



亚佳绿建

NEEQ : 872469

河南亚佳特绿建科技股份有限公司

Henan Yajiate Green Buiding Technology



年度报告

2020

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	26
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	29
第八节	财务会计报告	34
第九节	备查文件目录.....	115

第一节 重要提示、目录和释义

【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。

公司负责人侯亚琼、主管会计工作负责人冯海芹及会计机构负责人（会计主管人员）冯海芹保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
实际控制人不当控制的风险	报告期末，侯亚琼持有公司 35.78%的股份，熊飞云持有公司 6.28%的股份，该两人系夫妻关系，其合计持有公司 42.06%的股份。同时，侯亚琼担任亚佳咨询和优易恩咨询的执行事务合伙人，间接控制亚佳咨询和优易恩咨询持有公司的 21.00%的表决权，且侯亚琼担任公司的董事长兼总经理。若该两人利用其实际控制人的特殊地位通过行使表决权等方式对公司的经营决策、财务决策、利润分配、对外投资、重要人事任免等方面进行不当控制，形成有利于实际控制人的决策从而有可能损害公司及其他股东的利益。 应对措施：公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，公司将严格遵守《公司法》等相关法律、法规，按照公司章程、“三会”议事规则以及关联交易管理制度等制度规范运作，健全公司内部监督制约机制，规范实际控制人行为，从而降低公司不当控制风险。
安全施工风险	建筑节能保温行业公司的诸多建筑工程施工作业在临边、高空等环境下进行，存在因安全生产管理不到位而造成严重安全事故的风险，进而对公司的业务、品牌、效益产生严重负面影响。 应对措施：公司制定了《现场施工操作规程》、《现场施工安

	全管理办法》等一系列制度及措施有效针对施工人员、施工安全进行管理，对于施工现场的安全设施实行每日检查和不定期抽查相结合的管控制度，严格执行施工作业过程中的安全管理，保证施工工人的安全，降低发生严重安全事故的风险。公司在生产经营过程中认真履行安全生产责任，制订了包含《安全生产管理制度》等安全生产手册。
劳务分包的风险	报告期内，公司存在将项目现场安装施工的劳务以及辅助性技术服务分包的情形。若分包商提供的劳务及辅助性技术未能达到本公司的或者合同约定的业务标准和数量，则项目的质量和进度可能会受到影响，从而损害本公司的声誉，并可能使本公司承担诉讼及损害赔偿风险。此外，公司亦存在因不规范分包而受到相关主管部门行政处罚的风险。 应对措施：为有效防范劳务分包中存在的风险，公司采取了如下具体措施：（1）公司承诺在经营中将与具备劳务外包资质的主体合作，严守相关法律法规的规定，严格工程施工管理，以保证合法合规地开展劳务分包业务；（2）公司严格控制施工现场的安全生产管理和工程质量管理，避免发生任何工程事故或质量纠纷。针对部分分包商不具有相应资质的情形，公司已取得相关项目发包方出具的《确认函》，确定认可公司的分包行为、不予追究公司相关责任且不存在任何纠纷。同时，公司控股股东、实际控制人侯亚琼、熊飞云承诺，如公司因劳务分包方面的问题而造成的任何经济损失，将由其个人全部承担。
营运资金不足风险	公司所处建筑行业业务资金需求量大，但项目承揽、施工周期、项目竣工结算等流程较长，资金回笼慢，面临潜在的财务风险。 应对措施：（1）公司将通过严格执行信用政策、加强款项回收管理等措施应对应收账款无法按期回收的风险；（2）公司积极加强与银行等金融机构的合作，通过银行贷款等途径解决短期短缺问题。（3）随着装配式被动房屋墙板生产线的投产运营，公司将业务重心逐步转移至该板块。对于该类业务的销售信用政策，公司拟定预收款模式，发货之前确保预收 40%的款项，以保证资金流的稳定。
客户集中度较高的风险	报告期内，公司前五名客户的收入合计占当期收入总额的比例为 45.13%，比例较大，存在客户集中度较高的风险。若未来公司与该等前五大客户的合作未能持续，且未能新增相应业务规模的客户，将对公司的业务和营收产生较大的不利影响。 应对措施：（1）公司继续开展与原有大客户的项目合作，比如中国建筑第七工程局有限公司等大型且知名度较高的公司。（2）随着公司节能装配式房屋生产线的投产，公司会逐步偏重该业务的发展，客户集中度较高的情形将得到一定程度的改善
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
亚佳特公司、亚佳绿建、公司、本公司、股份公司	指	河南亚佳特绿建科技股份有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
国融证券、主办券商	指	国融证券股份有限公司
国富国银	指	国富国银（北京）创业投资管理有限公司
亚佳咨询	指	郑州亚佳企业管理咨询中心（有限合伙）
优易恩咨询	指	宿迁优易恩企业管理咨询中心（有限合伙）
祥裕电力	指	河南祥裕电力工程有限公司
千始网络	指	河南千始网络科技有限公司
得诚保温	指	焦作市得诚保温材料有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股东大会	指	河南亚佳特绿建科技股份有限公司股东大会
董事会	指	河南亚佳特绿建科技股份有限公司董事会
监事会	指	河南亚佳特绿建科技股份有限公司监事会
公司章程	指	最近一次被公司股东大会批准的河南亚佳特绿建科技股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
报告期、本期、本年度	指	2020 年度
上期、上年度	指	2019 年度

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	河南亚佳特绿建科技股份有限公司
英文名称及缩写	Henan Yajiate Green Buiding Technology Co.,Ltd.
证券简称	亚佳绿建
证券代码	872469
法定代表人	侯亚琼

二、 联系方式

董事会秘书	冯海芹
联系地址	河南省郑州市郑东新区如意西路建业总部港 D 座 710 室
电话	0371-65708796
传真	0371-65708796
电子邮箱	hnyajiate@163.com
公司网址	http://www.yajiate.net/
办公地址	河南省郑州市郑东新区如意西路建业总部港 D 座 710 室
邮政编码	450000
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	河南省郑州市郑东新区如意西路建业总部港 D 座 710 室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 1 月 21 日
挂牌时间	2017 年 12 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	建筑业-建筑装饰和其他建筑业-建筑装饰业-（E5010）
主要业务	装配式房屋、节能环保建筑材料制造、销售及建筑物外墙及屋面保温、装饰一体化系统的施工服务
主要产品与服务项目	装配式房屋、集成竹屋、成品房屋、整体卫浴、自循环厕所、节能环保建筑材料及建筑物外墙及屋面保温、装饰一体化系统的施工服务。
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	59,316,666
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0

控股股东	侯亚琼
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（侯亚琼、熊飞云），一致行动人为（侯亚琼、熊飞云）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91410823MA3X543C8G	否
注册地址	河南省焦作市武陟县詹店东部工业区汇金大道中段西侧	否
注册资本	59,316,666	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国融证券	
主办券商办公地址	北京市西城区宣武门西大街甲 129 号金隅大厦 11 层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	国融证券	
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	刘建	何瑜
	2 年	2 年
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001	

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	35,782,490.89	33,712,858.48	6.14%
毛利率%	22.32%	16.06%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	280,381.86	-4,449,025.71	106.30%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	79,440.47	-4,650,986.53	101.71%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.34%	-5.21%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.10%	-5.45%	-
基本每股收益	0.005	-0.075	106.30%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	108,176,902.14	106,039,281.29	3.11%
负债总计	25,139,675.87	23,566,475.28	11.58%
归属于挂牌公司股东的净资产	83,038,114.82	82,472,806.01	0.69%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.40	1.39	0.72%
资产负债率%（母公司）	23.24%	22.22%	-
资产负债率%（合并）	23.23%	22.22%	-
流动比率	6.16	3.39	-
利息保障倍数	1.01	-2.98	-

(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	4,013,095.06	135,439.89	2,863.01%
应收账款周转率	1.25	1.37	-
存货周转率	5.79	4.61	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.02%	-3.43%	-
营业收入增长率%	6.14%	1.72%	-
净利润增长率%	106.30%	-299.53%	-

(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	59,316,666	59,316,666	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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）	210,941.88
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,000.49
非经常性损益合计	200,941.39
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	200,941.39

(八) 补充财务指标

□适用 √不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、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

存货	26,193,419.65	5,168,305.83		
合同资产		19,973,858.13		
递延所得税资产	1,215,722.95	1,373,411.30		
预收款项	891,315.50			
合同负债		891,315.50		
未分配利润	-3,804,804.10	-4,698,371.44		

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

2017年7月5日，财政部发布《关于修订印发<企业会计准则第14号—收入>的通知》（财会〔2017〕22号）（要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行，本公司自2020年1月1日起施行。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2020年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本报告期首次执行新收入准则除下述需要调整首次执行当年年初财务报表的相关项目外，其他财务报表相关项目无需调整，影响情况如下：

报表项目	2019年12月31日	影响金额	2020年1月1日
资产			
存货	26,193,419.65	-21,025,113.82	5,168,305.83
合同资产		19,973,858.13	19,973,858.13
递延所得税资产	1,215,722.95	157,688.35	1,373,411.30
负债			
预收款项	891,315.50	-891,315.50	
合同负债		891,315.50	891,315.50
股东权益			
未分配利润	-3,804,804.10	-893,567.34	-4,698,371.44

（十） 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本公司于2020年4月29日同自然人股东李庆伟共同设立河南千始网络科技有限公司、于2020

年 5 月 11 日同自然人股东安志勇共同设立焦作市得诚保温材料有限公司，两家子公司纳入本年度合并报表。

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

公司自创建以来，致力于各种与围护结构配套的建筑节能产品的研制、开发、生产销售和技术服务、工程施工，是一家面向全国的建筑科技先导型建筑节能专业化高新技术企业。公司具有十六年外墙装饰体系的经验，经过多年努力，获得了保温防腐防水一级资质、装饰装修二级资质、玻璃幕墙二级资质、钢结构二级资质。经过多年产品技术和行业市场积累，近年来公司积极研究、开发装配式房屋产品，现公司已研发出定制自保温承重墙体材料，并借此开发出具有承重、防火、防水、抗压、保温节能、再生利用等特点的新型装配式房屋产品。公司计划借助国家美丽乡村、绿色建筑等鼓励政策的契机，依托现有技术和市场优势，着力开发装配式房屋产品，装配式房屋产品将成为公司快速发展的新增长点。

（一）、采购模式

1、原材料采购模式

公司的采购模式为自主采购，根据采购对象的不同，具体采购方式包括集中采购、小额零星采购，各种采购方式及其简介如下：

（1）集中采购

对用量较大或金额较大的建筑材料，公司实行集中采购。为了保证原材料质量，公司对供应商的选择较为慎重，公司通过询价专员进行三方询价，再对供货商提供的材料按照价格、质量和数量等标准进行综合评审后确定合格供应商，公司主要原材料均从合格供应商采购。公司一般在项目准备施工前，向供应商下发具体采购订单，供应商将原材料直接配送至项目施工现场。物料采购部根据工程进度不定期与供应商进行对账，双方核对无误并取得发票后到财务部请款结算。

（2）零星采购

小额零星材料或部分适合就近采购的材料，由公司物料采购部授权项目组进行采购。项目组在通过询价、比价、议价后确定价格和数量，并选择合格供应商，报物料采购部批准并经公司综合评审后进行采购。

（3）向客户指定的供货商采购

对于有特殊要求的项目，公司按照客户指定的供货方、材料品牌、价格进行采购。公司对主要原材料均有相对固定的采购或供应渠道，且数量充足，能够满足公司生产经营需求。

2、劳务采购

报告期内，公司从事建筑节能方案设计及外墙保温施工服务，受自身建筑行业工程复杂、劳动量大等特性，公司存在劳务分包的情形。

公司劳务分包主要发生在项目工程现场施工作业阶段，并根据项目工期、质量及其他施工要求进行分配作业，一般发包给长期合作关系或在当地具有丰富外墙保温施工经验的劳务外包公司。具体为：项目部对承接项目工期、成本、质量以及各项技术指标充分研究，合理确定分包作业面及工作量。施工过程中，项目经理统一部署，严格执行项目计划管理，有效防范业务风险。在确定好分包方后，一般通过签订书面协议确定分包工作量、金额、验收条件、违约条款等。劳务分包人员在项目部统一管理之下，严格按照项目规划进行工作。项目部对各工序各环节进行全面监控，根据质量标准对施工过程各阶段进行检查监督，落实安全生产，保证施工质量，完成施工任务。

公司劳务分包一般通过介绍合作、劳务市场寻找或其他方式进行招募，在商讨合作关系的同时参照项目当地用工情况确定外包价格，并在项目部登记备案。

(二)、生产模式

目前，公司主要采取以销定产、自主生产的生产模式，即根据公司取得的客户订单情况，通过公司自有的生产设备、自主组织安排生产。公司通过严密的生产组织计划，科学安排生产，保证生产的高效与有序。公司每年年初由生产中心相关部门和营销中心相关部门根据上年生产销售情况、本年度的销售目标和销售计划以及年度客户大会的初步合作意向情况制定当年生产计划，并根据历年每月销售情况制定分月生产计划，每月再根据当月客户实际订货情况对生产计划进行调整而制定。

(三)、销售模式

公司建材产品主要采取直销的模式进行销售。公司直销客户主要分为两类：一是房地产开发商和工程建设单位及其指定单位，其采购产品后交付给工程施工公司应用于自己开发的项目；二是建筑外墙装饰、保温、涂料工程施工企业及其指定单位，此类企业采购产品的目的是为了完成包工包料方式承接的施工项目。

公司项目施工的销售模式主要通过各种专业行业信息平台并结合部分客户主动提供的信息，获取大型项目远期、中期、近期的信息，并根据自己的资源和条件，进行信息的分析、排查、筛选、跟踪，确定项目。公司项目主要通过公开招标、邀请招标和商务合作三种方式取得。

1、公开招标

公司定期关注政府指定的招投标网站上发布的项目投标信息，在具体的项目投标时，公司的经营管理中心、工程管理中心和采购配送中心将组织相关部门人员对具体项目进行初步分析，根据项目的具体情况，进行基本面分析、成本核价、材料询价等工作，项目成本汇总经管理层组织成本评审会确认后定价并组织投标。

2、邀请招标

客户直接邀请公司进行业务投标，公司按照客户的要求做出工程预算，确定工程造价。基于公司在行业中的良好口碑，公司已经和诸多企业建立了合作关系，部分客户会主动向公司发出投标邀请。

3、商务合作

公司直接与发包方洽谈，根据发包方要求由公司出具预算，确定工程造价后签订工程施工合同，明确双方的权利与义务。部分与公司有战略合作关系的客户有建筑节能、保温、装配式房屋服务需求时，会直接向公司提交业务订单，指定公司作为相关服务的持续提供者。

(四)、装配式建筑研发与设计服务

为顺应装配式建筑全产业链发展需要，公司不断加强设计研发能力的提升和积累，公司于 2019 年正式设立了装配建筑研发设计部，为采用装配式建造的业主、总包、设计院提供装配式建筑全过程咨询和深化设计服务、研发装配式建筑领域的创新工艺并为公司装配式建筑全产业链的服务提供技术支持。该业务主要分为三个板块，一是装配式建筑全过程设计咨询；二是建筑信息化全周期应用；三是创新工艺研发。工程师均拥有多年从事装配式建筑深化设计的丰富经验。研发设计部的研发成果在复合功能性预制内外墙板安装、关键吊装技术及预制墙体隔音研发等方面已达到河南领先水平。

(五)、盈利模式

公司盈利模式主要是为房地产开发商以及工程承包方提供优质的外墙保温和装配式建筑设计及施工解决方案，致力于为客户提供从设计、选材到施工的一整套产业链服务，中标后公司制定相关采购计划和施工计划，按照相应施工合同根据工程进度收取费用，在提供服务的过程中赚取利润。

报告期内公司商业模式较上年没有发生较大的变化，报告期期末至本报告披露日商业模式未发生较大的变化。

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

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) 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		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	1,556,332.18	1.44%	1,896,752.44	1.79%	-17.95%
应收票据					
应收账款	23,488,650.34	21.71%	25,803,439.71	24.33%	-8.97%
预付款项	14,946,363.59	13.82%	11,437,533.06	10.79%	30.68%
存货	4,439,612.01	4.10%	5,168,305.83	4.87%	-14.10%
合同资产	22,525,872.35	20.82%	19,973,858.13	18.84%	12.78%
投资性房地产	3,323,058.33	3.07%	3,395,685.57	3.20%	-2.14%
长期股权投资					
固定资产	22,606,978.75	20.90%	23,256,116.55	21.93%	-2.79%
在建工程	788,297.35	0.73%	756,455.87	0.71%	4.21%
无形资产	11,512,775.87	10.64%	11,764,429.19	11.09%	-2.14%
商誉					
短期借款		0.00%	2,750,000.00	2.59%	-100.00%
长期借款	9,900,000.00	9.15%		0.00%	-
合同负债	455,000.68	0.42%	891,315.50	0.84%	-48.95%
应交税费	1,063,888.91	0.98%	469,959.73	0.44%	126.38%
其他应付款	1,925,747.52	1.78%	951,504.36	0.90%	102.39%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期末，预付账款期末余额 14,946,363.59 元，期初余额 11,437,533.06 元，同比增加 3,508,830.53 元，增长 30.68%。主要原因是预付供应商款增加，主要预付供应商有河南活多建筑劳务有限公司 4,243,333.16 元、河南博宸实业有限公司 2,535,588.62 元、河南成坤建筑工程有限公司 2,130,699.06 元。
- 2、报告期末，存货期末余额 4,439,612.01 元，期初余额 5,168,305.83 元，同比减少 728,693.82 元，降低 14.1%。主要原因是：公司加强存货周转，按需采购，减少库存占压。
- 3、报告期末，合同资产期末余额 22,525,872.35 元，期初余额 19,973,858.13 元，同比增加 2,552,014.22 元，增长 12.78%。主要原因是：2020 年新开工项目增加，还未办理决算影响。
- 4、报告期末，短期借款期末余额 0 元，期初余额 2,750,000.00 元，同比减少 2,750,000.00 元，下降 100%。主要原因是：公司短期借款本年到期后不再续贷。
- 5、报告期末，合同负债期末余额 455,000.68 元，期初余额 891,315.50 元，同比减少 436,314.82 元，降低 48.95%。主要原因是：预收客户款减少影响。
- 6、报告期末，其他应付款期末余额 1,925,747.52 元，期初余额 951,504.36 元，同比增加 974,243.16 元，增长 102.39%。主要原因是：公司借用股东侯亚琼款增加 1,100,000.00 所致。

2、营业情况分析**(1) 利润构成**

单位：元

项目	本期		上年同期		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	35,782,490.89	-	33,712,858.48	-	6.14%
营业成本	27,794,105.95	77.68%	28,297,181.33	83.94%	-1.78%
毛利率	22.32%	-	16.06%	-	-
销售费用	449,499.54	1.26%	900,158.94	2.67%	-50.06%
管理费用	2,894,920.52	8.09%	3,399,016.38	10.08%	-14.83%
研发费用	1,406,887.77	3.93%	2,681,702.22	7.95%	-47.54%
财务费用	1,095,867.92	3.06%	1,643,927.76	4.88%	-33.34%
信用减值损失	-1,161,398.10	-3.25%	-1,132,509.63	-3.36%	-2.55%
资产减值损失	-731,233.27	-2.04%		0.00%	
其他收益	210,941.88	0.59%	200,941.88	0.60%	4.98%
投资收益	0	0.00%	0	0.00%	0%
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0.00%	0%
资产处置收益	0	0.00%	0	0.00%	0%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	0%
营业利润	19,240.38	0.05%	-4,606,279.81	-13.66%	100.42%
营业外收入	0	0.00%	26,201.31	0.08%	-100.00%
营业外支出	10,000.49	0.03%	25,182.37	0.07%	-60.29%
净利润	279,493.31	0.78%	-4,449,025.71	-13.20%	106.28%

项目重大变动原因：

- 1、报告期内，营业收入 35,782,490.89 元，同比增加 2,069,632.41 元，同比增长 6.14%，主要原因系公司加强节能建材销售所致。
- 2、报告期内，销售费用 449,499.54 元，同比减少 450,659.40 元，同比降低 50.06%，主要原因系因公司提升管理，减员增效。
- 3、报告期内，研发费用 1,406,887.77 元，同比减少 1,274,814.45 元，同比降低 47.54%，主要原因系因公司未新增研发项目，只是 2019 年研发项目延续。
- 4、报告期内，财务费用 1,095,867.92 元，同比减少 548,059.84 元，同比降低 33.34%，主要原因系本期短期借款到期后不再续贷对应利息费用减少，另外公司长期借款利率较上期有所降低。
- 5、报告期内，净利润 279,493.31 元，同比增加 4,728,519.02 元，同比增长 106.28%，主要以下两个方面原因：（1）、公司加强节能建材销售增加收入；（2）、公司加强精细化管理，降低费用开支，公司盈利能力提升。

(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	32,151,489.56	31,692,293.57	1.45%
其他业务收入	3,631,001.33	2,020,564.91	79.70%
主营业务成本	24,588,120.65	26,952,264.41	-8.77%
其他业务成本	3,205,985.3	1,344,916.92	138.38%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
节能工程施工	20,765,177.16	15,314,429.29	26.25%	-3.36%	-15.81%	10.91%
节能建材	10,313,756.64	7,977,822.94	22.65%	31.52%	20.43%	7.13%
装配式房屋	562,378.76	413,789.13	26.42%	-28.27%	-41.83%	17.14%
成品房屋	510,177.00	882,079.29	-72.90%	-67.71%	-38.13%	-82.67%
其他业务	3,631,001.33	3,205,985.30	11.71%	79.70%	138.38%	-21.73%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内公司收入结构无重大变化。

(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	河南省聚金实业有限公司	4,229,799.40	11.82%	否
2	河南大宏农业旅游开发有限公司	3,650,442.48	10.20%	否
3	河南瀚海港汇置业有限公司	3,613,437.17	10.10%	否
4	福建省闽南建筑工程有限公司	2,385,321.11	6.67%	否
5	河北襄构建筑科技有限责任公司	2,268,782.21	6.34%	否
合计		16,147,782.37	45.13%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	河南成坤建筑工程有限公司	2,087,868.50	10.06%	否
2	上海中希国际贸易有限公司	1,875,421.14	9.04%	否
3	中航瑞赛（郑州）实业有限公司	1,450,000.00	6.99%	否
4	河南展宁韵商贸有限公司	1,388,688.33	6.69%	否
5	河南博宸实业有限公司	1,267,000.00	6.11%	否
合计		8,068,977.97	38.89%	-

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	4,013,095.06	135,439.89	2,863.01%
投资活动产生的现金流量净额	-703,266.47	-833,567.47	15.63%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,650,248.85	1,593,145.35	-329.12%

现金流量分析：

- 1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 4,013,095.06 元，上年同期为 135,439.89 元，同期增长 2,863.01%。主要原因系公司转型，一方面重点对优质客户的筛选，加强回款管理，另一方面加强内部管理，减少开支。
- 2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-703,266.47 元，上年同期为-833,567.47 元，同期增长 15.63%。主要是因为本期公司减少对固定资产的投资。
- 3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为-3,650,248.85 元，上年同期为 1,593,145.35 元，同期降低 329.12%。主要原因系上期收到短期借款而在本期偿还所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
河南千始网	控股子公司	网络技术开发、	925.77	-1,074.23	0	-1,074.23

络科技有限公司		数据处理服务、 软件服务				
焦作市得诚 保温材料有 限公司	控股子公司	保温材料、装饰 材料、防水材料 的生产和销售	7,717.40	-1,887.60	0	-1,887.60

主要控股参股公司情况说明

- 1、公司于 2020 年 4 月投资设立河南千始网络科技有限公司，本公司持股 70.00%，由郑州市高新技术产业开发区市场监督管理局核发营业执照，统一社会信用代码：91410100MA9F1YKY0L，法定代表人为李庆伟，注册资本人民币 1000 万元，住所为河南省郑州市高新技术产业开发区长春路 11 号河南省国家大学科技园 1 号孵化楼 1002 号。经营范围：网络技术开发；数据处理服务；软件服务；计算机系统服务；智能门禁系统、楼宇对讲系统、智能家居系统的开发；销售：计算机软件及辅助设备、机械设备、电子产品、建筑材料、装饰材料、五金交电、日用百货、工艺礼品、家用电器、仪器仪表、通讯设备、通讯产品。
- 2、公司于 2020 年 5 月投资设立焦作市得诚保温材料有限公司，本公司持股 70.00%，由武陟县市场监督管理局核发营业执照，统一社会信用代码：91410823MA9F3BQ41X，法定代表人为安志勇，注册资本人民币 500 万元，住所为河南省焦作市武陟县龙源街道万花村青龙宫东北 700 米。经营范围：保温材料、装饰材料、防水材料的生产和销售。

公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

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

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为；公司不存在可能对持续经营能力产生重大事项的因素，所属行业并未发生重大变化，报告期内并未发生对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 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	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
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事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	-	-	挂牌	关联交易	见表后“承诺事项详细情况 1”	正在履行中
其他股东	-	-	挂牌	关联交易	见表后“承诺事项详细情况 1”	正在履行中
董监高	-	-	挂牌	关联交易	见表后“承诺事项详细情况 1”	正在履行中
实际控制人或控股股东	-	-	挂牌	同业竞争承诺	见表后“承诺事项详细情况 2”	正在履行中
其他股东	-	-	挂牌	同业竞争承诺	见表后“承诺事项详细情况 2”	正在履行中
董监高	-	-	挂牌	同业竞争承诺	见表后“承诺事项详细情况 2”	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、关于规范和减少关联交易的承诺

公司股东、董事、监事、高级管理人员出具《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺：“（1）本人保证不利用与公司的特殊关系和地位影响公司的独立性，并保持公司的资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。截至本承诺函出具之日，除已披露的情形外，本人无投资或控制的企业/其他经济实体与公司存在关联交易。

（2）本人将来若有投资或者控制的企业/其他经济实体，在不与法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程相抵触的前提下，本人将保证本人投资或者控制的企业/其他经济实体，在与公司进行关联交易时将按公平、公正、公开的市场原则进行，并履行相应的披露义务。本人将保证本人所投资或控制的企业/其他经济实体，不通过与公司之间的关联交易谋求特殊利益，不进行有损公司及其中小股东利益的关联交易。

（3）本人若违反上述承诺，给公司或公司股东造成损失，本人将作出全面、及时、足额的赔偿。

（4）本人有关关联交易的承诺，将同样适用于本人的亲属（包括配偶、配偶的父母、配偶的兄弟姐妹、父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的成年子女及其配偶、配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法的权限内促成上述人员履行关联交易的承诺。

（5）本承诺函自本人签字之日起生效，是不可撤销的承诺。”

2、关于避免同业竞争的承诺

实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事和高级管理人员已书面承诺不从事与公司构成同业竞争的生产经营活动，其签署的《避免同业竞争承诺函》主要内容摘录如下：

（1）截至本《承诺函》签署之日，本人未投资于任何与公司从事相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未自行经营或与他人合作经营与公司相同或类似的业务，与公司不存在同业竞争的情形；

（2）本人承诺：本《承诺函》签署之日起，本人不会投资与公司从事相同或类似业务的公司，不

会在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与本公司业务直接或可能竞争的业
务、企业、项目或其他任何活动，以避免与本公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争，
不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；

（3）对本人实际控制的其他企业（如有），本人将通过派出机构及人员（包括但不限于董事、监事、
高级管理人员）确保其履行本《承诺函》项下的义务；

（4）如公司进一步拓展业务范围，本人承诺本人及本人控制的企业（如有）亦不会与公司从事相
同或相似业务；若公司新开展的业务与本人或本人控制的企业可能存在竞争关系，本人及本人实际控制
的其他企业承诺按照如下方式消除与公司的同业竞争：

- ①停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；
- ②停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；
- ③如公司有意受让，在同等条件下按法定程序将竞争业务优先转让给公司；
- ④如公司无意受让，将竞争业务转让给无关联的第三方。

（5）本人确认：本承诺函旨在保障全体股东之权益作出，本承诺函所载的每一项承诺均为可独立
执行之承诺；任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。

（6）本人保证本人的近亲属也遵守以上承诺。如本人、本人的近亲属或本人实际控制的其他企业
违反上述承诺与保证，本人将依法承担由此给公司造成的经济损失。

（四） 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
土地	无形资产	抵押	11,512,775.87	10.53%	银行贷款抵押
土地	投资性房地产	抵押	3,323,058.33	3.04%	银行贷款抵押
房屋	固定资产	抵押	8,617,639.72	7.88%	银行贷款抵押
总计	-	-	23,453,473.92	21.45%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

抵押的资产不会对公司正常经营产生不利影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	23,179,137	39.08%	0	23,179,137	39.08%
	其中：控股股东、实际控制人	6,547,265	11.04%	0	6,547,265	11.04%
	董事、监事、高管	412,232	0.69%	0	412,232	0.69%
	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	36,137,529	60.92%	0	36,137,529	60.92%
	其中：控股股东、实际控制人	18,399,749	31.02%	0	18,399,749	31.02%
	董事、监事、高管	1,236,697	2.08%	0	1,236,697	2.08%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		59,316,666	-	0	59,316,666	-
普通股股东人数		11				

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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	侯亚琼	21,220,869	0	21,220,869	35.7756%	15,915,652	5,305,217	0	0
2	郑州亚佳企业管理中心（有限合伙）	7,889,943	0	7,889,943	13.3014%	5,259,962	2,629,981	0	0
3	河南祥裕电力工程有限公司	5,733,333	0	5,733,333	9.6656%	0	5,733,333	0	0
4	张松伟	4,967,930	0	4,967,930	8.3753%	4,967,930	0	0	0
5	宿迁优易恩企业管理咨询中心（有限合伙）	4,564,285	0	4,564,285	7.6948%	3,042,857	1,521,428	0	0
6	黄芙蓉	4,100,000	0	4,100,000	6.9121%	2,733,334	1,366,666	0	0
7	熊飞云	3,726,145	0	3,726,145	6.2818%	2,484,097	1,242,048	0	0
8	国富国银（北京）创业投资管理有限公司	3,229,564	0	3,229,564	5.4446%	497,000	2,732,564	0	0
9	李柏林	1,987,271	0	1,987,271	3.3503%	0	1,987,271	0	0

10	石永贵	1,648,929	0	1,648,929	2.7799%	1,236,697	412,232	0	0
合计		59,068,269	0	59,068,269	99.5814%	36,137,529	22,930,740	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

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

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

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

侯亚琼现任公司董事长兼总经理，持有公司股份 21,220,869 股，占总股本的 35.7756%。同时，侯亚琼担任亚佳咨询和优易恩咨询的执行事务合伙人，间接控制亚佳咨询和优易恩咨询持有公司的 20.99% 的表决权，因此公司控股股东为侯亚琼。

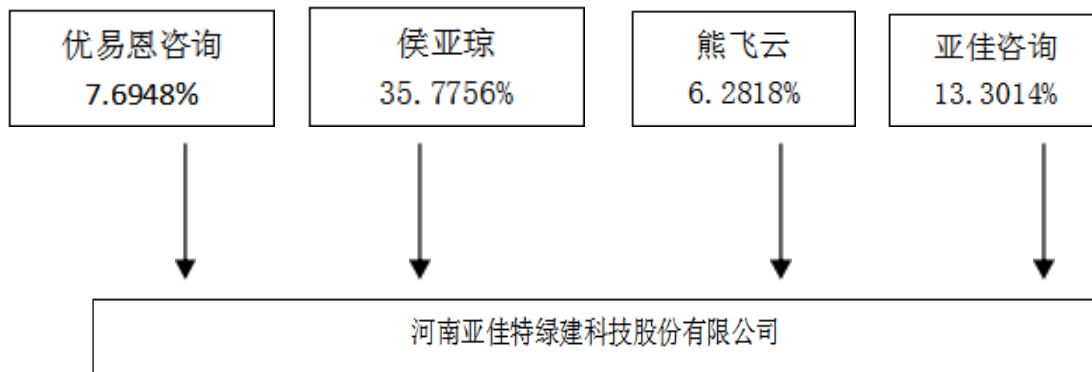
报告期内公司控股股东未发生变动。

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人为侯亚琼、熊飞云，二人为夫妻关系：

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

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



侯亚琼现任公司董事长兼总经理，持有公司股份21,220,869股，占总股本的35.7756%；熊飞云持有公司股份3,726,145股，占总股本的6.2818%，两人系夫妻关系，合计持有公司42.06%的股份。同时，侯亚琼担任亚佳咨询和优易恩咨询的执行事务合伙人，间接控制亚佳咨询和优易恩咨询持有公司的20.99%的表决权，因此公司实际控制人为侯亚琼和熊飞云。

报告期内公司实际控制人未发生变动。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 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	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	

			型				
1	银行贷 款	河南武陟农村 商业股份有 限公司	银行	9,900,000.00	2020 年 3 月 24 日	2022 年 3 月 24 日	7.75%
合计	-	-	-	9,900,000.00	-	-	-

九、 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

十、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
侯亚琼	董事长、总经理	女	1965年2月	2020年7月10日	2023年7月10日
熊飞云	董事、副总经理	男	1963年7月	2020年7月10日	2023年7月10日
冯海芹	董事、董事会秘书、财务负责人	女	1971年6月	2020年7月10日	2023年7月10日
石永贵	董事	男	1972年10月	2020年7月10日	2023年7月10日
王宁	董事	女	1991年2月	2020年7月10日	2023年7月10日
岳晓波	监事会主席	男	1981年9月	2020年7月10日	2023年7月10日
赵晓静	监事（职工代表监事）	女	1983年5月	2020年7月10日	2023年7月10日
张来恒	监事（职工代表监事）	男	1982年4月	2020年7月10日	2023年7月10日
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、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人侯亚琼与熊飞云为夫妻关系，其他董事、监事、高级管理人员无关联关系。

(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	期末被授予的限制性股票数量
侯亚琼	董事长、总经理	21,220,869	0	21,220,869	35.7756%	0	0
熊飞云	董事、副总经理	3,726,145	0	3,726,145	6.2818%	0	0
石永贵	董事	1,648,929	0	1,648,929	2.7799%	0	0
合计	-	26,595,943	-	26,595,943	44.8373%	0	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	期末职务	变动原因
魏艳	监事会主席	离任	无	换届
田莉	监事(职工代表监事)	离任	无	换届
岳晓波	无	新任	监事会主席	换届
赵晓静	无	新任	监事(职工代表监事)	换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 ☐不适用

岳晓波，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1981年9月生，本科学历。2003年9月至2009年2月任郑州思念食品有限公司成本会计、总成本会计；2009年2月至2013年5月任北京思念创新食品销售有限公司主管会计；2013年5月至2015年9月任河南同德实业有限公司财务经理；2015年10月至今任公司财务经理。

赵晓静，女，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1981年9月生，硕士学历。2011年9月至2014年1月任沈阳建筑大学研究员；2014年1月至2018年3月任郑州大学综合设计研究院有限公司设计师；2017年6月至今任公司设计师。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	16	2	4	14
生产人员	27	6	4	29
销售人员	5	2	2	5
技术人员	11	2	3	10
财务人员	5		1	4
员工总计	64	12	14	62

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	2	2
本科	21	20
专科	18	17
专科以下	22	23
员工总计	64	62

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

- 1、员工薪酬政策：（1）、销售人员薪酬政策：底薪+提成；（2）、生产人员薪酬政策：基本工资+计件工资；（3）、其他人员薪酬政策：基本工资+考核工资；
- 2、员工培训计划：（1）新入职员工组织入职培训；（2）、公司每月组织一次员工培训，主要是培训企业文化、销售及产品知识方面。
- 3、公司无承担费用的离退休工人。

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司所有重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，公司修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《利润分配管理制度》、《监事会议事规则》。报告期内，公司依法运作，未出现违法、违规行为。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司历次股东大会的会议通知方式、召开方式、表决方式、决议内容及签署均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定。公司股东均严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定行使权利。公司重大决策事项程序合规、合法，决策有效。

4、 公司章程的修改情况

公司于2020年4月28日召开第一届董事会第十七次会议，审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，2020年5月20日公司2019年年度股东大会，审议通过了该议案。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	1、2020 年 4 月 10 日第一届董事会第十六次会议，审议通过如下议案： （1）、关于变更会计师事务所的议案； （2）、关于追认银行借款的议案； （3）、关于对外投资设立控股子公司的议案； （4）、关于召开 2020 年第一次临时股东大会的议案； 2、2020 年 4 月 28 日第一届董事会第十七次会议，审议通过如下议案： （1）、关于<2019 年度总经理工作报告>的议案； （2）、关于<2019 年度董事会工作报告>的议案； （3）、关于<2019 年年度报告及其摘要>的议案； （4）、关于<2019 年财务决算报告>的议案； （5）、关于<2020 年财务预算报告>的议案； （6）、关于<2019 年度利润分配方案>的议案； （7）、关于续聘亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案； （8）、关于修订<公司章程>的议案； （9）、关于修订<股东大会议事规则>的议案； （10）、关于修订<董事会议事规则>的议案； （11）、关于修订<总经理工作细则>的议案； （12）、关于修订<关联交易管理制度>的议案； （13）、关于制订<对外投资管理制度>的议案； （14）、关于修订<信息披露事务管理制度>的议案； （15）、关于制订<利润分配管理制度>的议案； （16）、关于提请召开 2019 年年度股东大会的议案； 3、2020 年 6 月 17 日第一届董事会第十八次会议，审议通过如下议案： （1）、关于董事换届选举的议案； （2）、关于提请召开公司 2020 年第二次临时股

		东大会的议案； 4、2020年7月9日第二届董事会第一次会议，审议通过如下议案： （1）、关于选举公司董事长的议案； （2）、关于聘任公司总经理的议案； （3）、关于聘任公司董事会秘书、副总经理、财务总监的议案； 5、2020年8月24日第二届董事会第二次会议，审议通过如下议案：2020年半年度报告的议案
监事会	4	1、2020年4月28日第一届监事会第六次会议，审议通过如下议案： （1）、关于<2019年度监事会工作报告>的议案； （2）、关于<2019年年度报告及其摘要>的议案； （3）、关于<2019年度财务决算报告>的议案； （4）、关于<2020年度财务预算报告>的议案； （5）、关于<2019年度利润分配方案>的议案 （6）、关于续聘亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构的议案 （7）、关于修订<监事会议事规则>的议案； 2、2020年6月17日第一届监事会第七次会议，审议通过如下议案：关于监事换届选举的议案； 3、2020年7月9日第二届监事会第一次会议，审议通过如下议案：关于选举公司第二届监事会主席的议案； 4、2020年8月24日第二届监事会第二次会议，审议通过如下议案：2020年半年度报告的议案；
股东大会	3	1、2020年4月28日2020年第一次临时股东大会，审议通过如下议案： （1）、关于变更会计师事务所的议案； （2）、关于追认银行借款的议案； 2、2020年5月20日2019年年度股东大会，审议通过如下议案： （1）、关于<2019年度董事会工作报告>的议案； （2）、关于<2019年度监事会工作报告>的议案； （3）、关于<2019年年度报告及其摘要>的议案； （4）、关于<2019年财务决算报告>的议案； （5）、关于<2020年财务预算报告>的议案； （6）、关于<2019年度利润分配方案>的议案；

		(7)、关于续聘亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2020 年度审计机构的议案; (8)、关于修订<公司章程>的议案; (9)、关于修订<股东大会议事规则>的议案; (10)、关于修订<董事会议事规则>的议案; (11)、关于修订<关联交易管理制度>的议案; (12)、关于制订<对外投资管理制度>的议案; (13)、关于修订<信息披露事务管理制度>的议案; (14)、关于制订<利润分配管理制度>的议案; (15)、关于修订<监事会议事规则>的议案; 3、2020 年 7 月 9 日 2020 年第二次临时股东大会, 审议通过如下议案: (1)、关于董事换届选举的议案; (1)、关于监事换届选举的议案;
--	--	---

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, 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》和有关法律、法规的要求, 不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开程序、表决程序符合有关法律、法规的要求, 公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定, 做到及时、准确、完整。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立, 报告期内控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形, 公司具备独立自主经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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, 结合公司自身的实际情况制定的, 符合现代企业制度的要求。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程, 需要

根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系：报告期内，从公司实际情况出发，制定会计核算制度，并按照要求进行独立核算，保证公司合法合规开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系：报告期内，公司财务管理能够做到有序工作、严格管理，公司财务管理体系不存在重大缺陷。在财务制度、管理办法、操作程序，以及在日常财务工作中严格管理，强化实施。

3、关于风险控制制度：报告期内，公司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、事后分析与评估等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制制度，加强公司风险管理的预测和预判工作。

报告期内，公司未发现上述内部管理制度上的重大缺陷。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司董事会秘书及公司董事、监事、高管严格遵守相关制度，严格按照法律法规和《公司章程》、《信息披露事务管理制度》等规定，力争做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并依照《公司法》、《证券法》及相关信息披露规则的要求规范运作，切实维护公司股东的利益。

三、 投资者保护

（一） 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

（二） 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	☒ 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	亚会审字（2021）01270001 号	
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001	
审计报告日期	2021 年 3 月 30 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	刘建	何瑜
	2 年	2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	2 年	
会计师事务所审计报酬	12 万元	

审计报告

亚会审字（2021）01270001 号

河南亚佳特绿建科技股份有限公司：

一、审计意见

我们审计了后附的河南亚佳特绿建科技股份有限公司（以下简称“亚佳绿建”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表、2020 年度合并及母公司的利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，亚佳绿建财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了亚佳绿建 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、其他信息

亚佳绿建管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括亚佳绿建 2020 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估亚佳绿建的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算亚佳绿建、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督亚佳绿建的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对亚佳绿建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亚佳绿建不能持续经营。

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

（6）就亚佳绿建公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘建
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：何瑜

二零二一年三月三十日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五（一）	1,556,332.18	1,896,752.44
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）		
应收账款	五（三）	23,488,650.34	25,803,439.71
应收款项融资			
预付款项	五（四）	14,946,363.59	11,437,533.06
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（五）	1,336,538.33	1,186,139.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	4,439,612.01	5,168,305.83
合同资产	五（七）	22,525,872.35	19,973,858.13
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（八）	8,758.32	27,154.47
流动资产合计		68,302,127.12	65,493,182.81
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（九）	3,323,058.33	3,395,685.57
固定资产	五（十）	22,606,978.75	23,256,116.55
在建工程	五（十一）	788,297.35	756,455.87
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十二）	11,512,775.87	11,764,429.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十三）	1,643,664.72	1,373,411.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		39,874,775.02	40,546,098.48
资产总计		108,176,902.14	106,039,281.29
流动负债：			
短期借款	五（十四）		2,750,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十五）	6,451,574.80	3,189,540.16
预收款项			
合同负债	五（十六）	455,000.68	891,315.50
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（十七）	1,182,871.70	1,162,621.39
应交税费	五（十八）	1,063,888.91	469,959.73
其他应付款	五（十九）	1,925,747.52	951,504.36
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十）		9,900,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		11,079,083.61	19,314,941.14
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（二十一）	9,900,000.00	

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十二）	4,160,592.26	4,251,534.14
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,060,592.26	4,251,534.14
负债合计		25,139,675.87	23,566,475.28
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十三）	59,316,666.00	59,316,666.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十四）	25,061,207.41	25,061,207.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五（二十五）	2,800,467.08	2,515,540.13
盈余公积	五（二十六）	277,763.91	277,763.91
一般风险准备			
未分配利润	五（二十七）	-4,417,989.58	-4,698,371.44
归属于母公司所有者权益合计		83,038,114.82	82,472,806.01
少数股东权益		-888.55	
所有者权益合计		83,037,226.27	82,472,806.01
负债和所有者权益总计		108,176,902.14	106,039,281.29

法定代表人：侯亚琼

主管会计工作负责人：冯海芹

会计机构负责人：冯海芹

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金		1,547,689.01	1,896,752.44
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二（一）	23,488,650.34	25,803,439.71
应收款项融资			

预付款项		14,950,363.59	11,437,533.06
其他应收款		1,336,538.33	1,186,139.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		4,439,612.01	5,168,305.83
合同资产		22,525,872.35	19,973,858.13
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,758.32	27,154.47
流动资产合计		68,297,483.95	65,493,182.81
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		3,323,058.33	3,395,685.57
固定资产		22,606,978.75	23,256,116.55
在建工程		788,297.35	756,455.87
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		11,512,775.87	11,764,429.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,643,664.72	1,373,411.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		39,874,775.02	40,546,098.48
资产总计		108,172,258.97	106,039,281.29
流动负债：			
短期借款			2,750,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		6,451,574.80	3,189,540.16
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,182,871.70	1,162,621.39
应交税费		1,063,888.91	469,959.73
其他应付款		1,918,142.52	951,504.36

其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		455,000.68	891,315.50
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			9,900,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		11,071,478.61	19,314,941.14
非流动负债：			
长期借款		9,900,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,160,592.26	4,251,534.14
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,060,592.26	4,251,534.14
负债合计		25,132,070.87	23,566,475.28
所有者权益：			
股本		59,316,666.00	59,316,666.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		25,061,207.41	25,061,207.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		2,800,467.08	2,515,540.13
盈余公积		277,763.91	277,763.91
一般风险准备			
未分配利润		-4,415,916.30	-4,698,371.44
所有者权益合计		83,040,188.10	82,472,806.01
负债和所有者权益合计		108,172,258.97	106,039,281.29

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
----	----	--------	--------

一、营业总收入		35,782,490.89	33,712,858.48
其中：营业收入	五（二十八）	35,782,490.89	33,712,858.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		34,081,561.02	37,387,570.54
其中：营业成本	五（二十八）	27,794,105.95	28,297,181.33
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（二十九）	440,279.32	465,583.91
销售费用	五（三十）	449,499.54	900,158.94
管理费用	五（三十一）	2,894,920.52	3,399,016.38
研发费用	五（三十二）	1,406,887.77	2,681,702.22
财务费用	五（三十三）	1,095,867.92	1,643,927.76
其中：利息费用		900,248.85	1,156,854.65
利息收入		1,750.52	2,148.40
加：其他收益	五（三十四）	210,941.88	200,941.88
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（三十五）	-1,161,398.10	-1,132,509.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十六）	-731,233.27	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		19,240.38	-4,606,279.81
加：营业外收入	五（三十七）	0	26,201.31
减：营业外支出	五（三十八）	10,000.49	25,182.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,239.89	-4,605,260.87
减：所得税费用	五（三十九）	-270,253.42	-156,235.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		279,493.31	-4,449,025.71
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）		279,493.31	-4,449,025.71
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）		-888.55	
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		280,381.86	-4,449,025.71
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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(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		279,493.31	-4,449,025.71
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		280,381.86	-4,449,025.71
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-888.55	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.005	-0.075
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.005	-0.075

法定代表人：侯亚琼

主管会计工作负责人：冯海芹

会计机构负责人：冯海芹

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	十二(二)	35,782,490.89	33,712,858.48
减：营业成本	十二(二)	27,794,105.95	28,297,181.33
税金及附加		440,279.32	465,583.91
销售费用		449,499.54	900,158.94
管理费用		2,892,470.52	3,399,016.38

研发费用		1,406,887.77	2,681,702.22
财务费用		1,095,356.09	1,643,927.76
其中：利息费用		900,248.85	1,156,854.65
利息收入		-1,750.52	-2,148.40
加：其他收益		210,941.88	200,941.88
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）		-1,161,398.10	-1,132,509.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-731,233.27	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,202.21	-4,606,279.81
加：营业外收入			26,201.31
减：营业外支出		10,000.49	25,182.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,201.72	-4,605,260.87
减：所得税费用		-270,253.42	-156,235.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		282,455.14	-4,449,025.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		282,455.14	-4,449,025.71
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		282,455.14	-4,449,025.71
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.005	-0.075

(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.005	-0.075
------------------	--	-------	--------

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 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		40,304,721.35	32,240,472.97
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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(四十)	3,498,966.69	448,057.24
经营活动现金流入小计		43,803,688.04	32,688,530.21
购买商品、接受劳务支付的现金		28,675,529.07	24,941,748.27
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		5,468,548.85	4,708,013.72
支付的各项税费		1,356,553.44	1,499,499.49
支付其他与经营活动有关的现金	五(四十)	4,289,961.62	1,403,828.84
经营活动现金流出小计		39,790,592.98	32,553,090.32
经营活动产生的现金流量净额		4,013,095.06	135,439.89
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		703,266.47	833,567.47
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		703,266.47	833,567.47
投资活动产生的现金流量净额		-703,266.47	-833,567.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,900,000.00	3,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,900,000.00	3,200,000.00
偿还债务支付的现金		12,650,000.00	450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		900,248.85	1,156,854.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		13,550,248.85	1,606,854.65
筹资活动产生的现金流量净额		-3,650,248.85	1,593,145.35
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		-340,420.26	895,017.77
加：期初现金及现金等价物余额		1,896,752.44	1,001,734.67
六、期末现金及现金等价物余额		1,556,332.18	1,896,752.44

法定代表人：侯亚琼

主管会计工作负责人：冯海芹

会计机构负责人：冯海芹

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 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		40,304,721.35	32,240,472.97
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,491,327.52	448,057.24
经营活动现金流入小计		43,796,048.87	32,688,530.21
购买商品、接受劳务支付的现金		28,675,529.07	24,941,748.27
支付给职工以及为职工支付的现金		5,468,548.85	4,708,013.72
支付的各项税费		1,356,553.44	1,499,499.49

支付其他与经营活动有关的现金		4,290,965.62	1,403,828.84
经营活动现金流出小计		39,791,596.98	32,553,090.32
经营活动产生的现金流量净额		4,004,451.89	135,439.89
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		703,266.47	833,567.47
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		703,266.47	833,567.47
投资活动产生的现金流量净额		-703,266.47	-833,567.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,900,000.00	3,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,900,000.00	3,200,000.00
偿还债务支付的现金		12,650,000.00	450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		900,248.85	1,156,854.65
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		13,550,248.85	1,606,854.65
筹资活动产生的现金流量净额		-3,650,248.85	1,593,145.35
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		-349,063.43	895,017.77
加：期初现金及现金等价物余额		1,896,752.44	1,001,734.67
六、期末现金及现金等价物余额		1,547,689.01	1,896,752.44

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 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	59,316,666.00				25,061,207.41			2,515,540.13	277,763.91		-3,804,804.10		83,366,373.35
加：会计政策 变更											-893,567.34		-893,567.34
前期差错 更正													
同一控制 下企业合并													
其他													
二、本年期初 余额	59,316,666.00				25,061,207.41			2,515,540.13	277,763.91		-4,698,371.44		82,472,806.01
三、本期增减 变动金额（减 少以“－”号 填列）								284,926.95			280,381.86	-888.55	564,420.26
（一）综合收											280,381.86	-888.55	279,493.31

益总额													
（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								284,926.95					284,926.95
1. 本期提取								299,140.41					299,140.41
2. 本期使用								14,213.46					14,213.46
（六）其他													
四、本年期末余额	59,316,666.00	-	-	-	25,061,207.41	-	-	2,800,467.08	277,763.91	-	-4,417,989.58	-888.55	83,037,226.27

项目	2019 年											
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收 益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	
		优 先 股	永 续 债	其 他								所有者权益合 计
一、上年期末余额	59,316,666.00				25,061,207.41			2,115,572.26	277,763.91		644,221.61	87,415,431.19
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	59,316,666.00				25,061,207.41			2,115,572.26	277,763.91		644,221.61	87,415,431.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								399,967.87			-4,449,025.71	-4,049,057.84
（一）综合收益总额											-4,449,025.71	-4,449,025.71
（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							399,967.87						399,967.87
1. 本期提取							404,886.06						404,886.06
2. 本期使用							4,918.19						4,918.19
（六）其他													-
四、本年期末余额	59,316,666.00				25,061,207.41		2,515,540.13	277,763.91		-3,804,804.10			83,366,373.35

法定代表人：侯亚琼

主管会计工作负责人：冯海芹

会计机构负责人：冯海芹

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 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	59,316,666.00				25,061,207.41			2,515,540.13	277,763.91		-3,804,804.10	83,366,373.35
加：会计政策变更											-893,567.34	-893,567.34
前期差错更正												-
其他												
二、本年期初余额	59,316,666.00				25,061,207.41			2,515,540.13	277,763.91		-4,698,371.44	82,472,806.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-				-			284,926.95	-		282,455.14	567,382.09
（一）综合收益总额											282,455.14	282,455.14
（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							284,926.95					284,926.95
1. 本期提取							299,140.41					299,140.41
2. 本期使用							14,213.46					14,213.46
（六）其他												
四、本年期末余额	59,316,666.00				25,061,207.41		2,800,467.08	277,763.91		-4,415,916.30		83,040,188.10

项目	2019 年									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他	专项储备	盈余公积	一般风	未分配利润	所有者权益合

		优 先 股	永 续 债	其 他		存 股	综 合 收 益			险 准 备		计
一、上年期末余额	59,316,666.00				25,061,207.41			2,115,572.26	277,763.91		644,221.61	87,415,431.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	59,316,666.00				25,061,207.41			2,115,572.26	277,763.91		644,221.61	87,415,431.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-				-			399,967.87			-4,449,025.71	-4,049,057.84
（一）综合收益总额											-4,449,025.71	-4,449,025.71
（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							399,967.87					399,967.87
1. 本期提取							404,886.06					404,886.06
2. 本期使用							4,918.19					4,918.19
（六）其他												
四、本年期末余额	59,316,666.00				25,061,207.41			2,515,540.13	277,763.91	-	-3,804,804.10	83,366,373.35

河南亚佳特绿建科技股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

（除特别说明外，金额以人民币元表述）

一、公司基本情况

1、概况

(1) 公司名称：河南亚佳特绿建科技股份有限公司(以下简称“公司”)

(2) 注册资本：伍仟玖佰叁拾壹万陆仟陆佰陆拾陆元整(人民币 59,316,666.00 元)

(3) 注册地址：焦作市武陟县詹店东部工业区汇金大道中段西侧。

(4) 组织形式：股份有限公司(非上市)

(5) 法定代表人：侯亚琼

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

2、历史沿革

(1)、公司成立

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

股东名称	出资方式	认缴出资额 (元)	认缴出资比例 (%)	实缴出资额 (元)	实缴出资比例(%)
侯亚琼	货币	5,200,000.00	80.00	5,200,000.00	80.00
熊飞云	货币	1,300,000.00	20.00	1,300,000.00	20.00
合计		6,500,000.00	100.00	6,500,000.00	100.00

(2)、股权变更

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

管理中心（有限合伙）。本次股权转让完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资方式	认缴出资额 (元)	认缴出资比 例 (%)	实缴出资额 (元)	实缴出资比 例 (%)
侯亚琼	货币	3,900,000.00	60.00	3,900,000.00	60.00
熊飞云	货币	650,000.00	10.00	650,000.00	10.00
石永贵	货币	650,000.00	10.00	650,000.00	10.00
李柏林	货币	32,5000.00	5.00	32,5000.00	5.00
国富国银（北京）创 业投资管理有限公司	货币	32,5000.00	5.00	32,5000.00	5.00
宿迁天骧投资管理中 心（有限合伙）	货币	650,000.00	10.00	650,000.00	10.00
合计		6,500,000.00	100.00	6,500,000.00	100.00

(3)、首次增资

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

股东名称	出资方式	认缴出资额 (元)	认缴出资 比例 (%)	实缴出资额 (元)	实缴出资 比例 (%)
侯亚琼	货币、资本公积转增	16,500,000.00	60.00	16,500,000.00	60.00
熊飞云	货币、资本公积转增	2,750,000.00	10.00	2,750,000.00	10.00
石永贵	货币、资本公积转增	2,750,000.00	10.00	2,750,000.00	10.00
李柏林	货币、资本公积转增	1,375,000.00	5.00	1,375,000.00	5.00
国富国银（北 京）创业投资 管理有限公司	货币、资本公积转增	1,375,000.00	5.00	1,375,000.00	5.00
宿迁天骧投 资管理中心 （有限合伙）	货币、资本公积转增	2,750,000.00	10.00	2,750,000.00	10.00
合计		27,500,000.00	100.00	27,500,000.00	100.00

(4)、股权变更

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

本次股权转让完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资方式	认缴出资额 (元)	认缴出资 比例 (%)	实缴出资额 (元)	实缴出资 比例 (%)
侯亚琼	货币、资本公积转增	17,750,000.00	64.55	17,750,000.00	64.55
熊飞云	货币、资本公积转增	2,750,000.00	10.00	2,750,000.00	10.00
石永贵	货币、资本公积转增	2,750,000.00	10.00	2,750,000.00	10.00
李柏林	货币、资本公积转增	1,375,000.00	5.00	1,375,000.00	5.00
国富国银(北京)创业投资管理有限公司	货币、资本公积转增	1,375,000.00	5.00	1,375,000.00	5.00
郑州亚佳企业管理咨询公司(有限合伙)	货币、资本公积转增	1,500,000.00	5.45	1,500,000.00	5.45
合计		27,500,000.00	100.00	27,500,000.00	100.00

(5)、第二次增资

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

股东名称	出资方式	认缴出资额 (元)	认缴出资 比例 (%)	实缴出资额 (元)	实缴出 资比例 (%)
侯亚琼	货币、资本公积转增	20,956,706.00	53.32	20,956,706.00	53.32
熊飞云	货币、资本公积转增	2,750,000.00	7.00	2,750,000.00	7.00
石永贵	货币、资本公积转增	3,574,956.00	9.10	3,574,956.00	9.10

李柏林	货币、资本公积转增	1,466,662.00	3.73	1,466,662.00	3.73
陈卓钢	货币	183,324.00	0.47	183,324.00	0.47
张松伟	货币	3,666,472.00	9.33	3,666,472.00	9.33
国富国银（北京）创业投资管理有限公司	货币、资本公积转增	1,833,309.00	4.66	1,833,309.00	4.66
郑州亚佳企业管理咨询中心（有限合伙）	货币、资本公积转增	1,500,000.00	3.82	1,500,000.00	3.82
宿迁优易恩企业管理咨询中心（有限合伙）	货币	3,368,571.00	8.57	3,368,571.00	8.57
合计		39,300,000.00	100.00	39,300,000.00	100.00

6、第三次增资

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

股东名称	出资方式	认缴出资额 (元)	认缴出资比例 (%)	实缴出资额 (元)	实缴出资比例 (%)
侯亚琼	货币、资本公积转增	28,395,536.00	53.32	28,395,536.00	53.32
熊飞云	货币、资本公积转增	3,726,145.00	7.00	3,726,145.00	7.00
石永贵	货币、资本公积转增	4,843,929.00	9.10	4,843,929.00	9.10
李柏林	货币、资本公积转增	1,987,271.00	3.73	1,987,271.00	3.73
陈卓钢	货币、资本公积转增	248,397.00	0.47	248,397.00	0.47
张松伟	货币、资本公积转	4,967,930.00	9.33	4,967,930.00	9.33

	增				
国富国银（北京）创业投资管理有限公司	货币、资本公积转增	2,484,064.00	4.66	2,484,064.00	4.66
郑州亚佳企业管理咨询中心（有限合伙）	货币、资本公积转增	2,032,443.00	3.82	2,032,443.00	3.82
宿迁优易恩企业管理咨询中心（有限合伙）	货币、资本公积转增	4,564,285.00	8.57	4,564,285.00	8.57
合计	—	53,250,000.00	100.00	53,250,000.00	100.00

7、股权变更

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

股东名称	出资方式	认缴出资额 （元）	认缴出资比例 （%）	实缴出资额 （元）	实缴出资比例 （%）
侯亚琼	货币、资本公积转增	20,887,536.00	39.23	20,887,536.00	39.23
熊飞云	货币、资本公积转增	3,726,145.00	7.00	3,726,145.00	7.00
石永贵	货币、资本公积转增	1,648,929.00	3.10	1,648,929.00	3.10
李柏林	货币、资本公积转增	1,987,271.00	3.73	1,987,271.00	3.73
陈卓钢	货币、资本公积转增	248,397.00	0.47	248,397.00	0.47
张松伟	货币、资本公积转增	4,967,930.00	9.33	4,967,930.00	9.33
黄芙蓉	货币、资本公积转增	4,100,000.00	7.70	4,100,000.00	7.70
国富国银（北京）创业投资管理有限公司	货币、资本公积转增	3,229,564.00	6.06	3,229,564.00	6.06

郑州亚佳企业管理咨询中心（有限合伙）	货币、资本公积转增	2,564,943.00	4.82	2,564,943.00	4.82
宿迁优易恩企业管理咨询中心（有限合伙）	货币、资本公积转增	4,564,285.00	8.57	4,564,285.00	8.57
北京中创万达国际股权投资管理有限公司	货币、资本公积转增	5,325,000.00	10.00	5,325,000.00	10.00
合 计		53,250,000.00	100.00	53,250,000.00	100.00

8、股权变更

2017年6月6日，公司通过股东会决议，同意公司股东北京中创万达国际股权投资管理有限公司将其持有的10.00%股权转让给郑州亚佳企业管理咨询中心（有限合伙），2017年6月21日，武陟县工商行政管理局核准本次变更登记。本次变更后，有限公司的股权结构如下：

股东名称	出资方式	认缴出资额 (元)	认缴出资 比例 (%)	实缴出资额 (元)	实缴出资 比例 (%)
侯亚琼	货币、资本公积转增	20,887,536.00	39.23	20,887,536.00	39.23
熊飞云	货币、资本公积转增	3,726,145.00	7.00	3,726,145.00	7.00
石永贵	货币、资本公积转增	1,648,929.00	3.10	1,648,929.00	3.10
李柏林	货币、资本公积转增	1,987,271.00	3.73	1,987,271.00	3.73
陈卓钢	货币、资本公积转增	248,397.00	0.47	248,397.00	0.47
张松伟	货币、资本公积转增	4,967,930.00	9.33	4,967,930.00	9.33
黄芙蓉	货币、资本公积转增	4,100,000.00	7.70	4,100,000.00	7.70
国富国银（北京）创业投资管理有限公司	货币、资本公积转增	3,229,564.00	6.06	3,229,564.00	6.06
郑州亚佳企业管理咨询中心（有限合	货币、资本公积转增	7,889,943.00	14.82	7,889,943.00	14.82

伙)					
宿迁优易恩 企业管理咨 询中心(有限 合伙)	货币、资本公积转增	4,564,285.00	8.57	4,564,285.00	8.57
合 计		53,250,000.00	100.00	53,250,000.00	100.00

9、公司整体变更

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

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

股份有限公司成立时，公司的股权结构如下：

股东名称	出资方式	认缴出资额 (元)	认缴出资 比例 (%)	实缴出资额 (元)	实缴出资比 例 (%)
侯亚琼	净资产折股	20,887,536.00	39.23	20,887,536.00	39.23
张松伟	净资产折股	3,726,145.00	9.33	3,726,145.00	9.33
黄芙蓉	净资产折股	1,648,929.00	7.70	1,648,929.00	7.70
熊飞云	净资产折股	1,987,271.00	7.00	1,987,271.00	7.00
李柏林	净资产折股	248,397.00	3.73	248,397.00	3.73
石永贵	净资产折股	4,967,930.00	3.10	4,967,930.00	3.10
陈卓钢	净资产折股	4,100,000.00	0.47	4,100,000.00	0.47
国富国银（北 京）创业投资管 理有限公司	净资产折股	3,229,564.00	6.06	3,229,564.00	6.06
郑州亚佳企业	净资产折股	7,889,943.00	14.82	7,889,943.00	14.82

股东名称	出资方式	认缴出资额 (元)	认缴出资 比例 (%)	实缴出资额 (元)	实缴出资比 例 (%)
管理咨询中心 (有限合伙)					
宿迁优易恩企 业管理中心(有 限合伙)	净资产折股	4,564,285.00	8.57	4,564,285.00	8.57
合计		53,250,000.00	100.00	53,250,000.00	100.00

10、第四次增资

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

2017 年 7 月 20 日，公司取得变更后的《营业执照》。本次变更后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资方式	认缴出资额 (元)	认缴出 资比例 (%)	实缴出资额 (元)	实缴出 资比例 (%)
侯亚琼	货币、资本公积转增	20,887,536.00	37.53	20,887,536.00	37.53
熊飞云	货币、资本公积转增	3,726,145.00	6.7	3,726,145.00	6.70
石永贵	货币、资本公积转增	1,648,929.00	2.96	1,648,929.00	2.96
李柏林	货币、资本公积转增	1,987,271.00	3.57	1,987,271.00	3.57
陈卓钢	货币、资本公积转增	248,397.00	0.45	248,397.00	0.45
张松伟	货币、资本公积转增	4,967,930.00	8.93	4,967,930.00	8.93
黄芙蓉	货币、资本公积转增	4,100,000.00	7.37	4,100,000.00	7.37
国富国银（北 京）创业投资管 理有限公司	货币、资本公积转增	3,229,564.00	5.80	3,229,564.00	5.80
郑州亚佳企业 管理咨询中心 (有限合伙)	货币、资本公积转增	7,889,943.00	14.18	7,889,943.00	14.18

宿迁优易恩企业管理咨询中心（有限合伙）	货币、资本公积转增	4,564,285.00	8.20	4,564,285.00	8.20
河南祥裕电力工程有限公司	货币	2,400,000.00	4.31	2,400,000.00	4.31
合计		55,650,000.00	100.00	55,650,000.00	100.00

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

11、第五次增资

2018 年 5 月 14 日，亚佳特公司召开 2018 年第四次临时股东大会，审议并通过《河南亚佳特绿建科技股份有限公司股票发行方案》，同意增加注册资本人民币 366.6666 万元，其中侯亚琼以持有的本公司债权认购 33.3333 万股，河南祥裕电力工程有限公司以持有的本公司债权认购 333.3333 万股。本次变更后注册资本为 5,931.6666 万元。本次变更后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资方式	认缴出资额 (元)	认缴出资 比例 (%)	实缴出资额 (元)	实缴出 资比例 (%)
熊飞云	货币、资本公积转增	3,726,145.00	6.28	3,726,145.00	6.28
侯亚琼	货币、资本公积转增	21,220,869.00	35.78	21,220,869.00	35.78
李柏林	货币、资本公积转增	1,987,271.00	3.35	1,987,271.00	3.35
国富国银（北京）创业投资管理有限公司	货币、资本公积转增	3,229,564.00	5.44	3,229,564.00	5.44
石永贵	货币、资本公积转增	1,648,929.00	2.78	1,648,929.00	2.78
宿迁优易恩企业管理咨询中心（有限合伙）	货币、资本公积转增	4,564,285.00	7.69	4,564,285.00	7.69
陈卓钢	货币、资本公积转增	248,397.00	0.42	248,397.00	0.42

郑州亚佳企业管理咨询有限公司（有限合伙）	货币、资本公积转增	7,889,943.00	13.30	7,889,943.00	13.30
张松伟	货币、资本公积转增	4,967,930.00	8.38	4,967,930.00	8.38
黄芙蓉	货币、资本公积转增	4,100,000.00	6.91	4,100,000.00	6.91
河南祥裕电力工程有限公司	货币	5,733,333.00	9.67	5,733,333.00	9.67
合计		59,316,666.00	100.00	59,316,666.00	100.00

二、财务报表的编制基础

（一） 编制基础

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

（二） 持续经营

本报告不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

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

（二） 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（三） 营业周期

本公司营业周期为12个月。

（四） 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五） 现金及现金等价物的确定标准

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

（六） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按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。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积-股本溢价，资本公积-股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积-股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积-股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之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起至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，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3、企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

（七）合并财务报表编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

2、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

3、购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部

分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

4、丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（八） 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

1、共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

2、合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（九） 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损

益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（十） 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。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融工具的分类

本公司根据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，将金融资产划分为：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。

2、金融资产的确认和计量

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（1）以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

（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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

3、金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。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。

（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。

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，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认

有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

5、金融负债终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

6、金融资产和金融负债的抵销

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

7、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定

其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无

法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

8、权益工具

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1.减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的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已显著增加，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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，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。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

预期信用损失计量的简化方法：不包含重大融资成分的应收账款，可以在整个存续期预期信用损失；包含重大融资成分的应收账款，可以选择在整个存续期预期信用损失，也可以分别选择相互独立的会计政策。

对于在资产负债表日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并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

2. 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3. 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4. 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

5. 各类金融资产信用损失的确定方法

（1）应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行，预期信用损失率为零，不计提坏账准备。
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同，信用损失确认方法见应收账款政策部分。

（2）应收款项及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项及合同资产，本公司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。

对于包含重大融资成分的应收款项及合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收款项：	
关联性质组合	以与债务人是否为关联方关系为信用风险特征划分的组合
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分的组合
合同资产：	
账龄组合	本组合为尚未结算的建造工程款项及已竣工结算但不满足应收账款确认条件的款项。

按组合计提信用损失的确定方法

项目	信用损失的确定方法
关联性质组合	除非有证据表明存在部分或全部无法收回，通常不计提坏账准备。
账龄组合	按账龄评估信用风险，计提坏账准备

对于划分为账龄组合的应收款项及合同资产，本公司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，编制应收账款及合同资产账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。具体明细如下：

账龄	预期信用损失比例		
	应收账款计提比例	其他应收款计提比例	合同资产计提比例
1年以内	5.00%	5.00%	5.00%
1至2年	10.00%	10.00%	10.00%
2至3年	30.00%	30.00%	30.00%
3至4年	50.00%	50.00%	50.00%
4至5年	80.00%	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%	100.00%

（十一）存货

存货包括：外购原材料、库存商品、在产品、包装物、工程施工等。

购入、自制的存货取得时按实际成本计价；债务重组取得债务人用以抵债的存货，以应收债权的公允价值为基础确定其入账价值；存货发出时按加权平均法计价；包装物、低值易耗品领用时按一次转销法核算；采用永续盘存制。

工程施工、工程结算的核算办法：

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

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存货跌价准备。

存货可变现净值的确定以取得的可靠证据为基础，并且考虑取得存货的目的、资产负债表日后事项的影响：对于库存商品和用于出售的材料等，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；对于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；对于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，超出部分存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末通常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。

（十二）合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注三、（十）

（十三）长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考

虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含)以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，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，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额

公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（十四）投资性房地产

（1）投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

（2）采用成本模式核算政策

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

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

（十五）固定资产

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备及其他。

本公司固定资产按原值扣除其预计净残值及所提减值准备后，按预计使用寿命采用年限平均法分类计提。各类固定资产预计使用年限及年折旧率如下：

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

当固定资产存在下列迹象时，应计提减值准备：固定资产市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间推移或者正常使用而预计的下跌；企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；固定资产已经或者将闲置、终止使用或者计划提前处置；公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定；或无法可靠估计固定资产的公允价值净额，则以该固定资产持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值

减计至可收回金额，减计的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十六）在建工程

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在减值迹象，则对其按单个资产或资产组的可收回金额进行估计，如果估计的可收回金额低于其账面价值，则将可收回金额低于账面价值的差额计提资产减值准备，减值损失计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

在建工程减值测试方法：对存在减值迹象的在建工程应当测试其可收回金额。在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

（十七）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

（十八）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）初始计量

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

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

益；

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

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

本公司无形资产列示及摊销年限如下：

项目名称	规定年限
土地使用权	50 年

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

（二十）职工薪酬

1、短期薪酬

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

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

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、辞退福利

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

3、离职后福利

设定提存计划

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

（二十一）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

（二十二） 收入

1、收入确认的一般原则

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

（1）提供劳务：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，根据客户的验收结果确认劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计的条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

（2）商品销售：在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，收入的金额能可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认营业收入的实现。

（3）让渡资产使用权：利息收入，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定利息收入金额；使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

（4）建造合同：建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2、收入确认的具体方法

对于工程施工项目，在资产负债表日，工程施工的结果能够可靠估计核算的，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

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

（二十三） 政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十四） 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

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

1、递延所得税资产的确认

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

该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税

所得额。

2、递延所得税负债的确认

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

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

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

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

3、递延所得税资产减值

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

（二十五） 安全生产费用

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

（二十六） 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

（1）因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017年7月5日，财政部发布《关于修订印发<企业会计准则第14号—收入>的通知》（财会〔2017〕22号）（要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行，本公司自2020年1月1日起施行。

首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2020年1月1日）的留存收益

及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(2) 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

本报告期首次执行新收入准则除下述需要调整首次执行当年年初财务报表的相关项目外，其他财务报表相关项目无需调整，调整情况如下：

① 合并资产负债表

报表项目	2019 年 12 月 31 日	影响金额	2020 年 1 月 1 日
资产			
存货	26,193,419.65	-21,025,113.82	5,168,305.83
合同资产		19,973,858.13	19,973,858.13
递延所得税资产	1,215,722.95	157,688.35	1,373,411.30
负债			
预收款项	891,315.50	-891,315.50	
合同负债		891,315.50	891,315.50
股东权益			
未分配利润	-3,804,804.10	-893,567.34	-4,698,371.44

② 公司资产负债表

报表项目	2019 年 12 月 31 日	影响金额	2020 年 1 月 1 日
资产			
存货	26,193,419.65	-21,025,113.82	5,168,305.83
合同资产		19,973,858.13	19,973,858.13
递延所得税资产	1,215,722.95	157,688.35	1,373,411.30
负债			
预收款项	891,315.50	-891,315.50	
合同负债		891,315.50	891,315.50
股东权益			
未分配利润	-3,804,804.10	-893,567.34	-4,698,371.44

其他会计政策变更

本公司本年度无其他会计政策变更事项。

2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

（一）主要税种和税率

税种	计税依据	税率（%）
企业所得税	应纳税所得额	15、25
增值税	一般纳税人应税收入按适用税率计算销项税额，扣除允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；	3、9、13
城建税	实际缴纳流转税额	5、7
教育费附加	实际缴纳流转税额	3
地方教育附加	实际缴纳流转税额	2

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

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

（3）子公司的企业所得税税率为 25%。

（二）税收优惠

2019 年 12 月 3 日公司取得编号为 GR201941001104 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条的规定，公司 2019 年至 2022 年减按 15% 的税率计缴企业所得税。

五、财务报表主要项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	15,227.68	5,713.20
银行存款	1,541,104.50	1,891,039.24
合计	1,556,332.18	1,896,752.44

注：截至 2020 年 12 月 31 日，货币资金中无被冻结款项，亦不存在使用有限制、存放

在境外、有潜在回收风险的款项。

（二） 应收票据

1.应收票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		
小计		
减：坏账准备		
合计		

2.按坏账计提方法分类列示

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的 应收票据					
按组合计提坏账准备的 应收票据					
其中：银行承兑汇票					
合计					

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据					
其中：银行承兑汇票					
合计					

3.截至 2020 年 12 月 31 日，公司无未到期进行质押的应收票据。

4.截至 2020 年 12 月 31 日，公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

种类	期末余额		
	已背书金额	已贴现金额	贴现息
银行承兑汇票	1,250,000.00		

商业承兑汇票			
合计	1,250,000.00		

5.截至 2020 年 12 月 31 日，公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据：无。

6.其他说明：无。

（三） 应收账款

1.按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	10,547,517.54	17,933,271.75
1 至 2 年	8,815,830.09	6,626,059.98
2 至 3 年	6,258,019.47	3,558,441.29
3 至 4 年	2,261,081.58	448,778.81
4 至 5 年	115,535.91	215,596.30
5 年以上	175,548.80	264,920.00
小计	28,173,533.39	29,047,068.13
减：坏账准备	4,684,883.05	3,243,628.42
合计	23,488,650.34	25,803,439.71

2.按坏账计提方法分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单 项 计 提 预 期 信 用 损 失 的 应 收 账 款					
按 组 合 计 提 预 期 信 用 损 失 的 应 收 账 款	28,173,533.39	100.00	4,684,883.05	16.63	23,488,650.34
其中：账龄组合	28,173,533.39	100.00	4,684,883.05	16.63	23,488,650.34
关联性质组合					
合计	28,173,533.39	100.00	4,684,883.05	16.63	23,488,650.34

续：

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	29,047,068.13	100.00	3,243,628.42	11.17	25,803,439.71
其中：账龄组合	28,147,868.13	96.90	3,243,628.42	11.52	24,904,239.71
关联性质组合	899,200.00	3.10			899,200.00
合计	29,047,068.13	100.00	3,243,628.42	11.17	25,803,439.71

注：组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	10,547,517.54	5.00	527,375.88
1 至 2 年	8,815,830.09	10.00	881,583.01
2 至 3 年	6,258,019.47	30.00	1,877,405.84
3 至 4 年	2,261,081.58	50.00	1,130,540.79
4 至 5 年	115,535.91	80.00	92,428.73
5 年以上	175,548.80	100.00	175,548.80
合 计	28,173,533.39		4,684,883.05

续：

账 龄	期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	17,034,071.75	5.00	851,703.59
1 至 2 年	6,626,059.98	10.00	662,605.99
2 至 3 年	3,558,441.29	30.00	1,067,532.39
3 至 4 年	448,778.81	50.00	224,389.41
4 至 5 年	215,596.30	80.00	172,477.04
5 年以上	264,920.00	100.00	264,920.00
合 计	28,147,868.13		3,243,628.42

3.本报告期计提、转回或收回的应收账款坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,441,254.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元，核销坏账准备金额 0.00 元。

4.本期无实际核销的应收账款情况。

5.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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
郑州万科荣成房地产开发有限公司	3,875,091.89	13.75	323,481.19
中天建设集团有限公司	2,648,871.44	9.40	943,607.43
河北襄构建筑科技有限责任公司	2,354,432.88	8.36	117,721.64
中国建筑第七工程局有限公司	2,230,056.18	7.92	423,982.72
中建七局建筑装饰工程有限公司	2,121,909.59	7.53	394,092.08
合计	13,230,361.98	46.96	2,202,885.06

6.本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

7.无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

（四）预付款项

1.预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	12,938,588.57	86.57%	11,437,533.06	100.00
1-2 年	2,007,775.02	13.43%		
合计	14,946,363.59	100.00%	11,437,533.06	100.00

2.按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
河南活多建筑劳务有限公司	4,243,333.16	28.39%
河南博宸实业有限公司	2,535,588.62	16.96%
河南成坤建筑工程有限公司	2,130,699.06	14.26%
河南梓梦智商贸有限公司	1,226,540.09	8.21%
河南九华装饰工程有限公司	603,000.18	4.03%
合计	10,739,161.11	71.85%

3.本报告期预付账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（五）其他应收款

1.明细情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,336,538.33	1,186,139.17

项目	期末余额	期初余额
合计	1,336,538.33	1,186,139.17

2.其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	981,668.55	606,451.23
1 至 2 年	243,352.36	73,345.00
2 至 3 年	58,345.00	230,000.00
3 至 4 年	225,000.00	766,000.00
4 至 5 年	157,972.95	
5 年以上		120,000.00
小计	1,666,338.86	1,795,796.23
减：坏账准备	329,800.53	609,657.06
合计	1,336,538.34	1,186,139.17

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）	
2020 年 1 月 1 日余额	609,657.06			609,657.06
2020 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期：				
——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	279,856.53			279,856.53
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	329,800.53			329,800.53

4.本报告期计提、转回或收回的其他应收款坏账准备情况

本期计提坏账准备 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 360,086.24 元。

5.其他应收款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
------	--------	--------

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,441,839.39	1,795,796.23
其他	224,499.47	
合计	1,666,338.86	1,795,796.23

6.按欠款方归集的期末余额大额其他应收款情况

单位名称	款项性质	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额比例 (%)	坏账准备
中国建筑第七工程局有限公司	保证金	非关联方	655,000.00	1 年以内 597,938.00 元, 1-2 年 57,062.00 元	39.31	35,603.10
郑州华图利合实业发展有限责任公司	保证金	非关联方	130,000.00	1 年以内	7.80	6,500.00
河南府东房地产开发有限公司	保证金	非关联方	123,316.39	1 年以内 103,316.39 元, 1-2 年 20,000.00 元	7.40	7,165.82
河南豫发置业有限公司	保证金	非关联方	100,000.00	1 年以内	6.00	5,000.00
河南正弘置业有限公司	保证金	非关联方	60,000.00	2-3 年 50,000.00 元, 3-4 年 10,000.00 元	3.60	23,000.00
合计			1,068,316.39		64.11	77,268.92

7、其他应收款中无持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(六) 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,019,696.42		1,019,696.42	1,819,446.45		1,819,446.45
库存商品	3,419,915.59		3,419,915.59	3,348,859.38		3,348,859.38
合计	4,439,612.01		4,439,612.01	5,168,305.83		5,168,305.83

(七) 合同资产

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
工程项目合同	24,308,361.31	1,782,488.96	22,525,872.35	21,025,113.82	1,051,255.69	19,973,858.13

减：计入其他非流动资产						
合计	24,308,361.31	1,782,488.96	22,525,872.35	21,025,113.82	1,051,255.69	19,973,858.13

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税		19,592.53
待抵扣进项税	8,758.32	7,561.94
合计	8,758.32	27,154.47

(九) 投资性房地产

项目	土地使用权	房屋	其他	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	3,613,204.13			3,613,204.13
2. 本年增加金额				
3. 本年减少金额				
4. 年末余额	3,613,204.13			3,613,204.13
二、累计摊销				
1. 年初余额	217,518.56			217,518.56
2. 本年增加金额	72,627.24			72,627.24
3. 本年减少金额				
4. 年末余额	290,145.80			290,145.80
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本年增加金额				
3. 本年减少金额				
4. 年末余额				
四、账面价值				
1. 年末账面价值	3,323,058.33			3,323,058.33
2. 年初账面价值	3,395,685.57			3,395,685.57

注：2020 年 12 月 31 日投资性房地产土地使用权抵押明细见附注五、（四十二）。

(十) 固定资产

1. 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理		
固定资产	22,606,978.75	23,256,116.55
合计	22,606,978.75	23,256,116.55

2. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
1. 账面原值					
（1）年初余额	17,086,201.70	10,560,013.85	327,506.13	829,197.28	28,802,918.96
（2）本期增加金额		898,230.13			898,230.13
—购置		898,230.13			898,230.13
—在建工程转入					
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）期末余额	17,086,201.70	11,458,243.98	327,506.13	829,197.28	29,701,149.09
2. 累计折旧					
（1）期初余额	2,098,092.57	2,475,931.19	256,375.82	716,402.83	5,548,240.46
（2）本期增加金额	447,854.40	1,015,851.35	42,244.77	41,417.41	1,547,367.93
—计提	447,854.40	1,015,851.35	42,244.77	41,417.41	1,547,367.93
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）期末余额					
3. 减值准备					
（1）期初余额					
（2）本期增加金额					
—计提					
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）期末余额	2,545,946.97	3,491,782.54	298,620.59	757,820.24	7,094,170.34
4. 账面价值					
（1）期末账面价值	14,540,254.73	7,966,461.44	28,885.54	71,377.04	22,606,978.75

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
(2) 年初账面价值	14,988,109.13	8,041,837.62	113,375.35	112,794.45	23,256,116.55

注：2020 年 12 月 31 日固定资产部分房屋建筑物抵押明细见附注五、（四十二）。

（十一） 在建工程

1.在建工程及工程物资

项目	期末余额	期初余额
在建工程	788,297.35	756,455.87
工程物资		
合计	788,297.35	756,455.87

2.在建工程情况

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
PC 样板房	788,297.35		788,297.35	756,455.87		756,455.87
合计	788,297.35		788,297.35	756,455.87		756,455.87

3.重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
PC 样板房	790,130.00	756,455.87	31,841.48			788,297.35
合计	790,130.00	756,455.87	31,841.48			788,297.35

续：

项目名称	工程投入占预算比例（%）	工程进度（%）	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
PC 样板房	99.77	99.77				自筹
合计						

（十二） 无形资产

项目	土地使用权	办公软件	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	12,600,822.45		12,600,822.45
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	12,600,822.45		12,600,822.45

项目	土地使用权	办公软件	合计
2. 累计摊销			
（1）年初余额	836,393.26		836,393.26
（2）本期增加金额	251,653.32		251,653.32
—计提	251,653.32		251,653.32
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）期末余额	1,088,046.58		1,088,046.58
3. 减值准备			
（1）年初余额			
（2）本期增加金额			
—计提			
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）期末余额			
4. 账面价值			
（1）期末账面价值	11,512,775.87		11,512,775.87
（2）年初账面价值	11,764,429.19		11,764,429.19

注：截至 2020 年 12 月 31 日无形资产土地使用权抵押物明细见附注五、（四十二）

（十三） 递延所得税资产和递延所得税负债

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	4,934,453.86	740,168.08	3,853,285.47	577,992.82
合同资产减值准备	1,862,718.67	279,407.80	1,051,255.69	157,688.35
递延收益	4,160,592.26	624,088.84	4,251,534.14	637,730.13
合计	10,957,764.79	1,643,664.72	9,156,075.30	1,373,411.30

（十四） 短期借款

项目	期末余额	期初余额
担保借款		2,750,000.00
合计		2,750,000.00

（十五） 应付账款

1. 应付账款账龄分析列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,078,536.62	2,241,505.07
1-2 年	1,528,526.08	217,331.72
2-3 年	201,095.09	530,990.29
3 年以上	643,417.01	199,713.08
合计	6,451,574.80	3,189,540.16

2.无账龄超过一年的重要应付账款。

3.本报告期应付账款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

（十六） 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收合同未履约货款	455,000.68	891,315.50
减：计入其他非流动负债		
合计	455,000.68	891,315.50

（十七） 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
短期薪酬	1,162,621.39	5,408,464.05	5,388,213.74	1,182,871.70
离职后福利-设定提存计划		30,530.87	30,530.87	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	1,162,621.39	5,438,994.92	5,418,744.61	1,182,871.70

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
（1）工资、奖金、津贴和补贴	1,162,621.39	5,061,697.89	5,042,004.71	1,182,314.57
（2）职工福利费		200,078.65	200,078.65	
（3）社会保险费		93,111.10	93,111.10	
其中：医疗保险费		83,749.75	83,749.75	
工伤保险费		615.82	615.82	
生育保险费		8,745.53	8,745.53	
意外保险费				
（4）住房公积金				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(5) 工会经费和职工教育经费		53,576.41	53,019.28	557.13
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	1,162,621.39	5,408,464.05	5,388,213.74	1,182,871.70

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
基本养老保险		29,420.88	29,420.88	
失业保险费		1,109.99	1,109.99	
合计		30,530.87	30,530.87	

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	824,478.83	238,114.99
城市维护建设税	7,110.83	5,762.04
教育费附加	4,266.50	3,457.22
地方教育费附加	2,844.32	2,304.81
房产税	148,813.18	140,796.46
土地使用税	53,000.25	53,000.25
印花税	23,375.00	23,375.00
个人所得税		3,148.96
合计	1,063,888.91	469,959.73

(十九) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,925,747.52	951,504.36
合计	1,925,747.52	951,504.36

其他应付款

1. 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,865,611.20	839,006.20
其他	60,136.32	112,498.16

项目	期末余额	期初余额
合计	1,925,747.52	951,504.36

2.按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,706,257.52	651,014.36
1-2 年（含 2 年）	77,000.00	300,490.00
2-3 年（含 3 年）		
3 年以上	142,490.00	
合计	1,925,747.52	951,504.36

3.账龄超过一年的重要其他应付款：无

4.其他说明

本报告期其他应付款中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项详见本附注七。

（二十） 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		9,900,000.00
合计		9,900,000.00

（二十一） 长期借款

1. 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	9,900,000.00	
合计	9,900,000.00	

2. 抵押借款

发放贷款机构	借款类型	借款期限	贷款金额	抵押物
河南武陟农村商业银行股份有限公司	抵押借款	2020 年 3 月 24 日至 2022 年 3 月 24 日	9,900,000.00	房地产
合计			9,900,000.00	

注：抵押物明细见附注五、（四十二）

（二十二） 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
递延收益（三通一平补助款）	4,251,534.14		90,941.88	4,160,592.26
合计	4,251,534.14		90,941.88	4,160,592.26

其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入其 他收益金额	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
武陟县三通一 平建设补助款	4,251,534.14		90,941.88	4,160,592.26	与资产相关
合计	4,251,534.14		90,941.88	4,160,592.26	

(二十三) 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）（万元）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本总额	59,316,666.00						59,316,666.00

(二十四) 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）	25,061,207.41			25,061,207.41
合计	25,061,207.41			25,061,207.41

(二十五) 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	2,515,540.13	299,140.41	14,213.46	2,800,467.08
合计	2,515,540.13	299,140.41	14,213.46	2,800,467.08

(二十六) 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	277,763.91			277,763.91
合计	277,763.91			277,763.91

(二十七) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-3,804,804.10	644,221.61
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-893,567.34	
调整后年初未分配利润	-4,698,371.44	644,221.61
加：本期的净利润	280,381.86	-4,449,025.71
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		

项目	本期	上期
转作股本		
期末未分配利润	-4,417,989.58	-3,804,804.10

（二十八） 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	32,151,489.56	24,588,120.65	31,692,293.57	26,952,264.41
节能建材	10,313,756.64	7,977,822.94	7,841,997.31	6,624,677.70
节能工程施工	20,765,177.16	15,314,429.29	21,486,203.76	18,190,602.57
装配式房屋	562,378.76	413,789.13	784,064.81	711,302.51
成品房屋	510,177.00	882,079.29	1,580,027.69	1,425,681.63
其他业务小计	3,631,001.33	3,205,985.30	2,020,564.91	1,344,916.92
合计	35,782,490.89	27,794,105.95	33,712,858.48	28,297,181.33

（二十九） 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	48,644.18	61,995.42
教育费附加	27,246.23	34,545.86
地方教育费附加	18,164.16	23,196.23
城镇土地使用税	212,001.00	212,001.00
房产税	128,649.12	128,649.12
印花税	2,688.30	1,666.40
水资源税	2,793.60	3,513.60
环境保护税	92.73	16.28
合计	440,279.32	465,583.91

（三十） 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	10,126.50	2,352.84
招待费	34,756.00	64,510.00
差旅费	14,570.97	123,923.61
职工薪酬	350,449.26	491,995.39
车辆费用	9,854.76	57,730.00
宣传费用	25,882.51	153,140.65

折旧费用	859.54	
其他费用		6,506.45
合计	446,499.54	900,158.94

（三十一） 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,449,246.22	1,989,236.29
办公费	152,014.25	112,662.27
招待费	41,015.57	99,231.82
差旅费	53,351.54	37,786.50
电费	3,200.89	13,327.69
维修费	580.00	23,385.00
折旧	57,989.88	71,651.30
中介咨询费	249,618.91	128,884.91
工会经费	22,827.25	26,134.39
车辆费用	177,083.81	205,972.25
快递费	4,442.90	6,647.00
交通费	2,189.00	3,085.60
残保金	4,576.39	4,576.39
无形资产摊销	251,653.32	252,016.48
物业费	73,503.42	38,057.26
专利费用	5,065.00	42,832.08
审计费	192,684.81	122,641.51
招聘费	3,377.36	3,188.68
租赁费	150,000.00	187,500.00
其他费用	500.00	30,198.96
合计	2,894,920.52	3,399,016.38

（三十二） 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
智能化立体种植房屋研发		527,985.62
装配式房屋的研究		876,398.61
自循环环保厕所的研究		534,677.32
竹集成房的研究	64,085.15	525,022.87

低层混凝土预制单元组合体系的研究	727,683.54	151,348.88
低层完全装配式轻钢结构体系的研究	615,119.08	66,268.92
合计	1,406,887.77	2,681,702.22

(三十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	900,248.85	1,156,854.65
减：利息收入	1,784.69	2,148.40
手续费	197,403.76	489,221.51
合计	1,095,867.92	1,643,927.76

(三十四) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
武陟县三通一平建设补助款	90,941.88	90,941.88	与资产相关
企业研发补助资金	120,000.00	110,000.00	与收益相关
合计	210,941.88	200,941.88	

(三十五) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-1,441,254.63	-1,074,475.12
其他应收款坏账损失	279,856.53	-58,034.51
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合 计	-1,161,398.10	-1,132,509.63

(三十六) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-731,233.27	
存货跌价损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		

项 目	本期发生额	上期发生额
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合 计	-731,233.27	

（三十七） 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
政府补助		20,000.00	
其他		6,201.31	
合计		26,201.31	

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科技创新奖励资金		20,000.00	与收益相关
合计		20,000.00	

（三十八） 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
对外捐赠	10,000.00	25,000.00	10,000.00
其他	0.49	182.37	0.49
合计	10,000.49	25,182.37	10,000.49

（三十九） 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		
递延所得税费用	-270,253.42	-156,235.16
合计	-270,253.42	-156,235.16

（四十） 现金流量表项目**1. 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	120,000.00	130,000.00
其他往来款	3,377,182.00	315,908.84
利息收入	1,784.69	2,148.40
合计	3,498,966.69	448,057.24

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	2,030,432.33	1,375,062.42
其他往来款	2,259,529.29	28,766.42
合计	4,289,961.62	1,403,828.84

（四十一） 现金流量表补充资料**1. 现金流量表补充资料**

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	279,493.31	-4,449,025.71
加：资产减值准备	811,462.98	
信用减值准备	1,081,168.39	1,132,509.63
固定资产折旧	1,547,367.93	1,366,712.52
无形资产摊销	324,280.56	252,016.48
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）	900,248.85	1,156,854.65
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）	-270,253.42	-156,235.16
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）	728,693.82	9,298,181.96
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-6,876,028.85	-6,653,233.96
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	5,486,661.49	-1,812,340.52

补充资料	本期金额	上期金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,013,095.06	135,439.89
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,556,332.18	1,896,752.44
减：现金的期初余额	1,896,752.44	1,001,734.67
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	-340,420.26	903,861.42

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	1,556,332.18	1,896,752.44
其中：库存现金	15,227.68	5,713.20
可随时用于支付的银行存款	1,541,104.50	1,891,039.24
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,556,332.18	1,896,752.44

(四十二) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	2020年12月31日 账面价值	受限原因
投资性房地产	3,323,058.33	豫(2018)武陟县不动产权第0000573号不动产登记证，土地使用权面积35720.59平方米，房屋建筑面积12411.7平方米，为公司在河南武陟农村商业银行股份有限公司借款提供抵押，借款合同号：借28816000120036831888。
固定资产	8,617,639.72	
无形资产	11,512,775.87	
合计	23,453,473.92	

六、合并范围

1、本公司于 2020 年 4 月 29 日同自然人股东李庆伟共同设立河南千始网络科技有限公司，注册资本 1,000.00 万元，本公司出资比例 70.00%，截至 2020 年 12 月 31 日尚未实际出资。

2、本公司于 2020 年 5 月 11 日同自然人股东安志勇共同设立焦作市得诚保温材料有限公司，注册资本 500.00 万元，本公司出资比例 70.00%，截至 2020 年 12 月 31 日尚未实际出资。

七、关联方及关联交易

（一）本公司的关联关系

1、实际控制人：本公司实际控制人为侯亚琼、熊飞云，二人为夫妻关系，其合计持有本公司 42.06%股份。

2、本公司的子公司情况

（1）非全资子公司的财务状况

子公司名称	注册地址	业务性质	持股比例（%）		取得方式
			直接	间接	
河南千始网络科技有限公司	河南省郑州市高新技术产业开发区长春路 11 号河南省国家大学科技园 1 号孵化楼 1002 号	网络技术开发；数据处理服务；软件服务；计算机系统服务；智能门禁系统、楼宇对讲系统、智能家居系统的开发；销售：计算机软件及辅助设备、机械设备、电子产品、建筑材料、装饰材料、五金交电、日用百货、工艺礼品、家用电器、仪器仪表、通讯设备、通信产品。	70.00%		设立
焦作市得诚保温材料有限公司	河南省焦作市武陟县龙源街道万花村青龙宫东北 700 米	保温材料、装饰材料、防水材料的生产和销售	70.00%		设立

（2）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	负债及权益合计
河南千始网络科技有限公司	925.77		925.77	2,000.00		925.77
焦作市得诚保温材料有限公司	7,717.40		7,717.40	9,605.00		7,717.40

（3）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	营业成本	净利润	综合收益总额

子公司名称	本期发生额			
河南千始网络科技有限公司			-1,074.23	-1,074.23
焦作市得诚保温材料有限公司			-1,887.60	-1,887.60

3、本公司的合营和联营企业情况

无。

4、本公司其他关联企业及自然人情况

关联方名称（姓名）	与本公司的关系
石永贵	董事、股东
冯海芹	董事、董事会秘书、财务负责人
侯亚琼	控股股东、实际控制人、董事长、总经理
熊飞云	实际控制人、副总经理、董事、股东
王宁	董事
岳晓波	监事会主席
张来恒	监事
赵晓静	监事（职工代表监事）
黄芙蓉	股东
张松伟	股东
宿迁优易恩企业管理咨询中心（有限合伙）	股东
郑州亚佳企业管理咨询中心（有限合伙）	股东
国富国银（北京）创业投资管理有限公司	股东
河南祥裕电力工程有限公司	股东
开封新枫华置业有限公司	公司董事熊飞云任监事
开封永泰置业有限公司	公司董事熊飞云任经理
河南国控润弘电力实业有限公司	公司股东黄芙蓉任监事
河南国控科税能源管理有限公司	公司股东黄芙蓉任董事
河南云隐谷实业有限公司	公司董事王宁任监事

上述实际控制人、自然人股东、公司董监高关系密切的家庭成员均为公司关联方。

（二）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

3、关联租赁情况

无。

4、关联担保情况

无。

（三）关联方应收应付款项

项目名称	款项内容	关联方	期末数	期初数
其他应付款	暂借款	侯亚琼	1,100,000.00	

八、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司无资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	210,941.88	220,941.88
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,000.49	-18,981.06
减：所得税影响额		
合计	200,941.39	201,960.82

2. 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.34%	0.005	0.005
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.10%	0.001	0.001

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	10,547,517.54	17,933,271.75
1至2年	8,815,830.09	6,626,059.98
2至3年	6,258,019.47	3,558,441.29
3至4年	2,261,081.58	448,778.81
4至5年	115,535.91	215,596.30
5年以上	175,548.80	264,920.00
小计	28,173,533.39	29,047,068.13
减：坏账准备	4,684,883.05	3,243,628.42
合计	23,488,650.34	25,803,439.71

2、按坏账计提方法分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单 项 计 提 预 期 信 用 损 失 的 应 收 账 款					
按 组 合 计 提 预 期 信 用 损 失 的 应 收 账 款	28,173,533.39	100.00	4,684,883.05	16.63	23,488,650.34
其中：账龄组合	28,173,533.39	100.00	4,684,883.05	16.63	23,488,650.34
关联性质组合					
合计	28,173,533.39	100.00	4,684,883.05	16.63	23,488,650.34

续：

种类	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	29,047,068.13	100.00	3,243,628.42	11.17	25,803,439.71
其中：账龄组合	28,147,868.13	96.90	3,243,628.42	11.52	24,904,239.71
关联性质组合	899,200.00	3.10			899,200.00
合计	29,047,068.13	100.00	3,243,628.42	11.17	25,803,439.71

注：组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	10,547,517.54	5.00	527,375.88
1 至 2 年	8,815,830.09	10.00	881,583.01
2 至 3 年	6,258,019.47	30.00	1,877,405.84
3 至 4 年	2,261,081.58	50.00	1,130,540.79
4 至 5 年	115,535.91	80.00	92,428.73
5 年以上	175,548.80	100.00	175,548.80
合 计	28,173,533.39		4,684,883.05

续：

账 龄	期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	17,034,071.75	5.00	851,703.59
1 至 2 年	6,626,059.98	10.00	662,605.99
2 至 3 年	3,558,441.29	30.00	1,067,532.39
3 至 4 年	448,778.81	50.00	224,389.41
4 至 5 年	215,596.30	80.00	172,477.04
5 年以上	264,920.00	100.00	264,920.00
合 计	28,147,868.13		3,243,628.42

3、本报告期计提、转回或收回的应收账款坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,441,254.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元，核销坏账准备金额 0.00 元。

4、本期无实际核销的应收账款情况。

5、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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
郑州万科荣成房地产开发有限公司	3,875,091.89	13.75	323,481.19
中天建设集团有限公司	2,648,871.44	9.40	943,607.43
河北襄构建筑科技有限责任公司	2,354,432.88	8.36	117,721.64
中国建筑第七工程局有限公司	2,230,056.18	7.92	423,982.72
中建七局建筑装饰工程有限公司	2,121,909.59	7.53	394,092.08
合计	13,230,361.98	46.96	2,202,885.06

6、本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

7、无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

（二）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	32,151,489.56	24,588,120.65	31,692,293.57	26,952,264.41
节能建材	10,313,756.64	7,977,822.94	7,841,997.31	6,624,677.70
节能工程施工	20,765,177.16	15,314,429.29	21,486,203.76	18,190,602.57
装配式房屋	562,378.76	413,789.13	784,064.81	711,302.51
成品房屋	510,177.00	882,079.29	1,580,027.69	1,425,681.63
其他业务小计	3,631,001.33	3,205,985.30	2,020,564.91	1,344,916.92
合计	35,782,490.89	27,794,105.95	33,712,858.48	28,297,181.33

第九节 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：

河南省郑州市郑东新区如意西路建业总部港 D 座 710 室

河南亚佳特绿建科技股份有限公司

2021 年 3 月 30 日