



北京东方新星石化工程股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人陈会利、主管会计工作负责人奚进泉及会计机构负责人(会计主管人员)林东升声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细描述公司可能面对的风险，敬请查阅第四节管理层讨论与分析中“公司面临的风险和应对措施”的内容。

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

| | |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 5 |
| 第三节 公司业务概要 | 8 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 | 15 |
| 第五节 重要事项..... | 28 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 37 |
| 第七节 优先股相关情况 | 40 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 | 41 |
| 第九节 公司债相关情况 | 42 |
| 第十节 财务报告..... | 43 |
| 第十一节 备查文件目录 | 155 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|--|
| 中国证监会、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 |
| 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》 |
| 东方新星、公司、本公司 | 指 | 北京东方新星石化工程股份有限公司（原保定新星石化工程股份有限公司，由中国石化集团勘察设计院整体改制设立） |
| 中国石化 | 指 | 中国石油化工集团公司 |
| 中德设计 | 指 | 天津中德工程设计有限公司 |
| 新疆新星 | 指 | 新疆东方新星建设工程有限公司 |
| 保定实华 | 指 | 保定实华工程测试有限公司 |
| 文莱新星 | 指 | LSL&BNEC SDN BHD |
| 元 | 指 | 人民币元 |
| 报告期 | 指 | 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 东方新星 | 股票代码 | 002755 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 北京东方新星石化工程股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 东方新星 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Beijing New Oriental Star Petrochemical Engineering Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | BNEC | | |
| 公司的法定代表人 | 陈会利 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------------|---------------------------|
| 姓名 | 胡德新 | 路忠 |
| 联系地址 | 北京市丰台区南四环西路 188 号七区 28 号楼 | 北京市丰台区南四环西路 188 号七区 28 号楼 |
| 电话 | 010-63706972 | 010-63706972 |
| 传真 | 010-63706966 | 010-63706966 |
| 电子信箱 | hudx@bnc.cn | luz@bnc.cn |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司于 2017 年 6 月 9 日在指定信息披露媒体上发布《北京东方新星石化工程股份有限公司关于公司营业执照变更的公告》（公告编号：2017-036）。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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 |
|---------------------------|----------------|----------------|--------------|
| 营业收入（元） | 154,254,657.46 | 64,397,114.29 | 139.54% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 2,353,818.81 | -4,138,727.34 | |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 2,286,985.32 | -4,268,125.74 | |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -81,117,514.03 | 8,748,062.24 | -1,027.26% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.023 | -0.041 | |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.023 | -0.041 | |
| 加权平均净资产收益率 | 0.46% | -0.82% | |
| | 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） | 736,365,141.98 | 690,574,541.26 | 6.63% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 510,541,560.35 | 509,403,722.12 | 0.22% |

五、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。

六、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） | 9,972.26 | |
| 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） | 25,000.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 41,385.10 | |
| 减：所得税影响额 | 9,523.87 | |
| 合计 | 66,833.49 | -- |

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

（一）公司业务

公司为国家高新技术企业，多年来致力于为工程建设方提供工程勘察与岩土工程施工一体化、工程总承包与工程项目咨询管理的综合性服务。拥有工程勘察、岩土工程设计、地基基础施工、地理信息与工程测量、工程咨询与监理、地灾评估等业务的资质，主要服务对象为石油化工煤化工工程、油气储运工程、市政、铁路、公路和其它行业的建设工程。提供的业务按国家相关分类标准划分，从属于专业技术服务业和土木工程建筑业。具体业务形式主要包括：

1.工程勘察

任何工程建设，都要基于对建设场地地质情况的了解。工程勘察是通过测量、勘探、测试、试验和检（监）测等手段来获取建设场地地面及地下岩土分布规律和特性，并提出相关的设计参数，为场地利用和治理提供意见与建议，因此该业务的成果形式是技术报告。公司依托技术实力、按专业化需求，下设了勘察工程、测绘工程、测试工程专业工程部和全资子公司保定实华工程测试有限公司，为工程建设方提供各阶段、各领域的专项技术服务。

2.岩土工程施工

为满足工程建设中建（构）筑物对地基承载的安全需求，要对建设场地进行专项处理及建造建（构）筑物的下部结构，以达到消除不良地质条件影响、确保上部建筑安全的需求，该项业务即岩土工程施工。具体作业手段包括对场地实施预压、强夯、桩基、复合地基施工，以及进行建（构）筑物的基础施工。

该业务和工程勘察业务密切相关，工程勘察是岩土工程施工的先导和基础，而岩土工程施工则是岩土工程方案的具体实施，二者紧密联系。因此也有建设方将场地勘察和处理作为一个专项总包项目进行发包。

3.工程评估咨询等

该类业务是根据建设工程需要，向工程业主提供建设工程前期、过程中所需的专项服务，

并对建设工程所需的技术、资源、环境等条件进行综合分析论证，或对建设过程中的质量、安全情况实施管理服务。服务范围主要包括地灾评估、规划咨询、工程监理等。该类业务在公司总体业务中占比很小。

（二）经营模式

报告期内公司的经营模式未发生变化，即通过为建设方等客户提供建设项目所需的工程地质信息和建设场地改善建议，以及实施地基基础施工、场地地质条件治理等，来获得收益。在进行上述工程勘察和岩土工程的服务过程中，因技术专业细分的缘故，会涉及到勘察、测绘、设计、岩土施工、检（监）测等业务的咨询和具体实施。

公司在全国范围内，针对大型石化企业、化工基地，以及工程建设投资较为集中的片区，设置驻外项目经理部，进行市场开拓和维护，由专业工程部负责工程项目实施。驻外项目经理部和专业工程部在公司业务实施的不同阶段，责任明确、相互配合，在公司总部协调下完成项目从前期跟踪、投标报价、现场实施、结算收款、后期服务等各环节的工作。

（三）业绩趋势

公司在国内石油与化工、煤化工、油气储运等行业一直保持着稳定的专业市场。公司业务与国家基本建设投资 and 石油石化行业的发展密切相关，近年来，公司相继完成了炼油、化工、原油与LNG储备库、输油（气）管道及国家石油储备基地等一批国家及中国石化、中国石油、神华集团、中化集团的重点工程，但受国家经济下行及供给侧改革的影响，传统领域业务量大幅缩减。但公司利用多年技术积累，确保在优势领域的优势地位，如承接了烟台万华地下水封洞库二期工程建设的选址、勘察等项目，承担了中科炼化项目桩基工程；同时，报告期内公司为开拓新业务领域，新成立了子公司新疆新星、并购中德设计，并加大市场开拓力度，向石化行业以外渗透，不断开拓轨道交通、公路、市政、钢铁产业等工程市场。随着我国城镇化、工业化、产业升级的进程，雄安新区以及“一带一路”战略的深入推进，国家在工程建设的投资会逐步提升，公司主营业务发展仍有很大的扩展机遇。而且公司正通过兼并、重组等形式，以现有业务板块为依托，以新业务扩展为方向，通过产业链整合、优势资源集中配置等方式，大力推动业务升级、扩展和转型，公司业绩将逐步得到提升。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|--|
| 股权资产 | 增加部分是购买中德设计 51% 股权的第一期预付款。 |
| 固定资产 | 未发生重大变化。 |
| 无形资产 | 增加部分主要是钻孔超声波影像在岩体中应用、采空区注浆粉体出料口除尘装置研发取得实用新型专利。 |
| 在建工程 | 不适用 |
| 开发支出 | 减少部分主要是钻孔超声波影像在岩体中应用、采空区注浆粉体出料口除尘装置研发取得实用新型专利。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

（一）技术创新优势

公司为中国石化直属企业改制而成，一贯重视科研开发、技术积累和人才培养，于2009年被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业（证书编号：GR200911000037），2015年11月通过了高新技术企业第二次复审（证书编号：GR201511003697）。公司科研成果丰富，在国内石化工程勘察和岩土工程施工领域具有较大的技术优势。

1.公司利用在石化工程勘察领域深厚的技术积累，积极参与推进行业标准化建设。报告期内，由公司主编的《石油化工企业现状图图式》（SH/T 3133-2017）、《石油化工工厂数字总图技术规范》（SH/T 3187-2017）正式发布，公司主编的《地下水封石洞库水文地质试验方法》和《石油化工钢储罐地基充水预压监测规程》正在审批中，《石油化工岩土工程勘察规范》（SH/T 3159-2009）已批准进行升版修编。公司主编的标准内容涉及石化工程建设领域的主要细分专业，并在相关的建设领域有很强的影响力，凸显了公司在主营业务领域较强的技术、经验、人才优势。

公司主编、参编的行业标准如下：

| 序号 | 标准名称 | 级别 | 编号 | 主编/参编 | 备注 |
|----|-------------------|------|----------------|-------|------|
| 1 | 石油化工岩土工程勘察规范 | 行业标准 | SH/T 3159-2009 | 主编 | 申请升版 |
| 2 | 石油化工工程测量规范 | 行业标准 | SH 3100-2000 | 主编 | 已公开 |
| 3 | 石油化工企业现状图图式 | 行业标准 | SH/T 3133-2002 | 主编 | 已公开 |
| 4 | 石油化工钢储罐地基充水预压监测规程 | 行业标准 | SH/T 3123-2017 | 主编 | 报批中 |
| 5 | 地下水封石洞库水文地质试验规程 | 行业标准 | -- | 主编 | 报批中 |
| 6 | 石油化工地基基础检测规范 | 行业标准 | -- | 主编 | 申请新编 |
| 7 | 石油化工厂数字总图技术规范 | 行业标准 | SH/T 3133-2016 | 主编 | 已公开 |
| 8 | 石油化工企业地下管网管理工作导则 | 行业标准 | SH/T 3905-2007 | 参编 | 已公开 |
| 9 | 石油化工厂区管线综合技术规范 | 国家标准 | GB 50542-2009 | 参编 | 已公开 |
| 10 | 钢制储罐地基处理技术规范 | 国家标准 | GB/T50756-2012 | 参编 | 已公开 |
| 11 | 石油化工企业总图制图标准 | 国家标准 | GB/T51027-2014 | 参编 | 已公开 |
| 12 | 地下水封石洞油库施工及验收规范 | 国家标准 | GB50996-2014 | 参编 | 已公开 |

2.强化在优势业务领域的技术引领地位。公司紧紧抓住国家对原油战略储备的实施需求，强化在地下水封洞库选址、勘测领域的优势地位。公司在内部研发立项、人才培养、薪酬奖励等方面，有意向洞库领域倾斜，在报告期内，公司承接了烟台万华化学200万m³丙烷洞库项目的承接，以及主编行业标准《地下水封石洞库水文地质试验规程》、前期参编国家标准《地下水封石洞油库施工及验收规范》，均充分说明公司持续在地下洞库建设的勘察领域处于领先的地位。

3.内部创新体系完善。公司设有科技研发中心，密切关注现行各主流岩土工程施工技术，积极与科研院所、大专院校、设计单位等开展广泛合作，推动技术创新为工程项目服务。公司每年设立专项科研课题，解决工程项目中遇到的技术问题，同时也进行技术储备。报告期内公司设立了微震监测系统研发、免像控航测技术应用等研发课题，都为解决工程中实际难题或为后期市场开拓进行准备而设立。公司还修编《技术成果奖励办法》、《科研项目管理办法》，充分调动技术人员开展研发活动的积极性。报告期内，公司又获得“除尘装置及浆液搅拌系统”、“套管伸缩器及滨海钻探定位用系统”两项实用新型专利。

公司所拥有的知识产权包括发明专利8项，实用新型专利21项，软件著作权15项，省部级工法5项，具体如下：

发明专利

| 序号 | 发明专利名称 | 专利号 |
|----|-----------|------------------|
| 1 | 强夯重锤自动脱拾器 | ZL201210061211.7 |

| 序号 | 发明专利名称 | 专利号 |
|----|-----------------|------------------|
| 2 | 预制桩起吊器 | ZL201310010280.X |
| 3 | 精细强夯置换加固软土地基的方法 | ZL201210324860.1 |
| 4 | 电动脱钩器和起重设备 | ZL201310401097.2 |
| 5 | 自动脱钩器和起重设备 | ZL201310400406.4 |
| 6 | 高应变自动脱钩器和起重设备 | ZL201310363415.0 |
| 7 | 软土地基加固用扩孔装置 | ZL201210324914.4 |
| 8 | 振冲施工控水装置 | ZL201310035391.6 |

实用新型专利

| 序号 | 实用新型专利名称 | 专利号 |
|----|-----------------|-------------------|
| 1 | 气协振冲碎石桩施工设备 | ZL200820005313.6 |
| 2 | 旋挖小直径灌注桩施工设备 | ZL200820005312.1 |
| 3 | 挤石钻 | ZL200820077241.6 |
| 4 | 一种桩身传感器的保护装置 | ZL201020150726.0 |
| 5 | 一种单桩承载力检测基准装置 | ZL201020162749.3 |
| 6 | 钻具打捞器 | ZL201120137122.7 |
| 7 | 新型钻具打捞器 | ZL 201120137124.6 |
| 8 | 静载试验锚桩锁固装置 | ZL 201120298814.X |
| 9 | 强夯重锤自动脱拾器 | ZL201220087081.X |
| 10 | 振冲设备用扭杠及振冲设备 | ZL201220304830.X |
| 11 | 软土地基加固用扩孔装置 | ZL201220449931.6 |
| 12 | 圆形垫叉 | ZL201220657869.X |
| 13 | 钻孔抽压水多塞封孔器 | ZL201220684275.8 |
| 14 | 振冲施工控水装置 | ZL201320049237.X |
| 15 | 高应变自动脱钩器和起重设备 | ZL201320508063.9 |
| 16 | 电动脱钩器和起重设备 | ZL201320550727.8 |
| 17 | 自动脱钩器和起重设备 | ZL201320550729.7 |
| 18 | 锚桩压重复合反力装置 | ZL201420288304.8 |
| 19 | 泥浆取样设备 | ZL201521087967.4 |
| 20 | 套管伸缩器及滨海钻探定位用系统 | ZL201620634367.3 |
| 21 | 除尘装置及浆液搅拌系统 | ZL201720229939.4 |

软件著作权

| 序号 | 软件著作权名称 | 登记号 |
|----|---------------------|--------------|
| 1 | 大型油罐充水预压地基基础稳定性监测系统 | 2009SR07887 |
| 2 | 企业总图三维专题地理信息系统 | 2009SR07888 |
| 3 | 土工试验物理力学指标采集分析系统 | 2009SR07889 |
| 4 | 区域土方量精算软件 | 2011SR040595 |
| 5 | 油罐装置三维定位拟合软件 | 2011SR054739 |
| 6 | 土工试验数据处理系统软件 | 2011SR070027 |

| 序号 | 软件著作权名称 | 登记号 |
|----|------------------------|--------------|
| 7 | 土工试验成果数据格式化报表软件 | 2012SR023535 |
| 8 | 管线三维建模软件 | 2013SR117800 |
| 9 | 装置三维动态建模技术软件 | 2013SR119396 |
| 10 | 三维数字洞库导航软件 | 2013SR121533 |
| 11 | 地下洞库信息管理软件 | 2015SR081517 |
| 12 | 管架三维建模软件1.0 | 2016SR015039 |
| 13 | 地下管线附属设施三维建模软件1.0 | 2016SR016738 |
| 14 | 阀门池三维建模软件V1.0 | 2016SR386074 |
| 15 | 基于AutoCAD的二维总图管理系统V1.0 | 2016SR386070 |

省部级工法

| 序号 | 工法名称 | 工法编号 |
|----|------------------|--------------|
| 1 | 大型油罐地基充水预压工法 | EJGF03-2000 |
| 2 | 气协振冲碎石桩施工方法 | EJGF031-2009 |
| 3 | 小直径灌注桩旋挖成孔工法 | EJGF036-2009 |
| 4 | 块石填充地层挤石钻成孔施工工法 | EJGF-2011-46 |
| 5 | 碎石桩+CFG桩复合地基施工工法 | EJGF-2013-06 |

(二) 人力资源优势

作为央企直属勘察设计院改制企业，公司具有深厚的技术传承底蕴，不仅有先进的核心技术，还拥有一支维系着企业核心竞争力、市场地位及盈利能力的高素质专业技术人才队伍。作为高新技术企业，公司建设有完整的科研开发和工程技术人才梯队，高中低层次人才递进，专业结构搭配合理，保持了旺盛的技术创新和管理创新态势。公司现有专业技术人员268人（含控股子公司），约占员工总数的64.40%，中高级技术人员154人，占技术人员总数的57.46%，并有70人拥有共计105个国家各类注册工程师资格。公司初、中、高级职称人员比例均衡，职称结构和专业结构分布合理。

公司各类注册工程师构成情况表

| 注册资格名称 | 注册岩土工程师 | 注册建造师 | 注册测绘师 | 注册咨询师 | 注册造价师 | 注册安全师 | 注册监理工程师 |
|---------|---|--------|-------|-------|-------|-------|---------|
| 持证人数 | 19 | 34 | 11 | 8 | 4 | 14 | 15 |
| 占技术人员比例 | 7.09% | 12.69% | 4.10% | 2.99% | 1.49% | 5.22% | 5.60% |
| 备注 | 截至2017年6月30日，公司员工总数为416人（含控股子公司），技术人员总数为268人。 | | | | | | |

（三）较为齐全的行业资质

公司现拥有工程勘察综合类甲级资质，地基与基础工程专业承包壹级资质，地质灾害治理工程勘察甲级资质，工程测量甲级、地理信息系统工程甲级资质，地质灾害危险性评估甲级资质，并具有工程咨询、工程监理乙级资质，以及地基基础工程检测资质。

而同时具有工程勘察综合甲级、地基与基础工程专业承包壹级、工程测量甲级、地理信息系统工程甲级资质的企业数量较少，因此公司是少数能为工程建设方提供从建设选址到场地移交一体化服务的公司。

（四）管理优势

公司建立了质量、环境、职业健康安全管理体系，通过了ISO9001:2015质量管理体系、GB/T24001-2016环境管理体系及GB/T28001-2011职业健康安全管理体系认证，建立了规范化、标准化的管理流程和控制制度。

在项目管理方面，公司保持了以项目经理负责制为核心、专业工程部为基础的矩阵式管理模式，实行进度、质量、费用和安全的全方位与全过程控制。在项目运营方面，公司采取以公司总部为经济核算中心、项目经理部为执行主体的综合管理形式。职责分工明确，专业优势互补，由公司从全局层面统一安排调度人、财、物等资源，防止出现技术、财政等资源过度集中于局部的风险；同时建立岗位职能工资与绩效奖金相结合的薪酬制度，实施全员绩效考核，确保了工程项目的可控性和项目效益的最大化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年上半年,随着国内经济景气度上升,石油化工行业固定资产投资止住了下滑趋势,显示出企稳回升的迹象,主要是缓建项目陆续开始重新启动,另一方面,公司持续开拓石化行业外工程市场,加大核心技术推广力度,不断拓展业务领域和范围,公司营业收入和利润同比较快增长,呈现出良好发展态势。

2017年上半年公司实现营业收入154,232,038.41元,利润总额2,980,639.45元,所得税费用626,820.64元,实现税后净利润2,353,818.81元。截至2017年6月30日,公司资产总额736,365,141.98元,负债合计225,823,581.63元,所有者权益合计510,541,560.35元。

2017年上半年度与上年同期相比,营业收入同比增加139.5%。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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 | 154,254,657.46 | 64,397,114.29 | 139.54% | 本年中大项目,新建项目增多,业绩增长。 |
| 营业成本 | 122,096,867.64 | 65,404,787.82 | 86.68% | 公司主营业务项目的数量和规模同比增长。 |
| 销售费用 | 3,188,500.87 | 2,266,392.28 | 40.69% | 公司业务增多业绩增长使相应费用增加。 |
| 管理费用 | 23,369,282.05 | 14,445,466.83 | 61.78% | 公司业务增多业绩增长使相应费用增加。 |
| 财务费用 | -1,427,607.59 | -1,750,478.31 | -18.44% | 利息收入减少 |
| 所得税费用 | 626,820.64 | 1,000,055.89 | -37.32% | 递延所得税的影响 |
| 研发投入 | 12,674,505.55 | 3,286,700.96 | 285.63% | 本期开展项目较多,研发投入相应增长,主要研发项目:山西潞安高 |

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|-----------------|---------------|------------|--|
| | | | | 硫煤基清洁利用油化电热一体化项目、仪征-长岭原油管道复线工程仪征-九江线路勘察、采空区注浆粉体出料口除尘装置研发、赣深铁路项目定测勘探、工程项目QHSE 管理与服务平台开发。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -81,117,514.03 | 8,748,062.24 | -1,027.26% | 公司主要业务岩土，以垫资为主，且以完工百分比法确认收入。上期没有大的业务，主要是回收项目尾款，销售商品提供劳务的现金流入较大，而本期中标的业务较大，虽然收入比去年增长较大，但款项回收滞后，造成销售商品提供劳务的现金流入不大；而且项目初期投入较大，购买商品，接受劳务支付的现金流出较大。本期加大研发投入，研发支出较大，加上对外支付的保证金等支出也较大，使本期经营活动现金流量净额比上期减少很多。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -35,090,979.40 | -2,172,590.00 | 1,515.17% | 本期对新疆新星、中德设计进行了投资。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,219,728.24 | -3,557,540.70 | -65.71% | 分配股利减少 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -117,428,122.25 | 3,017,931.54 | -3,991.01% | 经营活动和投资活动现金流量净额减少所致。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|--------|----------------|---------|---------------|---------|------------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 154,254,657.46 | 100% | 64,397,114.29 | 100% | 139.54% |
| 分行业 | | | | | |
| 岩土工程 | 110,919,472.12 | 71.91% | 40,521,086.82 | 62.92% | 173.73% |
| 勘察业务 | 42,131,316.29 | 27.31% | 23,076,752.76 | 35.84% | 82.57% |
| 其他业务收入 | 1,203,869.05 | 0.78% | 799,274.71 | 1.24% | 50.62% |
| 分产品 | | | | | |
| 地基处理 | 110,919,472.12 | 71.91% | 40,521,086.82 | 62.92% | 173.73% |
| 地质服务 | 42,131,316.29 | 27.31% | 23,076,752.76 | 35.84% | 82.57% |
| 其他服务 | 1,203,869.05 | 0.78% | 799,274.71 | 1.24% | 50.62% |
| 分地区 | | | | | |
| 上海项目部 | 776,488.77 | 0.50% | 8,704,408.15 | 13.52% | -91.08% |
| 武汉项目部 | 28,004,888.24 | 18.15% | 18,977,450.35 | 29.47% | 47.57% |
| 广东项目部 | 17,018,703.91 | 11.03% | 12,022,468.04 | 18.67% | 41.56% |
| 天津项目部 | 230,724.37 | 0.15% | 17,005,031.08 | 26.41% | -98.64% |
| 西北项目部 | 91,285,896.19 | 59.18% | 584,604.37 | 0.91% | 15,514.99% |
| 山东项目部 | 2,339,208.57 | 1.52% | 3,991,367.29 | 6.20% | -41.39% |
| 其他地区 | 14,598,747.41 | 9.46% | 3,111,785.01 | 4.83% | 369.14% |

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 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 |
|--------|----------------|---------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 岩土工程 | 110,919,472.12 | 92,569,556.21 | 16.54% | 173.73% | 103.86% | -237.15% |
| 勘察业务 | 42,131,316.29 | 28,706,998.93 | 31.86% | 82.57% | 53.20% | 69.47% |
| 其他业务收入 | 1,203,869.05 | 820,312.50 | 31.86% | 50.62% | -34.83% | -155.42% |
| 分产品 | | | | | | |
| 地基处理 | 110,942,091.17 | 92,569,556.21 | 16.56% | 173.73% | 103.86% | -237.31% |
| 地质服务 | 42,131,316.29 | 28,706,998.93 | 31.86% | 82.57% | 53.20% | 69.47% |
| 其他服务 | 1,203,869.05 | 820,312.50 | 31.86% | 50.62% | -34.83% | -155.42% |
| 分地区 | | | | | | |
| 上海项目部 | 776,488.77 | 495,327.82 | 36.21% | -91.08% | -93.39% | 160.69% |

| | 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 |
|-------|---------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 武汉项目部 | 28,004,888.24 | 20,332,528.65 | 27.40% | 47.57% | -16.33% | -197.68% |
| 广东项目部 | 17,018,703.91 | 10,404,098.82 | 38.87% | 41.56% | -12.55% | 3,637.50% |
| 天津项目部 | 230,724.37 | 118,299.72 | 48.73% | -98.64% | -99.17% | 193.02% |
| 西北项目部 | 91,285,896.19 | 79,328,149.97 | 13.10% | 15,514.99% | 9,856.54% | -136.10% |
| 山东项目部 | 2,339,208.57 | 2,236,852.43 | 4.38% | -41.39% | -29.46% | -78.69% |
| 其他地区 | 14,598,747.41 | 9,181,610.23 | 37.11% | 369.14% | 157.55% | -354.88% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

由于公司业务不具有延续性，随机性较强，造成产品地区之间波动较大。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年同期末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|---------|--|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 153,352,796.11 | 20.83% | 257,196,389.85 | 38.70% | -17.87% | 本期对中德设计进行了投资。同时因中标项目较大，需垫资开展业务，支付的成本费用较大造成的。 |
| 应收账款 | 390,334,115.94 | 53.01% | 294,848,884.39 | 44.37% | 8.64% | 随业务增长而增长。 |
| 存货 | 55,416,258.12 | 7.53% | 43,872,743.50 | 6.60% | 0.93% | 随业务增长而增长。 |
| 长期股权投资 | 31,701,600.00 | 4.31% | | | 4.31% | 本期对中德设计投资，支付的第一期预付款。 |
| 固定资产 | 34,824,453.82 | 4.73% | 35,026,167.13 | 5.27% | -0.54% | |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|---------------|------------|---------|
| 38,251,600.00 | 0.00 | 100.00% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：万元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|----------------|---|------|----------|--------|------|---------------|------|------|---------------|------|--------|------|-------------|---|
| 新疆东方新星建设工程有限公司 | 市政工程，房屋建筑工程，钢结构工程，土石方工程，水利水电工程，桥梁工程，机械租赁。 | 新设 | 655 | 51.00% | 自有资金 | 新疆汇力通建设工程有限公司 | 长期 | 股权 | 已实际控制 | 0 | -20.31 | 否 | 2017年03月15日 | 《北京东方新星石化工程股份有限公司关于设立新疆子公司的公告》（公告编号：2017-009） |
| 天津中德工程设计有 | 石油及化工产品储运 | 收购 | 3,170.16 | 51.00% | 募集资金 | 购天津中德工程设计 | 长期 | 股权 | 未完成 | 0 | 0 | 否 | 2017年05月16日 | 《北京东方新星石化 |

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期(如有) | 披露索引(如有) |
|---------|--|------|----------|------|------|------|------|------|---------------|------|--------|------|----------|--|
| 限公司 | 设计、建筑设计、市政公用燃气设计、工程总承包(以上凭资质证书经营);晒图;安全技术防范系统工程设计、施工。自有房屋租赁(限华苑产业区华天道8号海泰信息广场C-601-615,C-701-715)。油气储运技术研发、工程管理服务。 | | | | | 有限公司 | | | | | | | | 工程股份有限公司关于收购天津中德工程设计有限公司51%股权的公告》(公告编号:2017-023) |
| 合计 | -- | -- | 3,825.16 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0 | -20.31 | -- | -- | -- |

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、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。

7、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| | |
|-----------------|-----------|
| 募集资金总额 | 16,346.98 |
| 报告期投入募集资金总额 | 3,306.05 |
| 已累计投入募集资金总额 | 3,807.2 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 9,333 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 9,333 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 57.09% |

募集资金总体使用情况说明

1、工程能力提升及企业信息化建设项目：受国内经济增速放缓及局部产能过剩等不利因素影响，石油化工有限公司整体投资规模持续下降，公司订单数目和规模均产生较大下滑，外部环境发生一定程度变化，公司适时调整战略，变更相关募投项目。

2、研发中心建设项目：房价上涨过快，研发中心建设项目出现资金缺口，2016 年通过租赁办公场所，成立了公司科技开发中心并开展了相关课题的研究开发工作。因部分课题与工程项目结合紧密，致使科研项目实施受到一定影响。

3、本公司募集资金总额 16,346.98 万元，累计使用募集资金总额人民币 5,807.34 万元，另收到利息总额人民币 512.40 万元，募集资金余额人民币 11,052.04 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|---|------------|------------|----------|---------------|---------------------|------------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 1、工程能力提升及企业信息化建设项目 | 是 | 13,214.98 | 3,881.98 | 135.89 | 553.17 | 14.25% | | | 否 | 是 |
| 2、研发中心建设项目 | 否 | 3,132 | 3,132 | | 83.87 | 2.68% | | | 否 | 是 |
| 3、收购天津中德工程设计有限公司 51% 的股权 | 是 | | 9,333 | 3,170.16 | 3,170.16 | 33.97% | 2017 年 07 月 04 日 | | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 16,346.98 | 16,346.98 | 3,306.05 | 3,807.2 | -- | -- | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 不适用 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 16,346.98 | 16,346.98 | 3,306.05 | 3,807.2 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | <p>1、工程能力提升及企业信息化建设项目：受国内经济增速放缓及局部产能过剩等不利因素影响，石油化工行业整体投资规模持续下降，投资进度放缓，公司订单数目和规模均产生较大下滑，外部环境发生一定程度变化，致使工程能力提升及企业信息化建设项目的投资进度较慢。</p> <p>2、研发中心建设项目：房价上涨过快，研发中心建设项目出现资金缺口，2016 年通过租赁办公场所，成立了公司科技开发中心并开展了相关课题的研究开发工作。因部分课题与工程项目结合紧密，大型工程项目数量减少、进度放缓，致使科研项目实施受到一定影响。</p> | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | <p>1、自 2015 年以来，国内经济增速放缓，原油等资源性产品价格处于低位，石化产业结构性产能过剩，我国石化、煤化工产业由快速扩张期步入转型发展新阶段，长期以来形成的成本、规模、市场等传统竞争优势正逐步弱化，加之国内需求降低，石油石化行业投资在一段时期内难以出现大幅增长，公司传统主营业务仍将承受较大压力，提升工程能力的外部环境，特别是市场环境发生了较大变化。</p> <p>2、研发中心建设项目所在地房价成倍上涨，报告期研发中心采取租赁办公场所开展研发工作，视公司发展需求，公司将对研发中心建设项目进行必要调整。</p> <p>公司将对上述两个募投项目的实施进度、投资金额和实施地点等根据实际情况进行调整，尽快召开董事会会议及股东大会予以审议。</p> | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 适用 |
| | 报告期内发生 |
| | 面对经济新常态，我国围绕供给侧结构性改革的主线，转变经济发展方式，优化经济结构，积极推进“去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板，培育增长新动能，发展先进制造业”。公司根据外部环境的变化，审时度势，拟调整发展战略，控制传统主业产能，拓展产业链，加快实现产业转型和升级，对募集资金投资项目进行适时调整。 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 不适用 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 |
| | 依据 2017 年 5 月 15 日公司第三届董事会第二十次会议决议公告（详见公司 2017-028 号公告）、关于公司使用闲置资金暂时性补充流动资金的公告（2017-025 号公告）；2017 年 6 月 1 日公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司使用闲置资金暂时性补充流动资金的议案》（详见公司 2017-034 号公告），为支持公司主营业务的发展，提高募集资金使用效率，在不影响募集项目支付的情况下，可以利用处于闲置状态的收购天津中德工程设计有限公司 51% 股权对价支付款中不超过 3,000.00 万元部分，暂时性补充流动资金，在到期日之前（自股东大会审议通过变更部分募集资金用于收购股权的议案之日起 12 个月内），及时将暂时性补充流动资金归还至现金收购中德设计 51% 股权募投项目专门开设的募集资金专户。2017 年 1-6 月份共使用闲置募投资金暂时性补充流动资金 2,000.00 万元。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 公司 2017 年 1-6 月份使用募集资金总额人民币 60,000,000.00 元购买可提前支取的交通银行股份有限公司 2017 年企业大额存单，其中人民币 30,000,000.00 元期限为三个月，到期日为 2017 年 8 月 16 日；人民币 30,000,000.00 元期限为六个月，到期日为 2017 年 11 月 16 日。其余未使用资金均在募集资金专户保管。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用 |

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额 (1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度 (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|------------------------|------------------|-----------------------|------------|-----------------|-------------------------|------------------|-----------|----------|-------------------|
| 收购天津中德工程设计有限公司 51% 的股权 | 工程能力提升及企业信息化建设项目 | 9,333 | 3,170.16 | 3,170.16 | 33.90% | 2017 年 07 月 04 日 | 0 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | |
|---------------------------|--|-------|----------|----------|----|----|---|----|----|
| 合计 | -- | 9,333 | 3,170.16 | 3,170.16 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | 依据 2017 年 5 月 15 日公司第三届董事会第二十次会议（详见公司 2017-028 号公告）审议通过的《关于变更部分募投资金用于收购股权的议案》、《公司关于变更部分募集资金用于收购股权的公告》（详见公司 2017-024 号公告），2017 年 6 月 1 日公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过的《关于变更部分募投资金用于收购股权的议案》（详见公司 2017-034 号公告），为了进一步提高募投资金使用效率，公司拟将尚未实施完毕的募集资金投资项目“工程能力提升及企业信息化建设项目”的募集资金使用金额调减 93,330,000.00 元，并用于收购刘春光、林维江等 19 名自然人持有的天津中德工程设计有限公司 51% 的股权。根据公司与交易对方签署的《股权转让协议》，在交易对方将标的资产过户至公司名下并完成工商变更登记手续之日起 5 个工作日内，公司向交易对方累计现金支付比例为股权转让价款的 65%，即 60,664,500.00 元，剩余 35% 的现金对价即 32,665,500.00 元将在交易对方完成 2017 年、2018 年、2019 年业绩承诺且《专项审计报告》出具后的次月向交易对方分别支付 10%（9,333,000.00 元）、10%（9,333,000.00 元）、15%（13,999,500.00 元）的现金对价。公司按照与交易对方签署的《股权转让协议》，于 2017 年 6 月份支付股权转让预付款 31,701,600.00 元。截至 2017 年 6 月 30 日，该投资项目募集资金余额 61,628,400.00 元。 | | | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 自 2015 年以来，国内经济增速放缓，原油等资源性产品价格处于低位，石化产业结构性产能过剩，我国石化、煤化工产业由快速扩张期步入转型发展新阶段，长期以来形成的成本、规模、市场等传统竞争优势正逐步弱化，加之国内需求降低，石油石化行业投资在一段时期内难以出现大幅增长，公司传统主营业务仍将承受较大压力，提升工程能力的外部环境，特别是市场环境发生了较大变化。 | | | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 否 | | | | | | | | |

（4）募集资金项目情况

| 募集资金项目概述 | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------------------------------|------------------|--|
| 详见本公司《公司关于 2017 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》 | 2017 年 08 月 18 日 | 公司指定的信息披露平台巨潮资讯网和《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》。（公告编号：2017-048） |

8、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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------------------|------|---|-----------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 保定实华工程测试有限公司 | 子公司 | 地基基础工程检测 | 10,000,000.00 | 54,011,995.02 | 29,928,406.93 | 4,446,112.35 | -1,624,355.98 | -1,624,355.98 |
| 新疆东方新星建设工程有限公司 | 子公司 | 主营市政工程，公路工程，轨道交通工程、隧道工程，房屋建筑工程，地基与基础工程，土石方工程，测绘工程、工程勘察，钢结构工程，水利水电工程，桥梁工程，园林工程，机械租赁、建材销售等。 | 30,000,000.00 | 6,574,046.10 | 6,346,871.41 | | -203,128.59 | -203,128.59 |
| LSL&BNEC SDN BHD | 子公司 | 承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目，对外 | 1,000,000 文莱元（约折合人民币 4,583,700 元） | 1,472,890.65 | 617,398.30 | 1,384,887.95 | 617,274.83 | 617,274.83 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|----------------|----------------|---------------|
| 新疆东方新星建设工程有限公司 | 新设 | 拓展新疆市场 |

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

| | | | |
|-----------------------------------|--------------------------|---|--------|
| 2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 | 20.00% | 至 | 70.00% |
| 2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 591.17 | 至 | 837.49 |
| 2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元） | 492.64 | | |
| 业绩变动的原因说明 | 公司订单较上年同期增多，新增控股子公司利润合并。 | | |

十、公司面临的风险和应对措施

1.宏观经济及行业形势风险及应对措施

国内经济在中低速运行已成为新常态，公司业务与国家宏观经济政策紧密相关，公司业务主要集中在石化、煤化工行业，如果公司不能及时转变思路适应新形势，公司未来发展将面临较大不确定性。

公司通过开拓轨道交通、公路、市政、钢铁产业等行业工程市场，不断增强公司抵御行业投资波动风险的能力。

2.业绩下滑风险及应对措施

受行业影响，2015年、2016年公司业绩成下滑趋势，短期内国家宏观政策不会发生大的改变，主要客户新增投资不足，市场竞争异常激烈，公司如果不加大经营力度、开拓新的市场领域，业绩有进一步下滑的趋势。

公司一方面制定激励政策，加大市场开发力度，尤其是减少对石化、煤化工行业的依赖，报告期已经取得一定成效；另一方面，通过并购行业上游优质设计院完善产业布局，增强盈利能力。

3.管理风险及应对措施

为开拓其他细分行业相关业务以及通过并购完善产业布局，子公司逐渐增多，公司经营

决策、组织管理、风险控制的难度相应增加。如果公司不能在经营规模扩大的同时相应提高管理能力，可能会对公司的快速发展产生一定不利影响。

公司加强人才引进，重点引进管理型人才，同时强化薪酬激励机制，留住高端人才和业务骨干。通过对不同层级干部员工开展针对性制度培训，每月定期召开管理例会；同时，公司新编写了《风险辨识、评价和控制措施程序》，针对运营及管理存在的风险进行了辨识，并有针对性的防控措施；在日常管理中，借助先进办公管理系统来规范企业管理，防范和化解经营过程中可能出现的风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------------------------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 北京东方新星石化工程股份有限公司 2016 年度股东大会 | 年度股东大会 | 27.57% | 2017 年 05 月 18 日 | 2017 年 05 月 19 日 | 公司在指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)上发布了《北京东方新星石化工程股份有限公司 2016 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2017-030) |
| 北京东方新星石化工程股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 28.15% | 2017 年 06 月 01 日 | 2017 年 06 月 02 日 | 公司在指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)上发布了《北京东方新星石化工程股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号 2017-036) |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或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。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|--|--------|--|------------------|-----------------------------------|-------|
| 股改承诺 | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 刘春光、林维江、鄢永兵、石宝军、梁雷、张付卿、韩露萍、张广宇、田大和、陈力、王建东、马宝荣、董玉青、郭骏、程友林、杨靖、任奕、朱海云、靳连弟 | 业绩承诺 | 刘春光、林维江等 19 名交易对方向东方新星承诺：中德设计 2017 年度、2018 年度、2019 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司（中德设计）所有者的实际净利润分别不低于 1,870.00 万元、2,057.00 万元、2,262.70 万元。 | 2017 年 05 月 12 日 | 2017 年 5 月 12 日至 2019 年 12 月 31 日 | 正常履行中 |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司实际控制人陈会利 | 股份限售承诺 | 对于本次公开发行前直接、间接持有的公司股份，本人将严格遵守已做出的关于所持发行人股份流通限制及自愿锁定的承诺，在限售期内，不出售本次公开发行前直接、间接持有的公司股份（本次公开发行股票中公开发售的股份除外）。上述锁定期届满后两年内，在满足以下条件的前提下，可进行减持：（1）上述锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形，如有锁定延长期，则顺延；（2）如发生本人需向投资者进行赔偿的情形，本人已经全额承担赔偿责任。本人在减持发行人股份时，减持价格将不低于发行价，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的 25%。本人保证减持时将提前三个交易日公告。若未履行上述承诺出售股票，该部分出售股票所取得的收益（如有）上缴公司所有。 | 2015 年 05 月 15 日 | 2015.5.15 至 2020.5.16 | 正常履行中 |
| | 公司实际控制人陈会利及其一致行动人赵小奇、曲维孟、胡德新等共 24 名自然人股东承诺 | 股份限售承诺 | 公司控股股东陈会利及其一致行动人赵小奇、曲维孟、胡德新等共 24 名自然人股东承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。 | 2015 年 05 月 15 日 | 2015.5.15 至 2018.5.16 | 正常履行中 |
| | 北京东方新星石化工 | 其他承诺 | 本公司上市后三年内，如公司股票连 | 2015 年 05 | 2015.5.15 至 | 正常履行 |

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|------|------------------|----------|--|------------------|-----------------------|-------|
| | 程股份有限公司 | | 续 5 个交易日的收盘价低于每股净资产 120%时，公司将在 10 个工作日内召开投资者见面会，与投资者就上市公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通。如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于每股净资产，公司将在 30 日内实施相关稳定股价方案，并提前公告具体实施方案。 | 月 15 日 | 2018.5.16 | 中 |
| | 北京东方新星石化工程股份有限公司 | 其他承诺 | 如公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在中国证监会、证券交易所或司法机关作出书面认定后次一交易日予以公告，并及时提出股份回购预案，提交董事会、股东大会讨论，依法回购首次发行上市的全部新股，回购价格不低于发行价格和银行同期活期存款利息之和，如有派发现金红利、送股、转增股本、配股等除权除息事项，则上述价格需作相应调整。 | 2015 年 05 月 15 日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| | 北京东方新星石化工程股份有限公司 | 其他承诺 | 如公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成直接损失的，公司将依法就上述事项向投资者承担连带赔偿责任。 | 2015 年 05 月 15 日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| | 北京东方新星石化工程股份有限公司 | 股份限售承诺 | 公司股东杨斌、郭洪杰及其余 154 名自然人股东共 156 名股东承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。 | 2015 年 05 月 15 日 | 2015.5.15 至 2018.5.16 | 正常履行中 |
| | 北京东方新星石化工程股份有限公司 | 股份减持承诺 | 陈会利、曲维孟、胡德新、王宝成、奚进泉、杜朝阳、齐景波和宋矿银作为持有公司股份的董事和高级管理人员还承诺：所持公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行的发行价，且不因其职务变更、离职而免除上述承诺的履行义务。 | 2015 年 05 月 15 日 | 2018.5.15 至 2020.5.16 | 正常履行中 |
| | 北京东方新星石化工程股份有限公司 | 避免同业竞争承诺 | 公司控股股东、实际控制人陈会利先生为避免今后可能发生的同业竞争，特做出以下承诺：“一、除东方新星外， | 2015 年 05 月 15 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|------|------------------|--------|---|------------------|------------------------------------|-------|
| | | | 本人目前未控制任何其他企业，亦没有直接或间接从事任何与东方新星所经营的业务构成同业竞争的活动，今后亦不会直接或间接以 任何方式从事与东方新星所经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。二、自本承诺函签署之日起，如东方新星进一步拓展业务范围，本人及此后 控制的其他企业将不与东方新星拓展后的业务相竞争；若与东方新星拓展后的业务产生竞争，受本人控制的其他企业将以停止经营相竞争的业务，或者将相竞争 的业务纳入到东方新星经营，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。 | | | |
| | 北京东方新星石化工程股份有限公司 | 一致行动承诺 | 公司董事（陈会利、曲维孟、胡德新及马耀川）、监事（侯光澜、吴占峰及张斌）、高级管理人员（奚进泉、王宝成、杜朝阳、齐景波和宋矿银）以及核心技术人员（张国良等）参与签署了《一致行动协议》，承诺：在向股东大会行使提案权和在股东大会对相关事项行使表决权时，各方应以陈会利的意思表示采取一致行动。 | 2015 年 05 月 15 日 | 2015 年 05 月 15 日至 2018 年 05 月 16 日 | 正常履行中 |
| | 北京东方新星石化工程股份有限公司 | 股份限售承诺 | 本公司持股 5%以上股东陈会利的持股意向及减持意向如下：对于本次公开发行前直接、间接持有的公司股份，本人将严格遵守已做出的 关于所持发行人股份流通限制及自愿锁定的承诺，在限售期内，不出售本次公开发行前直接、间接持有的公司股份。上述锁定期届满后两年内，在满足以下条件的前提下，可进行减持：（1）上述锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形，如有锁定延长期，则顺延；（2）如发生本人需向投资者进行赔偿的情形，本人已经全额承担赔偿责任。本人在减持发行人股份时，减持价格将不低于发行价，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的 25%。本人保证减持时将提前三个交易日公告。若未履行上述承 | 2015 年 05 月 15 日 | 2018.5.15 至 2020.5.16 | 正常履行中 |

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|---------------|-----|--------|---|------|------|------|
| | | | 诺出售股票，该部分出售股票所取得的收益（如有）上缴公司所有。 | | | |
| | 董监高 | 股份限售承诺 | 陈会利、曲维孟、胡德新、马耀川、侯光澜、吴占峰、张斌、王宝成、奚进泉、杜朝阳、齐景波和宋矿银作为公司董事、监事和高级管理人员还承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所持有的公司股份；离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%。 | | | |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |

四、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。

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、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、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。

5、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。

十四、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、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

| 合同订立公司 方名称 | 合同订 立对方 名称 | 合同标 的 | 合同签 订日期 | 合同涉 及资产 的账面 价值 (万 元)(如 有) | 合同涉 及资产 的评估 价值 (万 元)(如 有) | 评估机 构名称 (如 有) | 评估基 准日 (如 有) | 定价原 则 | 交易价 格(万 元) | 是否关 联交易 | 关联关 系 | 截至报 告期末 的执行 情况 | 披露日 期 | 披露索 引 |
|----------------------------------|--------------------------------|--|---------------------|---|---|------------------------|-----------------------|----------|------------------|------------|----------|---|---------------------|--|
| 北京东 方新星 石化工 程股份 有限公司 | 山西潞 安工程 有限公司 | 山西潞 安高硫 煤基清 洁利用 油化电 热一体 化项目 储运区 注浆防 渗工程 专业分 包 | 2017年 02月 16日 | | | 不适用 | | 不适用 | 9,985 | 否 | 不适用 | 项目进 行中 | 2017年 02月 17日 | 《北京 东方新 星石化 工程股 份有限 公司关 于重大 工程中 标的公 告》(公 告编 号: 2017-0 03) |
| 北京东 方新星 石化工 程股份 有限公司 | 恒力石 化(大 连)炼 化有限 公司 | PRS 部 分预应 力钢筋 混凝土 方桩包 工包料 施工 | 2017年 03月 15日 | | | 不适用 | | 不适用 | 10,000 | 否 | 不适用 | 由于施 工条件 发生变 化,经 发包方 同意, 公司承 揽的工 作量减 少。项 目进行 中。 | 2017年 03月 02日 | 《北京 东方新 星石化 工程股 份有限 公司关 于重大 工程中 标的公 告》(公 告编 号: 2017-0 07) |

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作,也最无后续精准扶贫计划。

(2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

| 指标 | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|---------------|------|---------|
| 一、总体情况 | —— | —— |
| 二、分项投入 | —— | —— |
| 1.产业发展脱贫 | —— | —— |
| 2.转移就业脱贫 | —— | —— |
| 3.易地搬迁脱贫 | —— | —— |
| 4.教育脱贫 | —— | —— |
| 5.健康扶贫 | —— | —— |
| 6.生态保护扶贫 | —— | —— |
| 7.兜底保障 | —— | —— |
| 8.社会扶贫 | —— | —— |
| 9.其他项目 | —— | —— |
| 三、所获奖项（内容、级别） | —— | —— |

(3) 后续精准扶贫计划

不适用

2、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 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 | 66,200,000 | 65.32% | | | | | | 66,200,000 | 65.32% |
| 3、其他内资持股 | 66,200,000 | 65.32% | | | | | | 66,200,000 | 65.32% |
| 境内自然人持股 | 66,200,000 | 65.32% | | | | | | 66,200,000 | 65.32% |
| 二、无限售条件股份 | 35,140,000 | 34.68% | | | | | | 35,140,000 | 34.68% |
| 1、人民币普通股 | 35,140,000 | 34.68% | | | | | | 35,140,000 | 34.68% |
| 三、股份总数 | 101,340,000 | 100.00% | | | | | | 101,340,000 | 100.00% |

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

3、证券发行与上市情况

不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 20,133 | | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | | | | |
|--|--|--------|------------------------------|------------|---------------|---------------|---------|---------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 陈会利 | 境内自然人 | 8.04% | 8,148,684 | | 8,148,684 | | | |
| 赵小奇 | 境内自然人 | 2.09% | 2,115,624 | | 2,115,624 | | | |
| 曲维孟 | 境内自然人 | 1.90% | 1,925,000 | | 1,925,000 | | | |
| 胡德新 | 境内自然人 | 1.76% | 1,780,000 | | 1,780,000 | | 质押 | 910,000 |
| 王宝成 | 境内自然人 | 1.25% | 1,264,000 | | 1,264,000 | | | |
| 奚进泉 | 境内自然人 | 1.21% | 1,227,200 | | 1,227,200 | | | |
| 李玉富 | 境内自然人 | 1.13% | 1,149,200 | | 1,149,200 | | 质押 | 900,000 |
| 柯立泉 | 境内自然人 | 1.13% | 1,142,752 | | 1,142,752 | | 质押 | 300,000 |
| 路忠 | 境内自然人 | 1.06% | 1,074,400 | | 1,074,400 | | 质押 | 542,000 |
| 郝长明 | 境内自然人 | 1.04% | 1,049,800 | | 1,049,800 | | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 陈会利为公司实际控制人，赵小奇、曲维孟、胡德新、王宝成、奚进泉、李玉富、柯立泉、路忠和郝长明同陈会利是一致行动关系。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 517,100 | 人民币普通股 | 517,100 | | | | | |
| 新华联控股有限公司 | 459,199 | 人民币普通股 | 459,199 | | | | | |
| 肖杰 | 290,000 | 人民币普通股 | 290,000 | | | | | |
| 兰岩龙 | 220,098 | 人民币普通股 | 220,098 | | | | | |
| 中国国际金融股份有限公司 | 212,600 | 人民币普通股 | 212,600 | | | | | |
| 云南国际信托有限公司-云信-弘瑞 22 号集合资金信托计划 | 180,409 | 人民币普通股 | 180,409 | | | | | |
| 梁海菊 | 177,600 | 人民币普通股 | 177,600 | | | | | |
| 周文斌 | 167,381 | 人民币普通股 | 167,381 | | | | | |

| | | | |
|---|---|--------|---------|
| 陈焕棱 | 146,700 | 人民币普通股 | 146,700 |
| 云南国际信托有限公司-广志集合资金信托计划 | 131,700 | 人民币普通股 | 131,700 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 1、前 10 名无限售条件普通股股东之间未知是否存在关联关系或一致行动关系。2、前 10 名无限售条件普通股股东与前 10 名普通股股东之间未知是否存在关联关系。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 不适用 | | |

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

公司在指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上发布的《北京东方新星石化工程股份有限公司关于公司实际控制人股份解除质押的公告》（公告编号：2017-007）、《北京东方新星石化工程股份有限公司关于公司实际控制人的一致行动人股份解除质押及再质押的公告》（公告编号：2017-040）。

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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|---------------|-------|------------------|---------|
| 陈会利 | 董事长、总经理 | 被选举 | 2017 年 05 月 18 日 | 换届 |
| 曲维孟 | 董事，副总经理 | 被选举 | 2017 年 05 月 18 日 | 换届 |
| 胡德新 | 董事，副总经理、董事会秘书 | 被选举 | 2017 年 05 月 18 日 | 换届 |
| 马耀川 | 董事 | 被选举 | 2017 年 05 月 18 日 | 换届 |
| 李山 | 独立董事 | 被选举 | 2017 年 05 月 18 日 | 换届 |
| 李友生 | 独立董事 | 被选举 | 2017 年 05 月 18 日 | 换届 |
| 乔宪一 | 独立董事 | 被选举 | 2017 年 05 月 18 日 | 换届 |
| 侯光澜 | 监事会主席 | 被选举 | 2017 年 05 月 18 日 | 换届 |
| 吴占峰 | 监事 | 被选举 | 2017 年 05 月 18 日 | 换届 |
| 张斌 | 职工监事 | 被选举 | 2017 年 04 月 19 日 | 换届 |
| 王宝成 | 副总经理 | 聘任 | 2017 年 05 月 18 日 | 董事会决定聘任 |
| 奚进泉 | 副总经理、财务总监 | 聘任 | 2017 年 05 月 18 日 | 董事会决定聘任 |
| 杜朝阳 | 副总经理 | 聘任 | 2017 年 05 月 18 日 | 董事会决定聘任 |
| 齐景波 | 副总经理 | 聘任 | 2017 年 05 月 18 日 | 董事会决定聘任 |
| 宋矿银 | 总工程师 | 聘任 | 2017 年 05 月 18 日 | 董事会决定聘任 |
| 赵金立 | 独立董事 | 任期满离任 | 2017 年 04 月 20 日 | 换届 |
| 邹建荣 | 独立董事 | 任期满离任 | 2017 年 05 月 18 日 | 换届 |
| 郭莉莉 | 独立董事 | 任期满离任 | 2017 年 05 月 18 日 | 换届 |
| 郭洪杰 | 董事 | 任期满离任 | 2017 年 05 月 18 日 | 换届 |
| 李玉富 | 职工监事 | 任期满离任 | 2017 年 05 月 18 日 | 换届 |

第九节 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

第十节 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：北京东方新星石化工程股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 153,352,796.11 | 270,780,918.36 |
| 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 | 14,141,671.80 | 1,154,800.00 |
| 应收账款 | 390,334,115.94 | 316,691,441.56 |
| 预付款项 | 8,783,089.62 | 4,871,347.84 |
| 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 | 29,108,588.26 | 9,850,637.13 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 55,416,258.12 | 35,211,179.59 |
| 划分为持有待售的资产 | | |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 651,136,519.85 | 638,560,324.48 |
| 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 | 31,701,600.00 | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 34,824,453.82 | 35,049,196.55 |
| 在建工程 | | |
| 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 | 4,812,934.82 | 2,859,372.60 |
| 开发支出 | 1,925,780.57 | 2,140,588.98 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | 120,351.49 |
| 递延所得税资产 | 11,963,852.92 | 11,695,363.57 |
| 其他非流动资产 | | 149,343.59 |
| 非流动资产合计 | 85,228,622.13 | 52,014,216.78 |
| 资产总计 | 736,365,141.98 | 690,574,541.26 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 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 | 2,144,548.36 | 3,000,000.00 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 133,950,145.15 | 99,298,350.19 |
| 预收款项 | 49,090,497.75 | 38,625,880.39 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 11,035,657.61 | 14,323,345.37 |
| 应交税费 | 17,503,093.62 | 12,833,832.75 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 12,099,639.14 | 13,089,410.44 |
| 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 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 225,823,581.63 | 181,170,819.14 |
| 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 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | | |
| 负债合计 | 225,823,581.63 | 181,170,819.14 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 101,340,000.00 | 101,340,000.00 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 140,278,184.38 | 140,278,184.38 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 99.42 | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 30,787,430.26 | 30,787,430.26 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 238,135,846.29 | 236,998,107.48 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 510,541,560.35 | 509,403,722.12 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 510,541,560.35 | 509,403,722.12 |
| 负债和所有者权益总计 | 736,365,141.98 | 690,574,541.26 |

法定代表人：陈会利

主管会计工作负责人：奚进泉

会计机构负责人：林东升

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 | 144,782,035.77 | 261,346,828.22 |
| 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 | 13,918,751.80 | 1,004,800.00 |
| 应收账款 | 356,469,415.30 | 279,942,255.23 |
| 预付款项 | 5,177,005.65 | 4,871,347.84 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 34,167,389.01 | 16,506,974.88 |
| 存货 | 51,998,435.98 | 29,847,250.90 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 606,513,033.51 | 593,519,457.07 |
| 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 | 42,291,233.31 | 4,039,633.31 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 31,914,043.39 | 32,882,400.08 |
| 在建工程 | | |
| 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 | 4,812,934.82 | 2,859,372.60 |
| 开发支出 | 1,925,780.57 | 2,140,588.98 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | 120,351.49 |
| 递延所得税资产 | 8,503,682.79 | 8,235,193.44 |
| 其他非流动资产 | | 149,343.59 |
| 非流动资产合计 | 89,447,674.88 | 50,426,883.49 |
| 资产总计 | 695,960,708.39 | 643,946,340.56 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 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 | 2,144,548.36 | 3,000,000.00 |
| 应付账款 | 124,146,891.78 | 85,232,292.83 |
| 预收款项 | 46,604,004.73 | 35,886,793.07 |
| 应付职工薪酬 | 10,284,854.83 | 13,337,270.61 |
| 应交税费 | 17,545,851.08 | 12,513,500.93 |
| 应付利息 | | |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 11,985,871.12 | 13,063,700.26 |
| 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 | 212,712,021.90 | 163,033,557.70 |
| 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 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | | |
| 负债合计 | 212,712,021.90 | 163,033,557.70 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 101,340,000.00 | 101,340,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 141,317,769.59 | 141,317,769.59 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 30,740,241.33 | 30,740,241.33 |
| 未分配利润 | 209,850,675.57 | 207,514,771.94 |
| 所有者权益合计 | 483,248,686.49 | 480,912,782.86 |
| 负债和所有者权益总计 | 695,960,708.39 | 643,946,340.56 |

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 | 154,254,657.46 | 64,397,114.29 |
| 其中：营业收入 | 154,254,657.46 | 64,397,114.29 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 151,350,375.37 | 66,650,863.28 |
| 其中：营业成本 | 122,096,867.64 | 65,404,787.82 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 855,732.83 | -6,758,246.91 |
| 销售费用 | 3,188,500.87 | 2,266,392.28 |
| 管理费用 | 23,369,282.05 | 14,445,466.83 |
| 财务费用 | -1,427,607.59 | -1,750,478.31 |
| 资产减值损失 | 3,267,599.58 | -6,957,058.43 |
| 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） | | -1,038,560.31 |
| 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） | | |
| 其他收益 | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 2,904,282.09 | -3,292,309.30 |
| 加：营业外收入 | 76,533.63 | 168,822.43 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 10,141.79 | 285.00 |
| 减：营业外支出 | 176.27 | 15,184.58 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|--------------|---------------|
| 其中：非流动资产处置损失 | 169.53 | 13,560.32 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 2,980,639.45 | -3,138,671.45 |
| 减：所得税费用 | 626,820.64 | 1,000,055.89 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 2,353,818.81 | -4,138,727.34 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 2,353,818.81 | -4,138,727.34 |
| 少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 99.42 | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 99.42 | |
| （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 | 99.42 | |
| 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 | 99.42 | |
| 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 | 2,353,918.23 | -4,138,727.34 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 2,353,918.23 | -4,138,727.34 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|--------|
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.023 | -0.041 |
| （二）稀释每股收益 | 0.023 | -0.041 |

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈会利

主管会计工作负责人：奚进泉

会计机构负责人：林东升

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 | 148,876,038.11 | 61,017,692.81 |
| 减：营业成本 | 118,568,794.37 | 60,398,507.57 |
| 税金及附加 | 827,121.42 | -6,776,105.92 |
| 销售费用 | 2,861,612.97 | 1,791,534.63 |
| 管理费用 | 22,123,760.25 | 13,129,862.40 |
| 财务费用 | -1,410,491.69 | -1,727,073.24 |
| 资产减值损失 | 1,789,928.96 | -7,567,182.58 |
| 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） | | -1,038,560.31 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 其他收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 4,115,311.83 | 729,589.64 |
| 加：营业外收入 | 63,668.71 | 154,984.76 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 1,409.09 | 285.00 |
| 减：营业外支出 | 176.27 | 13,284.33 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 169.53 | 13,284.32 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 4,178,804.27 | 871,290.07 |
| 减：所得税费用 | 626,820.64 | 1,102,022.32 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 3,551,983.63 | -230,732.25 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的 | | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|--------------|-------------|
| 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 | 3,551,983.63 | -230,732.25 |
| 七、每股收益： | | |
| (一)基本每股收益 | 0.035 | -0.002 |
| (二)稀释每股收益 | 0.035 | -0.002 |

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 | 70,902,253.28 | 114,925,053.02 |
| 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 | | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 2,905.22 | 65,071.86 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 9,580,319.24 | 5,019,696.43 |
| 经营活动现金流入小计 | 80,485,477.74 | 120,009,821.31 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 99,755,870.89 | 68,002,561.64 |
| 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 | 24,972,642.96 | 23,953,624.26 |
| 支付的各项税费 | 8,694,044.03 | 7,274,942.50 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 28,180,433.89 | 12,030,630.67 |
| 经营活动现金流出小计 | 161,602,991.77 | 111,261,759.07 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -81,117,514.03 | 8,748,062.24 |
| 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 | 27,255.00 | 1,270.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 27,255.00 | 1,270.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 2,916,634.40 | 2,173,860.00 |
| 投资支付的现金 | 32,201,600.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 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 | 35,118,234.40 | 2,173,860.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -35,090,979.40 | -2,172,590.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 1,219,728.24 | 3,557,540.70 |
| 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 | 1,219,728.24 | 3,557,540.70 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,219,728.24 | -3,557,540.70 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 99.42 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -117,428,122.25 | 3,017,931.54 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 270,780,918.36 | 254,178,458.31 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 153,352,796.11 | 257,196,389.85 |

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 | 61,965,206.87 | 97,621,355.21 |
| 收到的税费返还 | | 52,231.19 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 9,104,321.58 | 4,893,000.63 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 经营活动现金流入小计 | 71,069,528.45 | 102,566,587.03 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 88,579,135.13 | 59,536,550.78 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 22,494,003.82 | 21,445,910.35 |
| 支付的各项税费 | 8,330,470.33 | 4,932,051.05 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 26,039,957.58 | 12,921,433.32 |
| 经营活动现金流出小计 | 145,443,566.86 | 98,835,945.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -74,374,038.41 | 3,730,641.53 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 8,639,590.23 |
| 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 | 4,860.00 | 1,270.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 4,860.00 | 8,640,860.23 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 2,224,285.80 | 2,173,860.00 |
| 投资支付的现金 | 38,751,600.00 | |
| 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 | 40,975,885.80 | 2,173,860.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -40,971,025.80 | 6,467,000.23 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 1,219,728.24 | 3,557,540.70 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|-----------------|----------------|
| 筹资活动现金流出小计 | 1,219,728.24 | 3,557,540.70 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,219,728.24 | -3,557,540.70 |
| 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 | -116,564,792.45 | 6,640,101.06 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 261,346,828.22 | 243,059,600.63 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 144,782,035.77 | 249,699,701.69 |

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 | 101,340,000.00 | | | | 140,278,184.38 | | | | 30,787,430.26 | | 236,998,107.48 | | 509,403,722.12 |
| 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 | 101,340,000.00 | | | | 140,278,184.38 | | | | 30,787,430.26 | | 236,998,107.48 | | 509,403,722.12 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 99.42 | | | | 1,137,738.81 | | 1,137,838.23 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 99.42 | | | | 2,353,818.81 | | 2,353,918.23 |
| （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 | | | | | | | | | | | -1,216,080.00 | | -1,216,080.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |

| 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 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -1,216,080.00 | | -1,216,080.00 |
| 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 | 101,340,000.00 | | | | 140,278,184.38 | | 99.42 | | 30,787,430.26 | | 238,135,846.29 | | 510,541,560.35 |

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 | 101,340,000.00 | | | | 140,278,184.38 | | | | 29,980,529.06 | | 236,747,261.89 | | 508,345,975.33 |
| 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 | 101,340,000.00 | | | | 140,278,184.38 | | | | 29,980,529.06 | | 236,747,261.89 | | 508,345,975.33 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 1,027,102.84 | | | | | | -7,685,627.34 | | -6,658,524.50 |
| （一）综合收益总额 | | | | | 1,027,102.84 | | | | | | -4,138,727.34 | | -3,111,624.50 |
| （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 | | | | | | | | | | | -3,546,900.00 | | -3,546,900.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |

| 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 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -3,546,900.00 | | -3,546,900.00 |
| 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 | 101,340,000.00 | | | | 141,305,287.22 | | | | 29,980,529.06 | | 229,061,634.55 | | 501,687,450.83 |

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 | 101,340,000.00 | | | | 141,317,769.59 | | | | 30,740,241.33 | 207,514,771.94 | 480,912,782.86 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 101,340,000.00 | | | | 141,317,769.59 | | | | 30,740,241.33 | 207,514,771.94 | 480,912,782.86 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 2,335,903.63 | 2,335,903.63 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 3,551,983.63 | 3,551,983.63 |
| （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 | | | | | | | | | | -1,216,080.00 | -1,216,080.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -1,216,080.00 | -1,216,080.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |

| 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 | | | | | | | |
| 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 | 101,340,000.00 | | | | 141,317,769.59 | | | | 30,740,241.33 | 209,850,675.57 | 483,248,686.49 |

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 | 101,340,000.00 | | | | 141,317,769.59 | | | | 29,933,340.13 | 203,799,561.10 | 476,390,670.82 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 101,340,000.00 | | | | 141,317,769.59 | | | | 29,933,340.13 | 203,799,561.10 | 476,390,670.82 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | -3,777,632.25 | -3,777,632.25 |

| 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) 综合收益总额 | | | | | | | | | | -230,732.25 | -230,732.25 |
| (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 | | | | | | | | | | -3,546,900.00 | -3,546,900.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -3,546,900.00 | -3,546,900.00 |
| 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 | 101,340,000.00 | | | | 141,317,769.59 | | | | 29,933,340.13 | 200,021,928.85 | 472,613,038.57 |

三、公司基本情况

北京东方新星石化工程股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为中国石油工业部内设机构——“石油工业部勘察公司”，成立于1978年，直属石油工业部领导。随着石油工业部的撤销，石油工业部勘察公司更名为“中国石油化工总公司徐水勘察公司”，系全民所有制企业，上级主管部门为中国石油化工总公司工程建设部，隶属于中国石油化工总公司。2005年8月改制设立保定新星石化工程有限责任公司之前，中国石油化工总公司徐水勘察公司先后更名为“中国石油化工总公司勘察院”、“中国石油化工总公司勘察设计院”以及“中国石化集团勘察设计院”。2004年6月20日，国务院国有资产监督管理委员会《关于中国石油化工集团公司主辅分离辅业改制分流安置富余人员第二批实施方案的批复》（国资分配[2004]562号）批准了包含中国石化集团勘察设计院在内的中国石油化工集团公司主辅分离、改制分流第二批实施方案，该方案同意将中国石化集团勘察设计院改制为非国有法人控股企业。2005年5月18日，中国石化集团《关于中国石化集团勘察设计院整体改制分流实施方案的批复》（中国石化建（2005）245号）批准了勘察设计院改制分流实施方案。2005年8月7日，中国石油化工集团公司建设管理部《关于中国石化集团勘察设计院改制分流人员补偿及补助额调整的说明》（中国石化建企函[2005]277号）及中国石化集团“同意调整”的批示，批准了中国石化集团勘察设计院改制分流最终实施方案，同意以评估后的1,367.22万元国有净资产分流292名正式职工，参加改制职工补偿补助置换股为1,239.84万元，设置经营者岗位激励股127.38万元，分别占改制企业股份总额的90.68%和9.32%。根据经批准的改制分流实施方案，勘察设计院在参加改制职工补偿补助（含设置经营者岗位激励股所需净资产）置换股权基础上改制组建保定新星石化工程有限责任公司。2007年11月，经河北东方会计师事务所有限公司东方变验字[2007]第046号《验资报告》进行验证，公司注册资本由1,367.22万元增加到1,550万元，增资182.78万元。2007年12月5日，保定新星石化工程有限责任公司以截至2007年11月30日经审计的净资产35,386,355.78元折为31,000,000股，整体变更设立保定新星石化工程股份有限公司，设立时股本总额人民币3,100.00万元，并经中瑞华恒信会计师事务所中瑞华恒信验字[2007]第2116号《验资报告》予以验证，在河北省保定市工商行政管理局注册登记，取得注册号为130605000003058 1/2 号的企业法人营业执照。2007年12月，经中瑞华恒信会计师事务所中瑞华恒信验字[2007]第2133号《验资报告》验证，公司注册资本由3,100.00万元增加到7,600万元，以货币资金方式增资4,500万元。2008年7月，公司迁入北京市丰台区总部基地，更名为“北京东方新星石化工程股份有限公司”。2015年5月，根据公司2014年第一次

临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2015] 721号文《关于核准北京东方新星石化工程股份有限公司首次公开发行股票批复》，公司分别于2015年5月6日采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A股）2,534,000.00股，2015年5月6日采用网上定价方式公开发行人民币普通股（A股）22,806,000.00股，共计公开发行人民币普通股（A股）25,340,000.00股，每股发行价格为人民币7.49元。公司发行后无限售社会公众股为25,340,000.00股，出资方式全部为货币资金。本次发行后公司的注册资本为人民币101,340,000.00元。

统一社会信用代码：91110000108283057Y；

注册地址：北京市丰台区南四环西路188号七区28号楼；

法定代表人：陈会利；

注册资本：人民币101,340,000.00元；

经营范围：地理信息系统工程（测绘资格证书有效期至 2019年 12 月 31 日）；承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；销售化工产品；工程勘察设计；工程管理服务；施工总承包；专业承包；工程监理；地质灾害治理工程勘查、设计、监理；工程测量；地质灾害危险性评估；建设工程地震安全性评价；工程咨询；技术开发；测绘服务；销售建筑材料；机械设备租赁。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售化工产品、测绘服务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司于2017年3月14日召开第三届董事会第十八次会议，审议通过关于成立新疆东方新星建设工程有限公司的议案，2017年3月23日完成注册登记，自成立之日起纳入合并范围。

本公司2017年半年度纳入合并范围的子公司共3户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司2017年半年度合并范围比上年度增加1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自报告期末起12个月持续经营能力不存在怀疑。

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：

不适用

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年6月30日的财务状况及2017年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。本会计中期自1月1日起至6月30日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对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以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业

会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注五、14）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

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。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价

值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（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）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，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。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金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。

(9) 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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

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 | 本公司将金额为人民币 200 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。 |

(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 |
|------|----------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |

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 | 50.00% | 50.00% |
| 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 | 本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征如：应收关联方款项；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。 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，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。 |

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号--上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

不适用

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

存货主要包括原材料、工程施工等。

(1) 建造合同形成的存货

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有

关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

（2）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（3）存货的盘存制度为永续盘存制。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合

收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政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。

（1）投资成本的确定

对于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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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当期损益。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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；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；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资本公积。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，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；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全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次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，先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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(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 | 8-40 | 3 | 2.43-12.13 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 6-18 | 3 | 5.39-16.17 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 6-12 | 3 | 8.08-16.17 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 4-8 | 3 | 12.13-24.25 |

不适用

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企

业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支

付的，按照其他长期职工薪酬处理。职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

26、股份支付

不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
是

土木工程建筑业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号--上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

(1) 建造合同收入

①合同收入与合同成本的确认原则

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，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。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：A、合同总收入能够可靠地计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但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；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。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

②确定合同完工进度的方法

确认完工进度的方法为：根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

在资产负债表日，应当按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

③合同预计损失的确认标准和计提方法

本公司于每年年度终了，对建造合同进行全面检查，当存在合同预计总成本将超过合同预计总收入时，按该合同预计总成本超过合同预计总收入的差额计提预计损失，本公司将预计损失确认为当期费用。

④本公司岩土工程业务确认营业收入具体方法

A、实际完工量、预计总工作量确认的具体依据和时点

实际完工量：经监理、客户确认的工程量确认单所确认的工作量；

预计总工作量：合同预计总工作量；

确认时点：经监理、客户确认的工程量确认单的最终签署日。

B、完工进度确认的方法

本公司确认完工进度的方法为：根据经监理、客户确认的工程量确认单所确认的工作量

占合同预计总工作量的比例确定。

完工进度=实际完工量/预计总工作量×100%。

C、收入确认的具体会计政策

a、对于当期实施过程中的工程项目，在资产负债表日，按照项目合同所确定的合同金额作为该项目实施过程中可实现的合同收入的总额，根据完工百分比确认每个会计期间实现的营业收入。

b、对于当期已完工且已办理决算的工程项目，按决算收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的金额确认当期营业收入。

c、对于当期已完工尚未办理决算的工程项目，按合同总收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的差额作为当期收入。若实际已收到的工程款超过合同总价，则按已实现的收款确认总收入。

d、根据完工进度计量、确认当期的收入和费用。

当期确认的合同收入=合同总收入×完工进度-以前会计年度累计已确认的收入

当期确认的合同费用=合同预计总成本×完工进度-以前会计年度累计已确认的合同费用

当期确认的合同毛利=(合同总收入-合同预计总成本)×完工进度-以前会计年度累计确认的毛利

⑤岩土工程业务的结算模式

工程预付款：在合同签订后，一般由客户支付合同价款的10%至40%作为定金，在工程施工过程中，作为工程进度款抵扣。

工程进度结算：公司一般每月或阶段工程结算时，向客户提供经监理确认的工作量确认单，经客户相关职能部门审核确认后，公司提交工程进度款支付申请，按合同约定支付工程进度款。工程竣工决算前，工程进度款按合同约定支付到合同总价的75%至85%。

工程竣工决算：全部工程完工后，经第三方检验验收合格、工程资料交验合格后，公司向客户提交竣工结算报告，经客户审核、确认后，办理工程竣工决算，并按合同约定支付到决算总价的90%至95%。

质量保证金：项目办理竣工结算后，将决算总价的5%至10%作为工程质量保证金，工程质保期满后，客户将保证金返还公司。

(2) 商品销售收入

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

（3）提供劳务收入

①提供劳务收入与成本的确认原则

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：第一，收入的金额能够可靠地计量；第二，相关的经济利益很可能流入企业；第三，交易的完工程度能够可靠地确定；第四，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

②确定完工进度的方法

确认完工进度的方法为：按已完成并已取得客户确认的勘察业务工作量占预计总工作量的比例确定。

③本公司工程勘察业务确认营业收入具体方法

A. 一次性提交勘察技术成果资料及勘察报告的勘察业务：根据合同的约定，在完成相关勘察业务，向客户提交勘察技术成果资料及勘察报告，办理合同结算后，确认收入。

B. 分阶段提交勘察技术成果资料及勘察报告的勘察业务：根据合同约定需要分阶段完成的勘察业务，在完成各阶段勘察工作，公司向客户提供相关阶段勘察技术成果资料及勘察报告，按已完成并经客户确认的勘察业务工作量占预计总工作量的比例，确定为勘察业务完工百分比，根据合同总金额乘以完工百分比减去前期已确认收入确认各阶段收入；整体勘察工作结束后，向客户提交整体勘察技术资料及勘察报告，并与客户办理合同整体结算后，根据

结算金额确认勘察业务总收入，根据业务总收入减去以前各阶段累计已确认的收入确认为最后阶段的收入。

④工程勘察业务的结算模式

A.一次性提交勘察技术成果资料及勘察报告的勘察业务：在合同签订后，一般由客户支付合同价款的10%至30%作为定金，勘察工作作业结束，公司向客户提交勘察技术成果资料及勘察报告后，办理合同结算，按结算总价支付剩余款项。

B.分阶段提交勘察技术成果资料及勘察报告的勘察业务：

工程预付款：在合同签订后，一般由客户支付合同价款的10%至30%作为定金，在工程施工过程中，作为工程进度款抵扣。

工程进度结算：根据已完成的勘察作业工作，公司一般分次向客户提交各阶段勘察技术成果资料及勘察报告，客户依据公司已提交的勘察技术成果资料及勘察报告确定结算比例，客户根据合同约定分阶段向公司支付工程进度款。工程结算前，工程进度款按合同约定支付到合同总价的75%至85%。

工程决算：工程全部完工后，公司向客户提交整体勘察技术资料及勘察报告，与客户办理结算手续，将竣工资料交发包人验收合格并交发包人上级档案管理部门归档后，客户按合同约定向公司支付至决算价款的90%至95%。

质量保证金：项目办理结算后，将决算总价的5%至10%作为质量保证金，工程质保期满后，客户将保证金返还公司。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 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。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时

计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|----------|---------------------------|
| 增值税 | 应税收入 | 6%、11%。简易计税办法的征收率为 3%、5%。 |
| 消费税 | 不适用 | 不适用 |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税 | 1%、5%、7% 计缴 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15% |

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 |
|------------------|-------|
| 保定实华工程测试有限公司 | 25% |
| 新疆东方新星建设工程有限公司 | 25% |
| LSL&BNEC SDN BHD | 免税 |

2、税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发《高新技术企业证书》（证书编号为GR201511003697）认定本公司为高新技术企业，2015年至2017年企业所得税税率减按15%执行。

3、其他

其他税金及附加费按国家和地方法律法规规定计算缴纳。

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 | 52,090.13 | 40,586.37 |
| 银行存款 | 137,344,525.85 | 263,239,474.09 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 其他货币资金 | 15,956,180.13 | 7,500,857.90 |
| 合计 | 153,352,796.11 | 270,780,918.36 |

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

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

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、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 | 8,018,751.80 | 1,154,800.00 |
| 商业承兑票据 | 6,122,920.00 | |
| 合计 | 14,141,671.80 | 1,154,800.00 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
| | |

(3) 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 |
|----|----------|-----------|
| | | |

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
| | |

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 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 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 452,880,777.69 | 100.00% | 62,546,661.75 | 13.81% | 390,334,115.94 |
| 合计 | 452,880,777.69 | 100.00% | 62,546,661.75 | 13.81% | 390,334,115.94 |

续表

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 376,695,726.19 | 100.00% | 60,004,284.63 | 15.93% | 316,691,441.56 |
| 合计 | 376,695,726.19 | 100.00% | 60,004,284.63 | 15.93% | 316,691,441.56 |

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 | 272,121,694.68 | 13,606,084.73 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 87,632,237.13 | 8,763,223.71 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 51,208,110.49 | 15,362,433.15 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 11,782,802.57 | 5,891,401.29 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 22,424,827.90 | 11,212,413.95 | 50.00% |
| 5 年以上 | 7,711,104.92 | 7,711,104.92 | 100.00% |
| 合计 | 452,880,777.69 | 62,546,661.75 | |

确定该组合依据的说明：

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号--上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

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：

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 2,542,377.12 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：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止2017年6月30日，前五名应收账款余额汇总金额为196,278,045.49元，占应收账款余额合计数的比例为43.34%，相应计提的坏账准备余额汇总金额为15,778,800.05元。明细如下：

单位：元

| 序号 | 债务人 | 与本公司关系 | 期末余额 | 占应收账款余额的比例(%) | 账龄 | 计提的坏账准备 |
|----|--------------|--------|----------------------|---------------|----------------|-------------------|
| 1 | 山西潞安工程有限公司 | 非关联方 | 75,512,421.30 | 16.67 | 1年以内 | 3,775,621.07 |
| 2 | 中国石化工程建设有限公司 | 非关联方 | 68,068,984.06 | 15.03 | 1年以内、1-2年、2-3年 | 7,951,388.30 |
| 3 | 中石化上海工程有限公司 | 非关联方 | 24,562,083.76 | 5.42 | 1年以内、1-2年、2-3年 | 2,355,512.78 |
| 4 | 中科(广东)炼化有限公司 | 非关联方 | 16,696,387.43 | 3.69 | 1年以内 | 834,819.37 |
| 5 | 中国石化集团管道储运公司 | 非关联方 | 11,438,168.94 | 2.53 | 1年以内、1-2年 | 861,458.53 |
| | 合计 | | 196,278,045.49 | 43.34 | | 15,778,800.05 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、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 | 7,369,558.22 | 83.91% | 3,869,436.44 | 79.43% |
| 1 至 2 年 | 426,966.00 | 4.86% | 965,431.40 | 19.82% |
| 2 至 3 年 | 950,085.40 | 10.82% | 24,480.00 | 0.50% |
| 3 年以上 | 36,480.00 | 0.42% | 12,000.00 | 0.25% |
| 合计 | 8,783,089.62 | -- | 4,871,347.84 | -- |

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：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截止2017年6月30日，前五名预付账款汇总金额为4,438,930.71元，占预付账款余额合计数的比例为50.54%。明细如下：

单位：元

| 序号 | 债务人 | 与本公司关系 | 期末余额 | 占应收账款余额的比例 (%) | 账龄 |
|----|-----------------|--------|-------------------|----------------|-----------|
| 1 | 河南双建管桩股份有限公司 | 非关联方 | 1,000,000.00 | 11.39 | 1年以内 |
| 2 | 天津恒浩建筑工程有限公司 | 非关联方 | 950,085.40 | 10.82 | 2-3年 |
| 3 | 潞城市卓越水泥有限公司 | 非关联方 | 945,450.00 | 10.76 | 1年以内 |
| 4 | 中煤科工集团西安研究院有限公司 | 非关联方 | 800,000.00 | 9.11 | 1年以内、1-2年 |
| 5 | 重庆市中维建筑劳务有限公司 | 非关联方 | 743,395.31 | 8.46 | 1年以内 |
| | 合计 | | 4,438,930.71 | 50.54 | |

其他说明：

无。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

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

(2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 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 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 34,165,956.22 | 100.00% | 5,057,367.96 | 14.80% | 29,108,588.26 |
| 合计 | 34,165,956.22 | 100.00% | 5,057,367.96 | 14.80% | 29,108,588.26 |

续表

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|--------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 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 | 14,182,782.63 | 100.00% | 4,332,145.50 | 30.55% | 9,850,637.13 |
| 合计 | 14,182,782.63 | 100.00% | 4,332,145.50 | 30.55% | 9,850,637.13 |

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 | 22,918,684.85 | 1,145,934.24 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 4,392,352.40 | 439,235.24 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 2,678,147.74 | 803,444.32 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 1,687,853.25 | 843,926.63 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 1,328,180.90 | 664,090.45 | 50.00% |
| 5 年以上 | 1,160,737.08 | 1,160,737.08 | 100.00% |
| 合计 | 34,165,956.22 | 5,057,367.96 | 14.80% |

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 725,222.46 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：

(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 |
|--------|---------------|---------------|
| 往来款 | 2,332,487.71 | 460,166.58 |
| 押金、质保金 | 14,623,545.38 | 5,317,778.80 |
| 备用金 | 16,823,856.75 | 7,283,955.36 |
| 其他 | 386,066.38 | 1,120,881.89 |
| 合计 | 34,165,956.22 | 14,182,782.63 |

(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 |
|-------------------|--------------|---------------|-----------------------------|------------------|--------------|
| 河南省路桥建设集团有限公司 | 施工保证金 | 10,000,000.00 | 1 年以内 | 29.27% | 500,000.00 |
| 中安联合煤化工有限责任公司 | 安全风险保证金 | 790,000.00 | 2-3 年、3-4 年 | 2.31% | 305,000.00 |
| 保定市住房公积金管理中心 | 改制前职工住宅集资款余额 | 643,624.39 | 1-2 年、3 至 4 年、4 至 5 年、5 年以上 | 1.88% | 639,936.15 |
| 中国石化销售有限公司华东分公司 | 施工保证金 | 589,560.00 | 1 至 2 年、5 年以上 | 1.73% | 346,956.00 |
| 中国石化资产经营管理河北石油分公司 | 履约保证金 | 500,000.00 | 2 至 3 年 | 1.46% | 150,000.00 |
| 合计 | -- | 12,523,184.39 | -- | 36.65% | 1,941,892.15 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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 | 1,189,909.77 | | 1,189,909.77 | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 54,226,348.35 | | 54,226,348.35 | 35,211,179.59 | | 35,211,179.59 |
| 合计 | 55,416,258.12 | | 55,416,258.12 | 35,211,179.59 | | 35,211,179.59 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(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 | |
| | | | | | | |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------------|------------------|
| 累计已发生成本 | 972,158,204.79 |
| 累计已确认毛利 | 384,136,100.59 |
| 已办理结算的金额 | 1,302,067,957.03 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 54,226,348.35 |

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|--------|
| | | | | |

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

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

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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 |
| | | | | | | |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|
| | | | | |

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|-------|------|------|------|----|------|------|------|----|------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| | | | | | | | | | | |

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|
| | | | | |

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

| 可供出售权益工具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于成本的下跌幅度 | 持续下跌时间（个月） | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|
| | | | | | | |

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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 |
| | | | | | | |

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|------|----|------|------|-----|
| | | | | |

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 折现率区间 |
|----|------|------|-------|
| | | | |

| | | | | | | | |
|--|------|------|------|------|------|------|--|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
|--|------|------|------|------|------|------|--|

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|----------------------|------|---------------|------|---------------------|--------------|----------------|---------------------|------------|----|---------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投资 损益 | 其他综合 收益调整 | 其他 权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减 值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 天津中德 工程设计 有限公司 | | 31,701,600.00 | | | | | | | | 31,701,600.00 | |
| 小计 | | 31,701,600.00 | | | | | | | | 31,701,600.00 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | 31,701,600.00 | |

其他说明

截止2017年6月30日，股权变更手续尚未办理完毕。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

不适用

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 27,702,664.50 | 13,318,944.83 | 9,461,019.25 | 21,718,202.51 | 72,200,831.09 |
| 2.本期增加金额 | | 23,880.34 | 590,376.06 | 1,641,875.45 | 2,256,131.85 |
| (1) 购置 | | 23,880.34 | 590,376.06 | 1,641,875.45 | 2,256,131.85 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | 388,056.00 | 529,495.96 | 917,551.96 |
| (1) 处置或报废 | | | 388,056.00 | 529,495.96 | 917,551.96 |
| 4.期末余额 | 27,702,664.50 | 13,342,825.17 | 9,663,339.31 | 22,830,582.00 | 73,539,410.98 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 7,352,928.99 | 9,688,441.97 | 6,110,520.84 | 13,843,163.89 | 36,995,055.69 |
| 2.本期增加金额 | 449,173.38 | 176,997.73 | 421,701.68 | 1,262,633.75 | 2,310,506.54 |
| (1) 计提 | 449,173.38 | 176,997.73 | 421,701.68 | 1,262,633.75 | 2,310,506.54 |
| 3.本期减少金额 | | | 376,414.32 | 370,769.60 | 747,183.92 |
| (1) 处置或报废 | | | 376,414.32 | 370,769.60 | 747,183.92 |
| 4.期末余额 | 7,802,102.37 | 9,865,439.70 | 6,155,808.20 | 14,735,028.04 | 38,558,378.31 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | 118,122.51 | | 38,456.34 | 156,578.85 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|-----------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | | 118,122.51 | | 38,456.34 | 156,578.85 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 19,900,562.13 | 3,359,262.96 | 3,507,531.11 | 8,057,097.62 | 34,824,453.82 |
| 2.期初账面价值 | 20,349,735.51 | 3,512,380.35 | 3,350,498.41 | 7,836,582.28 | 35,049,196.55 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
| | | | | | |

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
| | | | | |

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
| | |

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
| | | |

其他说明

20、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 |
| | | | | | | |

(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 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| | | | | | | | | | | | | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
| | | |

其他说明

21、工程物资

单位：元

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

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用

25、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 | 著作权 | 软件 | 合计 |
|------------|-------|--------------|-------|------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | 2,278,315.17 | | 375,217.46 | 2,694,528.22 | 5,348,060.85 |
| 2.本期增加金额 | | 1,833,060.54 | | | 132,075.43 | 1,965,135.97 |
| (1) 购置 | | | | | 132,075.43 | |
| (2) 内部研发 | | 1,833,060.54 | | | | 1,833,060.54 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | 4,111,375.71 | | 375,217.46 | 2,826,603.65 | 7,313,196.82 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | 151,887.68 | | 37,521.75 | 2,299,278.82 | 2,488,688.25 |
| 2.本期增加金额 | | 6,789.99 | | 1,677.37 | 3,106.39 | 11,573.75 |
| (1) 计提 | | 6,789.99 | | 1,677.37 | 3,106.39 | 11,573.75 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | 158,677.67 | | 39,199.12 | 2,302,385.21 | 2,500,262.00 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 著作权 | 软件 | 合计 |
|----------|-------|--------------|-------|------------|------------|--------------|
| 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 | | 3,952,698.04 | | 336,018.34 | 524,218.44 | 4,812,934.82 |
| 2.期初账面价值 | | 2,126,427.49 | | 337,695.71 | 395,249.40 | 2,859,372.60 |

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 36.35%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

26、开发支出

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 |
|----------------------|------------|--------------|--|--|--------------|--|--|------------|
| 钻孔超声波影像在深部岩体结构中的应用研究 | 972,740.81 | 92,601.00 | | | 1,065,341.81 | | | 0.00 |
| 旋挖钻机在特殊地层成桩的质量控制技术项目 | 451,749.57 | | | | | | | 451,749.57 |
| 智能化管道管理系统研发 | 390,478.32 | 43,814.00 | | | | | | 434,292.32 |
| 采空区注浆粉体出料口除尘装置研发 | 210,473.68 | 1,153,142.52 | | | 767,718.73 | | | 595,897.47 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|------------------------|--------------|--------------|--|--|--------------|--|--------------|------|
| 三维工厂设计模型到数字工厂模型的转换系统开发 | 61,838.60 | | | | | | 61,838.60 | |
| 地下水封式洞库工程超前地质预报方法研究 | | 30,690.00 | | | | | 30,690.00 | |
| 工程项目QHSE管理与服务平台开发 | 53,308.00 | 248,997.06 | | | | | 302,305.06 | |
| 洞库容积三维激光扫描测量方法开发 | | 30,957.55 | | | | | 30,957.55 | |
| 长输管线隧道工程勘察技术方法研究 | | 18,050.00 | | | | | 18,050.00 | |
| 合计 | 2,140,588.98 | 1,618,252.13 | | | 1,833,060.54 | | 1,925,780.57 | |

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|------|------|------|------|
| | | | | |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|------|------|------|------|
| | | | | |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、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 |
|-----|------------|--------|------------|--------|------|
| 装修费 | 120,351.49 | | 120,351.49 | | 0.00 |
| 合计 | 120,351.49 | | 120,351.49 | | |

其他说明

29、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 |
| 资产减值准备 | 67,760,608.56 | 11,023,422.37 | 64,493,008.98 | 10,754,933.02 |
| 可抵扣亏损 | 3,761,722.18 | 940,430.55 | 3,761,722.18 | 940,430.55 |
| 合计 | 71,522,330.74 | 11,963,852.92 | 68,254,731.16 | 11,695,363.57 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|----------|---------|----------|---------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| | | | | |

(3) 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 | | 11,963,852.92 | | 11,695,363.57 |

(4) 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 | -1,815,439.65 | |

| | | |
|----|---------------|--|
| 合计 | -1,815,439.65 | |
|----|---------------|--|

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|------------|
| 预付设备款 | | 149,343.59 |
| 合计 | | 149,343.59 |

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

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

短期借款分类的说明：

(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：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

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

其他说明：

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 2,144,548.36 | 3,000,000.00 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 2,144,548.36 | 3,000,000.00 |
|----|--------------|--------------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 劳务分包款 | 128,512,391.19 | 83,085,366.70 |
| 材料款 | 3,044,488.20 | 13,968,598.73 |
| 租赁款 | 2,393,265.76 | 2,244,384.76 |
| 合计 | 133,950,145.15 | 99,298,350.19 |

(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 |
|--------------|---------------|-----------|
| 北京广通地基工程有限公司 | 7,166,777.00 | 协商支付中 |
| 湛江市第二建筑工程公司 | 4,791,436.42 | 协商支付中 |
| 合计 | 11,958,213.42 | -- |

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|---------------|---------------|
| 工程款 | 49,090,497.75 | 38,625,880.39 |
| 合计 | 49,090,497.75 | 38,625,880.39 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------------|------------------|
| 累计已发生成本 | 868,841,358.69 |
| 累计已确认毛利 | 384,136,100.59 |
| 已办理结算的金额 | 1,302,067,957.03 |
| 建造合同形成的已结算未完工项目 | -49,090,497.75 |

其他说明：

37、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 | 13,221,185.36 | 21,202,419.35 | 24,490,107.11 | 9,933,497.60 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,102,160.01 | 1,972,123.15 | 1,972,123.15 | 1,102,160.01 |
| 合计 | 14,323,345.37 | 23,174,542.50 | 26,462,230.26 | 11,035,657.61 |

(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 | 7,424,795.04 | 17,435,605.95 | 21,263,936.05 | 3,596,464.94 |
| 2、职工福利费 | 17,980.00 | 832,430.64 | 850,410.64 | 0.00 |
| 3、社会保险费 | 544,927.20 | 1,251,422.66 | 1,251,422.66 | 544,927.20 |
| 其中：医疗保险费 | 471,470.72 | 1,067,328.60 | 1,067,328.60 | 471,470.72 |
| 工伤保险费 | 40,809.36 | 98,968.72 | 98,968.72 | 40,809.36 |
| 生育保险费 | 32,647.12 | 85,125.34 | 85,125.34 | 32,647.12 |
| 4、住房公积金 | 26,671.70 | 913,772.00 | 913,772.00 | 26,671.70 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 5,000,191.32 | 769,188.10 | 210,565.76 | 5,558,813.66 |
| 其他 | 206,620.10 | | | 206,620.10 |
| 合计 | 13,221,185.36 | 21,202,419.35 | 24,490,107.11 | 9,933,497.60 |

(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 | 1,050,550.32 | 1,878,221.77 | 1,878,221.77 | 1,050,550.32 |
| 2、失业保险费 | 51,609.69 | 93,901.38 | 93,901.38 | 51,609.69 |
| 合计 | 1,102,160.01 | 1,972,123.15 | 1,972,123.15 | 1,102,160.01 |

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的20%、1%向该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 15,674,255.80 | 11,769,082.42 |
| 企业所得税 | 866,257.29 | 44,631.48 |
| 个人所得税 | 265,408.50 | 117,324.00 |
| 城市维护建设税 | 467,179.37 | 577,719.45 |
| 教育费附加 | 229,992.66 | 325,075.40 |
| 合计 | 17,503,093.62 | 12,833,832.75 |

其他说明：

39、应付利息

单位：元

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

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

40、应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、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 |
|---------|---------------|---------------|
| 改制预留费用 | 4,811,765.33 | 4,811,765.33 |
| 高层住宅配套费 | 2,992,702.00 | 2,992,702.00 |
| 往来款 | 1,751,000.00 | 1,751,000.00 |
| 质保金 | 951,403.50 | 951,403.50 |
| 退休人员帮扶费 | 681,993.44 | 1,663,959.54 |
| 其他 | 910,774.87 | 918,580.07 |
| 合计 | 12,099,639.14 | 13,089,410.44 |

(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 |
|-----------------------|---------------|-----------|
| 改制预留费用 | 4,811,765.33 | 根据实际情况支付 |
| 高层住宅配套费 | 2,992,702.00 | 正在协商支付中 |
| 中国石化资产经营管理有限公司河北石油分公司 | 1,751,000.00 | 正在协商支付中 |
| 保定市康远房地产开发有限公司 | 951,403.50 | 正在协商支付中 |
| 合计 | 10,506,870.83 | -- |

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

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

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

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

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

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

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

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

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

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

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

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

其他说明：

48、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

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

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

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

计划资产：

单位：元

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

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

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

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

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 |
|------|------|----------|-------------|------|------|-------------|
|------|------|----------|-------------|------|------|-------------|

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

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

其他说明：

53、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 | 101,340,000.00 | | | | | | 101,340,000.00 |

其他说明：

无。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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） | 140,278,184.38 | | | 140,278,184.38 |
| 合计 | 140,278,184.38 | | | 140,278,184.38 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|--------------------|------|-------------------|----------------------------|-------------|--------------|-------------------|-------|
| | | 本期所得 税前发生 额 | 减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益 | 减：所得税 费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归属 于少数股 东 | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | | 99.42 | | | 99.42 | | 99.42 |
| 外币财务报表折算差额 | | 99.42 | | | 99.42 | | 99.42 |
| 其他综合收益合计 | | 99.42 | | | 99.42 | | 99.42 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、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 |
|----|------|------|------|------|
| | | | | |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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 | 30,787,430.26 | | | 30,787,430.26 |
| 合计 | 30,787,430.26 | | | 30,787,430.26 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

60、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 | 236,998,107.48 | 236,747,261.89 |
| 调整后期初未分配利润 | 236,998,107.48 | 236,747,261.89 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 2,353,818.81 | 4,604,646.79 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 806,901.20 |
| 应付普通股股利 | 1,216,080.00 | 3,546,900.00 |
| 期末未分配利润 | 238,135,846.29 | 236,998,107.48 |

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。

61、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 | 153,183,228.89 | 121,235,539.51 | 63,597,839.58 | 64,654,787.82 |
| 其他业务 | 1,071,428.57 | 861,328.13 | 1,226,774.71 | 1,177,500.00 |
| 合计 | 154,254,657.46 | 122,096,867.64 | 64,824,614.29 | 65,832,287.82 |

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|-------------|
| 城市维护建设税 | 352,768.56 | -521,382.02 |
| 教育费附加 | 261,404.49 | -304,209.75 |
| 房产税 | 114,644.79 | |
| 土地使用税 | 1,749.36 | |
| 车船使用税 | 35,586.58 | |

| | | |
|-----|------------|---------------|
| 印花税 | 66,572.50 | |
| 营业税 | | -6,075,764.55 |
| 其他 | 23,006.55 | 143,109.41 |
| 合计 | 855,732.83 | -6,758,246.91 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,580,821.03 | 948,525.86 |
| 差旅交通费 | 444,783.83 | 424,158.34 |
| 业务招待费 | 668,745.92 | 394,713.42 |
| 办公费用 | 205,111.77 | 170,638.48 |
| 市场部驻外办公费 | 76,778.44 | 97,883.61 |
| 招投标费 | 23,882.29 | 49,152.84 |
| 其他 | 188,377.59 | 181,319.73 |
| 合计 | 3,188,500.87 | 2,266,392.28 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 技术研发费 | 11,056,253.42 | 3,434,231.05 |
| 职工薪酬 | 7,744,313.67 | 7,179,483.96 |
| 办公及物业管理费 | 875,458.66 | 784,362.69 |
| 固定资产折旧费 | 965,980.57 | 1,476,218.91 |
| 差旅交通费 | 681,567.26 | 372,205.79 |
| 安全生产费 | 169,497.32 | 64,164.72 |
| 业务招待费 | 285,720.60 | 170,781.28 |
| 中介服务费 | 891,677.37 | 376,633.27 |
| 其他 | 698,813.18 | 587,385.16 |
| 合计 | 23,369,282.05 | 14,445,466.83 |

其他说明：

65、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 利息收入 | -1,400,160.91 | -1,786,526.02 |
| 手续费 | 38,877.82 | 36,047.71 |
| 汇兑损益 | -66,324.50 | |
| 合计 | -1,427,607.59 | -1,750,478.31 |

其他说明：

66、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 | 3,267,599.58 | -6,957,058.43 |
| 合计 | 3,267,599.58 | -6,957,058.43 |

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
| | | |

其他说明：

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|-------|---------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -1,038,560.31 |
| 合计 | | -1,038,560.31 |

其他说明：

69、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
| | | |

70、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 |
|-------------|-----------|------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 10,141.79 | 285.00 | 10,141.79 |
| 其中：固定资产处置利得 | 10,141.79 | 285.00 | 10,141.79 |
| 政府补助 | 25,000.00 | 22,000.00 | 25,000.00 |
| 其他 | 41,391.84 | 146,537.43 | 41,391.84 |
| 合计 | 76,533.63 | 168,822.43 | 76,533.63 |

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 |
|------|---------------|------|---------------------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 专利奖励 | 北京市丰台区科学技术委员会 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 25,000.00 | | 与收益相关 |
| 专利奖励 | 丰台科技技术委员会 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 22,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 25,000.00 | 22,000.00 | -- |

其他说明：

71、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 | 169.53 | 13,560.32 | 169.53 |
| 其中：固定资产处置损失 | 169.53 | 13,560.32 | 169.53 |
| 罚款 | | 1,624.26 | |
| 其他 | | 0.01 | |
| | 6.74 | | 6.74 |
| 合计 | 176.27 | 15,184.58 | 176.27 |

其他说明：

72、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 |
|---------|-------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 895,309.99 | -131,638.53 |
| 递延所得税费用 | -268,489.35 | 1,131,694.42 |
| 合计 | 626,820.64 | 1,000,055.89 |

(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 | 2,980,639.45 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 447,095.92 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -92,591.22 |
| 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 | 272,315.95 |
| 所得税费用 | 626,820.64 |

其他说明

73、其他综合收益

详见附注。

74、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 |
|---------------------------|--------------|--------------|
| 银行存款利息收入 | 1,389,964.97 | 178,357.96 |
| 保证金、押金 | 5,546,994.44 | 3,956,087.83 |
| 文莱PMB石油化工项目基桩检测服务合同开具银行保函 | 1,444,862.27 | |
| 代收代付款 | 56,249.40 | 79,327.98 |
| 政府补助 | 25,000.00 | 22,000.00 |
| 化学工业岩土工程有限公司退款 | 560,000.00 | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 退开票税款 | | 528,835.43 |
| 其他 | 557,248.16 | 255,087.23 |
| 合计 | 9,580,319.24 | 5,019,696.43 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 投标保证金 | 15,079,839.28 | 1,570,000.00 |
| 代收代付款 | 4,580,408.17 | 1,627,528.11 |
| 备用金 | 2,391,328.43 | 3,621,250.30 |
| 银行保函 | 1,444,862.27 | |
| 帮扶费 | 976,966.10 | 431,050.51 |
| 差旅费 | 640,536.14 | |
| 服务机构费用 | 600,000.00 | 601,863.37 |
| 咨询费 | 500,000.00 | 64,743.00 |
| 宿舍装修费 | 412,587.20 | |
| 行车补助、车辆修理、油料等费用 | 377,278.58 | 50,281.00 |
| 水电费 | 211,682.50 | |
| 房屋租金 | 171,550.00 | 3,180,900.00 |
| 慰问费 | 150,000.00 | |
| 办公耗材 | 86,249.95 | 464,045.37 |
| 分包款 | 50,000.00 | |
| 通讯费 | 48,302.34 | |
| 金融机构手续费 | 26,837.26 | 15,654.70 |
| 其他经营管理费用 | 432,005.67 | 183,957.85 |
| 科研费用 | | 97,872.00 |
| 安全生产费 | | 20,816.70 |
| 业务招待费 | | 77,112.66 |
| 财产保险费 | | 23,555.10 |
| 合计 | 28,180,433.89 | 12,030,630.67 |

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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

75、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 | 2,353,818.81 | -4,138,727.34 |
| 加：资产减值准备 | 3,267,599.58 | -6,957,058.43 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,303,196.72 | 2,051,652.04 |
| 无形资产摊销 | 11,573.75 | 41,962.56 |
| 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） | -9,972.26 | 13,275.32 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -268,489.35 | 1,131,694.42 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -20,205,078.53 | -4,178,853.20 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|-----------------|----------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -103,221,957.71 | 34,642,190.18 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 34,651,794.96 | -13,858,073.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -81,117,514.03 | 8,748,062.24 |
| 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 | 153,352,796.11 | 257,196,389.85 |
| 减：现金的期初余额 | 270,780,918.36 | 254,178,458.31 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -117,428,122.25 | 3,017,931.54 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

（4）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 | 153,352,796.11 | 270,780,918.36 |
| 其中：库存现金 | 52,090.13 | 40,586.37 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 137,344,525.85 | 263,239,474.09 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 15,956,180.13 | 7,500,857.90 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 153,352,796.11 | 270,780,918.36 |

其他说明：

76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

77、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|----|--------|------|
| | | |

其他说明：

78、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-----------|------------|---------|--------------|
| 货币资金（文莱币） | 1,000.00 | 4.90942 | 4,909.42 |
| 应收账款（文莱币） | 299,013.17 | 4.90942 | 1,467,981.23 |

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

本公司的子公司 LSL&BNEC SDN BHD 境外主要经营地位于文莱达鲁萨兰国，记账本位币为文莱币。

79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

80、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|----------------|-------------|--------------|--------|--------|-------------|----------------|---------------|----------------|
| 新疆东方新星建设工程有限公司 | 2017年03月23日 | 6,550,000.00 | 51.00% | 货币资金 | 2017年03月23日 | 完成工商变更登记,实际控制。 | 0.00 | -203,128.59 |

其他说明:

不适用

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | |
|--------|--------------|
| --现金 | 6,550,000.00 |
| 合并成本合计 | 6,550,000.00 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明:

不适用

大额商誉形成的主要原因:

不适用

其他说明:

不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|-----|---------|---------|
| 资产: | 0.00 | 0.00 |
| 负债: | 0.00 | 0.00 |
| 净资产 | 0.00 | 0.00 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

不适用

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

不适用

其他说明：

新疆东方新星建设工程有限公司为新设子公司。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

不适用

(6) 其他说明

不适用

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

不适用

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 |
|------|
| |

或有对价及其变动的说明：

不适用

其他说明：

不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 合并日 | 上期期末 |
|--------------------|-----|------|
| 企业合并中承担的被合并方的或有负债： | | |

不适用

其他说明：

不适用

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本公司于2017年3月14日召开第三届董事会第十八次会议审议，审议通过关于与新疆汇力通建设工程有限公司共同出资 3000 万元人成立新疆东方新星建设工程有限公司的议案。

2017年3月23日，新疆东方新星建设工程有限公司在新疆自治区乌鲁木齐市注册成立。

6、其他

不适用

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 | |
| 保定实华工程测试有限公司 | 保定市 | 保定市 | 工程基桩测试业 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| LSL&BNEC SDN BHD | 文莱达鲁萨兰国 | 文莱达鲁萨兰国 | 工程设计勘察测量施工 | 100.00% | | 设立 |
| 新疆东方新星建设工程有限公司 | 新疆乌鲁木齐市 | 新疆乌鲁木齐市 | 主营市政工程，公路工程，轨道交通工程、隧道工程，房屋建筑工程，地基与基础工程，土石方工程，测绘工程、工程勘察，钢结构工程，水利水电工程，桥梁工程，园林工程，机械租赁、建材销售等 | 51.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

(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 |
|----------------|----------|--------------|----------------|------------|
| 新疆东方新星建设工程有限公司 | 49.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

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：

少数股东新疆汇力通建设工程有限公司截至2017年6月30日尚未出资，依据公司章程的规定，本公司享有100%的收益。

(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 | | | | | |
|----------------|--------------|------------|--------------|------------|-------|------------|
| | 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 |
| 新疆东方新星建设工程有限公司 | 6,127,506.71 | 446,539.39 | 6,574,046.10 | 227,174.69 | 0.00 | 227,174.69 |

续表

| 子公司名称 | 期初余额 | | | | | |
|----------------|------|-------|------|------|-------|------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 新疆东方新星建设工程有限公司 | | | | | | |

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 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 新疆东方新星建设工程有限公司 | 0.00 | -203,128.59 | 0.00 | -5,401,297.22 | | | | |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| | | | | | | |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计认的损失 | 本期末未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|---------------|----------------------|-------------|
|-------------|---------------|----------------------|-------------|

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险****十一、公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------|------------|------------|------------|----|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、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

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-----------------|
| 陈会利 | 公司第一大股东、董事长兼总经理 |

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

关联租赁情况说明

(4) 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 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

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

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----|------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

不适用

5、其他

不适用

十四、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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
| | | | |

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
| | | |

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
| | | | | | | |

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
| | | | |

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、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 | | | | |
|----------------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 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 | 407,833,508.41 | 100.00% | 51,364,093.11 | 12.59% | 356,469,415.30 |
| 合计 | 407,833,508.41 | 100.00% | 51,364,093.11 | 12.59% | 356,469,415.30 |

续表

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 330,072,962.37 | 100.00% | 50,130,707.14 | 15.19% | 279,942,255.23 |
| 合计 | 330,072,962.37 | 100.00% | 50,130,707.14 | 15.19% | 279,942,255.23 |

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 | 260,366,997.38 | 13,018,349.87 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 82,720,003.59 | 8,272,000.36 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 30,401,234.99 | 9,120,370.50 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 8,832,568.39 | 4,416,284.20 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 17,951,231.74 | 8,975,615.87 | 50.00% |
| 5 年以上 | 7,561,472.32 | 7,561,472.32 | 100.00% |
| 合计 | 407,833,508.41 | 51,364,093.11 | 12.59% |

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 1,233,385.97 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：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额196,278,045.49元，占应收账款年末余额合计数的比例48.12%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额15,778,800.05元。明细如下：

单位：元

| 序号 | 债务人 | 与本公司关系 | 期末余额 | 占应收账款余额的比例(%) | 账龄 | 计提的坏账准备 |
|----|--------------|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 1 | 山西潞安工程有限公司 | 非关联方 | 75,512,421.30 | 18.52 | 1年以内 | 3,775,621.07 |
| 2 | 中国石化工程建设有限公司 | 非关联方 | 68,068,984.06 | 16.69 | 1年以内、1-2年、2-3年 | 7,951,388.30 |
| 3 | 中石化上海工程有限公司 | 非关联方 | 24,562,083.76 | 6.02 | 1年以内、1-2年、2-3年 | 2,355,512.78 |
| 4 | 中科(广东)炼化有限公司 | 非关联方 | 16,696,387.43 | 4.09 | 1年以内 | 834,819.37 |
| 5 | 中国石化集团管道储运公司 | 非关联方 | 11,438,168.94 | 2.8 | 1年以内、1-2年 | 861,458.53 |
| | 合计 | | 196,278,045.49 | 48.12 | | 15,778,800.05 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

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 | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 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 | 39,337,935.57 | 100.00% | 5,170,546.56 | 13.14% | 34,167,389.01 |
| 合计 | 39,337,935.57 | 100.00% | 5,170,546.56 | 13.14% | 34,167,389.01 |

续表

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 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 | 21,120,978.45 | 100.00% | 4,614,003.57 | 21.85% | 16,506,974.88 |
| 合计 | 21,120,978.45 | 100.00% | 4,614,003.57 | 21.85% | 16,506,974.88 |

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 | 24,862,973.84 | 1,243,148.68 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 6,224,984.85 | 622,498.49 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 4,891,814.06 | 1,467,544.22 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 1,926,890.73 | 963,445.37 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 1,114,724.58 | 557,362.29 | 50.00% |
| 5 年以上 | 316,547.51 | 316,547.51 | 100.00% |
| 合计 | 39,337,935.57 | 5,170,546.56 | 13.14% |

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 556,542.99 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：

(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 |
|--------|---------------|---------------|
| 往来款 | 11,057,183.11 | 8,999,653.15 |
| 押金、质保金 | 16,408,048.14 | 4,549,916.80 |
| 备用金 | 10,846,227.33 | 6,453,631.81 |
| 其他 | 1,026,476.99 | 1,117,776.69 |
| 合计 | 39,337,935.57 | 21,120,978.45 |

(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 |
|---------------|---------|---------------|-------------|------------------|------------|
| 河南省路桥建设集团有限公司 | 施工保证金 | 10,000,000.00 | 1 年以内 | 25.42% | 500,000.00 |
| 中安联合煤化工有限责任公司 | 安全风险保证金 | 790,000.00 | 2-3 年、3-4 年 | 2.01% | 305,000.00 |

| 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 |
|-------------------|--------------|---------------|-----------------------------|------------------|--------------|
| 保定市住房公积金管理中心 | 改制前职工住宅集资款余额 | 643,624.39 | 1-2 年、3 至 4 年、4 至 5 年、5 年以上 | 1.64% | 639,936.15 |
| 中国石化销售有限公司华东分公司 | 施工保证金 | 589,560.00 | 1-2 年、5 年以上 | 1.50% | 346,956.00 |
| 中国石化资产经营管理河北石油分公司 | 施工保证金 | 500,000.00 | 2 至 3 年 | 1.27% | 150,000.00 |
| 合计 | -- | 12,523,184.39 | -- | 31.83% | 1,941,892.15 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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 | 42,291,233.31 | | 42,291,233.31 | 4,039,633.31 | | 4,039,633.31 |
| 合计 | 42,291,233.31 | | 42,291,233.31 | 4,039,633.31 | | 4,039,633.31 |

(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 |
|------------------|--------------|------|------|--------------|----------|----------|
| 保定实华工程测试有限公司 | 4,039,585.21 | | | 4,039,585.21 | | |
| LSL&BNEC SDN BHD | 48.10 | | | 48.10 | | |

| 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 |
|----------------|--------------|---------------|------|---------------|----------|----------|
| 新疆东方新星建设工程有限公司 | | 6,550,000.00 | | 6,550,000.00 | | |
| 天津中德工程设计有限公司 | | 31,701,600.00 | | 31,701,600.00 | | |
| 合计 | 4,039,633.31 | 38,251,600.00 | | 42,291,233.31 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

(3) 其他说明

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 | 147,352,228.59 | 117,343,794.37 | 59,743,418.10 | 59,173,507.57 |
| 其他业务 | 1,523,809.52 | 1,225,000.00 | 1,274,274.71 | 1,225,000.00 |
| 合计 | 148,876,038.11 | 118,568,794.37 | 61,017,692.81 | 60,398,507.57 |

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|-------|---------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -1,038,560.31 |
| 合计 | | -1,038,560.31 |

6、其他

十八、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 | 9,972.26 | |
| 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） | 25,000.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 41,385.10 | |
| 减：所得税影响额 | 9,523.87 | |
| 合计 | 66,833.49 | -- |

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 | 0.46% | 0.023 | 0.023 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.45% | 0.0232 | 0.0232 |

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

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表原件；
- 二、载有公司法定代表人签名、公司盖章的2017年半年度报告全文及摘要文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、以上备查文件的置备地点：北京市丰台区南四环西路188号七区28号楼北京东方新星石化工程股份有限公司证券事务部。