



北京太空板业股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人樊立、主管会计工作负责人张作岭及会计机构负责人(会计主管人员)靳先凤声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

<b>2016 半年度报告</b> .....	<b>1</b>
<b>第一节 重要提示、释义</b> .....	<b>1</b>
<b>第二节 公司基本情况简介</b> .....	<b>4</b>
<b>第三节 董事会报告</b> .....	<b>6</b>
<b>第四节 重要事项</b> .....	<b>10</b>
<b>第五节 股份变动及股东情况</b> .....	<b>14</b>
<b>第六节 董事、监事、高级管理人员情况</b> .....	<b>15</b>
<b>第七节 财务报告</b> .....	<b>16</b>
<b>第八节 备查文件目录</b> .....	<b>76</b>

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、太空板业	指	北京太空板业股份有限公司
恒元板业	指	恒元建筑板业有限公司
斯曼德	指	北京斯曼德建材技术发展有限公司
京陇节能	指	兰州京陇节能建材有限公司
绿建板业	指	常州绿建板业有限公司
恒元绿色	指	北京恒元绿色建筑科技有限公司
控股股东、实际控制人	指	自然人樊立、樊志，二人系同胞兄弟，樊立为樊志之兄长
股东大会	指	北京太空板业股份有限公司股东大会
董事会	指	北京太空板业股份有限公司董事会
监事会	指	北京太空板业股份有限公司监事会
公司章程	指	北京太空板业股份有限公司章程
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
保荐机构	指	国金证券股份有限公司
会计师	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	北京市大成律师事务所
报告期	指	2015 年度
《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》

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	太空板业	股票代码	300344
公司的中文名称	北京太空板业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	北京太空板业股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	Beijing Taikong Panel Industry Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	TKP		
公司的法定代表人	樊立		
注册地址	北京市丰台区桥南产业基地 6 号 C04 监测楼		
注册地址的邮政编码	100070		
办公地址	北京市丰台区科学城中核路 1 号 03 号楼 12 层		
办公地址的邮政编码	100070		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.taikong.cn/">http://www.taikong.cn/</a>		
电子信箱	public@taikong.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李争朝	苏晓静
联系地址	北京市丰台区科学城中核路 1 号 03 号楼 12 层	北京市丰台区科学城中核路 1 号 03 号楼 12 层
电话	010-83682311	010-83682311
传真	010-63789321	010-63789321
电子信箱	public@taikong.cn	public@taikong.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报、证券日报、上海证券报、中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）
公司半年度报告备置地点	公司证券部

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业总收入（元）	18,574,572.60	36,608,686.57	-49.26%
归属于上市公司普通股股东的净利润 （元）	-35,330,613.53	-21,283,858.31	-66.00%
归属于上市公司普通股股东的扣除非 经常性损益后的净利润（元）	-34,811,880.92	-22,180,606.38	-56.95%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-40,592,102.30	2,974,834.46	-1,464.52%
每股经营活动产生的现金流量净额（元 /股）	-0.1683	0.0123	-1,468.29%
基本每股收益（元/股）	-0.1464	-0.0882	-65.99%
稀释每股收益（元/股）	-0.1464	-0.0882	-65.99%
加权平均净资产收益率	-5.77%	-3.11%	-2.66%
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率	-5.68%	-3.24%	-2.44%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	952,577,680.09	869,985,638.60	9.49%
归属于上市公司普通股股东的所有者 权益（元）	594,989,573.90	630,320,187.43	-5.61%
归属于上市公司普通股股东的每股净 资产（元/股）	2.4663	2.6127	-5.60%

## 五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部 分）	-7,180.93	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	197,418.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-776,671.78	
减：所得税影响额	-67,701.30	
合计	-518,732.61	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 七、重大风险提示

### 1、市场风险

由于经济增速下行，市场需求不足，建筑市场处于整体需求减缓的大环境中，建材行业受到较大影响。市场风险主要来自于公司是否能够尽快扩大市场份额，如何发挥自身技术优势，提升企业自身管理水平，培育品牌影响力，获取更大的市场份额，是公司持续发展的核心要素。

### 2、应收账款风险

报告期内，公司产品主要用于工业厂房及公用设施等建筑工程的屋面及墙体部位，受建筑行业的工程余额大、发包环节多、工程周期长、结算手续繁琐等因素影响，所以结算时间较长，不利于公司及时回收款项。

公司严格执行《应收账款管理办法》，争取做到应收账款的事前控制、事中分析、事后追踪，逐步加强业务部门综合回款率的考核，加强账期较长的应收款项的汇款机清理工作，改善公司现金流。

### 3、行业竞争加剧风险

近年国家及地方相继出台相应政策鼓励支持新型环保建筑生产企业的发展，新型环保建材行业迎来发展的高速期，而公司依托自身多年积累的专利优势及产品口碑，确立了行业地位。但随着行业竞争不断加剧，各种资本不断涌入新型环保建材行业，公司自有客户、人才面临流失风险，而公司若不能持续性的技术创新，市场竞争力及持续盈利能力也将会受到较大影响，从而失去行业领先地位。

### 4、暂停上市的风险

公司于2014年和2015年连续两年亏损，根据深圳证券交易所《创业板股票上市规则》的规定，最近三年连续亏损，交易所可以决定暂停公司股票上市。如果公司2016年度不能扭亏为盈，公司股票面临暂停上市。

公司已采取各项经营措施促进公司基本面的好转。

2016年下半年，公司根据年初制定的经营计划有序开展各项工作，完善内部管控，降低成本费用，多方面确保实现扭亏为赢。截止本报告披露日，公司已与盖德集团完成北京东经天元软件科技有限公司和北京互联立方技术服务有限公司各80%的股权交割，交割后，公司持有北京东经天元软件科技有限公司和北京互联立方技术服务有限公司各80%的股权，公司盈利能力得到进一步提升，经营规模进一步提高，财务稳健性加强，抗风险能力显著提高。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入1,857.46万元，较上年同期下降49.26%；实现利润总额-3689.17万元，较上年同期下降70.54%；实现归属于上市公司股东净利润-3533.06万元，较上年同期下降66.00%。净资产收益率-5.77%，较上年同期下降2.66%；总资产95,257.77万元，较上年同期提高9.49%；净资产59,498.96万元，较上年同期下降5.61%；每股净资产2.47元，较上年同期下降5.60%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	18,574,572.60	36,608,686.57	-49.26%	主要原因是本报告期销量减少
营业成本	13,146,109.09	24,558,899.67	-46.47%	主要原因是本报告期销量减少
销售费用	6,956,219.14	9,658,126.29	-27.98%	主要原因是本报告期销量减少，销售费用减少。
管理费用	27,086,292.60	24,863,450.52	8.94%	
财务费用	1,633,324.45	500,551.60	226.30%	主要原因是本报告期借款增加，利息支出增加
所得税费用	-1,074,100.45	68,811.13	-1,660.94%	主要原因是本报告期资产减值损失增加，递延所得税增加，使所得税费用减少。
研发投入	10,896,621.63	6,568,702.89	65.89%	本报告期较上年同期研发投入增大
经营活动产生的现金流量净额	-40,592,102.30	2,974,834.46	-1,464.52%	主要原因是当期回款有一定程度的减少
投资活动产生的现金流量净额	-27,154,399.41	-8,924,401.47	-204.27%	主要原因是本报告期发生重大资产并购项目预付定金所致
筹资活动产生的现金流量净额	138,308,912.89	3,362,000.00	4,013.89%	主要原因是本报告期从实际控制人樊立、樊志取得借款所致。

现金及现金等价物净增加额	70,562,411.18	-2,587,567.01	2,826.98%	主要原因是本报告期从实际控制人樊立、樊志取得借款所致。
营业税金及附加	41,874.07	-39,153.16	206.95%	主要原因是本报告期税金有所增加。
资产减值损失	6,016,066.49	-206,406.32	3,014.67%	主要原因是本报告期计提资产减值损失增加。
营业外收入	227,755.46	1,106,508.00	-79.42%	主要原因是本报告期政府补助减少。
营业外支出	814,189.37	12,338.69	6,498.67%	主要原因是本报告期处置损失等增加所致。

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司实现营业收入1,857.46万元，较上年同期下降49.26%；实现利润总额-3689.17万元，较上年同期下降70.54%；实现归属于上市公司股东净利润-3533.06万元，较上年同期下降66.00%。

由于宏观经济增速缓慢下滑，持续到2016年，并没有明显的触底回升态势，工业建筑市场处于整体需求减缓的大环境中，建材行业受到较大影响。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司是专业从事太空板（发泡水泥复合板）系列产品的研发、设计、生产、销售及安装的高新技术企业。经营范围主要包括：制造轻质水泥复合板、网架、钢结构、建筑材料等。

### (2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	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
分产品或服务						
太空板销售安	18,565,138.64	13,136,909.09	29.24%	-48.92%	-45.46%	-4.48%

装业务						
配套防水及其他业务	9,433.96	9,200.00	2.48%	-96.46%	-98.05%	80.01%
小计	18,574,572.60	13,146,109.09	29.23%	-49.26%	-46.47%	-3.69%
分地区						
东北地区				-100.00%	-100.00%	3.60%
华北地区	10,439,726.08	7,759,084.52	25.68%	81.18%	70.73%	4.55%
华东地区	5,904,580.81	4,212,801.36	28.65%	100.00%	100.00%	28.65%
华中地区	2,230,265.71	1,174,223.21	47.35%	-85.88%	-88.73%	13.34%
西北地区				-100.00%	-100.00%	-39.98%
小计	18,574,572.60	13,146,109.09	29.23%	-49.26%	-46.47%	-3.69%

#### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

2016年1-6月前五名客户明细			2015年1-6月前五名客户明细		
客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)	客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
北京建工集团有限责任公司	5,533,744.23	29.79%	昌河飞机工业(集团)有限责任公司	5,875,415.70	16.09%
上海建工七建集团有限公司	2,822,225.00	15.19%	江苏广宇建设集团有限公司	5,796,814.66	15.87%
江苏启安建设集团有限公司	2,604,246.07	14.02%	江西蓝途汽车有限公司	4,192,948.90	11.48%
洛阳中重建筑安装工程有限责任公司	1,405,687.95	7.57%	陕西建工机械施工集团有限公司(陕西建工机械施工集	4,011,339.75	10.99%
辽宁城建集团有限公司葫芦岛工程局	1,023,665.44	5.51%	中国核工业二三建设有限公司	3,851,531.20	10.55%
合计	13,389,568.69	72.09%	合计	23,728,050.21	64.98%

公司前五名客户发生变化的主要原因是由于公司的行业特征和销售模式决定了公司的新增客户通常仅在某一年度体现。

## 6、主要参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

## 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

公司以国家宏观政策导向、以建材行业相关政策指导，结合自身优势及新型建筑材料市场的快速发展机遇，制定了“提供绿色产品，服务精品工程，打造太空板高品质形象”的总体发展战略。

### (一) 行业背景

国家财政部发布《关于加快推动我国绿色建筑发展的实施意见》提到：“切实提高绿色建筑在新建建筑中的比重，到2020年，绿色建筑占新建建筑比重超过30%，建筑建造和使用过程的能源资源消耗水平接近或达到现阶段发达国家水平”。

北京市住建委在《关于在本市保障性住房中实施绿色建筑行动的若干指导意见》中指出：绿色建筑是在建筑的全寿命期内，最大限度地节约资源、保护环境和减少污染，为人们提供健康、适用和高效的使用空间，与自然和谐共生的建筑。保障性住房是政府投资或政府主导的项目，在保障性住房中实施绿色建筑行动，将保障性住房建设成为绿色保障性住房，可有效提高

保障性住房的安全性、健康性、舒适性，对在全社会推行绿色建筑具有示范效应。各区县相关部门要高度重视，把实施绿色建筑行动作为转变住房发展方式、加强保障性住房质量管理、提升保障性住房品质的重点内容，积极推进。

2014年起，凡纳入本市发展规划和年度保障性住房建设计划的公租房、棚户区改造项目应率先实施绿色建筑行动，至少达到绿色建筑一星级标准。经济适用房、限价商品房通过分类实施产业化方式循序推进实施绿色建筑行动。鼓励以政府投资为主的保障性住房项目建设成为高星级绿色建筑。

保障性住房实施产业化是绿色建筑行动的重要组成部分，相关工作纳入绿色建筑行动统一管理。对纳入实施绿色建筑行动和产业化范围的保障性住房应遵循经济、适用、环保、安全、节约资源、可持续发展的原则实施分类指导，在全面推进过程中做到重点突出、精细管理；先易后难、分步实施。

每年年底，住房城乡建设、发展改革、规划、国土等部门应对各区县相关部门落实保障性住房实施绿色建筑行动年度实施计划执行情况进行检查，检查结果纳入对区县人民政府的年度绩效管理考评。

虽然当前国家宏观经济增幅放缓，但全国正处于城镇化建设快速发展阶段，随着未来城镇化水平的逐步推进，新增住宅面积将保持高速发展。因此可以预计，未来几年我国对于新兴环保墙板材料的需求量是非常巨大的。

## （二）公司发展战略

公司确立了向装配式建筑综合服务承包商转型升级发展的战略，以提升公司在绿色、低碳、智慧的未来建筑领域前中后期综合服务的能力，加快公司的转型升级步伐，优化公司在新型集成建筑领域的产业布局，增强太空板装配式建筑体系承揽境外业务的能力。

在未来发展中，公司将本着稳健与快速相结合的原则，以提高核心竞争力和经济效益为发展目标，充分利用已有的技术优势、市场优势和品牌优势，以股东利益最大化作为基本原则，以市场为导向，专注主营业务，持续拓展新型建材领域的市场份额，并以现有技术创新、产品性能等竞争优势为依托，提高工业建筑市场份额，逐步延伸到公用设施及民用装配式住宅市场力争成为国内技术领先、产品专业、服务规范的工业和民用建筑板材领域最有影响力的产业集团之一。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司上下按照董事会制订的战略目标，围绕年度经营计划，认真落实各项工作进度。始终将技术创新放在第一位，加大对重要业务、重点产品的研发投入；合理调整业务框架，通过内部结构的不断整合，积极推进营销服务网络的全方位、一体化的建设进程；加强企业信息化管理，强调管理体系建设，协调总公司与各子公司日常工作，实现公司的科学管理，提升运作效率；优化公司人力资源管理，通过不断完善考核和激励体系，充分调动员工的积极性和增强主人翁意识，为公司长期持续发展提供人才保障。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

### 1、市场风险

2015年，由于经济增速下行，市场需求不足，建筑市场处于整体需求减缓的大环境中，建材行业受到较大影响。市场风险主要来自于公司是否能够尽快扩大市场份额，如何发挥自身技术优势，提升企业自身管理水平，培育品牌影响力，获取更大的市场份额，是公司持续发展的核心要素。

### 2、应收账款风险

报告期内，公司产品主要用于工业厂房及公用设施等建筑工程的屋面及墙体部位，受建筑行业的工程余额大、发包环节多、工程周期长、结算手续繁琐等因素影响，所以结算时间较长，不利于公司及时回收款项。

公司严格执行《应收账款管理办法》，争取做到应收账款的事前控制、事中分析、事后追踪，逐步加强业务部门综合回款率的考核，加强账期较长的应收款项的汇款机清理工作，改善公司现金流。

### 3、行业竞争加剧风险

近年国家及地方相继出台相应政策鼓励支持新型环保建筑生产企业的发展，新型环保建材行业迎来发展的高速期，而公司依托自身多年积累的专利优势及产品口碑，确立了行业地位。但随着行业竞争不断加剧，各种资本不断涌入新型环保建材行业，公司自有客户、人才面临流失风险，而公司若不能持续性的技术创新，市场竞争力及持续盈利能力也将会受到较大影响，从而失去行业领先地位。

#### 4、暂停上市的风险

公司于2014年和2015年连续两年亏损，根据深圳证券交易所《创业板股票上市规则》的规定，最近三年连续亏损，交易所可以决定暂停公司股票上市。如果公司2016年度不能扭亏为盈，公司股票面临暂停上市。

对此，公司全员齐心协力，采取各种经营措施促进公司基本面的好转。

2016年下半年，公司根据年初制定的经营计划有序开展各项工作，完善内部管控，降低成本费用，多方面确保实现扭亏为赢。截止本报告披露日，公司已与盖德集团完成北京东经天元软件科技有限公司和北京互联立方技术服务有限公司各80%的股权交割，交割后，公司持有北京东经天元软件科技有限公司和北京互联立方技术服务有限公司各80%的股权，公司盈利能力得到进一步提升，经营规模进一步提高，财务稳健性加强，抗风险能力显著提高。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 3、对外股权投资情况

#### (1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

### 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

### 四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
盖德软件科技有限公司	北京东经天元软件科技有限公司80%股权	37,600	截止披露日股权已过户	本次收购系上市公司所处行业领域内的并购,具有协同效应,有利于公司主营业务的扩展;本次收购不会导致上市管理层发生变更。	无	0.00%	否	无关联关系	2016年07月14日	巨潮资讯网—太空板业披露:重大资产购买报告书(草案)
盖德软件科技集团有	北京互联立方技术服	4,984	截止披露日股权已过	本次收购系上市公司	无	0.00%	否	无关联关系	2016年07月14日	巨潮资讯网—太空板

限公司	务有限 公司 80%股 权		户	所处行 业领域 内的并 购,具有 协同效 应,有利 于公司 主营业 务的扩 展;本次 收购不 会导致 上市管 理层发 生变更。						业披露: 重大资 产购买 报告书 (草案)
-----	------------------------	--	---	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--	-----------------------------------

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	樊立、樊志	1、避免同业竞争的承诺： 在单独或共同实际控制公司期间，本人及本人单独或共同控制的其他企业或经济组织（不含公司）不会在中国境内外直接或间接地以任何形式从事与公司主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括但不限于在中国境内外投资、收购、兼或以托管、承包、租赁等方式经营任何与公司主营业务或者主要产品相同	2011年05月08日	长期有效	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

		或者相似的企业或经济组织；若公司将来开拓新的业务领域，公司享有优先权，本人及其单独或共同控制的其他企业或经济组织（不含贵公司）将不再发展同类业务。			
	樊立、樊志	避免与公司进行关联交易的承诺：本人将避免与公司进行关联交易；如因公司生产经营需要而无法避免关联交易时，本人将严格执行《公司章程》、《关联交易管理办法》的要求，依法诚信地履行股东的义务，不会利用关联人的地位，就上述关联交易采取任何行动以促使公司股东大会、董事会作出侵犯公司及其他股东合法权益的决议；公司与本人之间的关联交易	2011年05月08日	长期有效	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

		<p>将遵循公正、公平的原则进行。不利用大股东的地位通过以下列方式将公司资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用：①有偿或无偿地拆借发行人的资金给控股股东及其他关联方使用；②通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；③委托控股股东及其他关联方进行投资活动；④为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；⑤代控股股东及其他关联方偿还债务。</p>			
	樊立、樊志	<p>出资专利职务成果认定损失的承诺：自愿承担"一种采光专用屋面板"、"一种建筑屋面板材结构"和"轻质大型屋面板"三项实</p>	2011年08月18日	长期有效	<p>截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。</p>

		用新型专利因职务成果界定可能产生的经济责任，保证发行人的利益不受损害。			
	樊立、樊志	出资专利权评估作价问题的承诺：如因 1999 年和 2000 年用于出资的"一种采光专用屋面面板"、"一种建筑屋面面板材结构"、"轻质大型屋面面板"三项专利权的评估作价问题使发行人产生任何的经济责任及损失，均由樊立和樊志全部承担。	2011 年 08 月 18 日	长期有效	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	樊立、樊志	有关发行人税务处理的承诺：如果因太空板产品销售及安装业务的税务处理方式而导致发行人承担任何的经济责任或损失，均由樊立和樊志全部承担。	2012 年 04 月 02 日	长期有效	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况
	樊立、樊志	有关三方保温注销的承诺：承诺尽快完成三方保	2011 年 12 月 12 日	长期有效	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出

		温的注销手续；如果因三方保温被吊销而导致发行人承担任何的经济损失，均由樊立和樊志全部承担。2012年4月16日，北京市工商行政管理局丰台分局出具《注销核准通知书》，核准三方保温注销。			现违反承诺的情况。
	樊立、樊志	承担员工补缴社会保险及住房公积金的承诺：如应有权部门要求或决定，公司及其子公司需要为员工补缴社会保险及住房公积金，或公司及其子公司因未足额缴纳员工社会保险及住房公积金被罚款或致使公司及其子公司遭受任何损失，本人将承担全部赔偿或补偿责任。	2011年12月26日	长期有效	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

报告期内，公司以现金方式收购盖德集团持有的东经天元和互联立方各80%的股权。公司已于2016年7月14日在中国证监会指定的创业板信息披露网站（巨潮资讯网站<http://www.cninfo.com.cn>）上披露了《北京太空板业股份有限公司重大资产购买报告书（草案）》（公告编号：2016-083）及相关文件。

## 九、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	107,374,225	44.50%				-3,707,200	-3,707,200	103,667,025	42.97%
3、其他内资持股	107,374,225	44.50%				-3,707,200	-3,707,200	103,667,025	42.97%
境内自然人持股	107,374,225	44.50%				-3,707,200	-3,707,200	103,667,025	42.97%
二、无限售条件股份	133,873,775	55.49%				3,707,200	3,707,200	137,580,975	57.02%
1、人民币普通股	133,873,775	55.49%				3,707,200	3,707,200	137,580,975	57.02%
三、股份总数	241,248,000	100.00%				0	0	241,248,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

 适用  不适用

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

 适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
樊立	51,262,200	0	0	51,262,200	高管锁定股	2017-01-01
樊志	50,500,000	3,707,200	0	46,792,800	高管锁定股	2017-01-01
王全	1,237,500	0	0	1,237,500	高管锁定股	2017-01-01
孟宪忠	720,000	0	0	720,000	高管锁定股	2017-01-01
赵欢	720,000	0	0	720,000	高管锁定股	2017-01-01
钱卫华	731,250	0	0	731,250	高管锁定股	2017-01-01
卢更生	720,000	0	0	720,000	高管锁定股	2017-01-01
李争朝	607,500	0	0	607,500	高管锁定股	2017-01-01
张作岭	251,775	0	0	251,775	高管锁定股	2017-01-01
杨坤	480,000	0	0	480,000	高管锁定股	2017-01-01
辛会军	144,000	0	0	144,000	高管锁定股	2017-01-01
合计	107,374,225	3,707,200	0	103,667,025	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		10,579						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
樊立	境内自然人	28.33%	68,349,600		51,262,200	17,087,400	质押	59,154,600
樊志	境内自然人	25.86%	62,390,400		46,792,800	15,597,600	质押	43,195,400
交通银行股份有限公司-长信量化先锋混合型证券投资基金	其他	1.24%	2,994,551		0	2,994,551		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.18%	2,839,800			2,839,800		
李欣	境内自然人	1.14%	2,757,					

			662				
王全	境内自然人	0.68%	1,650,000		1,237,500	412,500	
深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	0.68%	1,648,085			1,648,085	
尤芝志	境内自然人	0.60%	1,440,000			1,440,000	
谢爱兰	境内自然人	0.41%	980,300			980,300	
钱卫华	境内自然人	0.40%	975,000		731,250	243,750	
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司董事长、总经理樊立先生、副董事长樊志先生系同胞兄弟、一致行动人。未知其他前 10 名无限售条件流通股股东之间，以及其他前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
樊立	17,087,400	人民币普通股	17,087,400				
樊志	15,597,600	人民币普通股	15,597,600				
交通银行股份有限公司-长信量化先锋混合型证券投资基金	2,994,551	人民币普通股	2,994,551				
中央汇金资产管理有限责任公司	2,839,800	人民币普通股	2,839,800				
李欣	2,757,662	人民币普通股	2,757,662				
深圳市创新投资集团有限公司	1,648,085	人民币普通股	1,648,085				
尤芝志	1,440,000	人民币普通股	1,440,000				
谢爱兰	980,300	人民币普通股	980,300				
吴龙全	889,100	人民币普通股	889,100				
刘振忠	862,500	人民币普通股	862,500				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司董事长、总经理樊立先生、副董事长樊志先生系同胞兄弟、一致行动人。未知其他前 10 名无限售条件流通股股东之间，以及其他前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	李欣合计持有 2,757,662 股，其中普通证券账户持股数量 76,312 股，投资者信用账户持股数量 2,681,350 股；谢爱兰合计持有 980,300 股，其中普通证券账户持股数量 182,300 股，投资者信用账户持股数量 798,000 股。						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
樊立	董事长	现任	68,349,600	0	0	68,349,600				
樊志	副董事长	现任	62,390,400	0	0	62,390,400				
赵欢	董事	现任	960,000	0	0	960,000				
林有来	董事	现任	0	0	0	0				
王爱群	独立董事	现任	0	0	0	0				
郑洪涛	独立董事	现任	0	0	0	0				
袁泉	独立董事	现任	0	0	0	0				
杨坤	监事	现任	640,000	0	0	640,000				
高丽萍	监事	现任	0	0	0	0				
路颖	监事	现任	0	0	0	0				
王全	副总经理	现任	1,650,000	0	0	1,650,000				
钱卫华	副总经理	现任	975,000	0	0	975,000				
李争朝	副总经理	现任	810,000	0	0	810,000				
卢更生	副总经	现任	960,000	0	0	960,000				

	理									
张作岭	副总经理	现任	335,700	0	0	335,700				
合计	--	--	137,070,700	0	0	137,070,700	0	0	0	0

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京太空板业股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	74,400,872.47	3,838,461.29
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,050,629.55	
应收账款	103,177,266.64	127,688,079.87
预付款项	40,737,310.87	20,476,786.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,065,797.56	8,594,769.69
买入返售金融资产		
存货	168,263,422.32	154,987,529.95

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,001,768.75	11,139,320.53
流动资产合计	406,697,068.16	326,724,947.61
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	302,036,444.60	287,924,994.66
在建工程	155,752,209.10	168,654,549.68
工程物资	4,551,662.22	4,481,824.66
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	68,585,914.16	69,378,487.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,195,237.89	2,135,791.02
递延所得税资产	11,759,143.96	10,685,043.51
其他非流动资产		
非流动资产合计	545,880,611.93	543,260,690.99
资产总计	952,577,680.09	869,985,638.60
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	83,942,596.83	108,392,668.86
预收款项	6,888,141.08	4,606,413.87
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,222,267.45	1,238,600.56
应交税费	-1,275,920.80	-1,262,286.37
应付利息		
应付股利		
其他应付款	148,468,430.18	47,860,429.63
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	60,000,000.00	60,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	339,245,514.74	220,835,826.55
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,500,000.00	2,500,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,500,000.00	2,500,000.00
负债合计	341,745,514.74	223,335,826.55
所有者权益：		
股本	241,248,000.00	241,248,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	335,109,906.10	335,109,906.10
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	703,673.43	703,673.43
盈余公积	25,714,342.18	25,714,342.18
一般风险准备		
未分配利润	-7,786,347.81	27,544,265.72
归属于母公司所有者权益合计	594,989,573.90	630,320,187.43
少数股东权益	15,842,591.45	16,329,624.62
所有者权益合计	610,832,165.35	646,649,812.05
负债和所有者权益总计	952,577,680.09	869,985,638.60

法定代表人：樊立

主管会计工作负责人：张作岭

会计机构负责人：靳先凤

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	71,631,074.43	2,918,941.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,050,629.55	
应收账款	105,064,955.04	121,715,258.36
预付款项	34,573,507.71	13,630,033.21
应收利息		
应收股利		
其他应收款	69,112,577.92	53,114,049.27
存货	127,176,150.54	123,521,725.99
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,426,180.51	2,678,260.38
流动资产合计	412,035,075.70	317,578,268.30

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	425,883,573.51	425,883,573.51
投资性房地产		
固定资产	45,136,854.63	25,929,429.31
在建工程	6,400,624.64	25,212,939.34
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	925,956.25	991,501.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,195,237.89	2,135,791.02
递延所得税资产	9,035,735.38	8,513,013.55
其他非流动资产		
非流动资产合计	490,577,982.30	488,666,247.76
资产总计	902,613,058.00	806,244,516.06
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	50,405,824.00	71,060,974.06
预收款项	6,923,115.05	4,641,387.84
应付职工薪酬	837,850.30	834,511.67
应交税费	-1,302,812.66	-1,273,928.95
应付利息		
应付股利		
其他应付款	152,069,202.12	51,202,302.17
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	248,933,178.81	126,465,246.79
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,500,000.00	2,500,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,500,000.00	2,500,000.00
负债合计	251,433,178.81	128,965,246.79
所有者权益：		
股本	241,248,000.00	241,248,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	335,172,765.49	335,172,765.49
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	703,673.43	703,673.43
盈余公积	25,714,342.18	25,714,342.18
未分配利润	48,341,098.09	74,440,488.17
所有者权益合计	651,179,879.19	677,279,269.27
负债和所有者权益总计	902,613,058.00	806,244,516.06

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	18,574,572.60	36,608,686.57
其中：营业收入	18,574,572.60	36,608,686.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	54,879,885.84	59,335,468.60
其中：营业成本	13,146,109.09	24,558,899.67
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	41,874.07	-39,153.16
销售费用	6,956,219.14	9,658,126.29
管理费用	27,086,292.60	24,863,450.52
财务费用	1,633,324.45	500,551.60
资产减值损失	6,016,066.49	-206,406.32
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
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		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-36,305,313.24	-22,726,782.03
加：营业外收入	227,755.46	1,106,508.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	814,189.37	12,338.69
其中：非流动资产处置损失	7,180.93	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-36,891,747.15	-21,632,612.72
减：所得税费用	-1,074,100.45	68,811.13

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-35,817,646.70	-21,701,423.85
归属于母公司所有者的净利润	-35,330,613.53	-21,283,858.31
少数股东损益	-487,033.17	-417,565.54
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-35,817,646.70	-21,701,423.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	-35,330,613.53	-21,283,858.31
归属于少数股东的综合收益总额	-487,033.17	-417,565.54
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1464	-0.0882
（二）稀释每股收益	-0.1464	-0.0882

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：樊立

主管会计工作负责人：张作岭

会计机构负责人：靳先凤

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	22,667,274.25	36,515,582.12
减：营业成本	17,771,055.96	25,811,294.96
营业税金及附加	41,874.07	-76,147.75
销售费用	6,014,319.75	9,308,150.48
管理费用	19,253,216.55	15,873,097.38
财务费用	1,632,310.04	504,135.73
资产减值损失	3,787,538.06	1,120,471.55
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
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		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-25,833,040.18	-16,025,420.23
加：营业外收入	22,717.64	761,210.87
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	811,789.37	
其中：非流动资产处置损失	7,180.93	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-26,622,111.91	-15,264,209.36
减：所得税费用	-522,721.83	-168,070.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-26,099,390.08	-15,096,138.63
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单		

位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	-26,099,390.08	-15,096,138.63
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	43,170,121.12	73,392,489.53
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动		

计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		527.56
收到其他与经营活动有关的现金	8,493,219.34	6,602,848.84
经营活动现金流入小计	51,663,340.46	79,995,865.93
购买商品、接受劳务支付的现金	44,234,881.48	37,131,173.63
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	14,458,552.37	13,853,114.84
支付的各项税费	1,295,205.67	2,349,418.80
支付其他与经营活动有关的现金	32,266,803.24	23,687,324.20
经营活动现金流出小计	92,255,442.76	77,021,031.47
经营活动产生的现金流量净额	-40,592,102.30	2,974,834.46
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	7,154,399.41	8,924,401.47

他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	
投资活动现金流出小计	27,154,399.41	8,924,401.47
投资活动产生的现金流量净额	-27,154,399.41	-8,924,401.47
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	40,000,000.00	35,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	111,153,912.89	
筹资活动现金流入小计	151,153,912.89	35,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,247,000.00	1,638,000.00
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	9,598,000.00	
筹资活动现金流出小计	12,845,000.00	31,638,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	138,308,912.89	3,362,000.00
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	70,562,411.18	-2,587,567.01
加：期初现金及现金等价物余额	3,838,461.29	10,916,401.18
六、期末现金及现金等价物余额	74,400,872.47	8,328,834.17

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	40,000,623.95	70,823,830.93
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,448,538.55	4,653,494.40
经营活动现金流入小计	46,449,162.50	75,477,325.33
购买商品、接受劳务支付的现金	36,750,906.69	29,903,858.92
支付给职工以及为职工支付的现金	8,448,485.34	8,463,179.29
支付的各项税费	280,046.90	590,781.79
支付其他与经营活动有关的现金	71,202,497.12	34,636,381.19
经营活动现金流出小计	116,681,936.05	73,594,201.19
经营活动产生的现金流量净额	-70,232,773.55	1,883,124.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,011,006.00	1,266,343.60
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,011,006.00	1,266,343.60
投资活动产生的现金流量净额	-1,011,006.00	-1,266,343.60
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	40,000,000.00	35,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	111,153,912.89	
筹资活动现金流入小计	151,153,912.89	35,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,600,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	9,598,000.00	
筹资活动现金流出小计	11,198,000.00	30,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	139,955,912.89	5,000,000.00
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	68,712,133.34	5,616,780.54
加：期初现金及现金等价物余额	2,918,941.09	1,441,311.24
六、期末现金及现金等价物余额	71,631,074.43	7,058,091.78

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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	241,248,000.00				335,109,906.10			703,673.43	25,714,342.18		27,544,265.72	16,329,624.62	646,649,812.05
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	241,248,000.00				335,109,906.10				703,673.43	25,714,342.18		27,544,265.72	16,329,624.62	646,649,812.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）												-35,330,613.53	-487,033.17	-35,817,646.70
（一）综合收益总额												-35,330,613.53	-487,033.17	-35,817,646.70
（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. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	241,248,000.00				335,109,906.10			703,673.43	25,714,342.18		-7,786,347.81	15,842,591.45	610,832,165.35

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	241,248,000.00				335,109,906.10			676,213.23	25,714,342.18		92,894,023.84	17,546,004.72	713,188,490.07
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	241,248,000.00				335,109,906.10			676,213.23	25,714,342.18		92,894,023.84	17,546,004.72	713,188,490.07
三、本期增减变动金额（减少以								27,46			-65,349,75	-1,216,380	-66,538,67

“—”号填列)								0.20			8.12	.10	8.02
(一) 综合收益总额											-65,349,758.12	-1,216,380.10	-66,566,138.22
(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. 其他													
(五) 专项储备								27,460.20					27,460.20
1. 本期提取								27,460.20					27,460.20
2. 本期使用													

(六) 其他													
四、本期期末余额	241,248,000.00				335,109,906.10		703,673.43	25,714,342.18		27,544,265.72	16,329,624.62	646,649,812.05	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	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	241,248,000.00				335,172,765.49			703,673.43	25,714,342.18	74,440,488.17	677,279,269.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	241,248,000.00				335,172,765.49			703,673.43	25,714,342.18	74,440,488.17	677,279,269.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-26,099,390.08	-26,099,390.08
（一）综合收益总额										-26,099,390.08	-26,099,390.08
（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. 对所有者(或 股东)的分配											
3. 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. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余 额	241,2 48,00 0.00				335,17 2,765.4 9		703,67 3.43	25,714, 342.18	48,34 1,098. 09	651,17 9,879.1 9	

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	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	241,2 48,00 0.00				335,17 2,765.4 9			676,21 3.23	25,714, 342.18	116,8 08,15 6.93	719,61 9,477.8 3
加：会计政 策变更											
前期											

差错更正											
其他											
二、本年期初余额	241,248,000.00				335,172,765.49			676,213.23	25,714,342.18	116,808,156.93	719,619,477.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								27,460.20		-42,367,668.76	-42,340,208.56
（一）综合收益总额										-42,367,668.76	-42,367,668.76
（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. 对所有者（或股东）的分配											
3. 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. 其他											

(五) 专项储备								27,460.20			27,460.20
1. 本期提取								27,460.20			27,460.20
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	241,248,000.00				335,172,765.49			703,673.43	25,714,342.18	74,440,488.17	677,279,269.27

### 三、公司基本情况

北京太空板业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经北京市人民政府以京政函[2000]210号文批准，由樊立、樊志、北京赛天安系统集成技术有限公司（以下简称：“赛天安建”）、北京科博华建筑采光技术开发有限公司（2001年5月更名为北京科博华建材有限公司，以下简称“科博华”）和北京市物资总公司（以下简称“物资公司”）共同发起，在北京太空板结构工程有限公司（以下简称“太空有限”）的基础上整体变更设立的股份公司。2012年8月1日，本公司经深圳证券交易所深证上【2012】251号《关于北京太空板业股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》同意，公司首次公开发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板挂牌上市，证券代码：“300344”，证券简称：“太空板业”。

本公司的经营范围主要包括：许可经营项目：制造：轻质水泥复合板、网架、钢结构、建筑材料。

一般经营项目：销售、安装：轻质水泥复合板、网架、钢结构、建筑材料；技术开发、技术转让、技术服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

注册地址：北京市丰台区科学城中核路1号3号楼12层。

公司法人营业执照注册号：110000000841288。

本期纳入合并范围的子公司与上期一致，具体见本附注“八、合并范围变更”、“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

## 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司主要从事太空板的生产及销售、安装业务，根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定的具体会计政策和会计估计包括收入的确认和计量、应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产的确认和计量、专项储备的确认和计量等，详见本附注、五相关政策描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

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

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

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

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

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

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

（4）在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

### 非同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

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

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

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

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

#### **将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准**

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

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

## **6、合并财务报表的编制方法**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

当期损益。

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

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

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

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由二个或二个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

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

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

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；

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；

确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

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。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

### 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 金融工具的分类

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

### 金融工具的确认依据和计量方法

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

### **持有至到期投资**

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### **应收款项**

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### **可供出售金融资产**

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

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

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### **其他金融负债**

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### **金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列二项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列二项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

### 金融负债终止确认条件

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

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

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

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

### 金融资产（不含应收款项）减值

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

#### 1)可供出售金融资产的减值

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

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

债务人发生严重财务困难;

债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期;

本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人做出让步;

债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;

因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;

权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

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

#### 2)持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大是指：金额大于 100 万元款项。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有证据表明该项应收款项确定能够收回或者确定不能收回
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 12、存货

### 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、工程施工等。

#### 发出存货的计价方法

原材料发出采用先进先出法计价，库存商品发出采用加权平均法计价。

#### 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

#### 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用五五摊销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### 13、划分为持有待售资产

#### 持有待售的非流动资产及处置组标准

将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售的非流动资产及处置组：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议；
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议；
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

#### 持有待售的非流动资产及处置组的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产被划分为持有待售的非流动资产及被划分为持有待售的处置组中的资产（不包括金融资产及递延所得税资产），不计提折旧或进行摊销，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

## 14、长期股权投资

### 长期股权投资的分类及其判断依据

#### 1)长期股权投资的分类

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

#### 2)长期股权投资类别的判断依据

确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、(六)；

确定对被投资单位具有重大影响的依据：

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

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

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

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

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

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

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

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

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、(七)。

#### 2.长期股权投资初始成本的确定

##### 1)企业合并形成的长期股权投资

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

减的，调整留存收益。

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

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

## 2)其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3.长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

公司对投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权采用与本公司与无形资产相同的摊销政策。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋建筑物、机械机器设备、仪表仪器、工具器具、运输设备、电子设备、家具。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	40	5	2.375
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	6	5	15.83
办公及其他设备	年限平均法	5	5	19.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值二者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限二者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### 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。

### 借款费用资本化期间

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

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

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

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

#### 借款费用暂停资本化期间

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

#### 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

<p>无形资产包括土地使用权、采矿权、专利权及非专利技术等。无形资产以实际成本计量。</p>	<p>土地使用权按国家主管部门批准使用年限平均摊销。采矿权按国家主管部门许可开采年限平均摊销。</p>	<p>对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。</p>
------------------------------------------------	-----------------------------------------------------	---------------------------------------------------

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17%,6%
营业税	应纳税营业额	3%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

## 2、税收优惠

(1) 2014年本公司通过高新技术企业复审认定,取得证书号为GF201111000596的高新技术企业证书,有效期三年,自2014年1月1日至2016年12月31日,享受15%的所得税优惠税率,按应纳税所得额计缴。

(2) 本公司自成立以来,太空板产品连续被北京市发改委认证为“资源综合利用产品”(每二年一次),根据北京市丰台区国家税务局丰国税货字[2014]71号《税务事项通知书》,本公司太空板销售收入自2014年7月1日至2016年6月30日免征增值税;

根据财政部及国家税务总局下发的财税[2015]73号《关于新型墙体材料增值税政策的通知》,对纳税人

销售自产的列入该通知所附《享受增值税即征即退政策的新型墙体材料目录》的新型墙体材料，实行增值税即征即退50%的政策，该通知自2015年7月1日执行。

公司自2015年7月1日执行财税[2015]73号《关于新型墙体材料增值税政策的通知》的相关规定，同时停止享受北京市丰台区国家税务局丰国税货字[2014]71号《税务事项通知书》的税收优惠政策。

### 3、其他

(1) 增值税：子公司北京斯曼德建材技术发展有限公司、恒元建筑板业有限公司、京陇节能建材有限公司、常州绿建板业有限公司均按17%的销项税率计缴。北京恒元绿色建筑科技有限公司为小规模纳税企业，增值税率为3%。

(2) 所得税：本公司所得税按15%的所得税率计征；子公司北京斯曼德建材技术发展有限公司、恒元建筑板业有限公司、京陇节能建材有限公司、常州绿建板业有限公司、北京恒元绿色建筑科技有限公司均按25%的所得税率计征。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	149,399.53	149,468.21
银行存款	74,183,801.15	3,619,987.94
其他货币资金	67,671.79	69,005.14
合计	74,400,872.47	3,838,461.29

其他说明

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	50,000.00	
商业承兑票据	1,000,629.55	
合计	1,050,629.55	

#### (2) 期末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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,096,000.00	
商业承兑票据	800,000.00	
合计	3,896,000.00	

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	152,211,070.92	100.00%	49,033,804.28	32.21%	103,177,266.64	174,200,440.92	100.00%	46,512,361.05	26.70%	127,688,079.87
合计	152,211,070.92	100.00%	49,033,804.28	32.21%	103,177,266.64	174,200,440.92	100.00%	46,512,361.05	26.70%	127,688,079.87

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
一年以内	45,993,391.24	2,299,669.56	5.00%
1 年以内小计	45,993,391.24	2,299,669.56	5.00%
1 至 2 年	20,653,614.14	2,065,361.41	10.00%
2 至 3 年	40,292,738.25	12,087,821.47	30.00%
3 至 4 年	25,380,750.91	12,690,375.46	50.00%
5 年以上	19,890,576.38	19,890,576.38	100.00%
合计	152,211,070.92	49,033,804.28	

确定该组合依据的说明：

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,521,443.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额53,471,765.44元，占应收账款期末余额合计数的比例35.13%，相应计提的坏账准备期末余额15,455,359.88元

## 4、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	32,508,059.43	79.80%	8,644,480.16	42.22%
1 至 2 年	3,695,867.87	9.07%	4,416,977.49	21.57%
2 至 3 年	1,200,466.20	2.95%	2,680,846.31	13.09%
3 年以上	3,332,917.37	8.18%	4,734,482.32	23.12%
合计	40,737,310.87	--	20,476,786.28	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

序号	债务人	期末余额

--	--	--

--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
	按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,507,807.58	100.00%	1,442,010.02		16.95%	7,065,797.56	10,198,657.48	100.00%	
合计	8,507,807.58	100.00%	1,442,010.02	16.95%	7,065,797.56	10,198,657.48	100.00%	1,603,887.79	15.73%	8,594,769.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
一年以内	6,105,269.03	305,263.45	5.00%
1 年以内小计	6,105,269.03	305,263.45	5.00%
1 至 2 年	747,343.00	74,734.30	10.00%
2 至 3 年	359,800.36	107,940.11	30.00%
3 至 4 年	682,646.07	341,323.04	50.00%
5 年以上	612,749.12	612,749.12	100.00%
合计	8,507,807.58	1,442,010.02	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-161,877.77 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	5,250,264.43	5,261,097.11
保证金	1,230,875.23	3,067,049.60
代扣代缴	528,722.42	342,943.08
往来款	1,497,945.50	1,527,567.69
合计	8,507,807.58	10,198,657.48

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
程旭影	业务备用金	1,010,000.00	一年以内	11.87%	50,500.00
魏井忠	备用金	499,530.67	一年以内	5.87%	24,976.53
北京瑞驰菲思招标代理有限公司	投标保证金	360,000.00	一年以内	4.23%	18,000.00
北京市文化科技融资担保有限公司	往来款	348,000.00	一年以内	4.09%	17,400.00
王东兴	备用金	327,600.00	一年以内	3.85%	16,380.00
合计	--	2,545,130.67	--	29.91%	127,256.53

## 6、存货

## (1) 存货分类

单位：元

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	20,842,879.40		20,842,879.40	16,936,960.44		16,936,960.44
在产品	10,404,727.33		10,404,727.33	6,702,529.94		6,702,529.94
库存商品	131,183,209.71	11,112,128.35	120,071,081.36	124,774,682.84	8,477,054.34	116,297,628.50
周转材料	956,787.29		956,787.29	933,978.22		933,978.22
发出商品	9,801,353.27		9,801,353.27	7,909,729.98		7,909,729.98
委托加工物资	22,951.60		22,951.60	43,746.10		43,746.10
工程施工	6,163,642.07		6,163,642.07	6,162,956.77		6,162,956.77
合计	179,375,550.67	11,112,128.35	168,263,422.32	163,464,584.29	8,477,054.34	154,987,529.95

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	8,477,054.34	3,353,775.13		718,701.12		11,112,128.35

合计	8,477,054.34	3,353,775.13		718,701.12		11,112,128.35
----	--------------	--------------	--	------------	--	---------------

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	12,001,768.75	11,139,320.53
合计	12,001,768.75	11,139,320.53

其他说明：

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	237,978,107.25	102,194,224.40	9,492,330.55	4,085,528.01	353,750,190.21
2.本期增加金额		21,171,735.29	35,000.00	4,000.00	21,210,735.29
(1) 购置		21,171,735.29	35,000.00	4,000.00	21,210,735.29
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		83,567.00		4,200.00	87,767.00
(1) 处置或报废		83,567.00		4,200.00	87,767.00
4.期末余额	237,978,107.25	123,282,392.69	9,527,330.55	4,085,328.01	374,873,158.50
二、累计折旧					
1.期初余额	15,143,101.03	42,033,762.75	6,417,757.84	2,230,573.93	65,825,195.55
2.本期增加金额	2,738,182.75	3,601,457.38	570,151.57	182,312.72	7,092,104.42
(1) 计提	2,738,182.75	3,601,457.38	570,151.57	182,312.72	7,092,104.42

3.本期减少金额		76,596.07		3,990.00	80,586.07
(1) 处置或报废		76,596.07		3,990.00	80,586.07
4.期末余额	17,881,283.78	45,558,624.06	6,987,909.41	2,408,896.65	72,836,713.90
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	220,096,823.47	77,723,768.63	2,539,421.14	1,676,431.36	302,036,444.60
2.期初账面价值	222,835,006.22	60,160,461.65	3,074,572.71	1,854,954.08	287,924,994.66

## 9、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

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
屋面板专用立体养护与模具运转设备技术研发				16,787,977.51		16,787,977.51
数控边肋组焊设备研发				927,439.52		927,439.52
数控型钢角度	1,310,249.52		1,310,249.52	1,306,347.78		1,306,347.78

模切设备的研发						
数控钢框组装焊接生产线的研发	3,740,375.12		3,740,375.12	3,518,152.90		3,518,152.90
废石大棚封闭改造				20,000.00		20,000.00
大兴厂区堆场平整与清理				1,176,521.63		1,176,521.63
大兴厂锅炉环保设施升级改造				126,500.00		126,500.00
轻质复合结构住宅产业化体系开发与示范	1,350,000.00		1,350,000.00	1,350,000.00		1,350,000.00
京陇节能基建工程	27,685,249.11		27,685,249.11	26,573,278.80		26,573,278.80
常州绿建基建工程	118,952,081.86		118,952,081.86	116,039,809.79		116,039,809.79
一号厂房生产线				10,568.37		10,568.37
配电室改造	431,726.49		431,726.49	6,726.49		6,726.49
自动制桁机	923,115.07		923,115.07	811,190.99		811,190.99
墙板吊装翻转实验	35.90		35.90	35.90		35.90
科研楼	23,200.00		23,200.00			
曹妃甸生产基地二号厂房冷轧设备生产线	512,820.51		512,820.51			
机制砂输送系统	73,281.40		73,281.40			
冷弯成型设备的引进与产品的研发	213,675.22		213,675.22			
摆渡车控制改造	13,050.30		13,050.30			
新型整框装置的研发	89,102.67		89,102.67			
监控系统	429,900.17		429,900.17			

摩擦轮就地控制系统改造	4,345.76		4,345.76			
合计	155,752,209.10		155,752,209.10	168,654,549.68		168,654,549.68

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
屋面板专用立体养护与模具运转设备技术研发	17,000,000.00	16,787,977.51	3,308,041.01	20,096,018.52								其他
京陇节能基建工程	162,850,000.00	26,573,278.80	1,111,970.31			27,685,249.11	17.00%	17.00%	4,149,000.00	823,500.00	8.10%	金融机构贷款
常州绿建基建工程	163,900,000.00	116,039,809.79	2,912,272.07			118,952,081.86	72.58%	72.58%	8,298,000.00	1,647,000.00	8.10%	金融机构贷款
合计	343,750,000.00	159,401,066.10	7,332,283.39	20,096,018.52		146,637,330.97	--	--	12,447,000.00	2,470,500.00		--

## 10、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	4,522,370.24	4,452,532.68
专用设备	29,291.98	29,291.98

合计	4,551,662.22	4,481,824.66
----	--------------	--------------

其他说明：

**11、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	用友安易软件	用友远程登录系统	专利技术及专有技术	AutoCAD软件	办公软件	合计
一、账面原值									
1.期初余额	72,702.85 1.50			133,000.0 0	115,486.0 0	900,030.0 0	911,500.0 0	150,910.0 0	74,913.77 7.50
2.本期增加金额									
(1)购置									
(2)内部研发									
(3)企业合并增加									
3.本期减少金额									
(1)处置									
4.期末余额	72,702.85 1.50			133,000.0 0	115,486.0 0	900,030.0 0	911,500.0 0	150,910.0 0	74,913.77 7.50
二、累计摊销									
1.期初余额	4,315,865 .07			106,399.7 2	33,347.12	900,000.0 0	143,208.3 1	36,469.82	5,535,290 .04
2.本期增加金额	727,028.5			6,649.98	5,774.34		45,574.98	7,545.48	792,573.3

额	2								0
(1)计提	727,028.52			6,649.98	5,774.34		45,574.98	7,545.48	792,573.30
3.本期减少金额									
(1)处置									
4.期末余额	5,042,893.59			113,049.70	39,121.46	900,000.00	188,783.29	44,015.30	6,327,863.34
三、减值准备									
1.期初余额									
2.本期增加金额									
(1)计提									
3.本期减少金额									
(1)处置									
4.期末余额									
四、账面价值									
1.期末账面价值	67,659,957.91			19,950.30	76,364.54	30.00	722,716.71	106,894.70	68,585,914.16
2.期初账面价值	68,386,986.43			26,600.28	82,138.88	30.00	768,291.69	114,440.18	69,378,487.46

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## 12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房租赁及储运费补偿金	466,667.08		49,999.98		416,667.10
站台及二次吊装费	1,599,999.58		160,000.02		1,439,999.56
太空板厂建防水	69,124.36		7,150.80		61,973.56
废石大棚封闭改造		20,000.00	740.74		19,259.26
大兴厂区堆场平整与清理		1,176,521.63	43,574.88		1,132,946.75
大兴厂锅炉环保设施升级改造		126,500.00	2,108.34		124,391.66
合计	2,135,791.02	1,323,021.63	263,574.76		3,195,237.89

其他说明

## 13、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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
坏账准备	50,475,814.31	7,870,669.26	48,116,248.84	7,455,087.31
固定资产折旧	4,904,617.40	735,692.61	4,904,617.40	735,692.61
递延收益	2,500,000.00	375,000.00	2,500,000.00	375,000.00
存货跌价准备	11,112,128.35	2,778,032.09	8,477,054.34	2,119,263.59
合计	68,992,560.06	11,759,393.96	63,997,920.58	10,685,043.51

## (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		11,759,143.96		10,685,043.51

**(3) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	106,881,624.11	72,951,196.11
内部交易未实现利润	4,369,088.97	6,741,758.32
合计	111,250,713.08	79,692,954.43

**(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年			
2016 年			
2017 年	3,716,940.81	3,716,940.81	
2018 年	2,364,434.68	2,364,434.68	
2019 年	8,997,459.73	8,997,459.73	
2020 年	57,872,360.89	57,872,360.89	
2021 年	33,930,428.00		
合计	106,881,624.11	72,951,196.11	--

其他说明：

**14、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	

短期借款分类的说明：

北京市文化科技融资担保有限公司委托北京银行股份有限公司琉璃厂支行为北京太空板业股份有限公司发放委托贷款人民币 4000 万元整，期限 4 个月，用于补充流动资金。并以控股子公司恒元建筑板业有限公司的房产、地产抵押给北京市文化科技融资担保有限公司作为委托贷款担保；同时公司实际控制人樊立先生、樊志先生提供无限连带责任担保；恒元建筑板业有限公司提供法人无限连带责任担保。

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

无

**15、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	47,536,373.23	56,630,629.21
一至二年	16,354,454.14	43,467,291.12
二至三年	15,269,195.47	5,420,828.51
三至四年	4,095,637.37	2,186,983.40
四年以上	686,936.62	686,936.62
合计	83,942,596.83	108,392,668.86

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
内蒙古平源建工集团有限公司	21,630,255.00	未结算工程款
唐山北极熊建材有限公司	3,092,988.80	未结算材料采购款
武汉禹王防水建材有限公司	1,513,411.00	未结算材料采购款
北京航铁物资有限公司	947,746.28	未结算材料采购款
合计	27,184,401.08	--

其他说明：

**16、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	6,516,347.44	4,189,594.20

一至二年	321,793.64	316,819.67
二至三年		100,000.00
三至四年	50,000.00	
合计	6,888,141.08	4,606,413.87

## 17、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,238,600.56	13,670,777.11	13,687,110.22	1,222,267.45
二、离职后福利-设定提存计划		1,393,923.73	1,393,923.73	
合计	1,238,600.56	15,064,700.84	15,081,033.95	1,222,267.45

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

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	1,203,562.74	11,353,621.53	11,369,954.64	1,187,229.63
2、职工福利费	2,166.00	544,633.16	544,633.16	2,166.00
3、社会保险费		819,970.14	819,970.14	
其中：医疗保险费		685,291.97	685,291.97	
工伤保险费		126,540.79	126,540.79	
生育保险费		8,137.38	8,137.38	
4、住房公积金		825,425.76	825,425.76	
5、工会经费和职工教育经费	32,871.82	127,126.52	127,126.52	32,871.82
合计	1,238,600.56	13,670,777.11	13,687,110.22	1,222,267.45

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,324,607.66	1,324,607.66	
2、失业保险费		69,316.07	69,316.07	
合计		1,393,923.73	1,393,923.73	

其他说明：

## 18、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
营业税	583,452.34	581,553.41
企业所得税	-1,857,015.18	-1,843,666.16
个人所得税	45,757.30	50,282.62
城市维护建设税	-17,667.32	-20,667.05
教育费附加	-11,249.81	-11,456.84
地方教育费附加	-19,198.13	-19,298.17
印花税		965.82
合计	-1,275,920.80	-1,262,286.37

其他说明：

## 19、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
备用金	26,250.87	26,250.87
代扣代缴	75,898.33	109,779.74
往来款	148,366,280.98	47,724,399.02
合计	148,468,430.18	47,860,429.63

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
樊志	31,150,000.00	
合计	31,150,000.00	--

其他说明

**20、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	60,000,000.00	60,000,000.00
合计	60,000,000.00	60,000,000.00

其他说明：

(1) 一年内到期的长期借款分类

项目	期末余额	期初余额		60,000,000.00	60,000,000.00
			委托借款		

--	--	--	--	--	--

政府补助	2,500,000.00			2,500,000.00	与资产相关的政府补助
合计	2,500,000.00			2,500,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
轻质复合结构体住宅产业化体系开发与示范项目	2,500,000.00				2,500,000.00	与资产相关
合计	2,500,000.00				2,500,000.00	--

其他说明：

轻质复合结构体住宅产业化体系开发与示范项目补助款系北京市科学技术委员会于2014年3月31日划拨企业，该项目是针对公司为形成产业化示范规模已开展的边助、模切及组焊数控工艺等前期研发总体投入的补贴。

## 22、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	241,248,000.00						241,248,000.00

其他说明：

## 23、资本公积

单位：元

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）	327,612,801.61			327,612,801.61
其他资本公积	7,497,104.49			7,497,104.49
合计	335,109,906.10			335,109,906.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 24、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

安全生产费	703,673.43			703,673.43
合计	703,673.43			703,673.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 25、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,714,342.18			25,714,342.18
合计	25,714,342.18			25,714,342.18

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 26、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	27,544,265.72	92,894,023.84
调整后期初未分配利润	27,544,265.72	92,894,023.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-35,330,613.53	-65,349,758.12
期末未分配利润	-7,786,347.81	27,544,265.72

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 27、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,574,572.60	13,146,109.09	36,608,686.57	24,558,899.67
合计	18,574,572.60	13,146,109.09	36,608,686.57	24,558,899.67

## 28、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

营业税	36,891.60	-69,329.71
城市维护建设税	3,231.58	15,360.71
教育费附加	1,384.97	7,579.45
地方教育费附加	365.92	7,236.39
合计	41,874.07	-39,153.16

其他说明：

## 29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,032,892.29	973,845.05
办公费	46,782.85	94,856.95
差旅费	304,598.53	391,260.60
运杂费	3,497,012.77	7,594,209.15
业务招待费	334,170.14	333,380.33
咨询服务费	1,230,000.00	
其他	510,762.56	270,574.21
合计	6,956,219.14	9,658,126.29

其他说明：

## 30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,921,848.02	12,164,157.46
办公费	871,283.74	700,708.51
折旧及摊销	1,596,210.96	1,784,790.73
修理费	322,327.65	435,814.95
业务招待费	421,008.90	287,942.47
科研费	5,457,909.80	3,844,972.45
租赁费	1,315,790.51	1,269,522.88
聘请中介机构费用	2,724,316.73	1,299,388.97
税费	941,061.76	1,661,462.44
差旅费	347,969.30	695,062.87
诉讼费	141,573.00	114,234.00

专利费	311,912.00	161,705.00
其他	713,080.23	443,687.79
合计	27,086,292.60	24,863,450.52

其他说明：

### 31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,600,000.00	241,266.67
减：利息收入	38,763.34	18,968.28
利息净支出	1,561,236.66	222,298.39
手续费支出	72,087.79	278,253.21
合计	1,633,324.45	500,551.60

其他说明：

### 32、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,662,291.36	-206,406.32
二、存货跌价损失	3,353,775.13	
合计	6,016,066.49	-206,406.32

其他说明：

### 33、营业外收入

单位：元

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	197,418.80	1,008,486.72	197,418.80
其他	30,336.66	98,021.28	30,336.66
合计	227,755.46	1,106,508.00	227,755.46

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关

环保节能 高科技泡沫水泥复合板生产项目	北京市发展计划委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		105,156.12	与资产相关
贴息补偿款	中关村管理委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		600,000.00	与收益相关
财政补助资金—社保补贴	唐山市曹妃甸区财政局国库科	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		15,330.60	与收益相关
财政补助资金—大学生新增就业补贴3000;	唐山市曹妃甸区财政局国库科	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		3,000.00	与收益相关
常州武进绿色建筑产业集聚示范区财政所补助金	常州武进绿色建筑产业集聚示范区财政所	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策	是	否		285,000.00	与收益相关

			规定依法取得)					
财政补助资金—大学生新增就业补贴3000;	唐山市曹妃甸区财政局国库科	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	27,418.80		与收益相关
常州武进绿色建筑产业集聚示范区财政所补助金	常州武进绿色建筑产业集聚示范区财政所	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	160,000.00		与收益相关
中关村企业信用促进服务资金	中关村企业信用促进会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	10,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	197,418.80	1,008,486.72	--

其他说明:

### 34、营业外支出

单位: 元

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
非流动资产处置损失合计	7,180.93		7,180.93
其中: 固定资产处置损失	7,180.93		7,180.93
滞纳金		12,325.22	

其他	807,008.44	13.47	807,008.44
合计	814,189.37	12,338.69	814,189.37

其他说明：

### 35、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-1,074,100.45	68,811.13
合计	-1,074,100.45	68,811.13

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-36,891,747.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,933,474.78
子公司适用不同税率的影响	-1,293,438.67
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,152,813.00
所得税费用	-1,074,100.45

其他说明

### 36、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用	38,763.34	29,144.25
营业外收入	227,724.78	898,301.00
往来款项	8,226,731.22	5,675,403.59
合计	8,493,219.34	6,602,848.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	1,598,962.36	12,441,605.12
管理费用	1,505,923.09	2,160,132.28
财务费用	69,200.02	254,674.48
营业外支出		300.00
往来款项	29,092,717.77	8,830,612.32
合计	32,266,803.24	23,687,324.20

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	111,153,912.89	
合计	111,153,912.89	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	9,598,000.00	

合计	9,598,000.00	
----	--------------	--

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 37、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	-35,817,646.70	-21,701,423.85
加：资产减值准备	6,016,066.49	-206,406.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,089,604.42	9,654,818.55
无形资产摊销	744,195.67	684,461.16
长期待摊费用摊销	1,059,446.87	344,087.83
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）		-48,225.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,180.93	
财务费用（收益以“-”号填列）		-645.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,074,100.45	-55,035.05
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,629,667.50	-22,361,140.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	23,050,559.66	20,402,339.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-25,037,741.69	16,262,004.06
经营活动产生的现金流量净额	-40,592,102.30	2,974,834.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	74,400,872.47	8,328,834.17
减：现金的期初余额	3,838,461.29	10,916,401.18
现金及现金等价物净增加额	70,562,411.18	-2,587,567.01

**(2) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	74,400,872.47	3,838,461.29
其中：库存现金	149,399.53	149,468.21
可随时用于支付的银行存款	74,183,801.15	3,619,987.94
可随时用于支付的其他货币资金	67,671.79	69,005.14
三、期末现金及现金等价物余额	74,400,872.47	3,838,461.29

其他说明：

**八、合并范围的变更****1、其他**

无

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京斯曼德建材技术发展有限公司	北京	北京	生产企业	100.00%		设立
恒元建筑板业有限公司	唐山	唐山	生产企业	99.00%	1.00%	设立
京陇节能建材有限公司	兰州	兰州	生产企业	99.00%	1.00%	设立
常州绿建板业有限公司	常州	常州	生产企业	80.00%		设立
北京恒元绿色建筑科技有限公司	北京	北京	技术服务企业	95.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

恒元建筑板业由本公司直接持股99%，通过全资子公司斯曼德间接持股1%；京陇节能建材有限公司由本公司直接持股99%，通过全资子公司斯曼德间接持股1%。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京恒元绿色建筑科技有限公司	5.00%	-1,132.98		1,173,539.89
常州绿建板业有限公司	20.00%	-485,900.19		14,669,051.56

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
常州绿建板业有限公司	16,007,295.14	149,189,048.38	165,194,343.52	91,851,085.73		91,851,085.73	10,508,350.39	146,577,990.72	157,086,341.11	81,311,582.35		81,311,582.35
北京恒元绿色建筑科技有限公司	4,151,476.46	119,321.29	4,270,797.75				4,172,896.21	120,561.15	4,293,457.36			

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益	经营活动	营业收入	净利润	综合收益	经营活动

			总额	现金流量			总额	现金流量
常州绿建板业有限公司		-2,429,500.97	-2,429,500.97	7,366,120.30		-2,071,722.30	-2,071,722.30	4,797,707.64
北京恒元绿色建筑科技有限公司		-22,659.61	-22,659.61	-3,419.75		-64,421.53	-64,421.53	-44,678.29

其他说明：

## 2、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本公司金融工具的风险主要是信用风险、市场风险、流动性风险。

#### 1、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、应收票据、其他应收款。本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### 2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

##### (1) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款、长期银行借款等带息债务。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

##### (2) 汇率风险

本公司的经营位于中国境内，业务以人民币结算，无汇率风险。

#### 3、流动性风险

流动性风险是本指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。本公司通过监控现金余额、可随时变现的有价证券

以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的申请进行监控审核，同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 本企业的实际控制人

名称	与本公司关系
----	--------

--	--

其他说明

无

#### 4、关联交易情况

##### (1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
樊立、樊志	40,000,000.00	2016 年 02 月 04 日	2016 年 10 月 03 日	否

关联担保情况说明

### (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,726,885.51	1,512,471.37

### (3) 关联委托贷款情况

关联委托方	借款方	本金金额	借款

其他应付款项	樊立	59,500,000.00	6,948,000.00
其他应付款项	樊志	83,603,912.89	34,600,000.00

## 6、关联方承诺

无

## 7、其他

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

## 十四、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司根据客户所属的行业、地区为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部

#### (2) 报告分部的财务信息

##### 1、主营业务（按行业）

(1) 营业收入		
行业名称	2016年度	2015年度
太空板销售及安装业务	18,565,138.64	36,342,271.64
配套防水业务及其他	9,433.96	266,414.93
合计	18,574,572.60	36,608,686.57
(2) 营业成本		
行业名称	2016年度	2015年度
太空板销售及安装业务	13,136,909.09	24,085,926.08
配套防水业务及其他	9,200.00	472,973.59
合计	13,146,109.09	24,558,899.67

##### 2、主营业务（按地区）

(1) 营业收入		
地区名称	2016年度	2015年度
东北地区		1,278,367.13
华北地区	10,439,726.08	5,762,205.05
华东地区	5,904,580.81	
华中地区	2,230,265.71	15,793,376.12
西北地区		13,774,738.27
合计	18,574,572.60	36,608,686.57
(2) 营业成本		
地区名称	2016年度	2015年度
东北地区		1,324,400.99
华北地区	7,759,084.52	4,544,708.77
华东地区	4,212,801.36	
华中地区	1,174,223.21	10,422,622.61
西北地区		8,267,167.30
合计	13,146,109.09	24,558,899.67

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司与东经天元及互联立方之股东盖德集团签署《重大资产购买协议》，协议中约定以支付现金的方式购买盖德集团持有的东经天元和互联立方各80%股权。本购买协议已于2016年7月14日进行披露。公司于7月30日召开股东大会，审议通过该项议案并进行披露。截止本报告披露日股权已过户。

## 3、其他

无

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	151,886,588.72	100.00%	46,821,633.68	30.83%	105,064,955.04	166,157,290.86	100.00%	44,442,032.50	26.75%	121,715,258.36
合计	151,886,588.72	100.00%	46,821,633.68	30.83%	105,064,955.04	166,157,290.86	100.00%	44,442,032.50	26.75%	121,715,258.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	49,703,977.12	2,485,198.86	5.00%
1 至 2 年	21,722,153.29	2,172,215.33	10.00%
2 至 3 年	40,056,489.25	12,016,946.78	30.00%
3 至 4 年	20,513,392.68	10,256,696.33	50.00%
5 年以上	19,890,576.38	19,890,576.38	100.00%
合计	151,886,588.72	46,821,633.68	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,379,601.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额53,471,765.44元，占应收账款期末余额合计数的比例35.21%，相应计提的坏账准备期末余额18,068,661.17元。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	75,124,562.71	100.00%	6,011,984.79	8.00%	69,112,577.92	58,020,823.08	100.00%	4,906,773.81	8.46%	53,114,049.27
合计	75,124,562.71	100.00%	6,011,984.79	8.00%	69,112,577.92	58,020,823.08	100.00%	4,906,773.81	8.46%	53,114,049.27

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	47,035,538.46	2,351,776.92	5.00%
1 至 2 年	26,642,069.40	2,664,206.94	10.00%
2 至 3 年	157,382.51	47,214.75	30.00%
3 至 4 年	681,572.34	340,786.18	50.00%
5 年以上	608,000.00	608,000.00	100.00%
合计	75,124,562.71	6,011,984.79	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,105,210.98 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	4,327,621.45	4,222,449.20
保证金	1,242,659.32	2,814,766.80
代扣代缴	288,562.54	284,688.92
往来款	69,265,719.40	50,698,918.16
合计	75,124,562.71	58,020,823.08

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
京陇节能建材有限公司	往来款	23,720,000.00	注(1)一年以内 4,180,000.00元,	31.57%	2,163,000.00

			一至二年 19,540,000.00 元。		
常州绿建板业有限公司	往来款	19,856,000.00	注(2) 一年以内 17,706,000.00 元, 一至二年 2,150,000.00 元。	26.43%	1,100,300.00
恒元建筑板业有限公司	往来款	18,265,140.01	注(3) 一年以内 16,748,923.00 元, 一至二年 1,516,217.01 元。	24.31%	989,067.85
斯曼德建材	往来款	6,260,921.39	注(4) 一年以内 3,220,000.00 元, 一至二年 3,040,921.39 元。	8.33%	465,092.14
程旭影	业务备用金	1,010,000.00	1 年以内	1.34%	50,500.00
合计	--	69,112,061.40	--	91.98%	4,767,959.99

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	425,883,573.51		425,883,573.51	425,883,573.51		425,883,573.51
合计	425,883,573.51		425,883,573.51	425,883,573.51		425,883,573.51

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
对子公司投资						
北京斯曼德建材技术发展有限公司	2,200,000.00			2,200,000.00		
恒元建筑板业有限公司	333,283,573.51			333,283,573.51		
常州绿建板业有限公司	67,000,000.00			67,000,000.00		
京陇节能建材有限公司	19,800,000.00			19,800,000.00		

北京恒元绿色建筑科技有限公司	3,600,000.00			3,600,000.00		
合计	425,883,573.51			425,883,573.51		

**(2) 其他说明**

无

**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,667,274.25	17,771,055.96	36,515,582.12	25,811,294.96
合计	22,667,274.25	17,771,055.96	36,515,582.12	25,811,294.96

其他说明：

**5、其他**

无

**十六、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-7,180.93	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	197,418.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-776,671.78	
减：所得税影响额	-67,701.30	
合计	-518,732.61	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 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	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	-5.77%	-0.1464	-0.1464
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.68%	-0.1443	-0.1443

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

### (1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### (2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

资产负债表变动情况：

项目名称	期末余额	年初余额	增减比例	原因
货币资金	74,400,872.47	3,838,461.29	1838.30%	备注1
预付款项	40,737,310.87	20,476,786.28	98.94%	备注2
长期待摊费用	3,195,237.89	2,135,791.02	49.60%	备注3
预收款项	6,888,141.08	4,606,413.87	49.53%	备注4
其他应付款	148,468,430.18	47,860,429.63	210.21%	备注5
未分配利润	-7,786,347.81	27,544,265.72	-128.27%	备注6

备注1 截止报告期末，本报告期货币资金增加1838.3%，主要原因是报告期从实际控制人樊立、樊志取得借款所致；

备注2 截止报告期末，本报告期预付款项增加98.94%，主要原因是报告期发生重大资产并购项目预付定金增加；

备注3 截止报告期末，本报告期长期待摊费用增加49.6%，主要原因是报告期待摊费用增加；

备注4 截止报告期末，本报告期预收款项增加49.53%，主要是因为报告期发生的预收款增加；

备注5 截止报告期末，本报告期其他应付增加210.21%，主要原因是报告期公司向实际控制人樊立、樊志借款所致；

备注6 截止报告期末，本报告期末未分配利润减少128.27%，主要原因是报告期公司净利润亏损所致。

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
  - 二、经公司法定代表人樊立先生签名的2016年半年度报告原件；
  - 三、其他有关材料。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券部