》议案。 2019 年 6 月 26 日召开第二届董事会第七次会议，审议通过以下议案： （1）、《关于 2018 年度总经理工作报告》议案； （2）、《关于 2018 年度董事会工作报告》议案； （3）、《关于 2018 年年度报告及其摘要》

		议案； （4）、《关于 2018 年度利润分配方案》议案； （5）、《关于 2018 年度财务决算报告》议案； （6）、《关于 2019 年度财务预算报告》议案； （7）、《2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》议案； （8）、《关于提请召开公司 2018 年年度股东大会》议案； （9）、《关于补充确认 2018 年度对外担保暨关联交易》议案； （10）、《关于补充确认 2018 年度偶发性关联交易》议案。 2019 年 8 月 30 日召开第二届董事会八次会议，审议通过以下议案： （1）、《2019 年半年度报告》议案； （2）、《2019 年上半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》议案。 2019 年 12 月 30 日召开第二届董事会第九次会议，审议通过以下议案： （1）、《关于提名任磊强为公司第二届董事会董事候选人》议案 （2）、《关于聘任任磊强为公司总经理》议案； （3）、《关于续聘会计师事务所》议案； （4）、《关于提请召开 2020 年第一次临时股东大会》议案； （5）、《关于预计 2020 年日常性关联交易》议案。
监事会	3	2019 年 6 月 26 日召开第一届监事会第九次会议，审议通过以下议案： （1）、《关于 2018 年度监事会工作报告》议案； （2）、《关于 2018 年年度报告及其摘要》议案； （3）、《关于 2018 年度利润分配方案》议案； （4）、《关于 2018 年度财务决算报告》议案； （5）、《关于 2019 年度财务预算报告》议案。 2019 年 8 月 30 日召开第一届监事会第十

		次会议，审议通过以下议案： （1）、《2019 年半年度报告》议案。 2019 年 12 月 30 日召开第一届监事会第十一次会议，审议通过以下议案： （1）、《关于提名蔡丽平、王军鹏为公司第一届监事会监事候选人》议案。
股东大会	3	2019 年 2 月 20 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过以下议案： （1）、《公司与君威资本有限公司拟签订<境外上市顾问协议>》议案； （2）、《聘请通商律师事务所为境内法律服务机构并签订相关协议》议案； （3）、《聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为审计机构并签订相关协议》议案； （4）、《聘请 Bevilacqua PLLC 为境外法律服务机构并签订相关协议》议案。 2019 年 5 月 8 日召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过以下议案： （1）、《关于公司与国联证券股份有限公司解除持续督导协议》议案； （2）、《关于公司与华英证券有限责任公司签署持续督导协议》议案； （3）、《关于公司解除持续督导协议的说明报告》议案； （4）、《关于授权董事会全权处理变更持续督导主办券商后续事项》议案； （5）、《关于预计 2019 年度日常性关联交易》议案。 2019 年 7 月 17 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过以下议案： （1）、《2018 年度董事会工作报告》议案； （2）、《2018 年度监事会工作报告》议案； （3）、《关于 2018 年年度报告及其摘要》议案； （4）、《关于 2018 年度利润分配方案》议案； （5）、《关于 2018 年度财务决算报告》议案； （6）、《关于 2019 年度财务预算报告》议案； （7）、《2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》议案； （8）、《关于补充确认 2018 年度对外担保暨关联交易》议案；

		(9)、《关于补充确认 2018 年度偶发性关联交易》议案。
--	--	--------------------------------

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

报告期内公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托等符合法律、法规、规范性文件及公司章程和相关议事规则的规定，历次会议的审议、表决程序及表决结果合法、有效。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《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）》和有关法律法规的要求，确立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构。报告期内公司存在部分重大事项未能及时取得信息并及时履行审议程序，给公司带来一定的负面影响，公司将加强对相关人员的培训工作，保证公司治理及信息披露工作的合法合规。

(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、业务的独立性

公司具有独立的生产经营场所、完整的业务流程以及独立的产品规划、采购、销售等业务部门。公司具有独立于公司股东的生产经营场所，从产品规划、服务体系构建到采购、业务开展及对外销售，均拥有独立的经营决策权和实施权，形成了独立且运行有效的产供销体系，具有面向市场独立经营的能力。

2、资产的独立性

公司及其前身有限公司设立及历次增资时，各股东出资均已足额到位。公司独立拥有全部有形资产和无形资产的产权，不存在资产不完整情况。报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业上述企业或人员提供担保的情况；公司具有开展生产经营所必备的资产，其资产具有独立性。

3、人员的独立性

公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，公司的总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。公司现任总经理、董事会秘书等高级管理人员，均在公司工作并仅在公司领取薪酬。公司建立了独立完整的劳动、人事和薪资管理等制度，公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离。

4、财务的独立性

公司已建立了一套独立、规范的财务会计制度和财务核算体系，并建立了相应的内部控制制度。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。报告期内公司因业务发展需要与关联方之间发生资金往来，财务内部控制管理存在瑕疵，但公司不存在被控股股东、实际控制人占用资金、不当控制谋取利益的情况。公司已责成财务部要切实加强会计核算工作，提高财务规范水平，通过工作要求、培训、学习的方式，将公司内部治理机制贯彻到公司日常经营活动中去；同时健全内部审计机制，及时发现问题，确保公司

财务会计处理合法合规。同时,实际控制人、董事、监事、高级管理人员加强相关法律法规的学习,避免财务管理出现风险和瑕疵。

5、机构的独立性

公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构,已聘任总经理、副总经理和董事会秘书等高级管理人员;公司各内部组织机构和各经营管理部门均独立履行其职能,独立负责公司的生产经营活动,独立行使经营管理职权,公司组织机构具有独立性。

(三) 对重大内部管理制度的评价

(一) 内部控制制度建设情况

依据相关法律法规的要求,结合公司实际情况,公司制定、修订了一批内部管理制度,公司董事会严格按照公司内部控制制度进行公司内部管理及运行。

1、关于会计核算体系

报告期内,公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定,从公司自身情况出发,制定会计核算的具体细节制度,并按照要求进行独立核算,保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内,公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度,在国家政策及制度的指引下,做到有序工作、严格管理,公司将持续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内,公司紧紧围绕企业风险控制制度,在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下,采取事前防范、事中控制等措施,从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(二) 董事会关于内部控制的说明

公司董事会认为,公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定,结合自身实际情况制定的,符合现代企业规范管理、治理的要求。报告期内,公司内部控制制度未能及时全面地执行,未能发挥了较好的管理控制作用,报告期内一些关联交易事项、对外担保事项、诉讼事项未能及时取得信息并及时披露,给公司带来一定的负面影响。公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程,需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。今后公司还会持续根据经营状况及发展情况不断调整内部控制制度,加强制度的执行与监督,对于相关业务及管理人员进行相关知识的培训,促进公司健康有序地发展。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内,公司根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规及其他规范性文件,及时建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》,并已经第一届董事会第七次会议及 2015 年年度股东大会审议通过。

本年度内制度相关内容未发生变化。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	保留意见
审计报告中的特别段落	☐ 无 ☒ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☒ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	（2020）京会兴审字第 13000528 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 2206
审计报告日期	2020 年 6 月 24 日
注册会计师姓名	沈延红、郎永刚
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6
会计师事务所审计报酬	350,000.00

审计报告正文：

审 计 报 告

（2020）京会兴审字第 13000528 号

鸿鑫互联科技（北京）股份有限公司全体股东：

一、保留意见

我们审计了鸿鑫互联科技（北京）股份有限公司（以下简称“鸿鑫互联”）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，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，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，公允反映了鸿鑫互联 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、形成保留意见的基础

（1）“建造合同形成的已完工未结算资产”减值准备

如财务报表附注“五、（五）”所述，截至 2019 年 12 月 31 日，鸿鑫互联存货中“建造合同形成的已完工未结算资产”金额 72,403.81 万元。鸿鑫互联子公司鸿鑫工程有限公司根据已完工项目未结算原因及估计能够结算回款比例对“建造合同形成的已完工未结算资产”计提了 14,944.48 万元的减值准备。我们选取重要工程项目实施了检查项目资料、函证、项目现场察看等程序，但仍无法获取充分适当的审计证据，以判断上述已完工项目未结算回款原因的真实性及“建造合同形成的已完工未结算资产”减值准备的计提是否充分。

（2）预付款项的期末余额

如财务报表附注“五、（三）”所述，鸿鑫互联预付款项期末余额 6,799.68 万元，其中鸿鑫互联母公司预付杭州鸿鹏同道建材有限公司等材料款合计金额 4,983.04 万元，占预付款项期末余额的 73.28%，上述预付款项发生于 2018 年，供应商已发货但未开票。我们实施了检查合同、函证等程序，但仍无法获取充分、适当的审计证据，以判断预付款项期末余额中供应商已发货未开票部分未结转存货的合理性。

（3）关联担保披露的完整性

如财务报表附注“八、（四）”、“九、（二）”所述，在已披露的借款合同纠纷诉讼案件中，鸿鑫互联向关联方大猫网络科技（北京）股份有限公司、实际控制人李毅、梁雪林提供了担保。我们无法获取充分、适当的审计证据以判断鸿鑫互联为实际控制人李毅、梁雪林及其他关联方提供担保披露的完整性，及对财务报表产生的影响。

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，我们独立于鸿鑫互联，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，为发表保留意见提供了基础。

三、强调事项

鸿鑫互联资金紧张，面临债务到期偿还的压力，如财务报表附注九、（二）所述，2019 年以来鸿鑫互联诉讼案件大幅度增加，其中大部分是因债务到期无法偿还导致，截至审计

报告日，鸿鑫互联作为第一被告及承担连带赔偿责任的已判决执行诉讼案件 17 例，累计涉及赔偿金额 8,007.74 万元；已判决和解诉讼案例 4 例，涉及赔偿金额 2,195.41 万元；一审未决的诉讼案件 12 例，涉及赔偿金额 3,444.26 万元。如财务报表附注十一所述，由于诉讼赔偿，鸿鑫互联大部分银行账户被冻结、实际控制人个人资产被查封、部分股权被冻结。如财务报表附注二、（二）所述，鸿鑫互联对如何消除对持续经营的重大疑虑作出披露，但上述这些事项或情况，表明存在可能导致对鸿鑫互联持续经营能力产生重大疑虑的不确定性。

四、其他信息

鸿鑫互联管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括鸿鑫互联 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。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，由于这些事项对财务报表可能存在影响，因此，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估鸿鑫互联的持续经营能力，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鸿鑫互联、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督鸿鑫互联公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对鸿鑫互联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鸿鑫互联不能持续经营。

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

6、就鸿鑫互联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）。

此页为鸿鑫互联科技（北京）股份有限公司报告号[2020]京会兴审字第 13000528 号签字页, 此页无正文。

北京兴华
会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国·北京
二〇二〇年六月二十四日

中国注册会计师：

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）	4,457,457.15	4,514,739.64
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）	210,404,710.49	198,215,965.98
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	67,996,800.61	115,066,198.72
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）	6,466,324.76	10,158,817.99
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	575,423,645.03	594,891,319.47
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、（六）	1,169.43	1,121,157.83
流动资产合计		864,750,107.47	923,968,199.63
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、（七）	4,473,587.61	5,268,544.75
在建工程			-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（八）	53,383,356.03	12,004,237.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		57,856,943.64	17,272,782.41
资产总计		922,607,051.11	941,240,982.04
流动负债：			
短期借款	五、（九）	30,900,000.00	58,500,000.00
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	五、（十）		365,000.00
应付账款	五、（十一）	409,691,386.95	317,849,461.03
预收款项	五、（十二）	39,006,190.08	30,772,665.91
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、（十三）	5,095,508.91	5,696,807.79
应交税费	五、（十四）	69,637,952.30	69,605,532.60
其他应付款	五、（十五）	201,134,131.12	120,585,829.86
其中：应付利息		6,523,969.80	2,318,048.82
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		755,465,169.36	603,375,297.19
非流动负债：			
保险合同准备金			
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	五、（十六）		12,791,046.01
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、（十七）	3,904,873.55	
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		3,904,873.55	12,791,046.01
负债合计		759,370,042.91	616,166,343.20
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十八）	150,715,000.00	150,715,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	五、（十九）	58,249,961.16	58,249,961.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、（二十）	6,219,790.71	5,702,625.59
盈余公积	五、（二十一）	35,711.93	35,711.93
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十二）	-61,507,972.27	88,363,854.62
归属于母公司所有者权益合计		153,712,491.53	303,067,153.30
少数股东权益		9,524,516.67	22,007,485.54
所有者权益合计		163,237,008.20	325,074,638.84
负债和所有者权益总计		922,607,051.11	941,240,982.04

法定代表人：李毅

主管会计工作负责人：张彬

会计机构负责人：高文娟

（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		108,378.43	2,051,389.53
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）	23,867,740.00	25,048,922.49
应收款项融资			
预付款项		63,111,687.06	60,152,233.70
其他应收款	十二、（二）	89,858,515.94	94,070,726.97
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		9,796,871.02	10,242,896.57
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			
流动资产合计		186,743,192.45	191,566,169.26
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）	60,566,134.63	60,566,134.63
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		4,007,156.28	4,798,255.18
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		876,370.31	450,138.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		65,449,661.22	65,814,527.85
资产总计		252,192,853.67	257,380,697.11
流动负债：			
短期借款		9,500,000.00	45,850,000.00
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		4,875,313.20	4,478,298.30
预收款项		7,927,941.39	8,280,933.39
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,246,101.00	3,134,330.53
应交税费		7,226,247.56	7,177,666.31
其他应付款		95,028,759.29	16,047,027.63
其中：应付利息		3,928,725.56	1,588,637.91
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		126,804,362.44	84,968,256.16
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			12,791,046.01
长期应付职工薪酬			
预计负债		493,350.00	
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		493,350.00	12,791,046.01
负债合计		127,297,712.44	97,759,302.17
所有者权益：			
股本		150,715,000.00	150,715,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		63,716,095.79	63,716,095.79
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		35,711.93	35,711.93
一般风险准备			
未分配利润		-89,571,666.49	-54,845,412.78
所有者权益合计		124,895,141.23	159,621,394.94
负债和所有者权益合计		252,192,853.67	257,380,697.11

法定代表人：李毅

主管会计工作负责人：张彬

会计机构负责人：高文娟

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		196,169,601.68	332,203,748.56
其中：营业收入	五、（二十三）	196,169,601.68	332,203,748.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		193,495,601.28	300,272,884.78
其中：营业成本	五、（二十三）	178,136,119.63	267,521,562.79
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、（二十四）	200,195.21	571,819.02
销售费用	五、（二十五）	265,043.18	939,255.83
管理费用	五、（二十六）	7,383,535.45	19,425,048.54
研发费用	五、（二十七）		1,902,967.18
财务费用	五、（二十八）	7,510,707.81	9,912,231.42
其中：利息费用		7,489,037.20	9,563,776.69
利息收入		14,810.67	73,097.13
加：其他收益	五、（二十九）		241,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）	五、（三十）	-24,712,120.32	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十一）	-149,225,757.77	-12,620,631.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-171,263,877.69	19,551,232.03
加：营业外收入	五、（三十二）	250,227.00	259,069.38
减：营业外支出	五、（三十三）	30,263,800.96	1,326,915.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-201,277,451.65	18,483,386.19
减：所得税费用	五、（三十四）	-38,865,193.11	6,110,656.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-162,412,258.54	12,372,729.89
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）		-162,412,258.54	12,372,729.89
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）		-12,540,431.65	2,909,273.23
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-149,871,826.89	9,463,456.66
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		-162,412,258.54	12,372,729.89
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-149,871,826.89	9,463,456.66
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-12,540,431.65	2,909,273.23
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.99	0.06
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.99	0.06

法定代表人：李毅

主管会计工作负责人：张彬

会计机构负责人：高文娟

(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)	1,596,691.51	34,744,166.04
减：营业成本	十二、(四)	2,151,322.87	30,872,712.29
税金及附加			415.00
销售费用			5,757.00
管理费用		4,988,818.56	12,918,455.97
研发费用			1,764,826.83
财务费用		3,737,151.70	5,811,131.47
其中：利息费用		3,736,492.85	5,494,724.08

利息收入		4,325.93	27,839.95
加：其他收益			240,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		-1,822,547.49	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,847,211.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-11,103,149.11	-18,236,343.79
加：营业外收入			
减：营业外支出		24,049,336.87	3,136.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-35,152,485.98	-18,239,480.29
减：所得税费用		-426,232.27	-261,978.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-34,726,253.71	-17,977,501.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-34,726,253.71	-17,977,501.34
（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		-34,726,253.71	-17,977,501.34
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：李毅

主管会计工作负责人：张彬

会计机构负责人：高文娟

(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		49,092,369.84	237,209,974.42
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十五）	21,901,208.44	216,248,084.00
经营活动现金流入小计		70,993,578.28	453,458,058.42
购买商品、接受劳务支付的现金		47,820,112.61	227,878,981.84
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		459,292.92	9,156,642.17
支付的各项税费		107,152.31	7,290,666.57
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十五）	25,153,764.87	210,305,703.39
经营活动现金流出小计		73,540,322.71	454,631,993.97
经营活动产生的现金流量净额		-2,546,744.43	-1,173,935.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
投资活动产生的现金流量净额		0.00	0.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			33,359,213.21
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,400,000.00	41,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三十五）		2,000,000.00
筹资活动现金流入小计		9,400,000.00	76,859,213.21
偿还债务支付的现金		9,510,000.00	89,133,333.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		226,036.16	7,744,444.35
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	五、（三十五）	30,000.00	7,833,377.80
筹资活动现金流出小计		9,766,036.16	104,711,155.49
筹资活动产生的现金流量净额		-366,036.16	-27,851,942.28
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		-2,912,780.59	-29,025,877.83
加：期初现金及现金等价物余额		3,284,598.46	32,310,476.29
六、期末现金及现金等价物余额		371,817.87	3,284,598.46

法定代表人：李毅

主管会计工作负责人：张彬

会计机构负责人：高文娟

（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		300,000.00	21,400,228.58
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,166,264.94	164,451,639.08
经营活动现金流入小计		2,466,264.94	185,851,867.66
购买商品、接受劳务支付的现金		200,000.00	18,176,970.13
支付给职工以及为职工支付的现金		100,125.46	3,884,093.89
支付的各项税费			25,434.24
支付其他与经营活动有关的现金		4,166,909.79	168,439,386.54

经营活动现金流出小计		4,467,035.25	190,525,884.80
经营活动产生的现金流量净额		-2,000,770.31	-4,674,017.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			33,359,213.21
取得借款收到的现金			25,850,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			3,000,000.00
筹资活动现金流入小计			62,209,213.21
偿还债务支付的现金			54,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			3,906,086.18
支付其他与筹资活动有关的现金		30,000.00	7,833,377.80
筹资活动现金流出小计		30,000.00	66,589,463.98
筹资活动产生的现金流量净额		-30,000.00	-4,380,250.77
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		-2,030,770.31	-9,054,267.91
加：期初现金及现金等价物余额		2,031,011.94	11,085,279.85
六、期末现金及现金等价物余额		241.63	2,031,011.94

法定代表人：李毅

主管会计工作负责人：张彬

会计机构负责人：高文娟

(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	150,715,000.00				58,249,961.16			5,702,625.59	35,711.93		88,363,854.62	22,007,485.54	325,074,638.84
加：会计政策变更	0.00				0.00			0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	150,715,000.00				58,249,961.16			5,702,625.59	35,711.93		88,363,854.62	22,007,485.54	325,074,638.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								517,165.12			-149,871,826.89	-12,482,968.87	-161,837,630.64
（一）综合收益总额											-149,871,826.89	-12,540,431.65	-162,412,258.54
（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												
1. 提取盈余公积												
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							517,165.12				57,462.78	574,627.90
1. 本期提取							3,112,487.30				345,831.91	3,458,319.21
2. 本期使用							2,595,322.18				288,369.13	2,883,691.31
（六）其他												
四、本年期末余额	150,715,000.00				58,249,961.16		6,219,790.71	35,711.93		-61,507,972.27	9,524,516.67	163,237,008.20

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	142,375,000.00				33,230,747.95			4,846,864.01	35,711.93		78,900,397.96	19,003,127.69	278,391,849.54
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	142,375,000.00				33,230,747.95			4,846,864.01	35,711.93		78,900,397.96	19,003,127.69	278,391,849.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,340,000.00				25,019,213.21			855,761.58			9,463,456.66	3,004,357.85	46,682,789.30
（一）综合收益总额											9,463,456.66	2,909,273.23	12,372,729.89
（二）所有者投入和减少资本	8,340,000.00				25,019,213.21								33,359,213.21
1. 股东投入的普通股	8,340,000.00				25,019,213.21								33,359,213.21
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													
1. 提取盈余公积													
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							855,761.58				95,084.62	950,846.20	
1. 本期提取							5,150,283.64				572,253.74	5,722,537.38	
2. 本期使用							4,294,522.06				477,169.12	4,771,691.18	
（六）其他													
四、本年期末余额	150,715,000.00				58,249,961.16		5,702,625.59	35,711.93		88,363,854.62	22,007,485.54	325,074,638.84	

法定代表人：李毅

主管会计工作负责人：张彬

会计机构负责人：高文娟

(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	150,715,000.00				63,716,095.79				35,711.93		-54,845,412.78	159,621,394.94
加：会计政策变更	0.00				0.00				0.00		0.00	0.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	150,715,000.00				63,716,095.79				35,711.93		-54,845,412.78	159,621,394.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-34,726,253.71	-34,726,253.71
（一）综合收益总额											-34,726,253.71	-34,726,253.71
（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												

1. 提取盈余公积												
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	150,715,000.00				63,716,095.79			35,711.93		-89,571,666.49	124,895,141.23	

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	永续	其他								

		股	债								
一、上年期末余额	142,375,000.00				38,696,882.58				35,711.93	-36,867,911.44	144,239,683.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	142,375,000.00				38,696,882.58				35,711.93	-36,867,911.44	144,239,683.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,340,000.00				25,019,213.21					-17,977,501.34	15,381,711.87
（一）综合收益总额										-17,977,501.34	-17,977,501.34
（二）所有者投入和减少资本	8,340,000.00				25,019,213.21						33,359,213.21
1．股东投入的普通股	8,340,000.00				25,019,213.21						33,359,213.21
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											
1．提取盈余公积											
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	150,715,000.00				63,716,095.79				35,711.93		-54,845,412.78	159,621,394.94

法定代表人：李毅

主管会计工作负责人：张彬

会计机构负责人：高文娟

鸿鑫互联科技（北京）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）公司概况

1、企业注册地、组织形式和总部地址

鸿鑫互联科技（北京）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身是北京京鸿鑫幕墙门窗工程有限责任公司（以下简称“有限公司”），成立于 2008 年 4 月 29 日，由梁旦程、杨斌共同出资设立。2015 年 4 月 7 日公司整体变更为股份有限公司。经全国中小企业股份转让系统批准，公司于 2016 年 1 月 9 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码：835574.OC。

统一社会信用代码：91110112675087730W

法定代表人：李毅

注册地址：北京市通州区张家湾镇通州工业开发区光华路 16 号 A 栋 A223

注册资本：15,071.50 万元

2、企业的业务性质和主要经营活动

公司所处行业为建筑装饰、装修和其他建筑业，公司及子公司的经营范围包括：销售门窗、建筑材料；委托加工幕墙和门窗；建筑装饰装修工程专业承包及设计、建筑幕墙工程专业承包及设计、钢结构工程专业承包及设计、建筑机电安装工程专业承包、电子与智能化工程专业承包、消防设施工程专业承包、建筑工程施工总承包、防水防腐保温工程专业承包、城市及道路照明工程专业承包；铝合金门窗设计、生产、加工、施工及其它装饰材料的加工销售；钢结构、幕墙、节能门窗生产、加工（限分公司经营）、技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。

3、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 6 月 24 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 3 家，与上年相同，没有变化，其中，“鸿鑫工程有限公司”由一级子公司变为三级子公司，具体见本附注“六、合并范围的变更”以及本附注“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

2019 年度，公司资金紧张，面临债务到期偿付但已完工项目无法回款的压力，同时因债务到期无法偿还导致诉讼案件大幅度增加，大部分银行账户被冻结，实际控制人个人资产被查封。针对上述情况，公司认为：

（1）相当一部分案件中，公司是连带责任保证人，实际控制人李毅、梁雪林等原始债务人以其不动产等财产对上述债务同时做了抵押担保，执行法院一般会对抵押财产进行处置（评估、拍卖），鸿鑫互联真正承担连带责任保证的情况不会太多。

（2）涉及鸿鑫工程有限公司的案件，除了部分保证担保案件外，大部分是与工程施工有关的案件（如工程分包合同纠纷、租赁合同纠纷、加工承揽合同纠纷、买卖合同纠纷、提供劳务者受害责任纠纷等）。按照与合作方之间的协议，该部分案件应当由相关合作方进行处理。即便法院在执行过程中，鸿鑫工程有限公司垫付了相关款项，该款项按协议约定可向相关合作方进行追偿。

（3）部分案件正在进行诉讼和解和执行和解，有望庭外解决

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）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）金融工具

金融工具，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近期内出售或回购；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、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。

（九）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。

除了单项计提的应收款项外，本公司考虑了不同客户的信用风险特征，按组合评估应收款项的预期信用损失。具体组合及评估预期信用损失的方法如下：

组合名称	组合客户的共同风险特征	预期信用损失计提方法
组合 1	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

组合名称	组合客户的共同风险特征	预期信用损失计提方法
组合 2	关联方组合	不计提坏账准备

信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	应收账款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5
1—2 年（含 2 年）	10
2—3 年（含 3 年）	20
3—5 年（含 5 年）	50
5 年以上	100

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，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。

除了单项计提的其他应收款外，本公司基于共同风险特征将其他应收款划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

组合名称	组合客户的共同风险特征	预期信用损失计提方法
组合 1	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
组合 2	关联方组合	不计提坏账准备
组合 3	备用金组合	不计提坏账准备

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）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、建造合同形成的已完工未结算资产。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法计价；工程成本核算以所订立的单项合同为对象，根据工程项目采用个别计价法归集确定其实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（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。

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、电子设备、运输设备、办公设备及其他。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经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	19-31.67

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

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。

公司无归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用。

（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、（十五）长期资产减值”。

2、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。

3、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固定资产、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回收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。

（十六）职工薪酬

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

1、短期薪酬的会计处理方法

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

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。

（十七）预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

（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、建造合同收入的确认

（1）建造合同的结果能够可靠估计

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。合同完工进度采用已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：

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

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：

- ① 与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- ② 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

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

（2）建造合同的结果不能可靠估计

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：

- ① 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；
- ② 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（十九）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，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益

余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

（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）租赁

1、经营租赁会计处理

（1）租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承租方承担了应由出租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，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用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（二十二）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、子公司；

2、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

3、本公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

4、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：

5、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

6、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；

7、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 5 项情形之一的企业；

8、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 3、6 项情形之一的个人；

9、由上述第 3、6 和 8 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。

（二十三）重要会计政策和会计估计的变更

2、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
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		此项会计政策变更采用追溯调整法，2019 年度财务报表受影响的报表项目和金额如下： （1）2018 年 12 月 31 日原列报报表项目及金额： 应收票据及应收账款：198,215,965.98 应付票据及应付账款：318,214,461.03 （2）2018 年 12 月 31 日新列报报表项目及金额： 应收票据：0.00 应收账款：198,215,965.98 应付票据：365,000.00 应付账款：317,849,461.03 （因执行新金融工具准则相应调整的报表项目

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
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。		名称和金额详见“本附注三、（二十三）、3”）
公司自 2019 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2017 年 3 月至 5 月期间颁布修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（统称“新金融工具准则”）。根据衔接规定，本公司追溯应用新金融工具准则，但对可比期间信息不予调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。		金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为“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”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将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，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。 金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及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、租赁应收款、应收账款以及财务担保合同。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型要求采用三阶段模型，依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加，信用损失准备按 12 个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。对于应收账款、合同资产及租赁应收款存在简化方法，允许始终按照整个存续期预期信用损失确认减值准备。 （因执行新金融工具准则相应调整的报表项目名称和金额详见“本附注三、（二十三）、3”）

2、重要会计估计变更

无

3、2019 年起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
----	------------------	----------------	-----

流动资产：			
货币资金	4,514,739.64	4,514,739.64	
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	198,215,965.98	198,215,965.98	
应收款项融资			
预付款项	115,066,198.72	115,066,198.72	
应收保费*			
应收分保账款*			
应收分保合同准备金*			
其他应收款	10,158,817.99	10,158,817.99	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产*			
存货	594,891,319.47	594,891,319.47	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,121,157.83	1,121,157.83	
流动资产合计	923,968,199.63	923,968,199.63	
非流动资产：			
发放贷款和垫款*			
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	5,268,544.75	5,268,544.75	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	12,004,237.66	12,004,237.66	
其他非流动资产			
非流动资产合计	17,272,782.41	17,272,782.41	
资产总计	941,240,982.04	941,240,982.04	
流动负债：			
短期借款	58,500,000.00	58,500,000.00	
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	365,000.00	365,000.00	
应付账款	317,849,461.03	317,849,461.03	
预收款项	30,772,665.91	30,772,665.91	
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	5,696,807.79	5,696,807.79	
应交税费	69,605,532.60	69,605,532.60	
其他应付款	120,585,829.86	120,585,829.86	
其中：应付利息	2,318,048.82	2,318,048.82	
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	603,375,297.19	603,375,297.19	
非流动负债：			
保险合同准备金*			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	12,791,046.01	12,791,046.01	
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	12,791,046.01	12,791,046.01	
负债合计	616,166,343.20	616,166,343.20	

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	150,715,000.00	150,715,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	58,249,961.16	58,249,961.16	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	5,702,625.59	5,702,625.59	
盈余公积	35,711.93	35,711.93	
一般风险准备*			
未分配利润	88,363,854.62	88,363,854.62	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	303,067,153.30	303,067,153.30	
少数股东权益	22,007,485.54	22,007,485.54	
所有者权益（或股东权益）合计	325,074,638.84	325,074,638.84	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	941,240,982.04	941,240,982.04	

各项目调整情况的说明：

（1）于 2019 年 1 月 1 日，本公司合并财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表：

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本（贷款和应收款项类）	4,514,739.64	货币资金	摊余成本	4,514,739.64
应收账款	摊余成本（贷款和应收款项类）	198,215,965.98	应收账款	摊余成本	198,215,965.98
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本（贷款和应收款项类）	10,158,817.99	其他应收款	摊余成本	10,158,817.99

(2) 2019 年 1 月 1 日，本公司合并财务报表中信用损失调节表：

金融资产项目	按原金融工具 准则确认的减 值准备	重分类	重新计量	按新金融工具 准则确认的信 用损失准备
以摊余成本计量的金融资产：				
应收账款	36,568,325.91			36,568,325.91
其他应收款	1,240,282.14			1,240,282.14

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,051,389.53	2,051,389.53	
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	25,048,922.49	25,048,922.49	
应收款项融资			
预付款项	60,152,233.70	60,152,233.70	
其他应收款	94,070,726.97	94,070,726.97	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	10,242,896.57	10,242,896.57	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	191,566,169.26	191,566,169.26	
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	60,566,134.63	60,566,134.63	
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	4,798,255.18	4,798,255.18	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	450,138.04	450,138.04	
其他非流动资产			
非流动资产合计	65,814,527.85	65,814,527.85	
资产总计	257,380,697.11	257,380,697.11	
流动负债：			
短期借款	45,850,000.00	45,850,000.00	
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	4,478,298.30	4,478,298.30	
预收款项	8,280,933.39	8,280,933.39	
应付职工薪酬	3,134,330.53	3,134,330.53	
应交税费	7,177,666.31	7,177,666.31	
其他应付款	16,047,027.63	16,047,027.63	
其中：应付利息	1,588,637.91	1,588,637.91	
应付股利			
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	84,968,256.16	84,968,256.16	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	12,791,046.01	12,791,046.01	
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	12,791,046.01	12,791,046.01	
负债合计	97,759,302.17	97,759,302.17	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	150,715,000.00	150,715,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	63,716,095.79	63,716,095.79	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	35,711.93	35,711.93	
未分配利润	-54,845,412.78	-54,845,412.78	
所有者权益（或股东权益）合计	159,621,394.94	159,621,394.94	
负债和所有者权益（或股东权益） 总计	257,380,697.11	257,380,697.11	

各项目调整情况的说明：

（1）于 2019 年 1 月 1 日，母公司财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表：

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本（贷款和应收款项类）	2,051,389.53	货币资金	摊余成本	2,051,389.53
应收账款	摊余成本（贷款和应收款项类）	25,048,922.49	应收账款	摊余成本	25,048,922.49
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本（贷款和应收款项类）	94,070,726.97	其他应收款	摊余成本	94,070,726.97

(2) 2019 年 1 月 1 日，母公司财务报表中信用损失调节表：

金融资产项目	按原金融工具 准则确认的减 值准备	重分类	重新计量	按新金融工具 准则确认的信 用损失准备
以摊余成本计量的金融资产：				
应收账款	3,083,483.94			3,083,483.94
其他应收款	443,087.34			443,087.34

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	2019 年 1 月 1 日-2019 年 3 月 31 日适用 16%、10%、6%、3%税率， 2019 年 4 月 1 日起适用 13%、9%、 6%、3%税率
城市维护建设税	实缴增值税	7%
教育费附加	实缴增值税	3%
地方教育费附加	实缴增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%
地方水利基金	实缴增值税	0.5%

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		3,272.00
银行存款	4,457,457.15	4,511,467.64
其他货币资金		
合计	4,457,457.15	4,514,739.64
其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对 使用有限制的款项总额	4,085,639.28	1,230,141.18

其他说明：截止到 2019 年 12 月 31 日，本公司涉及的诉讼案件中，共被法院冻结 38 个银行账户，冻结金额合计 4,085,639.28 元。

(二) 应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额
----	------

账龄	期末余额
1 年以内	66,538,973.11
1—2 年	77,337,032.79
2—3 年	49,038,671.77
3—5 年	67,165,137.08
5 年以上	11,713,848.77
合计	271,793,663.52

3、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	271,793,663.52	100.00	61,388,953.03	22.59	210,404,710.49
其中：					
账龄组合	261,788,060.44	96.32	61,388,953.03	23.45	200,399,107.41
关联方组合	10,005,603.08	3.68			10,005,603.08
合计	271,793,663.52	100.00	61,388,953.03	22.59	210,404,710.49

（续上表）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	234,784,291.89	100.00	36,568,325.91	15.58	198,215,965.98
其中：					
账龄组合	224,778,688.81	95.74	36,568,325.91	16.27	188,210,362.90
关联方组合	10,005,603.08	4.26			10,005,603.08
合计	234,784,291.89	100.00	36,568,325.91	15.58	198,215,965.98

账龄组合计提项目：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	66,538,973.11	3,326,948.66	5
1—2 年	76,769,655.38	7,676,965.54	10
2—3 年	49,038,671.77	9,807,734.35	20
3—5 年	57,726,911.41	28,863,455.71	50
5 年以上	11,713,848.77	11,713,848.77	100
合计	261,788,060.44	61,388,953.03	/

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	36,568,325.91	24,820,627.12				61,388,953.03
合计	36,568,325.91	24,820,627.12				61,388,953.03

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
济南高新控股集团有限公司	12,417,140.13	4.57	5,683,897.16
河北鸿业远图置业有限公司	11,385,821.14	4.19	2,277,164.23
玉林市华鼎投资有限公司	10,005,603.08	3.68	-
北京古韵之城房地产开发有限公司	9,157,908.97	3.37	915,790.90
山东省鲁商置业有限公司	10,243,912.66	3.77	2,981,057.77
合计	53,210,385.98	19.58	11,857,910.06

（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	10,040,729.41	14.77	64,407,709.91	55.97
1-2 年	47,994,218.12	70.58	29,265,851.58	25.43
2-3 年	1,855,225.23	2.73	9,963,933.78	8.67
3 年以上	8,106,627.85	11.92	11,428,703.45	9.93
合计	67,996,800.61	100.00	115,066,198.72	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

序号	债务人	期末余额	未及时结算的原因
1	杭州鸿鹏同道建材有限公司	14,292,444.41	未收发票
2	贵州实德顺金金属材料有限公司	10,014,117.26	未收发票
3	拉萨鸿星棉实业有限公司	9,599,661.12	未收发票
4	北京恒筑伟业建筑工程有限公司	7,066,849.84	未收发票
5	上海颢鸿建材有限公司	4,821,491.65	未收发票
合计		45,794,564.28	/

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
杭州鸿鹏同道建材有限公司	供应商	14,292,444.41	21.02
贵州实德顺金金属材料有限公司	供应商	10,014,117.26	14.73
拉萨鸿星棉实业有限公司	供应商	9,599,661.12	14.12
北京恒筑伟业建筑工程有限公司	供应商	7,066,849.84	10.39
上海颢鸿建材有限公司	供应商	4,821,491.65	7.09
合计	/	45,794,564.28	67.35

（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	6,466,324.76	10,158,817.99
合计	6,466,324.76	10,158,817.99

2、其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	2,500,558.77
1—2 年	2,296,658.19
2—3 年	984,227.56
3—5 年	1,816,655.58
合计	7,598,100.10

（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
备用金	1,319,566.93	2,419,037.97
往来款项	4,554,753.13	7,030,496.12
投标保证金	1,723,780.04	1,949,566.04
合计	7,598,100.10	11,399,100.13

（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	269,351.91	970,930.23		1,240,282.14
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	26,896.17	187,253.63		214,149.80
本期转回	-	322,656.60		322,656.60
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	296,248.08	835,527.26		1,131,775.34

（4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	1,240,282.14	214,149.80	322,656.60			1,131,775.34
合计	1,240,282.14	214,149.80	322,656.60			1,131,775.34

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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
杨杰萍	单位往来	1,439,400.00	1 年以内	18.94	71,970.00
石家庄德程智尚装饰工程 有限公司	单位往来	875,720.00	1 年以内	11.53	43,786.00
林治国	投标保证金	650,000.00	3-5 年	8.55	325,000.00
拉萨市鸿星棉实业 有限公司	单位往来	576,000.00	1-2 年	7.58	57,600.00
中国仪器进出口 (集团) 公司	单位往来	400,000.00	1-2 年	5.26	40,000.00
合计	/	3,941,120.00	/	51.86	538,356.00

(五) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	830,385.46		830,385.46	1,276,411.01		1,276,411.01
建造合同形成的已完工未 结算资产	724,038,069.28	149,444,809.71	574,593,259.57	593,833,960.40	219,051.94	593,614,908.46
合计	724,868,454.74	149,444,809.71	575,423,645.03	595,110,371.41	219,051.94	594,891,319.47

2、存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
建造合同形成的已完工未结 算资产	219,051.94	149,225,757.77				149,444,809.71
合计	219,051.94	149,225,757.77				149,444,809.71

其他说明：截至 2019 年 12 月 31 日，鸿鑫互联子公司鸿鑫工程有限公司根据已完工项目未结算原因及估计能够结算回款比例对“建造合同形成的已完工未结算资产”计提了 149,444,809.71 元的减值准备。

3、期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	期末余额
累计已发生成本	1,543,987,020.06

项目	期末余额
累计已确认毛利	325,984,488.05
减：预计损失	
已办理结算的金额	1,145,933,438.83
建造合同形成的已完工未结算资产	724,038,069.28

（六）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
应交增值税	1,169.43	1,121,157.83
合计	1,169.43	1,121,157.83

（七）固定资产

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,473,587.61	5,268,544.75
固定资产清理		
合计	4,473,587.61	5,268,544.75

2、固定资产

（1）固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	办公家具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	9,148,021.78	1,184,047.72	298,179.57	2,135,425.00	12,765,674.07
2.本期增加金额				15,044.23	15,044.23
（1）购置				15,044.23	15,044.23
3.本期减少金额					
4.期末余额	9,148,021.78	1,184,047.72	298,179.57	2,150,469.23	12,780,718.30
二、累计折旧					
1.期初余额	4,819,271.38	1,184,047.72	257,468.54	1,236,341.68	7,497,129.32
2.本期增加金额	747,107.11	-	9,317.60	53,576.66	810,001.37
（1）计提	747,107.11	-	9,317.60	53,576.66	810,001.37
3.本期减少金额					
4.期末余额	5,566,378.49	1,184,047.72	266,786.14	1,289,918.34	8,307,130.69
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,581,643.29	-	31,393.43	860,550.89	4,473,587.61
2.期初账面价值	4,328,750.40	-	40,711.03	899,083.32	5,268,544.75

（2）暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	9,148,021.78	5,566,378.49		3,581,643.29	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	1,196,876.67	888,900.51		307,976.16
运输工具	1,184,047.72	1,184,047.72		-
电子设备	1,000,325.86	845,660.20		154,665.66
办公设备	230,045.57	226,256.06		3,789.51
合计	3,611,295.82	3,144,864.49		466,431.33

(八) 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	211,965,538.08	52,456,472.64	38,027,659.99	9,075,410.22
预提项目	3,904,873.55	926,883.39		
未取得发票的成本			11,715,309.75	2,928,827.44
合计	215,870,411.63	53,383,356.03	49,742,969.74	12,004,237.66

(九) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	11,000,000.00	16,000,000.00
抵押借款		
保证借款	19,900,000.00	42,500,000.00
信用借款		
合计	30,900,000.00	58,500,000.00

2、已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 6,500,000.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

借款单位	期末余额	借款利率（%）	逾期时间	逾期利率（%）
北京铭鑫小额贷款有限公司	6,000,000.00	14.00	343 天	14.00
北京银行中关村海淀园支行	500,000.00	5.66	228 天	5.66
合计	6,500,000.00	/	/	/

(十) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		365,000.00
合计		365,000.00

(十一) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	149,031,605.36	122,304,732.30
1—2 年（含 2 年）	112,345,499.72	123,293,349.15
2—3 年（含 3 年）	92,021,003.97	60,259,874.08
3 年以上	56,293,277.90	11,991,505.50
合计	409,691,386.95	317,849,461.03

2、账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
济南仲泰瑞枫建材有限公司	9,227,553.87	未到结算期
中科鸿瑞（北京）建设工程有限公司	8,911,154.05	未到结算期
济南鑫财建筑劳务有限公司	7,131,303.00	未到结算期
北京宏天通翔建筑劳务有限公司	5,646,187.81	未到结算期
阔扬科技集团有限公司	5,763,181.53	未到结算期
合计	36,679,380.26	/

（十二）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（含 1 年）	15,579,580.02	16,374,943.68
1—2 年（含 2 年）	12,832,027.73	7,574,447.81
2—3 年（含 3 年）	6,738,391.08	1,411,830.84
3 年以上	3,856,191.25	5,411,443.58
合计	39,006,190.08	30,772,665.91

2、账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
济南阳光壹佰房地产开发有限公司	3,020,537.56	预收工程款
太原市龙城南部置业有限公司	2,459,974.50	预收工程款
南通华通建设集团有限公司	2,399,558.86	预收工程款
河北鸿业远图置业有限公司	2,159,463.38	预收工程款
合计	10,039,534.30	/

3、期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

项目	期末余额
累计已发生成本	97,972,628.05
累计已确认毛利	18,080,668.41
减：预计损失	-
已办理结算的金额	126,869,803.47
建造合同形成的已结算未完工项目	10,816,507.01

（十三）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	5,436,139.71	4,281,722.41	5,027,625.19	4,690,236.93
二、离职后福利-设定提存计划	260,668.08	551,675.77	407,071.87	405,271.98

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,696,807.79	4,833,398.18	5,434,697.06	5,095,508.91

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	5,097,929.87	3,707,302.95	4673280.69	4,131,952.13
二、职工福利费		87,745.07	87,745.07	
三、社会保险费	176,685.84	366,023.15	266,599.43	276,109.56
其中：医疗保险费	156,471.60	330,261.52	242,957.32	243,775.80
工伤保险费	9,832.80	13,484.29	7,482.89	15,834.20
生育保险费	10,381.44	22,277.34	16,159.22	16,499.56
四、住房公积金	161,524.00	120,651.24	-	282,175.24
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	5,436,139.71	4,281,722.41	5,027,625.19	4,690,236.93

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	252,245.34	532,405.60	392,542.66	392,108.28
2、失业保险费	8,422.74	19,270.17	14,529.21	13,163.70
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	260,668.08	551,675.77	407,071.87	405,271.98

（十四）应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,359,203.57	11,570,381.95
城市维护建设税	394,434.86	445,963.33
教育费附加	193,885.30	209,336.37
地方教育费附加	131,280.44	141,621.69
个人所得税	284.57	283.67
企业所得税	59,554,530.03	57,232,768.42
防洪基金	4,310.36	5,154.00
其他税费	23.17	23.17
合计	69,637,952.30	69,605,532.60

（十五）其他应付款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	6,523,969.80	2,318,048.82
应付股利		
其他应付款	194,610,161.32	118,267,781.04
合计	201,134,131.12	120,585,829.86

2、应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	6,523,969.80	2,318,048.82
合计	6,523,969.80	2,318,048.82

3、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
个人往来	81,452,596.23	58,159,362.94
单位往来	80,389,376.28	53,734,780.36
保证金	3,816,110.11	3,762,884.66
押金	2,610,753.08	2,610,753.08
诉讼赔偿款	26,341,325.62	-
合计	194,610,161.32	118,267,781.04

2、账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津大展鸿图科技有限公司	27,000,000.00	未到偿还期
李毅	21,451,815.41	未到偿还期
融信租赁股份有限公司	13,642,202.92	暂未偿还
李朝阳	5,096,870.93	未到偿还期
刘文利	7,058,723.28	未到偿还期
王永举	2,932,383.70	未到偿还期
周春敏	8,865,000.00	未到偿还期
合计	86,046,996.24	/

（十六）长期应付款

项目	期末余额	期初余额
融信租赁股份有限公司		12,791,046.01
合计		12,791,046.01

（十七）预计负债

项目	期初余额	期末余额
未决诉讼		3,904,873.55
合计		3,904,873.55

（十八）股本

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	150,715,000.00						150,715,000.00

（十九）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）	58,249,961.16			58,249,961.16
其他资本公积				
合计	58,249,961.16			58,249,961.16

(二十) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,702,625.59	3,458,319.21	2,941,154.09	6,219,790.71
合计	5,702,625.59	3,458,319.21	2,941,154.09	6,219,790.71

(三十一) 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	35,711.93			35,711.93
合计	35,711.93			35,711.93

(二十二) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	88,363,854.62	78,900,397.96
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	88,363,854.62	78,900,397.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-149,871,826.89	9,463,456.66
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-61,507,972.27	88,363,854.62

(二十三) 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	196,169,601.68	178,136,119.63	331,745,415.24	267,521,562.79
其他业务			458,333.32	
合计	196,169,601.68	178,136,119.63	332,203,748.56	267,521,562.79

2、业务分类划分明细

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
销售产品	1,596,691.51	2,151,322.87	42,683,794.73	36,802,680.59
工程施工	194,572,910.17	175,984,796.76	289,061,620.51	230,718,882.20
其他			458,333.32	
合计	196,169,601.68	178,136,119.63	332,203,748.56	267,521,562.79

3、业务区域划分明细

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
东北地区	587,283.24	951,577.34	3,740,008.11	2,604,891.68
华北地区	28,294,093.29	30,257,271.72	133,269,714.22	109,718,598.22
华东地区	104,624,533.70	92,306,290.17	109,447,659.23	86,529,421.54
华南地区	-	-	42,679,185.84	32,987,239.19

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
华中地区	23,704,686.74	21,356,738.23	7,551,977.10	6,868,177.53
西北地区	3,472,381.99	2,677,232.66	1,824,346.91	1,546,498.88
西南地区	35,486,622.72	30,587,009.51	33,690,857.15	27,266,735.75
合计	196,169,601.68	178,136,119.63	332,203,748.56	267,521,562.79

（二十四）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	100,331.35	282,840.39
教育费附加	44,982.41	130,523.13
地方教育费附加	29,663.99	85,086.23
车船税		2,200.00
印花税	18,851.56	56,238.09
地方水利建设基金	6,365.90	14,931.18
合计	200,195.21	571,819.02

（二十五）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	131,437.36	714,228.04
业务招待费	40,540.35	71,619.95
差旅费	33,427.14	46,562.59
办公费	16,500.35	4,779.00
车辆费	28,592.83	64,980.75
交通费	14,545.15	33,285.50
投标费用	-	3,800.00
合计	265,043.18	939,255.83

（二十六）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,570,950.98	9,219,678.91
折旧费	67,628.17	383,075.66
业务招待费	191,157.47	466,837.41
差旅费	285,720.08	359,347.51
中介服务费	729,556.42	3,475,172.94
办公费	272,222.11	640,776.63
房租	933,479.00	4,159,708.03
会议费	800.00	67,817.55
车辆费	42,993.77	365,569.35
维修费	175,531.00	-
交通费	75,869.54	157,949.37
诉讼费	7,264.00	-
残保金	29,356.91	110,864.33
其他	1,006.00	18,250.85
合计	7,383,535.45	19,425,048.54

（二十七）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬		822,182.45
物料消耗		898,267.90
折旧费		54,000.00
评审验收费		23,584.91
专利费		22,896.98
其他		82,034.94
合计		1,902,967.18

（二十八）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	7,489,037.20	9,563,776.69
减：利息收入	14,810.67	73,097.13
手续费	36,481.28	421,551.86
合计	7,510,707.81	9,912,231.42

（二十九）其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
北京市通州区科协技术协会汇入款		230,000.00
中关村企业信用促进会汇入中介服务资金		11,000.00
合计		241,000.00

（三十）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	-24,820,627.12	/
其他应收款坏账损失	108,506.80	/
合计	-24,712,120.32	

（三十一）资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	/	-12,620,631.75
二、存货跌价损失	-149,225,757.77	
合计	-149,225,757.77	-12,620,631.75

（三十二）营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	250,227.00	259,069.38	250,227.00
合计	250,227.00	259,069.38	250,227.00

（三十三）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
滞纳金	17,149.81	6,001.91	17,149.81
预计未决诉讼损失	3,904,873.55		3,577,970.46
赔偿金	26,341,777.60	1,320,714.81	40,741,777.60

其他支出		198.50	
合计	30,263,800.96	1,326,915.22	44,336,897.87

（三十四）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	2,513,925.26	8,811,207.04
递延所得税费用	-41,379,118.37	-2,700,550.74
合计	-38,865,193.11	6,110,656.30

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-201,277,451.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	-50,319,362.91
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	27,563.79
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	8,345,036.46
其他	3,081,569.55
所得税费用	-38,865,193.11

（三十五）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
往来款项	20,826,397.77	210,565,147.87
投标保证金	1,060,000.00	5,368,839.00
利息收入	14,810.67	73,097.13
政府补助		241,000.00
合计	21,901,208.44	216,248,084.00

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
往来款项	19,604,688.89	180,836,367.28
投标保证金	894,940.00	7,924,110.00
销售费用	112,150.00	939,255.83
管理费用	389,756.69	17,627,505.32
手续费	42,150.47	421,551.86
司法冻结银行存款	4,085,639.28	1,230,141.18
滞纳金、罚款	24,439.54	1,326,771.92
合计	25,153,764.87	210,305,703.39

3、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
单位往来		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

4、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
单位往来		7,833,377.80
支付融资租赁款	30,000.00	
合计	30,000.00	7,833,377.80

（三十六）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	-162,412,258.54	12,372,729.89
加：资产减值准备	173,937,878.09	12,620,631.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	810,001.37	1,059,859.49
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	7,489,037.20	9,563,776.69
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-41,379,118.37	-2,711,856.16
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）	-129,758,083.33	-26,764,379.64
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	16,794,529.41	93,227,855.57
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	129,087,578.43	-100,542,553.14
其他	2,883,691.31	
经营活动产生的现金流量净额	-2,546,744.43	-1,173,935.55
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	6,253,705.64	
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	371,817.87	3,284,598.46
减：现金的期初余额	3,284,598.46	32,310,476.29
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	-2,912,780.59	-29,025,877.83

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	371,817.87	3,284,598.46
其中：库存现金		3,272.00
可随时用于支付的银行存款	371,817.87	3,281,326.46
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	371,817.87	3,284,598.46
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		

其他说明：现金流量表中现金及现金等价物期末余额为 371,817.87 元，资产负债表中货币资金期末余额为 4,457,457.15 元，差异为现金流量表中现金及现金等价物期末余额扣除了不符合现金及现金等价物标准的法院冻结款 4,085,639.28 元。

（三十七）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,085,639.28	法院冻结款
固定资产	4,473,587.61	融信租赁股份有限公司售后回租的固定资产
合计	8,559,226.89	

六、合并范围的变更

2019 年 1 月 31 日，公司将原一级子公司“鸿鑫工程有限公司”的股权转让给二级子公司“松原市鸿朗供应链管理有限公司”，并增加对一级子公司“阿朗科技（北京）有限公司”、二级子公司“松原市鸿朗供应链管理有限公司”的长期股权投资，股权转让后“鸿鑫工程有限公司”由一级子公司变为三级子公司。

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	
阿朗科技（北京）有限公司	北京	北京	产品设计	100.00		同一控制企业合并
松原市鸿朗供应链管理有限公司	吉林省松原市	吉林省松原市	供应链管理		100.00	设立
鸿鑫工程有限公司	山东	山东	建筑安装		90.00	同一控制企业合并

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
鸿鑫工程有限公司	10.00	-12,540,431.65		9,524,516.67

3、重要非全资子公司的主要财务信息

（1）重要非全资子公司的财务状况

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
鸿鑫工程有限公司	766,328,063.17	52,923,347.55	819,251,410.72	722,210,752.92	3,411,523.55	725,622,276.47

（续上表）

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
鸿鑫工程有限公司	822,292,092.42	12,013,826.69	834,305,919.11	614,231,063.72		614,231,063.72

（2）重要非全资子公司的经营成果及现金流量

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
鸿鑫工程有限公司	194,572,910.17	-127,020,349.04	-127,020,349.04	-554,489.81

（续上表）

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
鸿鑫工程有限公司	294,782,569.13	29,092,732.28	29,092,732.28	6,887,902.84

八、关联方及关联交易

(一) 控股股东及实际控制人

股东名称	公司职务	持股数（万股）	持股比例（%）
李毅	法定代表人、董事长	6,390.30	42.40
梁雪林	董事	1,772.20	11.76
合计		8,162.50	54.16

其他说明：本企业的实际控制人系自然人股东李毅、梁雪林，二人为夫妻关系，合计直接持有股权比例为 54.16%，报告期对本企业拥有实际控制权。

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、（一）。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京众人联合投资管理中心（有限合伙）	公司股东
北京联合众投投资管理中心（有限合伙）	公司股东
蒋武标	董事
周中南	董事
高扬	监事
李巧红	监事
杨琳钧	监事
张彬	董事、财务总监
李文勇	董事会秘书
任磊强	总经理
杨斌	持股 5%以上的股东
大猫网络科技（北京）股份有限公司	同一实际控制人
大猫环境科技（北京）有限公司	同一实际控制人
大猫医美科技（北京）有限公司	同一实际控制人
大猫易融信息技术（北京）有限公司	同一实际控制人
北京鸿途志远投资中心（有限合伙）	同一实际控制人
北京鸿远投资咨询中心（有限合伙）	同一实际控制人
北京鸿源宝投资管理中心（有限合伙）	同一实际控制人
鸿涛置地投资管理（北京）有限公司	同一实际控制人
瑞得泽华恒业（北京）科技发展股份有限公司	同一实际控制人
北京中舟伟业投资管理有限公司	董事周中南独资的企业
北京中舟伟业管理咨询有限公司	董事周中南投资的企业
中舟通汇资产管理（天津）有限公司	董事周中南任职的企业
北京蓝河领航投资中心（有限合伙）	董事周中南投资的企业
北京普达财务顾问股份有限公司	董事周中南投资的企业
贵州清泉璟德置业有限公司	董事周中南投资的企业
嘉视动感传媒科技（北京）有限公司	监事李巧红投资的企业
北京未来天下投资管理有限公司	监事李巧红独资的企业
北京支点宏图建筑材料科技有限公司	总经理任磊强任职的企业

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京中博宇翔建筑工程有限公司	总经理任磊强投资的企业
北京中通利源科技有限公司	总经理任磊强投资的企业
北京容海企业管理咨询中心(有限合伙)	总经理任磊强投资的企业
广西尊贤贸易有限公司	梁雪林的哥哥梁雪松所投资或任职的企业
广西德理商贸有限公司	梁雪林的哥哥梁雪松所投资或任职的企业
广西云坤贸易有限公司	梁雪林的哥哥梁雪松所投资或任职的企业
广西鹏德商贸有限公司	梁雪林的哥哥梁雪松所投资或任职的企业
广西领尚贸易有限公司	梁雪林的哥哥梁雪松所投资或任职的企业
广西裕兴投资集团有限公司	梁雪林的哥哥梁雪松所投资或任职的企业
广西中鼎世纪投资集团有限责任公司	梁雪林的哥哥梁雪松所投资或任职的企业
玉林市云天房地产开发有限公司	梁雪林的哥哥梁雪松所投资或任职的企业
玉林市光大房地产开发有限公司	梁雪林的哥哥梁雪松所投资或任职的企业
玉林市丽晶国际大酒店有限责任公司	梁雪林的哥哥梁雪松所投资或任职的企业
玉林市京桂房地产开发有限公司	梁雪林的哥哥梁雪松所投资或任职的企业
玉林市中鼎置业投资有限公司	梁雪林的哥哥梁雪松所投资或任职的企业
玉林市光大索菲特酒店投资有限公司	梁雪林的哥哥梁雪松所投资或任职的企业
玉林市华鼎投资有限公司	梁雪林的哥哥梁雪松所投资或任职的企业

(四) 关联交易情况

1、关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
大猫网络科技(北京)股份有限公司	40,335,480.00	2018 年 12 月 20 日	被担保方债务清偿日	否

说明: 除上述担保外, 如附注九、(二) 所述, 鸿鑫互联向实际控制人李毅、梁雪林累计提供担保 35,514,695.04 元。

(2) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李毅、梁雪林、周中南、贵州清泉璟德置业有限公司	6,000,000.00	2019 年 5 月 8 日	2020 年 5 月 8 日	否
李毅、梁雪林	5,000,000.00	2019 年 3 月 7 日	2020 年 3 月 3 日	否
李毅、梁雪林	4,400,000.00	2019 年 3 月 7 日	2020 年 9 月 2 日	否
李毅、梁雪林	5,000,000.00	2018 年 1 月 23 日	2019 年 1 月 21 日	是
李毅、梁雪林	5,000,000.00	2018 年 7 月 9 日	2019 年 7 月 9 日	是
李毅	5,000,000.00	2018 年 7 月 9 日	2019 年 7 月 9 日	是

(五) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	玉林市华鼎投资有限公司	10,005,603.08		10,005,603.08	

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日, 本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

债务担保:

(1) 根据“(2018)京 0102 民初 43083 号”民事调解书、“(2019)京 0102 执 4694 号”执行裁定书, 因借款合同纠纷, 关联方大猫网络科技(北京)股份有限公司需偿还原告借款本金合计 40,335,480.00 元, 鸿鑫互联科技(北京)股份有限公司、鸿鑫工程有限公司、李毅、梁雪林、蒋武标对大猫网络科技(北京)股份有限公司的上述债务承担连带清偿责任。该案 2019 年 1 月 28 日已判决执行。

(2) 根据“2019 京 0112 民初 22810 号”民事起诉书, 原告因民间借贷合同纠纷向北京市通州区人民法院提起诉讼, 要求李毅偿还借款本金、利息及其他相关费用合计 8,353,589.04 元, 同时请求梁雪林、鸿鑫互联科技(北京)股份有限公司、鸿鑫工程有限公司承担连带保证责任。截至资产负债表日, 该案尚未开庭审理。

(3) 根据“2019 京 0105 民初 69436 号”民事起诉书, 原告因民间借贷合同纠纷向北京市朝阳区人民法院提起诉讼, 要求李毅偿还借款本金、利息及其他相关费用合计 9,750,000.00 元, 同时请求鸿鑫互联科技(北京)股份有限公司、鸿鑫工程有限公司承担连带责任。截至资产负债表日, 该案尚未开庭审理。

(4) 根据“2019 京执 291 号”执行裁定书, 因借款合同纠纷, 李毅、梁雪林需偿还原告借款本金、利息及其他相关费用合计 11,937,500.00 元, 同时请求鸿鑫工程有限公司、鸿鑫互联科技(北京)股份有限公司承担连带责任。该案 2019 年 7 月 29 日已判决执行。

(5) 根据“2019 京 0101 民初 5037 号”民事判决书, 因民间借贷纠纷, 李毅、梁雪林需偿还原告借款本金、利息及其他相关费用合计 1,613,206.00 元, 同时请求鸿鑫互联科技(北京)股份有限公司、北京钱管事互联网科技有限公司承担连带责任。截至资产负债表日, 该案尚未判决执行。

(6) 根据“2019 京 0115 民初 4731 号”民事判决书, 因民间借贷纠纷, 李毅、梁雪林需偿还原告借款本金、利息及其他相关费用合计 3,860,400.00 元, 同时请求鸿鑫互联科技(北京)股份有限公司、鸿鑫工程有限公司承担连带责任。截至资产负债表日, 该案尚未判决执行。

未决诉讼:

(1) 根据“2019 闽 0102 民初 131 号”、“2019 闽 0102 民初 132 号”、“2019 闽 0102 民初 133 号”、“2019 闽 0102 民初 134 号”民事起诉状, 原告因售后回租合同纠纷向福州市鼓楼区人民法院提起诉讼, 要求鸿鑫互联科技(北京)股份有限公司支付未付租金合计 13,642,202.92 元, 同时请求李毅、梁雪林、鸿鑫工程有限公司、阿朗科技(北京)有限公司承担连带清偿责任。截至资产负债表日, 该案已开庭审理, 处于一审阶段, 尚未做出判决。

(2) 根据“2019 京 0105 民初 25854 号”民事起诉状, 原告因买卖合同纠纷向北京市朝阳区人民法院提起诉讼, 要求鸿鑫工程有限公司支付货款本金、逾期违约金及其他相关费用合计 1,176,090.78 元。截至资产负债表日, 该案已开庭审理, 处于一审阶段, 尚未做出判决。

(3) 根据“2019 京 0105 民初 48134 号”民事起诉状, 原告因买卖合同纠纷向北京市朝阳区人民法院提起诉讼, 要求鸿鑫工程有限公司支付货款、逾期违约金及其他相关费用合计 1,260,722.77 元。截至资产负债表日, 该案尚未开庭审理。

(4) 根据“2019 京 0105 民初 48134 号”民事起诉状, 原告因民间借贷合同纠纷向北京市朝阳区人民法院提起诉讼, 要求鸿鑫工程有限公司偿还借款本金、利息及其他相关费用合计 260,000.00 元。截至资产负债表日, 该案已开庭审理, 处于一审阶段, 尚未做出判决。

(5) 根据“2019 苏 0116 民初 3221 号”民事判决书, 原告因建设工程施工合同纠纷向南京市六合区人民法院提起诉讼, 要求鸿鑫工程有限公司、林清霞、李小萍偿还劳务工资及利息合计 196,126.00 元。截至资产负债表日, 该案已开庭审理, 并作出判决。

(6) 根据“2019 京 0105 民初 297 号”民事判决书, 原告因股票认购纠纷向北京市朝阳区人民法院提起诉讼, 要求鸿鑫互联科技(北京)股份有限公司赔偿 183,350.00 元。截至资产负债表日, 该案已开庭审理, 并作出判决。

(7) 根据“2019 京 0112 民初 6832 号”民事判决书, 原告因证券认购纠纷向北京市通州区人民法院提起诉讼, 要求鸿鑫互联科技(北京)股份有限公司赔偿 310,000.00 元。截至资产负债表日, 该案已开庭审理, 并作出判决。

(8) 根据“2019 京 0112 民初 21150 号”民事判决书, 原告因建设工程施工合同纠纷向北京市通州区人民法院提起诉讼, 要求鸿鑫工程有限公司、鸿鑫互联科技(北京)股份有限公司赔偿工程款及案件受理费 125,225.00 元。截至资产负债表日, 该案已开庭审理, 并作出判决。

十、资产负债表日后事项

(1) 根据“2019 京 0112 民初 22810 号”民事起诉书, 原告因民间借贷合同纠纷向北

京市通州区人民法院提起诉讼, 要求李毅偿还借款本金、利息及其他相关费用合计 8,353,589.04 元, 同时请求梁雪林、鸿鑫互联科技(北京)股份有限公司、鸿鑫工程有限公司承担连带保证责任。该案 2020 年 5 月 22 日已开庭审理, 目前尚未做出判决。

(2) 根据“2019 京 0101 民初 5037 号”民事判决书, 因民间借贷纠纷, 李毅、梁雪林需偿还原告借款本金、利息及其他相关费用合计 1,613,206.00 元, 同时请求鸿鑫互联科技(北京)股份有限公司、北京钱管事互联网科技有限公司承担连带责任。根据“2020 京 0101 执 123 号”执行通知书, 该案 2020 年 1 月 3 日已判决执行。

(3) 根据“2019 京 0105 民初 25854 号”民事起诉状, 原告因买卖合同纠纷向北京市朝阳区人民法院提起诉讼, 要求鸿鑫工程有限公司支付货款本金、逾期违约金及其他相关费用合计 1,176,090.78 元。该案 2020 年 5 月 12 日已判决执行。

(4) 根据“2019 京 0105 民初 48134 号”民事起诉状, 原告因民间借贷合同纠纷向北京市朝阳区人民法院提起诉讼, 要求鸿鑫工程有限公司偿还借款本金、利息及其他相关费用合计 260,000.00 元。公司于 2020 年 5 月 21 日收到民事判决书。

(5) 根据“2019 京 0115 民初 4731 号”民事判决书, 因民间借贷纠纷, 李毅、梁雪林需偿还原告借款本金、利息及其他相关费用合计 3,860,400.00 元, 同时请求鸿鑫互联科技(北京)股份有限公司、鸿鑫工程有限公司承担连带责任。根据“2020 京 02 民终 77 号”民事判决书, 该案于 2020 年 3 月 27 日已判决执行。

(6) 根据“2019 苏 0116 民初 3221 号”民事判决书, 原告因建设工程施工合同纠纷向南京市六合区人民法院提起诉讼, 要求鸿鑫工程有限公司、林清霞、李小萍偿还劳务工资及利息合计 196,126.00 元。该案 2020 年 1 月 6 日已判决执行。

(7) 根据“2019 京 0105 民初 297 号”民事判决书, 原告因股票认购纠纷向北京市朝阳区人民法院提起诉讼, 要求鸿鑫互联科技(北京)股份有限公司赔偿 183,350.00 元。根据“2020 京 0105 执 1919 号”执行裁定书, 该案于 2020 年 1 月 14 日已判决执行。

(8) 根据“2019 京 0112 民初 6832 号”民事判决书, 原告因证券认购纠纷向北京市通州区人民法院提起诉讼, 要求鸿鑫互联科技(北京)股份有限公司赔偿 310,000.00 元。截至资产负债表日, 该案已开庭审理, 尚未做出判决。根据“2020 京 0112 执 2456 号”执行裁定书, 该案于 2020 年 3 月 20 日已判决执行。

(9) 根据“2019 京 0112 民初 21150 号”民事判决书, 原告因建设工程施工合同纠纷向北京市通州区人民法院提起诉讼, 要求鸿鑫工程有限公司、鸿鑫互联科技(北京)股份有限公司赔偿工程款及案件受理费 125,225.00 元。根据“2020 京 0112 执 2849”执行通知书, 该案于 2020 年 4 月 15 日已判决执行。

十一、其他重要事项

因诉讼事项,截止 2019 年 12 月 31 日,公司 23 个银行账户中有 16 个处于司法冻结状态,冻结金额合计 108,136.80 元;子公司鸿鑫工程有限公司 40 个银行账户中有 22 个处于司法冻结状态,冻结金额合计 3,977,502.48 元。

因诉讼财产冻结同时对实际控制人李毅、梁雪林名下的 8 套房产进行了查封,涉及金额达 7,477 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日,因诉讼事项,累计司法冻结实际控制人李毅股份总数 14,531,887 股,占公司总股本 9.64%。

截至 2019 年 12 月 31 日,因担保事项,累计质押实际控制人李毅股份总数 58,141,000 股,占公司总股本的 38.58%;累计质押实际控制人梁雪林股份总数 14,750,000 股,占公司总股本的 9.79%。

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
1 年以内	1,017,013.60
1—2 年	23,659,051.75
2—3 年	
3—5 年	3,216,861.02
5 年以上	1,203,501.66
合计	29,096,428.03

2、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	29,096,428.03	100	5,228,688.03	17.97	23,867,740.00
其中：					
账龄组合	29,096,428.03	100	5,228,688.03	17.97	23,867,740.00
关联方组合					
合计	29,096,428.03	100	5,228,688.03	17.97	23,867,740.00

(续上表)

类别	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	28,132,406.43	100.00	3,083,483.94	10.96	25,048,922.49
其中:					
账龄组合	28,132,406.43	100.00	3,083,483.94	10.96	25,048,922.49
关联方组合					
合计	28,132,406.43	100.00	3,083,483.94	10.96	25,048,922.49

账龄组合计提项目:

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,017,013.60	50,850.68	5
1—2 年	23,659,051.75	2,365,905.18	10
2—3 年			20
3—5 年	3,216,861.02	1,608,430.51	50
5 年以上	1,203,501.66	1,203,501.66	100
合计	29,096,428.03	5,228,688.03	/

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	3,083,483.94	2,145,204.09				5,228,688.03
合计	3,083,483.94	2,145,204.09				5,228,688.03

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
北京古韵之城房地产开发有限公司	9,157,908.97	31.47	915,790.90
南京鸿智房地产开发有限公司	6,132,251.18	21.08	613,225.12
北京恩邸实业有限公司	4,581,171.84	15.74	458,117.18
北京德风广行建材有限公司	3,501,185.76	12.03	350,118.58
济南中汽实业有限责任公司	1,500,000.00	5.16	750,000.00
合计	24,872,517.75	85.48	3,087,251.78

(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	89,858,515.94	94,070,726.97
合计	89,858,515.94	94,070,726.97

2、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	2,282,664.22
1—2 年	30,782,904.63
2—3 年	56,675,321.35
3—5 年	238,056.48
5 年以上	
合计	89,978,946.68

(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
备用金	84,350.85	209,769.84
往来款项	89,794,595.83	94,204,044.47
投标保证金	100,000.00	100,000.00
合计	89,978,946.68	94,513,814.31

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来12个月 预期信用损 失	第二阶段 整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	第三阶段 整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	合计
2019 年 1 月 1 日 余额	1,500.00	441,587.34		443,087.34
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		322,656.60		322,656.60
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	1,500.00	118,930.74		120,430.74

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	443,087.34		322,656.60			120,430.74
合计	443,087.34		322,656.60			120,430.74

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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
鸿鑫工程有限公司	往来款项	88,929,034.35	1 年以内; 1-3 年	98.83	
鸿朗供应链管理有 限公司	往来款项	712,700.00	1 年以内	0.79	
梁传涛	投标保证金	100,000.00	4-5 年	0.11	50,000.00
北京恒金通商贸有 限公司	往来款项	82,570.03	4-5 年	0.09	41,285.02
北京股往金来信息 技术有限公司	投标保证金	55,291.45	4-5 年	0.06	27,645.73
合计	/	89,879,595.83	/	99.88	118,930.75

(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	60,566,134.63		60,566,134.63	60,566,134.63		60,566,134.63
合计	60,566,134.63		60,566,134.63	60,566,134.63		60,566,134.63

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		
鸿鑫工程有限 公司	50,736,734.63		50,736,734.63				
阿朗科技(北 京)有限公司	9,829,400.00	50,736,734.63				60,566,134.63	
合计	60,566,134.63	50,736,734.63	50,736,734.63			60,566,134.63	

(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	1,596,691.51	2,151,322.87	34,285,832.72	31,666,192.19
其他业务			458,333.32	
合计	1,596,691.51	2,151,322.87	34,744,166.04	31,666,192.19

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		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,013,573.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计		
减: 企业所得税影响数(所得税减少以“一”表示)	-7,503,393.49	
少数股东权益影响额(税后)	-2,251,018.05	
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	-20,259,162.42	

(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	-65.62%	-0.99	-0.99
扣除非经常性损益后归属 于公司普通股股东的净利 润	-56.75%	-0.86	-0.86

鸿鑫互联科技(北京)股份有限公司

二〇二〇年六月二十四日

附:

备查文件目录

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

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址:

公司董事会秘书办公室。