

滨河建筑安装工程股份有限公司
2015年度中期报告

股权代码：813015
股权简称：滨河建筑

重要提示

1、根据《公司法》等有关法律、法规的规定，本公司董事、高级管理人员已依法履行诚信和勤勉尽责的义务和责任。

2、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

3、2015 年度中期财务报告未经审计。

4、公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）声明：保证中期报告中财务报告的真实、准确、完整。

5、本公司提醒投资者注意，凡本资料未涉及的有关内容，请投资者直接向本公司查询。

6、天津股权交易所不承担任何由于政策和市场变化给投资者带来的风险。

目 录

第一章 公司基本情况	4
第二章 主要会计数据及摘要	5
第三章 董事会工作报告	6
第四章 重要事项	8
第五章 公司股本变动及股东情况	9
第六章 董事、监事、高级管理人员及员工情况	9
第七章 财务报告	11
第八章 备查文件	44

第一章 公司基本情况

一、公司基本信息

公司法定中文名称	滨河建筑安装工程股份有限公司
公司英文名称	Binhe Construction& installation engineering CO., LTD
公司法定代表人	刘会宁
注册资本	5129 万
注册地址和办公地址	河北省邢台市邢台县龙冈经济开发区
公司网址	Binhejituan.com
股权代码	813015
股权简称	滨河建筑

二、联系人及联系方式

董事会秘书	孙二芬
联系地址	河北省邢台市公园东街 998 号
电子信箱	Binhe1995@126.com
电 话	0319-5908900
传 真	0319-5908996

三、信息披露及备置地点

公司中期报告信息披露网站	http://www.tjsoc.com
公司中期报告备置地点	公司档案室

四、其他相关资料

公司聘请的正履行持续督导职责的保荐机构	名称：沧州燕赵股权投资基金中心（有限合伙） 办公地址：沧州市解放西路 15 号中国银行四层
---------------------	--

第二章 主要会计数据及摘要

单位：人民币元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
营业收入	23,802,580.02	53,032,319.49
利润总额	1,904,206.40	4,310,193.42
归属于挂牌公司股东的净利润	1,904,206.40	4,310,193.42
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,904,206.40	3,232,645.07
经营活动产生的现金流量净额	-58,901,749.66	66,396,879.32
每股收益	4%	6%
净资产收益率（%）	1%	1%
项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
总资产	472,003,298.44	486,247,350.92
股本（实收资本）	51,290,000.00	51,290,000.00
股东权益（或所有者权益）	264,136,575.23	262,708,420.43
每股净资产	5.15	5.12

第三章 董事会工作报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

(一)、报告期内公司经营情况

本报告期内建筑工程项目的营业收入为 23,802,580.02 元。

1、主营业务及主要产品

建筑业是专门从事土木工程、房屋建设和设备安装以及工程勘察设计工作的生产部门。其产品是各种工厂、矿井、铁路、桥梁、港口、道路、管线、住宅以及公共设施的建筑物、构筑物和设施。建筑业生产是由劳动者利用机械设备与工具，按设计要求对劳动对象进行加工制作，从而生产出一定的产品。

2、公司经营情况

①报告期公司主营业务情况表

人民币：元

项目	2015 年 1-6 月		2014 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑工程项目	23,802,580.02	15,830,444.12	53,032,319.49	43,194,598.83
合计	23,802,580.02	15,830,444.12	53,032,319.49	43,194,598.83

②财务报表主要项目变动

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
	金额	金额
货币资金	1,135,893.05	65,803,886.14
应收账款	55,032,191.00	61,935,186.98
预付款项	78,878,168.58	82,447,439.58
其他应收款	59,078,053.62	18,029,587.51
存货	234,868,323.56	220,312,576.80
固定资产	15,062,277.95	15,222,903.17
无形资产	0	0
长期待摊费用	0	0
递延所得税资产	797,700.08	797,700.08
短期借款	66,000,000.00	63,000,000.00
应付账款	2,422,716.47	39,772,716.47
预收账款	76,430,002.29	76,430,002.29
应付职工薪酬	538,674.95	347,012.65
应交税费	8,135,180.77	8,046,198.78
其他应付款	43,950,045.24	25,552,896.81

实收资本(股本)	51,290,000.00	51,290,000.00
资本公积	178,111,492.33	178,111,492.33
盈余公积	8,492,330.90	8,492,330.90
未分配利润	26,242,752.00	24,814,597.20

③现金流量主要项目变动分析

现金流量表主要项目	2015年1-6月	2014年1-6月
经营活动产生的现金流量净额	-58,901,749.66	66,396,879.32
投资活动产生的现金流量净额	-5,452,619.94	-2,210
筹资活动产生的现金流量净额	-313,623.49	-5,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-64,667,993.09	48,853,594.95
年末现金及现金等价物余额		

二、公司会计政策、会计估计变更和会计差错更正的情况及其影响

1、会计政策变更

无

2、会计估计变更

无

3、前期会计差错更正

无

三、董事会日常工作情况

会议名称	召开日期	会议议案审议、决议情况	披露媒体
第一届2015年第一次	2015-3-1	1、审议通过《关于将公司住所变更为河北邢台龙冈经济开发区的议案》 2、审议通过《关于提请召开公司2015年第一次临时股东大会的议案》	天交所网站

四、报告期内公司定向增资募集及使用情况

适用 ☐ 不适用 ☒

五、报告期内利润分配、资本公积金转增方案

适用 ☐ 不适用 ☒

第四章 重要事项

一、报告期内公司重大诉讼仲裁事项

无

二、报告期内公司重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的情况

无

三、报告期内公司重大关联交易事项

无

四、报告期内公司对外担保情况

无

五、报告期内解聘、聘任会计师情况

无

六、报告期内公司及其董事、监事高级管理人员、股东、实际控制人受处罚及整改情况

无

七、报告期内公司承诺事项履行情况

无

八、报告期内重大合同及履行情况事项

无

九、报告期内公司其他重大事项

无

第五章 公司股本变动及股东情况

一、报告期内公司的股本结构及变动情况

单位：万股

股份性质	期初数量	本期增减（+/-）	期末数量
一、有限售条件的股份	5000	0	5000
其中：高管股份	5000	0	5000
其他个人	0	0	0
其他法人	0	0	0
二、无限售条件的股份	129	0	129
合计	5129	0	5129

二、公司股东情况

（一）股东总数情况

截止 2015 年 6 月 30 日，公司共有股东 4 个，其中法人股东 2 名，自然人股东 2 名。报告期内公司股东人数未发生变化。

（二）报告期末公司前十名股东持股情况

单位：万股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数量	本期增减	期末持股数量	期末持股比例（%）	限售股份数	质押或冻结的股份数
1	郭咏青	自然人	2000	0	2000	38.99%	2000	0
2	滨河投资控股股份有限公司	法人	1700	0	1700	33.14%	1700	0
3	张永学	自然人	1300	0	1300	25.35%	1300	0
4	沧州燕赵股权投资基金中心（有限合伙）	法人	129	0	129	2.52%	0	0

三、控股股东及实际控制人情况

（一）公司控股股东情况

郭咏青，女，1973 年 5 月出生，本科学历。1995 年 9 月至 2012 年 9 月任邢台市八中教师，2012 年 10 月至今任股份公司董事。

（二）公司实际控制人情况

截至 2015 年 6 月 30 日，股东滨河投资控股股份有限公司出资 1,700.00 万元，占注册资本的 33.14%；郭咏青出资 2,000.00 万元，占注册资本的 38.99%，张永学出资 1,300.00 万元，占注册资本的 25.35%，公司实际控制人为张永学和郭咏青共同控制。

第六章 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	性别	年龄	任期起止日期	职务	期初股本 (万股)	本期增加 (万股)	本期减少 (万股)	期末股本 (万股)	报告期内 从公司领 取的报酬 总额(万元)	是否在股 东单位或 其他关联 单位领取 薪酬
张永学	女	43	2012 年 10 月至今	董事	1300	0	0	1300	5	无
郭咏青	女	41	2012 年 10 月至今	董事	2000	0	0	2000	4.5	无
张彦强	男	35	2012 年 10 月至今	董事	0	0	0	0	2.5	无
王旭叶	女	37	2012 年 10 月至今	董事	0	0	0	0	2.5	无
肖萍	女	57	2012 年 10 月至今	董事	0	0	0	0	2.5	无
孟向英	女	32	2012 年 10 月至今	监事	0	0	0	0	1.5	无
马保江	男	33	2012 年 10 月至今	监事	0	0	0	0	1.5	无
邓晶鑫	男	29	2012 年 10 月至今	监事	0	0	0	0	1.5	无
孙二芬	女	32	2012 年 10 月至今	高管	0	0	0	0	2.5	无
张燕	女	34	2012 年 10 月至今	高管	0	0	0	0	3	无

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

三、报告期内公司员工情况

截止 2015 年 6 月 30 日，本公司共有员工 68 人，其中管理层 20 人，普通职工 48 人。55 名员工社保覆盖，其他员工入职未满一年未上社保，离职退休职工不需要承担费用。

第七章 财务报告

一、 财务报表

合并资产负债表（未经审计）

编制单位： 滨河建筑安装工程股份有限公司

币种：人民币 单位：元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			流动负债：		
货币资金	7,508,347.72	74,988,314.35	短期借款	87,600,000.00	63,000,000.00
结算备付金			向中央银行借款		
拆出资金			吸收存款及同业存放		
交易性金融资产			拆入资金		
应收票据			交易性金融负债		
应收账款	55,660,597.00	62,665,186.98	应付票据		
预付款项	78,878,168.58	82,447,439.58	应付账款	2,466,126.53	39,772,716.47
应收保费			预收款项	76,432,002.29	76,430,002.29
应收分保账款			卖出回购金融资产款		
应收分保合同准备金			应付手续费及佣金		
应收利息			应付职工薪酬	551,410.95	347,012.65
应收股利			应交税费	8,132,905.49	8,047,348.02
其他应收款	83,277,892.78	18,029,587.51	应付利息		
买入返售金融资产			应付股利		
存货	234,869,246.64	220,312,576.80	其他应付款	43,949,369.24	25,552,896.81
一年内到期的非流动资产			应付分保账款		
其他流动资产			保险合同准备金		
流动资产合计	460,194,252.72	458,443,105.22	代理买卖证券款		
非流动资产：			代理承销证券款		
发放贷款及垫款			一年内到期的非流动负债		
可供出售金融资产			其他流动负债		
持有至到期投资			流动负债合计	219,131,814.50	213,149,976.24
长期应收款			非流动负债：		
长期股权投资	14,698,070.66	14,698,070.66	长期借款		
投资性房地产			应付债券		

固定资产	15,065,384.14	15,227,173.88	长期应付款		
在建工程	5,452,619.94		专项应付款		
工程物资			预计负债		
固定资产清理			递延所得税负债		
生产性生物资产			其他非流动负债		
油气资产			非流动负债合计		
无形资产			负债合计	219,131,814.50	213,149,976.24
开发支出			所有者权益(或股东权益):		
商誉			实收资本(或股本)	51,290,000.00	51,290,000.00
长期待摊费用			资本公积	178,111,492.33	178,111,492.33
递延所得税资产	797,700.08	797,700.08	减:库存股		
其他非流动资产			专项储备	10,390,103.49	10,390,103.49
非流动资产合计	36,013,774.82	30,722,944.62	盈余公积	8,492,330.90	8,492,330.90
			一般风险准备		
			未分配利润	25,817,021.42	24,756,881.98
			外币报表折算差额		
			归属于母公司所有者权益合计		
			少数股东权益	2,975,264.90	2,975,264.90
			所有者权益合计	277,076,213.04	276,016,073.60
资产总计	496,208,027.54	489,166,049.84	负债和所有者权益总计	496,208,027.54	489,166,049.84

法定代表人: 张永学 主管会计工作负责人: 张燕 会计机构负责人: 张燕

母公司资产负债表 (未经审计)

编制单位: 滨河建筑安装工程股份有限公司

币种: 人民币 单位: 元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	项目	2015年6月30日	2014年12月31日
流动资产:			流动负债:		
货币资金	1,135,893.05	65,803,886.14	短期借款	66,000,000.00	63,000,000.00

结算备付金			向中央银行借款		
拆出资金			吸收存款及同业存放		
交易性金融资产			拆入资金		
应收票据			交易性金融负债		
应收账款	55,032,191.00	61,935,186.98	应付票据		
预付款项	78,878,168.58	82,447,439.58	应付账款	2,422,716.47	39,772,716.47
应收保费			预收款项	76,430,002.29	76,430,002.29
应收分保账款			卖出回购金融资产款		
应收分保合同准备金			应付手续费及佣金		
应收利息			应付职工薪酬	538,674.95	347,012.65
应收股利			应交税费	8,135,180.77	8,046,198.78
其他应收款	59,078,053.62	18,029,587.51	应付利息		
买入返售金融资产			应付股利		
存货	234,868,323.56	220,312,576.80	其他应付款	43,950,045.24	25,552,896.81
一年内到期的非流动资产			应付分保账款		
其他流动资产			保险合同准备金		
流动资产合计	428,992,629.81	448,528,677.01	代理买卖证券款		
非流动资产：			代理承销证券款		
发放贷款及垫款			一年内到期的非流动负债		
可供出售金融资产			其他流动负债		
持有至到期投资			流动负债合计	197,476,619.72	213,148,827.00
长期应收款			非流动负债：		
长期股权投资	21,698,070.66	21,698,070.66	长期借款		
投资性房地产			应付债券		
固定资产	15,062,277.95	15222903.17	长期应付款		
在建工程	5,452,619.94		专项应付款		
工程物资			预计负债		
固定资产清理			递延所得税负债		
生产性生物资产			其他非流动负债		

油气资产			非流动负债合计		
无形资产			负债合计	197,476,619.72	213,148,827.00
开发支出			所有者权益(或股东权益)：		
商誉			实收资本(或股本)	51,290,000.00	51,290,000.00
长期待摊费用			资本公积	178,111,492.33	178,111,492.33
递延所得税资产	797,700.08	797,700.08	减：库存股		
其他非流动资产			专项储备	10,390,103.49	10,390,103.49
非流动资产合计	43,010,668.63	37,718,673.91	盈余公积	8,492,330.90	8,492,330.90
			一般风险准备		
			未分配利润	26,242,752.00	24,814,597.20
			所有者权益合计	274,526,678.72	273,098,523.92
资产总计	472,003,298.44	486,247,350.92	负债和所有者权益总计	472,003,298.44	486,247,350.92

法定代表人：张永学 主管会计工作负责人：张燕 会计机构负责人：张燕

合并利润表（未经审计）

编制单位： 滨河建筑安装工程股份有限公司

币种：人民币 单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
一、营业总收入	23,843,952.67	53,032,319.49
其中：营业收入	23,843,952.67	53,032,319.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	15,857,523.65	43,194,598.83
其中：营业成本	15,857,523.65	43,194,598.83
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	786,362.28	1,750,066.54
销售费用		
管理费用	2,027,479.14	837,589.28
财务费用	3,636,396.71	2,981,962.32
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,536,190.89	4,268,102.52
加：营业外收入	0.15	
减：营业外支出		22,583.01
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,536,191.04	4,245,519.51
减：所得税费用	476,051.60	1,077,548.36
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,060,139.44	3,167,971.15
归属于母公司所有者的净利润	1,060,139.44	3,167,971.15
少数股东损益		
六、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
七、其他综合收益		
八、综合收益总额		
归属于母公司所有者的综合收益总额		
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人： 张永学 主管会计工作负责人： 张燕 会计机构负责人： 张燕

母公司利润表（未经审计）

编制单位： 滨河建筑安装工程股份有限公司

币种：人民币 单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
一、营业总收入	23,802,580.02	53,032,319.49
其中：营业收入	23,802,580.02	53,032,319.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	15,830,444.12	43,194,598.83
其中：营业成本	15,830,444.12	43,194,598.83
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	786,268.49	1,750,066.54
销售费用		
管理费用	1,968,037.67	793,900.36
财务费用	3,313,623.49	2,983,560.34
资产减值损失		-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,904,206.40	4,310,193.42
加：营业外收入	0.15	
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,904,206.40	4,310,193.42
减：所得税费用	476,051.60	1,077,548.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,428,154.80	3,232,645.07
六、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
七、其他综合收益		
八、综合收益总额		

法定代表人： 张永学 主管会计工作负责人： 张燕 会计机构负责人： 张燕

合并现金流量表（未经审计）

编制单位： 滨河建筑安装工程股份有限公司

币种：人民币 单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
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	30,850,542.65	494,400,000.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
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		
收到其他与经营活动有关的现金	18,396,472.58	8,273,369.58
经营活动现金流入小计	49,247,015.23	57,673,369.58
购买商品、接受劳务支付的现金	64,151,512.43	-26,667,097.29
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	-204,398.30	-2,180,272.63
支付的各项税费	1,176,856.41	11,031,575.25
支付其他与经营活动有关的现金	67,113,994.67	-9,644,018.55
经营活动现金流出小计	132,237,965.21	-27,459,813.22
经营活动产生的现金流量净额	-82,990,949.98	85,133,182.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,452,619.94	8,539.91
投资支付的现金		7,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		7,008,539.91
投资活动产生的现金流量净额	-5,452,619.94	-7,008,539.91

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	24,600,000.00	-22,400,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	24,600,000.00	-22,400,000.00
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	3,636,396.71	5,516,893.33
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	3,636,396.71	5,516,893.33
筹资活动产生的现金流量净额	20,963,603.29	-27,916,893.33
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	-67,479,966.63	50,207,749.56
加：期初现金及现金等价物余额		
六、期末现金及现金等价物余额		

法定代表人：张永学 主管会计工作负责人：张燕 会计机构负责人：张燕

母公司现金流量表（未经审计）

编制单位：滨河建筑安装工程股份有限公司

币种：人民币 单位：元

项目	2015年1-6月	2014年1-6月
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	30,705,576.00	32,000,000.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
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		
收到其他与经营活动有关的现金	18,397,148.58	8,272,943.58
经营活动现金流入小计	49,102,724.58	40,272,943.58
购买商品、接受劳务支付的现金	64,166,919.88	-25,259,516.29
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	-191,662.30	-2,185,615.69
支付的各项税费	1,173,338.10	11,030,489.05
支付其他与经营活动有关的现金	42,855,878.56	-9,709,292.80
经营活动现金流出小计	108,004,474.24	-26,123,935.74
经营活动产生的现金流量净额	-58,901,749.66	66,396,879.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,452,619.94	2,210.00
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,452,619.94	2,210.00
投资活动产生的现金流量净额	-5,452,619.94	-2,210.00
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	3,000,000.00	-5,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,000,000.00	-5,000,000.00
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	3,313,623.49	12,541,074.37
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	3,313,623.49	17,541,074.37
筹资活动产生的现金流量净额	-313,623.49	-17,543,284.37
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	-64,667,993.09	48,853,594.95
加：期初现金及现金等价物余额		
六、期末现金及现金等价物余额		

法定代表人：张永学 主管会计工作负责人：张燕 会计机构负责人：张燕

二、财务报表附注

（一）公司基本情况

滨河建筑安装工程股份有限公司（以下简称“本公司”），成立于 1998 年 11 月 5 日，企业法人营业执照号：130501000001716，注册地址：河北省邢台市邢台县龙冈经济开发区，法定代表人：刘会宁，注册资金：伍仟壹佰贰拾玖万元整，公司类型为股份有限公司，经营范围：按资质承揽房屋建筑工地起重设备安装、承揽建筑工程施工；塑钢门窗安装。（法律、行政法规、国务院禁止经营的除外，限制经营的待取得许可证后方可经营）

（二）公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表

2、遵循企业会计准则的声明

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

3. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在对会计报表项目进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 在现值计量下，资产按照预计从其持续使用和最终处置中所产生的未来净现金流入量的折现金额计量，负债按照预计期限内需要偿还的未来净现金流出量的折现金额计量。

(2) 在公允价值计量下，资产和负债按照在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额计量。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

9、金融工具

1. 金融工具的分类

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

2. 金融资产的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取

的债券利息利息）作为初始金额确认，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

（2）持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的短期内保持不变。

处置时，将所取得的价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账目价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考年末活跃市场中的报价。

5. 金融资产的减值准备

- （1）可供出售金融资产的减值准备：

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

- （2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收账款项减值损失计量方法处理

10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法:

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	应收账款余额前五名或占应收账款余额 10%以上的款项之和
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	金额重大的应收款项单独进行减值测试

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法:

信用风险特征组合的确定依据	采用经单独测试后未减值的应收账款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收账款组合在年末余额的一定比例确定		
根据信用风险特征组合确定的计提方法			
应收账款余额百分比法计提的比例(%)	--	其他应收款余额百分比法计提的比例(%)	--

(3)

账龄分析法		
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)	0	
1—2 年	15	
2—3 年	30	
3 年以上	50	
3—4 年	50	
4—5 年	80	
5 年以上	100	
计提坏账准备的说明		
其他计提法说明		

11、存货

(1) 存货的分类

在建工程施工项目

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价

期末, 在对存货进行全面盘点的基础上, 对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时货销售价格低于成本等原因, 预计其成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备。产成品及大宗原材料的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。其他数量繁多、单据较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

产成品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定; 用于生产而持有的材料存货, 其可变

现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用领用时一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让费现金资产或承租债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账目价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

成本法下公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累计净利润的分配额，所

获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

权益法下被投资公司确认应分担被投资单位发生的毁损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位除净损益外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力。但并不能够控制与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

公司对现有投资性房地产采用成本计量模式。对按照成本计量模式的投资性房地产-出租用资产采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资

产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认。

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

(2) 该固定资产的成本能够可靠计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	0	10
电子设备	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	4-5	5	19.00-23.75

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司在每年末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产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较高者确定。

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

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

固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(5) 其他说明

无

15、在建工程

1. 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达

到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

16、借款费用

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。

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

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

17、无形资产

(1). 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

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

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

(2). 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

③无形资产的摊销：

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

18、收入

收入确认原则

(1). 销售商品

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

(2). 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

19、主要会计政策、会计估计的变更

无

20、前期会计差错更正

无

21、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

（三）税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
营业税	按应税商品收入计缴	3%
城建税	按流转税应缴税额计缴	5%、7%
教育费附加	按流转税应缴税额计缴	3%
地方教育费附加	按流转税应缴税额计缴	2%
企业所得税	按应缴所得额计缴	25%

（四）企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

币种：人民币 单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
河北善宝进出口贸易股份有限公司	股份有限公司	河北省邢台市桥西区公园东街滨河家园综合3#楼一层南头	自营或代理各类商品的进出口业务	1000万元	自营或代理各类商品的进出口业务	700万元	0	70	70	是	2,977,416.98	0	0

2、合并范围发生变更的说明

☐适用 ☒不适用

（五）合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币			-23,000,776.48			7,836,043.30
货币选项						
银行存款：						
人民币			30,509,124.20			67,152,271.05
货币选项						
其他货币资金：						
人民币						
货币选项						
合计			7,508,347.72			74,988,314.35

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

币种：人民币 单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	55660597.00	100%			62665186.98	100%		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款								
合计	55660597.00	--		--	62665186.98	--		--

(2) 应收账款金额前五名单位情况

币种：人民币 单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
滨河公司南小汪项目部	非关联方	19,180,929.85	1 年以内	34%
河北锐达房地产鸡泽遂园小区项目部	非关联方	8,306,795.37	1 年以内	15%
河北滨河房地产开发股份有限公司	关联方	27,548,991.78	1 年以内	49%
邢台百泽瑞精细化工有限公司	非关联方	23,880.00	1 年以内	0%
合计	--	55,660,597.00	--	100%

(3) 应收关联方账款情况

币种：人民币 单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
河北滨河房地产开发股份有限公司	关联方	27,548,991.78	49%
合计	--	27,548,991.78	

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

币种：人民币 单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	83277892.78	100%			18029587.51	100%		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他不重大其他应收款								
合计	83277892.78	--		--	18029587.51	--		--

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

币种：人民币 单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
清欠保证金	非关联	450,000.00	1 年以内	1%
招标保证金	非关联	169,000.00	1 年以内	0%
对外承包工程备用金	非关联	200,000.00	1 年以内	0%
河北兴台酒业有限责任公司	非关联	24,000,000.00	1 年以内	29%
专项款	非关联	58,408,892.78	1 年以内	70%
合计		83,227,892.78		100%

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

币种：人民币 单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	78,878,168.58	100%	82,447,439.58	100%
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	78,878,168.58	--	82,447,439.58	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

币种：人民币 单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
邢台富基商品混凝土有限责任公司	非关联	301,514.00	2014	手续不全
邢台市铁信物资经销处	非关联	6,000,000.00	2014	手续不全
邢台市政建设集团股份有限公司沙河分公司	非关联	53,520.00	2014	手续不全
工程款	非关联	72,523,134.58	2014	手续不全
合计		78,878,168.58		

5、存货

(1) 存货分类

币种：人民币 单位：元

项目	期末数			期初数		
	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						
在产品	234,869,246.64	0	234,869,246.64	220,312,576.80	0	220,312,576.80
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	234,869,246.64		234,869,246.64	220,312,576.80		220,312,576.80

(2) 存货跌价准备

币种：人民币 单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品	220,312,576.80	14,556,669.84			234,869,246.64
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合 计	220,312,576.80	14,556,669.84			234,869,246.64

6、长期股权投资

币种：人民币 单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
邢台县滨河小额贷款有限公司	权益法	10000000	14698070.66	0	14698070.66	20					
合计	—	10000000	14698070.66	0	14698070.66	--	--	--			

7、固定资产

币种：人民币 单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	29444244.04			29444244.04
其中：房屋及建筑物				
机器设备	29444244.04			29444244.04
运输工具				
二、累计折旧合计：	14217070.16			14378859.90
其中：房屋及建筑物				
机器设备	14217070.16			14217070.16
运输工具				
三、固定资产账面净值合计	15227173.88			15065384.14
其中：房屋及建筑物				
机器设备	15227173.88			15227173.88
运输工具				
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
五、固定资产账面价值合计	15227173.88			15227173.88
其中：房屋及建筑物				
机器设备	15227173.88			15227173.88
运输工具				

本期折旧额 161789.74。

固定资产说明：

1. 本公司各报告期内均无通过融资租赁租入的固定资产；各报告期内均无通过经营租赁租入的固定资产。
2. 本公司各报告期内均无暂时闲置的固定资产。
3. 本公司各报告期内均无通过经营租赁租出的固定资产。
4. 本公司各报告期内均无持有待售的固定资产。
5. 期末，固定资产无减值情况。

8、在建工程

币种：人民币 单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
工程施工	5452619.94	0	5452619.94	0	0	0

9、递延所得税资产/递延所得税负债

币种：人民币 单位：元

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：	797,700.08	797,700.08
资产减值准备		
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	797,700.08	797,700.08
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计	797,700.08	797,700.08

10、短期借款

币种：人民币 单位：元

贷款银行	期末数	期初数
工行桥东支行	24,000,000	0
建行郭守敬路支行	18,600,000	18,000,000
邢台银行泉北支行	45,00,000	45,000,000
合计	87,600,000	63,000,000

短期借款分类的说明：

截止到 2015 年 6 月 30 日，公司短期借款余额 8760 万元，对应的借款合同如下：

上期邢台银行 45 万元借款、建行 1800 万元借款，在本期已全部归还，期末数总额 8760 万元，分别为邢台银行泉北支行 4500 万元，，借款期限为一年，；建设银行郭守敬路支行 1800 万元于，借款期限一年，工行桥东支行 2400 万元，借款期限未 1 年。

11、应付账款

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
河北滨河房地产开发股份有限公司	0	36,358,238.74
邢台市树德物业服务有限公司	2,466,216.53	3,414,477.73
合计	2,466,216.53	39,772,716.47

(2)本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

☐ 适用 ☒ 不适用

12、预收款项

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
河北兴台酒业有限责任公司	50,087,966.50	15,000,000.00
河北滨河房地产开发股份有限公司鸡泽项目部	9,088,132.10	9,088,132.10
博大房地产开发有限公司	12,600,000.00	23,419,070.15
河北锐达房地产鸡泽遂园小区项目部	4,643,903.69	70,518,134.39
合计	76,420,002.29	76,430,002.29

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

13、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	347,012.65			551,410.95
二、职工福利费				
三、社会保险费				
社会保险费分项				
四、住房公积金				
五、辞退福利				
六、其他				
合计	347,012.65			551,410.95

14、应交税费

单位：元 币种：人民币

教育费附加	7,715.78	6,188.48
地方教育费附加	5,143.92	4,125.72
营业税	257,194.22	206,284.10
企业所得税	502,155.36	7,820,420.40
个人所得税	1,293.29	15.12
城市维护建设税	12,859.71	10,314.20
合计	786,362.28	8,047,348.02
教育费附加	7,715.78	6,188.48

15、其他应付款

(1)

币种：人民币 单位：元

项目	期末数	期初数
北小区质保金	1,107,846.71	1,246,003.16
遂园质保金	359,123.16	1,816,026.92

(2)本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

☐ 适用 ☒ 不适用

16、专项储备

币种：人民币 单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	10,390,103.49	0	0	10,390,103.49
合计	10,390,103.49	0	0	10,390,103.49

17、资本公积

币种：人民币 单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	171,419,337.50	0	0	171,419,337.50
其他资本公积	6,692,154.80	0	0	6,692,154.80
合计	178,111,492.33	0	0	178,111,492.33

18、盈余公积

币种：人民币 单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,661,553.93	0	0	5,661,553.93
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他	2,830,776.97	0	0	2,830,776.97
合计	8,492,330.90	0	0	8,492,330.90

19、未分配利润

币种：人民币 单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	24,756,881.98	--
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0	--
调整后 年初未分配利润	24,756,881.98	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,060,139.44	--
减：提取法定盈余公积	5,661,553.93	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	25,817,021.42	

20、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

币种：人民币 单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	23,843,952.67	101,176,768.43
其他业务收入	0	0
营业成本	15,857,523.65	76,789,463.94

(2) 主营业务（分行业）

√适用 □不适用

币种：人民币 单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑业	23,843,952.67	15,857,523.65	101,176,768.43	76,789,463.94
合计	23,843,952.67	15,857,523.65	101,176,768.43	76,789,463.94

21、营业税金及附加

币种：人民币 单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	257,194.22	3,006,343.89	3%
城市维护建设税	12,859.71	155,932.58	5%、7%
教育费附加	7,715.78	150,317.19	5%
合计	786,362.28	3,312,593.66	--

22、营业外收入

币种：人民币 单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
其他	0.15	
政府补助		
合计	0.15	0

23、所得税费用

币种：人民币 单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	476,051.60	2,003,791.78
递延所得税调整	0	-797,700.08
合计	476,051.60	1,206,091.70

24、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

币种：人民币 单位：元

项目	金额
销售商品、提供劳务收到的现金	30,850,542.65
收到的其他与经营活动有关的现金	18,396,472.58
合计	49,247,015.23

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

币种：人民币 单位：元

项目	金额
购买商品接受劳务支付的现金	64,151,512.43
支付给职工以及为职工支付的现金	-204,398.30
支付的各项税费	1,176,856.41
支付的其他与经营活动有关的现金	67,113,994.67
合计	132,237,965.21

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金 无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

币种：人民币 单位：元

项目	金额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金	5,452,619.94
合计	5,452,619.94

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

币种：人民币 单位：元

项目	金额
取得借款所收到的现金	24,600,000.00
合计	24,600,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

币种：人民币 单位：元

项目	金额
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	3,636,396.71
合计	3,636,396.71

25、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

币种：人民币 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	1060139.44	5101545.28
加：资产减值准备		3190800.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	161789.74	2821271.12
无形资产摊销		

长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	3636396.71	5924263.94
投资损失（收益以“－”号填列）		-1491443.76
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-797700.08	-797700.08
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-14556669.84	34561447.61
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-54674444.29	-50663251.22
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-18618161.74	16849175.42
其他		-8152680.61
经营活动产生的现金流量净额	-82990949.98	7344428.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	7508347.72	74988314.35
减：现金的期初余额	74988314.35	95980028.17
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-67479966.63	-20991713.82

（2）现金和现金等价物的构成

币种：人民币 单位：元		
项目	期末数	期初数
一、现金		
其中：库存现金	184,131.45	63,238.30
可随时用于支付的银行存款	7,324,216.28	74,925,076.05
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额		

(六) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

币种：人民币 单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	55,032,191.00	100%			61,935,186.98	100%		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款								
合计	55,032,191.0	--		--	61,935,186.98	--		--

(2) 应收账款金额前五名单位情况

币种：人民币 单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
河北滨河房地产开发股份有限公司	非关联	27,544,465.78	1 年以内	50%
滨河公司南小汪项目部	非关联	19,180,929.85	1 年以内	35%
河北锐达房地产鸡泽遂园小区项目部	非关联	8,306,795.37	1 年以内	15%
合计	--	55,032,191.00	--	

2、其他应收款

(1) 其他应收款

币种：人民币 单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	59,078,053.62	100			18,029,587.51	100		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他不重大其他应收款								
合计	59,078,053.62	--		--	18,029,587.51	--		--

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

币种：人民币 单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
清欠保证金	非关联	450,000.00	1年以内	1%
招标保证金	非关联	169,000.00	1年以内	0%
社会保险	非关联	14,781.26	1年以内	0%
酒厂项目	非关联	58,444,272.36	1年以内	99%
合计		59,078,053.62		

3、长期股权投资

币种：人民币 单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
河北善宝进出口贸易股份有限公司	成本法	7,000,000	0	0	7,000,000	70%					
邢台县滨河小额贷款有限公司	权益法	10,000,000	0	0	10,000,000	20%					
合计	--	17,000,000			17,000,000	--	--	--			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

币种：人民币 单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	23,802,580.02	100,189,588.89
其他业务收入	0	0
营业成本	15,830,444.12	75,849,293.01
合计	7,972,135.90	24,340,295.88

(2) 主营业务（分行业）

√适用 □不适用

币种：人民币 单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑业	23,802,580.02	15,830,444.12	100,189,588.89	75,849,293.01
合计	23,802,580.02	15,830,444.12	100,189,588.89	75,849,293.01

5、现金流量表补充资料

币种：人民币 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	1428154.8	5108718.86
加：资产减值准备		319080.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	160625.22	281921192
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	3313623.49	5960036.47
投资损失（收益以“－”号填列）		-1490443.76
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-797700.78	-797700.08
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-14555746.76	34561447.61
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-30576199.13	-52670832.22
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-18672207.28	16853907.18
其他		-24822680.60
经营活动产生的现金流量净额	-58901749.66	-11287534.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1135893.05	65803886.14
减：现金的期初余额	65803886.14	88057004.91
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-64667993.09	-22253118.77

第八章 备查文件

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

滨河建筑安装工程股份有限公司

法定代表人：刘会宁

2015年8月24日

