



准信消防

NEEQ: 838621

准信智慧消防股份有限公司

Reliance Smart Fire Protection Inc.

以誠致信  
以德為準

半年度報告

— 2017 —

## 公司半年度大事

1. 2017年2月，公司成功中标唯品会天津嘉民藏阁楼消防改造工程；5月，成功中标特房·同安新城酒店二期（2012TP02酒店）工程；5月，成功中标厦门市轨道交通1号线一期工程消防设施、电气防火检测服务项目，该项目是福建省第一个正式实施的大型消防检测项目，同时也是福建省第一个实施消防检测的地铁项目。



2. 2017年6月，公司四名员工获得国家“一级注册消防工程师”资格证书。



3. 2017年1月，公司获得成都京东方项目颁发的优秀安全管理单位奖。



2017年4月，公司荣获“厦门市建筑施工企业信用综合评价等级”A等级。

# 目录

## 【声明与提示】

### 一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

### 二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

## 声明与提示

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

### 【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会办公室
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。

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	准信智慧消防股份有限公司
英文名称及缩写	Reliance Smart Fire Protection Inc.
证券简称	准信消防
证券代码	838621
法定代表人	李杰
注册地址	厦门市思明区湖滨东路 11 号邮电广通大厦 23 层
办公地址	厦门市思明区湖滨东路 11 号邮电广通大厦 23 层
主办券商	浙商证券
会计师事务所	无

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	杨洋
电话	010-58301118
传真	010-58301119
电子邮箱	yangyang@reliance.net.cn
公司网址	<a href="http://www.reliance.com.cn/">http://www.reliance.com.cn/</a>
联系地址及邮政编码	北京市西城区西直门外大街 1 号西环广场 2 号楼 19 层 100044

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 8 月 11 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	E49 建筑安装业、M74 专业技术服务业
主要产品与服务项目	消防工程规划和建设、消防技术服务、消防产品销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	66,600,000
控股股东	无
实际控制人	李杰
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	2
公司拥有的“发明专利”数量	2

#### 四、自愿披露

不适用

## 第二节 主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	102,885,632.71	121,553,288.33	-15.36%
毛利率	20.03%	19.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	588,095.72	1,530,340.84	-61.57%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	147,346.73	939,673.42	-84.32%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.26%	0.73%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.05%	0.44%	-
基本每股收益	0.01	0.02	-

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	525,090,213.07	556,668,745.42	-6.01%
负债总计	294,425,600.26	328,227,851.60	-11.48%
归属于挂牌公司股东的净资产	228,977,343.97	228,440,893.82	0.23%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.44	3.43	0.23%
资产负债率（母公司）	55.90%	58.97%	-
资产负债率（合并）	56.07%	58.96%	-
流动比率	1.69	1.61	-
利息保障倍数	1.11	6.09	-

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-18,281,736.07	31,802,102.51	-
应收账款周转率	0.66	0.89	-
存货周转率	0.28	0.31	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-5.67%	-12.50%	-
营业收入增长率	-15.36%	-41.19%	-
净利润增长率	-114.68%	153.41%	-

#### 五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

#### 六、自愿披露

不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

本公司为主要从事消防工程设计和施工、消防技术服务及消防产品销售的消防安全全产业链解决方案提供商。根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订)，公司属于建筑安装业(E49)和专业技术服务业(M74)；根据《国民经济行业分类》，公司属于其他建筑安装业(E4990)和其他未列明专业技术服务业(M7499)。

本公司拥有消防设施工程专业承包一级资质、消防设施工程设计专项甲级资质、消防设施维护保养检测临时一级资质等行业最高等级资质，以消防互联网等具有自主知识产权的核心技术为基础，为博物馆、展览馆、商业中心等民用建筑，石化、电力等工业企业及飞机库、铁路等特种建筑提供先进、可靠、经济、适用的消防安全解决方案和消防技术服务。公司通过向客户提供符合客户需求的消防技术解决方案以及高于国家和行业标准的施工和安装服务为客户创造价值，同时实现自身的盈利。在工程项目实施过程中，公司附带销售消防产品，从而实现商品销售的收益。除此公司也面向客户直接销售消防产品。在消防工程施工完成后，公司向客户提供相关消防设施维护管理、消防物业托管和消防技术咨询等消防技术服务。公司通过为客户提供全产业链消防服务，增加客户粘性，提高公司盈利能力。公司的收入来源主要是消防工程收入、消防服务收入和消防产品销售收入。

2017年1-6月，公司的商业模式较上年度无明显变化。

### 二、经营情况

2017年1-6月，公司实现营业收入10,288.56万元，较上年同期12,155.33万元下降了15.36%，系公司继续战略调整，重点开发工业和其他高端消防项目，放弃部分低端市场，业务规模继续调整，营业收入略有下降；营业成本8,227.87万元，较上年同期9,783.02万元下降了15.90%，略高于收入下降幅度，因此毛利率从上年同期的19.52%上升至本期的20.03%；归属于母公司所有者的净利润58.81万元，较上年同期153.03万元减少了61.57%，主要是由于公司控股子公司小蜜蜂互联(北京)消防信息技术有限公司成立初期拓展业务亏损所致。

### 三、风险与价值

报告期内，公司风险因素未发生重大变化。

### 1、公司治理的风险

股份公司自设立以来，逐步建立了法人治理结构，建立了股东大会制度、董事会制度、监事会制度等，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但短期内可能存在相关制度不能有效执行的风险。并且，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：2017年上半年公司继续完善公司治理制度，审议通过了《准信智慧消防股份有限公司年度信息披露重大差错责任追究制度》；三会按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行，进一步发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责；管理层通过不断加深公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识；同时公司根据生产经营情况继续逐步完善公司内部控制和管理体系。

### 2、工程质量管理要求高，管理不善易导致经营风险

工程项目建设施工由于周期较长，多工种交叉作业对项目组织施工的要求较高。在项目施工过程中，不仅承受着工程进度的压力，施工质量的考验，而且容易受到各种不确定因素的影响（譬如材料指标不过关、工程进度款不到位、设计图纸未按时提供、天气恶劣等），导致延迟交付、质量不达标等问题，可能会给公司经营带来风险。

应对措施：促进工程进度管理，合理确定施工工期，严格控制关键线路上关键工序的工期，保证项目竣工验收按时完成；严抓工程质量管理，以事前控制为基础，事中控制为重点，降低工程的质量风险；建立健全人员的管理和监督机制，提高工程项目管理水平，降低经营风险。

### 3、市场竞争的风险

我国消防行业潜力巨大，一方面国际消防企业的进入，加剧了中国消防市场的竞争压力，另一方面市场上存在数量庞大的中小型企业，低价竞争等现象仍然存在，扰乱了市场正常的价格秩序，中国消防市场呈现出了比较复杂的竞争态势。公司在消防行业虽具备一定的竞争优势，但依然面临激烈的市场竞争。

应对措施：公司在规范经营的前提下，通过贴近客户需求，依托高科技互联网技术，提供一揽子、高附加值和高质量的消防安全全产业链解决方案，为客户创造价值，增强客户粘性，严格控制成本费用，在市场竞争中脱颖而出。

#### 4、应收账款的回收风险

报告期内，公司应收账款余额较大。公司按照谨慎性的原则计提了一定比例的坏账准备，但若该等款项不能及时收回，则可能给公司带来坏账风险。

应对措施：公司制定资金计划，加强应收账款管理，避免坏账损失的发生。同时，通过信贷资金和积极的供应商管理解决流动资金问题。

#### **四、对非标准审计意见审计报告的说明**

不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	是	二(一)
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	二(二)
是否存在偶发性关联交易事项	是	二(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	是	二(四)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二(六)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017 年 7 月 25 日	1.00	0.00	0.00

#### 报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

2016 年年度权益分派方案已获 2017 年 5 月 26 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过，并委托中国结算北京分公司于 2017 年 7 月 25 日代派现金红利 6,660,000 元。

#### （二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	-	-
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-

3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6 其他（关联方为公司银行授信提供担保）	500,000,000.00	293,000,000.00
<b>总计</b>	<b>500,000,000.00</b>	<b>293,000,000.00</b>

### （三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
李晓华	子公司股权投资	250,000.00	是
总计	-	250,000.00	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

因子公司小蜜蜂互联（北京）消防信息技术有限公司的业务发展需要，公司董事兼副总经理李晓华作为出资人之一认缴子公司出资 250,000 元，占子公司注册资本的 2.50%，该关联交易对公司未来财务状况和经营成果无不利影响。

### （四）收购、出售资产、对外投资、企业合并事项

经 2017 年 4 月 18 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议批准，公司控股子公司小蜜蜂互联（北京）消防信息技术有限公司增加注册资本至 10,000,000 元，增资后公司认缴出资人民币 6,300,000 元，李毅认缴出资 1,200,000 元，陈克俭认缴出资 800,000 元，张道远认缴出资 800,000 元，梁彬认缴出资 500,000 元，李晓华认缴出资 250,000 元，范辉认缴出资 150,000 元。出资人之一的李晓华持有公司 2.65% 的股权，并任公司董事兼副总经理，故该次对外投资构成关联交易。该次对外投资的出资方式为货币出资。该次增资是为子公司的业务发展提供资金支持，对公司未来财务状况和经营成果无不利影响，对公司的未来发展有积极的推动意义。《对外投资（子公司增资）暨关联交易公告》已在中小企业股份转让系统指定披露平台 [www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn) 上披露（详见公告编号：2017-011）。截至报告期末，公司对小蜜蜂互联（北京）消防信息技术有限公司实际出资 2,000,000 元。

**（五）承诺事项的履行情况**

1、公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，相关内容详见《公开转让说明书》之“第三节 公司治理”之“五（二）”和“七（三）”。

2、公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《减少和规范关联交易承诺函》，相关内容详见《公开转让说明书》“第三节 公司治理”之“六（三）”和“七（三）”。

3、公司实际控制人出具了《关于规范公司资金往来的承诺函》，相关内容详见《公开转让说明书》之“第三节 公司治理”之“六（三）”。

报告期内，未发现有违背以上承诺的事项。

**（六）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	4,687,432.48	0.89%	保函保证金
货币资金	质押	330,000.00	0.06%	诉讼保全保证金
固定资产	抵押	16,683,719.03	3.18%	贷款抵押
<b>累计值</b>	-	21,701,151.51	4.13%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	-	0.00%	36,780,749	36,780,749	55.23%
	其中：控股股东、实际控制人	-	0.00%	6,509,630	6,509,630	9.77%
	董事、监事、高管	-	0.00%	6,076,300	6,076,300	9.12%
	核心员工	-	0.00%	-	-	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	66,600,000	100.00%	-36,780,749	29,819,251	44.77%
	其中：控股股东、实际控制人	22,243,346	33.40%	-6,509,630	15,733,716	23.62%
	董事、监事、高管	28,305,204	42.50%	-10,076,300	18,228,904	27.37%
	核心员工	-	0.00%	-	-	0.00%
总股本		66,600,000	-	0	66,600,000	-
普通股股东人数		18				

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	新疆准信股权投资有限公司	11,385,521	-	11,385,521	17.10%	7,590,347	3,795,174
2	李杰	10,857,825	-	10,857,825	16.30%	8,143,369	2,714,456
3	吴文春	6,622,579	-	6,622,579	9.94%	4,966,935	1,655,644
4	方真群	5,059,300	-	5,059,300	7.60%	3,794,475	1,264,825
5	刘碧恩	4,290,000	-	4,290,000	6.44%	-	4,290,000
6	黄小雄	4,000,000	-	4,000,000	6.01%	4,000,000	0
7	张萍	4,000,000	-	4,000,000	6.01%	-	4,000,000
8	刘小榕	4,000,000	-	4,000,000	6.01%	-	4,000,000
9	珠海同道而行投资合伙企业(有限合伙)	4,000,000	-	4,000,000	6.01%	-	4,000,000
10	洪惠星	3,000,000	-	3,000,000	4.49%	-	3,000,000
合计		57,215,225	-	57,215,225	85.91%	28,495,126	28,720,099

前十名股东间相互关系说明：

李杰持有新疆准信股权投资有限公司 99% 股权，为新疆准信股权投资有限公司实际控制人；李杰持有珠海同道而行投资合伙企业(有限合伙) 3% 合伙份额。除此以外，前十名股东之间不存在关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

公司股权结构较为分散，不存在控股股东。

#### （二）实际控制人情况

李杰直接持有公司 16.30%的股权，同时通过新疆准信股权投资有限公司间接控制公司 17.10%的股权，合计控制公司 33.40%的股权，为公司的实际控制人。

李杰：男，中国国籍，无境外永久居留权，1969 年出生，本科学历，中国人民武装警察部队技术学院消防工程建筑防火专业第一届毕业生，工程师。1990 年 9 月至 1998 年 2 月，曾就职于厦门市消防支队，任参谋。自 1998 年 3 月创立厦门准信机电工程有限公司（准信消防前身）以来至今，一直在公司就职，现任公司董事长。此外还兼任新疆准信股权投资有限公司执行董事兼总经理，北京玛哈投资有限公司执行董事兼经理，北京等身堂文化传播有限公司执行董事，北京蓝天碧水房地产开发有限责任公司董事长。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

### 四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

## 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李杰	董事长	男	48	本科	2015年12月11日-2018年12月10日	是
吴文春	董事兼总经理	男	50	本科	2015年12月11日-2018年12月10日	是
方真群	董事	男	51	本科	2015年12月11日-2018年12月10日	否
李晓华	董事兼副总经理	男	49	本科	2015年12月11日-2018年12月10日	是
李福荣	董事	男	40	本科	2017年5月26日-2018年12月10日	是
李秀红	监事会主席	女	48	本科	2017年4月18日-2018年12月10日	是
赵亮	监事	男	35	本科	2015年12月11日-2018年12月10日	否
王红	监事	女	44	本科	2016年3月3日-2019年3月2日	是
杨洋	财务总监兼董事会秘书	女	38	硕士	2015年12月11日-2018年12月10日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

### 二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
李杰	董事长	10,857,825	-	10,857,825	16.30%	-
吴文春	董事兼总经理	6,622,579	-	6,622,579	9.94%	-
方真群	董事	5,059,300	-	5,059,300	7.60%	-
李晓华	董事兼副总经理	1,765,500	-	1,765,500	2.65%	-
李福荣	董事	-	-	-	0.00%	-
李秀红	监事会主席	-	-	-	0.00%	-

赵亮	监事	-	-	-	0.00%	-
王红	监事	-	-	-	0.00%	-
杨洋	财务总监兼 董事会秘书	-	-	-	0.00%	-
合计	-	24,305,204	-	24,305,204	36.49%	-

### 三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、 换届、离任）	期末职务	简要变动原因
黄小雄	监事会主席	离任	无	个人原因
郭梦融	董事	离任	无	个人原因
李福荣	工程中心总监	新任	董事	新选聘
李秀红	分公司经理	新任	监事会主席	新选聘

### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	4	4
截止报告期末的员工人数	237	188

#### 核心员工变动情况：

不适用。

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注五	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	19,335,714.90	38,864,327.60
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	(二)	727,787.93	870,000.00
应收账款	(三)	125,614,182.38	184,883,147.04
预付款项	(四)	2,876,532.41	8,215,717.41
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	(五)	23,417,438.62	21,148,107.19
买入返售金融资产		-	-
存货	(六)	320,177,317.11	270,054,425.87
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	(七)	462,496.35	616,208.89
<b>流动资产合计</b>		<b>492,611,469.70</b>	<b>524,651,934.00</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-

投资性房地产		-	-
固定资产	(八)	20,751,635.73	21,037,156.05
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	(九)	922,736.86	1,179,857.82
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	(十)	48,095.31	60,642.09
递延所得税资产	(十一)	10,756,275.47	9,739,155.46
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>32,478,743.37</b>	<b>32,016,811.42</b>
<b>资产总计</b>		<b>525,090,213.07</b>	<b>556,668,745.42</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(十二)	40,000,000.00	40,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	(十三)	181,468,752.44	218,615,837.35
预收款项	(十四)	51,587,565.62	38,139,118.65
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	(十五)	1,480,710.30	2,962,574.51
应交税费	(十六)	1,754,218.61	5,543,327.63
应付利息		-	53,198.89
应付股利		-	-
其他应付款	(十八)	2,497,109.49	6,956,601.58
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	(十九)	13,009,633.69	13,374,506.10
<b>流动负债合计</b>		<b>291,797,990.15</b>	<b>325,645,164.71</b>
<b>非流动负债：</b>			
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	(二十)	2,627,610.11	2,582,686.89
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,627,610.11</b>	<b>2,582,686.89</b>
<b>负债合计</b>		<b>294,425,600.26</b>	<b>328,227,851.60</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	(二十一)	66,600,000.00	66,600,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	(二十二)	130,304,510.10	130,304,510.10
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备	(二十三)	1,466,595.63	1,518,241.20
盈余公积	(二十四)	2,483,106.51	2,483,106.51
一般风险准备		-	-
未分配利润	(二十五)	28,123,131.73	27,535,036.01
归属于母公司所有者权益合计		228,977,343.97	228,440,893.82
少数股东权益		1,687,268.84	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>230,664,612.81</b>	<b>228,440,893.82</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>525,090,213.07</b>	<b>556,668,745.42</b>

法定代表人：李杰    主管会计工作负责人：杨洋    会计机构负责人：张淑萍

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注十二	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		15,884,810.85	37,763,725.72
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		727,787.93	870,000.00
应收账款	(一)	125,449,248.79	184,564,531.22
预付款项		2,381,850.84	8,048,446.87

应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	(二)	19,675,746.35	21,080,278.99
存货		319,364,129.23	269,940,822.16
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		462,496.35	575,488.85
<b>流动资产合计</b>		<b>483,946,070.34</b>	<b>522,843,293.81</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	(三)	6,530,000.00	4,530,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		20,596,105.29	20,972,039.82
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		922,736.86	1,179,857.82
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		48,095.31	60,642.09
递延所得税资产		10,756,275.47	9,739,155.46
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>38,853,212.93</b>	<b>36,481,695.19</b>
<b>资产总计</b>		<b>522,799,283.27</b>	<b>559,324,989.00</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		40,000,000.00	40,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		179,025,978.55	216,397,721.29
预收款项		51,587,565.62	38,042,398.56
应付职工薪酬		1,132,821.76	2,946,500.40
应交税费		1,769,776.93	5,543,327.63
应付利息		-	53,198.89
应付股利		-	-
其他应付款		2,497,109.49	10,891,322.39
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		13,610,246.59	13,374,506.10
<b>流动负债合计</b>		<b>289,623,498.94</b>	<b>327,248,975.26</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		2,627,610.11	2,582,686.89
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,627,610.11</b>	<b>2,582,686.89</b>
<b>负债合计</b>		<b>292,251,109.05</b>	<b>329,831,662.15</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		66,600,000.00	66,600,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		130,308,864.82	130,308,864.82
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		1,466,595.63	1,518,241.20
盈余公积		2,733,541.67	2,733,541.67
未分配利润		29,439,172.10	28,332,679.16
<b>所有者权益合计</b>		<b>230,548,174.22</b>	<b>229,493,326.85</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>522,799,283.27</b>	<b>559,324,989.00</b>

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	(二十六)	102,885,632.71	121,553,288.33
其中：营业收入		102,885,632.71	121,553,288.33
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>	(二十六)	103,344,076.88	120,892,803.60
其中：营业成本		82,278,677.04	97,830,159.95
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	(二十七)	644,850.79	553,597.04
销售费用	(二十八)	1,919,380.96	1,649,448.99
管理费用	(二十九)	13,517,310.34	16,749,811.30
财务费用	(三十)	1,136,155.23	3,659,372.17
资产减值损失	(三十一)	3,847,702.52	450,414.15
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）		-	-
其他收益		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-458,444.17	660,484.73
加：营业外收入	(三十二)	603,114.41	852,940.74
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	(三十三)	15,449.10	65,384.18
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		129,221.14	1,448,041.29
减：所得税费用	(三十三)	353,856.58	-82,299.55
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-224,635.44	1,530,340.84
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		588,095.72	1,530,340.84
少数股东损益		-812,731.16	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		-224,635.44	1,530,340.84

归属于母公司所有者的综合收益总额		588,095.72	1,530,340.84
归属于少数股东的综合收益总额		-812,731.16	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.01	0.02
（二）稀释每股收益		0.01	0.02

法定代表人：李杰 主管会计工作负责人：杨洋 会计机构负责人：张淑萍

#### （四）母公司利润表

单位：元

项目	附注十二	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	(四)	101,661,271.58	120,225,003.43
减：营业成本		81,774,242.19	96,868,371.79
税金及附加		637,124.96	528,342.47
销售费用		1,136,793.03	1,649,448.99
管理费用		12,082,778.17	16,460,168.66
财务费用		1,134,367.21	3,658,792.02
资产减值损失		4,023,556.82	450,963.10
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		-	-
其他收益		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		872,409.20	608,916.40
加：营业外收入		588,755.92	852,940.74
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		815.60	65,384.18
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,460,349.52	1,396,472.96
减：所得税费用		353,856.58	-82,436.79
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,106,492.94	1,478,909.75
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-

六、综合收益总额		1,106,492.94	1,478,909.75
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.01	0.02
（二）稀释每股收益		0.01	0.02

### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		128,174,278.67	152,155,777.30
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		9,393,487.35	10,159,919.88
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>137,567,766.02</b>	<b>162,315,697.18</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		108,271,369.53	98,828,715.77
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		17,633,236.60	20,884,462.57
支付的各项税费		10,676,307.67	5,023,428.29
支付其他与经营活动有关的现金		19,268,588.29	5,776,988.04
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>155,849,502.09</b>	<b>130,513,594.67</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-18,281,736.07</b>	<b>31,802,102.51</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		448,392.00	48,769.64
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		-	-

<b>投资活动现金流入小计</b>		448,392.00	48,769.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		584,330.65	158,984.75
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		584,330.65	158,984.75
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-135,938.65	-110,215.11
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		16,000,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		16,000,000.00	-
偿还债务支付的现金		16,000,000.00	37,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,143,566.66	3,850,517.83
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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		17,143,566.66	40,850,517.83
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,143,566.66	-40,850,517.83
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-19,561,241.38	-9,158,630.43
加：期初现金及现金等价物余额		33,879,523.80	37,769,718.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		14,318,282.42	28,611,087.57

法定代表人：李杰 主管会计工作负责人：杨洋 会计机构负责人：张淑萍

#### （六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		127,628,350.66	151,012,402.81
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		9,305,679.52	9,053,170.49
<b>经营活动现金流入小计</b>		136,934,030.18	160,065,573.30
购买商品、接受劳务支付的现金		108,271,369.53	98,773,038.77
支付给职工以及为职工支付的现金		16,337,873.51	20,655,760.57
支付的各项税费		10,676,307.67	4,972,184.04
支付其他与经营活动有关的现金		17,093,980.87	5,490,664.82
<b>经营活动现金流出小计</b>		152,379,531.58	129,891,648.20
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-15,445,501.40	30,173,925.10
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

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		448,392.00	48,769.64
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		448,392.00	48,769.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		470,867.49	158,984.75
投资支付的现金		5,300,000.00	-
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		5,770,867.49	158,984.75
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-5,322,475.49	-110,215.11
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		16,000,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		16,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		16,000,000.00	37,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,143,566.66	3,850,517.83
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		17,143,566.66	40,850,517.83
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,143,566.66	-40,850,517.83
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-21,911,543.55	-10,786,807.84
加：期初现金及现金等价物余额		33,278,921.92	37,196,645.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		11,367,378.37	26,409,838.01

## 第八节 财务报表附注

### 一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	是
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

#### 附注详情：

2017年4月公司子公司沈阳准信机电工程有限公司完成注销手续。

## 二、报表项目注释

### 准信智慧消防股份有限公司

#### 财务报表附注

#### 一、 公司基本情况

##### (一) 公司概况

准信智慧消防股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由厦门准信机电工程有限公司整体变更设立的股份有限公司。

本公司前身厦门准信机电工程有限公司（以下简称“厦门准信有限”），原名为厦门太古可信机电工程有限公司，系由福建省佳安消防工程有限公司和香港建群发展有限公司共同出资于 1998 年 3 月成立，业经厦门市和祥会计师事务所有限公司出具厦和祥会所（2010）验字第 10138 号验资报告予以审验。

2015 年 6 月 30 日，根据厦门准信机电工程有限公司股东会决议、增资扩股协议及章程修订案规定：厦门准信机电工程有限公司拟增资扩股增加注册资本人民币 3,129.00 万元，全部由原股东方真群、及新股东刘碧恩、珠海同道而行投资合伙企业（有限合伙）、黄小雄、张萍、刘小榕、洪惠星、袁仿、关文按新增注册资本 1:3 比例各自以人民币现金溢价出资，于 2015 年 7 月 15 日前全部缴足。增资扩股后，厦门准信机电工程有限公司注册资本变更为 6,660.00 万元。上述出资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）厦门分所出具致同验字（2015）第 350FB0044 号验资报告予以审验。

2015 年 12 月 10 日厦门准信有限股东会同意整体变更为股份有限公司，以截至 2015 年 9 月 30 日经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计的净资产人民币 199,029,674.18 元（剔除专项储备即 2,120,809.36 元）中的 6,660.00 万元折合为股份公司的实收股本 6,660 万股，每股面值为人民币壹元，其余净资产 130,308,864.82 元转增资本公积。股本变更情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2015]第 250495 号验资报告。公司于 2015 年 12 月 24 日取得厦门市市场监督管理局颁发的颁发的 91350200612034447X 号企业法人营业执照。

公司法定代表人：李杰

注册地址：厦门市思明区湖滨东路 11 号邮电广通大厦 23 层。

经营范围如下：消防设施维护、保养、检测；消防安全评估；专业化设计服务；其他未列明专业技术服务业（不含需经许可审批的事项）；电气安装；管道和设备安装；其他建筑安装业；提供施工设备服务；未列明的其他建筑业；信息技术咨询服务；其他未列明信息技术服务业（不含需经许可审批的项目）；服装批发；鞋帽批发；纺织品、针织品及原料批发；化妆品及卫生用品批发；厨房、卫生间用具及日用杂货批发；家用电器

批发；汽车零配件批发；金属及金属矿批发（不含危险化学品和监控化学品）；其他化工产品批发（不含危险化学品和监控化学品）；摩托车及零配件批发；五金产品批发；电气设备批发；计算机、软件及辅助设备批发；摩托车及零配件零售；其他机械设备及电子产品批发；汽车零配件零售；日用家电设备零售；其他电子产品零售；计算机、软件及辅助设备零售；五金零售；工程管理服务；建设工程勘察设计。

本财务报表业经公司于 2017 年 8 月 31 日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围
	2017.06.30
北京准信机电工程有限公司	是
厦门准信消防服务有限公司	是
大连准信机电工程有限公司	是
沈阳准信机电工程有限公司	是
小蜜蜂互联（北京）消防信息技术有限公司	是
准信智慧消防股份（香港）有限公司	是

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

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

### （二）持续经营

公司自报告期末起 12 个月具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

**(二) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本报告期间为 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 06 月 30 日

**(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

**(四) 记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

**(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

**(六) 合并财务报表的编制方法****1、 合并范围**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

**2、 合并程序**

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方

收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### (2) 处置子公司或业务

##### ① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余

股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### ②分步处置子公司

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

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

#### （八） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。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。

#### （九） 外币业务和外币报表折算

##### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

##### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

#### （十） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### 1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2、 金融工具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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

(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计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(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、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(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。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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，按照成本计量。

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列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、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者

在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （十一） 应收款项坏账准备

### 1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末应收账款余额达到 300 万元（含 300 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### 2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	账龄状态
备用金、押金等	资产类型
合并范围内关联方款项	资产类型
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

备用金、押金、保证金等	以历史损失率为基础估计未来现金流量
合并范围内关联方款项	以历史损失率为基础估计未来现金流量

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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)	3	3
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上	50	50

### 3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (十二) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、低值易耗品、消防工程施工成本等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，按照实际成本核算的，采用加权平均法确定其实际成本。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 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

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## (十三) 划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

## (十四) 长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、 初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (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。

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和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

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

公司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所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报

表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，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，以其他实质上构成对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。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益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。

## （十五）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开

发活动结束后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## (十六) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### 2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20~40年	5	4.75~15.83
机器设备	3~10年	3	9.7~32.33
运输设备	3~6年	3、5	16.17~32.33
电子设备	3~10年	3	9.7~32.33

### 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
  - (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
  - (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
  - (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- 公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额

作为未确认的融资费。

### **(十七) 在建工程**

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必要支出，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。

### **(十八) 借款费用**

#### **1、 借款费用资本化的确认原则**

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### **2、 借款费用资本化期间**

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

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

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

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

#### **3、 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本

化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

### (十九) 无形资产

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命（年）	摊销方法
软件	3年、5年	直线法
专利使用权	5年、10年	直线法

每期末，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，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产

### 4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## (二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公

允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回

### **(二十一)长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

#### **1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### **2、 摊销年限**

经营租赁方式租入的厂房、房屋装修支出，按租赁期间与预计使用年限较短者进行摊销；自有厂房、房屋装修支出按预计装修期间进行摊销。

### **(二十二)职工薪酬**

#### **1、 短期薪酬的会计处理方法**

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### **2、 离职后福利的会计处理方法**

设定提存计划

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

### **(二十三)预计负债**

#### **1、 预计负债的确认标准**

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (二十四) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动][、是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (二十五) 收入

### 1、销售商品收入确认和计量原则

#### (1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### (2) 建造合同收入确认和计量的总体原则

需要建造安装的钢结构建造合同的结果能够可靠估计的情况下，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同完工进度按照已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定，于建造施工已经开始并已完成了一定的工程量后，开始计算完工进度。

### （3）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、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。

### （4）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

## 2、收入确认的具体方法

产品销售收入确认的具体方法如下：

公司销售商品收入确认的具体方法如下：

若购货合同中包含相关的验收条款，则本公司在货物发出且满足验收条款后确认相关收入，若购货合同中不包含相关的验收条款，则本公司以商品出库、客户提货时点作为收入确认的具体时点。

公司工程安装收入确认的具体方法如下：

本公司工程安装收入按照按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

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。

## （二十六）政府补助

### 1、类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

#### (二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

#### (二十八) 租赁

##### 1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

## 2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

## (二十九) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

## (三十) 其他重要会计政策和会计估计

无

## (三十一) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年 5 月 10 日发布的关于印发修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》的通知(财会〔2017〕15 号)的规定，本公司自 2017 年 1 月 1 日起执行财政部最新修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，此项会计政策变更采用未来适用法。

### 2、 会计估计变更

本报告期公司会计估计未发生变更。

## (三十二) 前期会计差错更正

### 1、 追溯重述法

无

### 2、 未来适用法

无

**四、 税项****(一) 公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、11%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

**(二) 税收优惠及批文**

无

**(三) 其他说明**

无

**五、合并财务报表项目注释**

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

**(一) 货币资金**

项 目	期末余额	期初余额
银行存款	14,318,282.42	33,879,523.80
其他货币资金	5,017,432.48	4,984,803.80
合 计	19,335,714.90	38,864,327.60

**(二) 应收票据****(1) 应收票据分类列示**

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	-
商业承兑汇票	727,787.93	870,000.00
合 计	727,787.93	870,000.00

**(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,658,152.00	-
商业承兑汇票	3,222,271.00	-
合 计	5,880,423.00	-

**(三) 应收账款****(1) 应收账款分类披露**

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	145,014,458.94	100	19,400,276.56	13.38	125,614,182.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	145,014,458.94	100	19,400,276.56	13.38	125,614,182.38

(续)

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	200,844,461.45	99.56	15,961,314.41	7.95	184,883,147.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	887,709.34	0.44	887,709.34	100	-
合计	201,732,170.79	100.00	16,849,023.75	8.35	184,883,147.04

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	76,176,921.26	2,285,307.64	3.00
1至2年	34,717,791.82	3,471,779.18	10.00
2至3年	17,083,415.96	5,125,024.79	30.00
3年以上	17,036,329.9	8,518,164.95	50.00
合计	145,014,458.94	19,400,276.56	

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	148,996,377.84	4,469,891.33	3.00
1至2年	30,427,553.09	3,042,755.31	10.00
2至3年	11,307,987.48	3,392,396.24	30.00
3年以上	10,112,543.04	5,056,271.53	50.00

合 计	200,844,461.45	15,961,314.41
-----	----------------	---------------

## (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4,476,522.57元；本期收回或转回坏账准备金额1,925,269.76元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额比例	坏账金额
中国五冶集团有限公司	非关联方	7,745,937.83	5.34%	232,378.13
中建三局第三建设工程有 限责任公司	非关联方	7,020,907.00	4.84%	303,027.21
领地房地产集团股份有限 公司	非关联方	6,942,265.40	4.79%	208,267.96
保定隆信房地产开发有限 公司	非关联方	6,137,489.00	4.23%	613,748.90
青岛万科置业有限公司	非关联方	6,083,643.11	4.20%	2,849,150.16
合 计		26,909,335.34	23.40%	4,206,572.36

## (四) 预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,587,576.78	55.19	6,989,338.19	85.07
1 至 2 年	747,426.47	25.98	1,226,379.22	14.93
2 至 3 年	541,529.16	18.83	-	-
合 计	2,876,532.41	100	8,215,717.41	100

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付帐款 总额比例 (%)
天津悟通律师事务所	非关联方	337,730.00	11.74
北京恒乐工程管理有限公司	非关联方	277,600.00	9.65
厦门纵横集团股份有限公司	非关联方	203,508.56	7.08
李天财	非关联方	171,000.00	5.95
苏志成	非关联方	171,000.00	5.95
合 计		1,160,838.56	40.37

**(五) 其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

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 (%)	
账龄组合	1,419,437.83	5.89	690,072.28	48.62	729,365.55
备用金、押金、保证金等	22,688,073.07	94.11	-	-	22,688,073.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	24,107,510.90	100	690,072.28	2.86	23,417,438.62

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账龄组合	2,953,686.60	13.15%	887,534.16	30.05	2,066,152.44
备用金、押金、保证金等	19,081,954.75	84.93%	-	-	19,081,954.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	431,358.17	1.92%	431,358.17	100.00	-
合计	22,466,999.52	100.00%	1,318,892.33	5.87	21,148,107.19

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	31,409.83	942.29	3.00
1至2年	12,210.21	1,221.09	10.00
3年以上	1,375,817.79	687,908.90	50.00
合计	1,419,437.83	690,072.28	48.62

(续)

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	716,073.42	21,482.20	3.00
1至2年	521,405.81	52,140.58	10.00

2至3年	220,961.56	66,288.47	30.00
3年以上	1,495,245.81	747,622.91	50.00
合计	2,953,686.60	887,534.16	

(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0元；本期收回或转回坏账准备金额1,541,554.06元。

## (六) 存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	327.85	-	327.85
库存商品	23,167,513.1	-	23,167,513.1
工程施工	297,009,476.16	-	297,009,476.16
合计	320,177,317.11	-	320,177,317.11

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	311,471.72	-	311,471.72
库存商品	15,017,632.49	-	15,017,632.49
工程施工	254,725,321.66	-	254,725,321.66
合计	270,054,425.87	-	270,054,425.87

(2) 建造合同形成的已完工未结算资产情况

项 目	金 额
累计已发生成本	2,794,128,035.99
累计已确认毛利	492,300,794.13
减：预计损失	-
已办理结算的金额	2,989,419,353.96
建造合同形成的已完工未结算资产	297,009,476.16

## (七) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
留底税额	462,496.35	616,208.89
合计	462,496.35	616,208.89

## (八) 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
一、账面原值					
1、期初余额	21,476,182.37	1,529,691.74	3,798,304.32	5,195,418.92	31,999,597.35
2、本期增加金额					
(1) 购置		6,410.25	432,278.99	148,124.14	586,813.38
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废			658,705.45	53,988.79	712,694.24
4、期末余额	21,476,182.37	1,536,101.99	3,571,877.86	5,289,554.27	31,873,716.49
二、累计折旧					
1、期初余额	2,956,118.02	1,181,141.30	2,683,427.36	4,141,754.62	10,962,441.30
2、本期增加金额	280,994.24	2,112.87	190,262.19	376,298.53	849,667.83
(1) 计提	280,994.24	2,112.87	190,262.19	376,298.53	849,667.83
3、本期减少金额			638,944.29	51084.08	690,028.37
(1) 处置或报废			638,944.29	51084.08	690,028.37
4、期末余额	3,237,112.26	1,183,254.17	2,234,745.26	4,466,969.07	11,122,080.76
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	18,239,070.11	352,847.82	1,337,132.6	822,585.2	20,751,635.73
2、期初账面价值	18,520,064.35	348,550.44	1,114,876.96	1,053,664.30	21,037,156.05

(2) 期末无暂时闲置的固定资产

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产

(4) 期末无通过通过经营租赁租出的固定资产

(5) 期末无未办妥产权证书的固定资产情况

## (九) 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合 计
一、账面原值					

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合 计
1、期初余额		580,707.48		2,940,922.12	3,521,629.6
2、本期增加金额					
(1) 购置					
3、本期减少金额					
(1) 处置					
4、期末余额		580,707.48		2,940,922.12	3,521,629.6
二、累计摊销					
1、期初余额		419,457.28		1,922,314.50	2,341,771.78
2、本期增加金额					
(1) 计提		10,749.96		246,371.00	257,120.96
3、本期减少金额					
(1) 处置					
4、期末余额		430,207.24		2,168,685.50	2,598,892.74
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值		150,500.24		772,236.62	922,736.86
2、期初账面价值		161,250.20		1,018,607.62	1,179,857.82

**(十) 长期待摊费用**

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
办公室装修摊销	60,642.09		12,546.78		48,095.31
合 计	60,642.09		12,546.78		48,095.31

**(十一) 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明细

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	40,397,491.76	10,099,372.94	36,373,934.94	9,093,483.74

预计负债	2,627,610.11	656,902.53	2,582,686.89	645,671.72
合 计	43,025,101.87	10,756,275.47	38,956,621.83	9,739,155.46

**(十二) 短期借款**

## (1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	40,000,000.00	40,000,000.00
合 计	40,000,000.00	40,000,000.00

**(十三) 应付账款**

## (1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
货款	181,468,752.44	218,615,837.35
合 计	181,468,752.44	218,615,837.35

**(十四) 预收款项**

项 目	期末余额	期初余额
工程款	30,693,495.07	20,562,705.75
建造合同形成的已结算未完工项目	20,894,070.55	17,576,412.90
合 计	51,587,565.62	38,139,118.65

**(十五) 应付职工薪酬**

## (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,722,343.45	<b>16,879,689.14</b>	18,026,329.03	1,575,703.56
二、设定提存计划	240,231.06	<b>1,501,375.85</b>	1,836,600.17	-94,993.26
合计	2,962,574.51	18,381,064.99	19,862,929.20	1,480,710.30

## (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,294,696.74	14,780,539.14	15,916,194.10	1,159,041.78
2、职工福利费				
3、社会保险费	427,646.71	478,913.72	692,846.95	213,713.48
其中：医疗保险费	427,646.71	302,086.60	611,383.90	118,349.41
工伤保险费		78,632.42	33,727.45	44,904.97
生育保险费		98,194.70	47,735.60	50,459.10
4、住房公积金		1,620,236.28	1,417,287.98	202,948.30
5、工会经费和职工教育经费				
合 计	2,722,343.45	16,879,689.14	18,026,329.03	1,575,703.56

## (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	240,053.06	1,382,406.20	1,678,334.53	-55,875.27
2、失业保险费	178.00	118,969.65	158,265.64	-39,117.99
合计	240,231.06	1,501,375.85	1,836,600.17	-94,993.26

## (十六) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	-43,493.35	-
企业所得税	1,763,538.86	5,543,327.63
个人所得税	34,173.10	-
合计	1,754,218.61	5,543,327.63

## (十七) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	-	53,198.89
合计	-	53,198.89

## (十八) 其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,466,707.00	3,914,415.21
其他	1,030,402.49	3,042,186.37
合计	2,497,109.49	6,956,601.58

## (十九) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
留底税额	13,009,633.69	13,374,506.10
合计	13,009,633.69	13,374,506.10

## (二十) 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,054,736.13	1,054,736.13	未决诉讼计提预计负债
产品质量保证	1,572,873.98	1,527,950.76	计提质保费
合计	2,627,610.11	2,582,686.89	

## (二十一) 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
新疆准信股权投资 有限公司	11,385,521.26						11,385,521.26
李杰	10,857,825.00						10,857,825.00
吴文春	6,622,578.74						6,622,578.74
卢轶	882,750.00						882,750.00
蔡荣兰	882,750.00						882,750.00
李晓华	1,765,500.00						1,765,500.00
万宁	882,750.00						882,750.00
宾强	529,650.00						529,650.00
童雷	441,375.00						441,375.00
刘碧恩	4,290,000.00						4,290,000.00
方真群	5,059,300.00						5,059,300.00
刘小榕	4,000,000.00						4,000,000.00
黄小雄	4,000,000.00						4,000,000.00
张萍	4,000,000.00						4,000,000.00
珠海同道而行投资 合伙企业（有限合 伙）	4,000,000.00						4,000,000.00
洪惠星	3,000,000.00						3,000,000.00
袁仿	2,500,000.00						2,500,000.00
关文	1,500,000.00						1,500,000.00
合 计	66,600,000.00						66,600,000.00

**（二十二）资本公积**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	130,304,510.10	0	0	130,304,510.10
其他资本公积				
合 计	130,304,510.10	0	0	130,304,510.10

**（二十三）专项储备**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,518,241.20	1,446,229.39	1,497,874.96	1,466,595.63
合 计	1,518,241.20	1,446,229.39	1,497,874.96	1,466,595.63

**（二十四）盈余公积**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,483,106.51			2,483,106.51
合 计	2,483,106.51			2,483,106.51

**(二十五) 未分配利润**

项 目	本 期
调整前上期末未分配利润	27,535,036.01
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-
调整后期初未分配利润	27,535,036.01
加：本期归属于母公司股东的净利润	588,095.72
减：提取法定盈余公积	-
期末未分配利润	28,123,131.73

**(二十六) 营业收入和营业成本**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	102,448,752.07	82,278,677.04	121,553,288.33	97,830,159.95
其他业务	436,880.64			
合 计	102,885,632.71	82,278,677.04	121,553,288.33	97,830,159.95

**(二十七) 营业税金及附加**

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	-	142,344.10
城市维护建设税	246,390.47	234,361.94
教育费附加	177,373.39	167,401.39
房产税	114,466.46	-
车船使用税	2,690.00	-
土地使用税	5,005.75	-
其他	98,924.72	9,489.61
合 计	644,850.79	553,597.04

**(二十八) 销售费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
薪酬	1,430,460.32	1,055,923.58
投标费	244,758.97	89,692.44
质保费	44,923.22	
差旅费	124,959.93	186,364.33
业务招待费	22,124.3	82,972.00

项 目	本期发生额	上期发生额
折旧及摊销	10,157.62	11,277.78
服务费	20,587.55	220,271.36
通讯费	100.00	-
其他	21,309.05	2,947.50
合 计	1,919,380.96	1,649,448.99

**(二十九) 管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
研发支出	704,781.20	2,711,666.39
薪酬	8,912,580.51	9,685,779.14
房租	747,390.38	1,103,481.40
折旧摊销	1,109,177.95	1,246,111.60
差旅费	299,179.72	195,261.00
办公费	596,845.83	866,241.68
专业服务费	828,893.05	570,457.84
业务招待费	141,633.34	39,833.00
通讯费	62,415.28	107,039.42
税金	0.00	147,241.68
培训费	52,713.76	76,458.15
广告宣传费	43,689.32	240
其他	18,010.00	-
合 计	13,517,310.34	16,749,811.30

**(三十) 财务费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,090,367.77	3,850,517.83
减：利息收入	127,180.43	383,787.52
金融机构手续费	172,967.89	192,641.86
合 计	1,136,155.23	3,659,372.17

**(三十一) 资产减值损失**

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,847,702.52	450,414.15
合 计	3,847,702.52	450,414.15

**(三十二) 营业外收入**

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	445,823.76	48,769.64	445,823.76
其中：固定资产处置利得	445,823.76	48,769.64	445,823.76
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	-	732,000	-
其他	157,290.65	72,171.1	157,290.65
合 计	603,114.41	852,940.74	603,114.41

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
产业科技创新项目	-	732,000	与收益相关
合 计	-	732,000	

### （三十三）营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	772.84	23,461.16	772.84
其中：固定资产处置损失	772.84	23,461.16	772.84
违约金	-	37,000	-
其他	14,676.26	4,923.02	14,676.26
合 计	15,449.1	65,384.18	15,449.1

### （三十四）所得税费用

#### 1、所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,370,976.59	134,732.43
递延所得税费用	-1,017,120.01	-217,031.98
合 计	353,856.58	-82,299.55

#### 2、会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	129,221.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	32,305.28
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-

项目	本期发生额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	321,551.30
所得税费用	353,856.58

**(三十五) 现金流量表项目**

## 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
公司往来款收回	9,266,306.92	9,044,132.36
政府补助	-	732,000.00
利息收入	127,180.43	383,787.52
合计	9,393,487.35	10,159,919.88

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
公司往来款支出	-	-
付现费用	10,748,581.67	1,891,302.77
保证金及押金	8,520,006.62	3,885,685.27
合计	19,268,588.29	5,776,988.04

**(三十六) 现金流量表补充资料**

## 1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-224,635.44	1,530,340.84
加：资产减值准备	3,847,702.52	450,414.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	849,667.83	954,094.22
无形资产摊销	257,120.96	303,395.16
长期待摊费用摊销	12,546.78	2,091.13
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）	-445,050.92	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		114.54
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,136,155.23	3,850,517.83
投资损失（收益以“－”号填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-556,502.57	-203,144.80
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）	-50,998,336.27	62,538,971.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	59,286,533.14	1,687,733.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-31,446,937.33	-39,312,425.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-18,281,736.07	31,802,102.51
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	14,318,282.42	28,611,087.57
减：现金的期初余额	33,879,523.80	37,769,718.00
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	-19,561,241.38	-9,158,630.43

## 2、现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	14,318,282.42	33,879,523.80
其中：可随时用于支付的银行存款库存现金	14,318,282.42	33,879,523.80
二、期末现金及现金等价物余额	14,318,282.42	33,879,523.80

## (三十七) 所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,687,432.48	保函保证金
货币资金	330,000	诉讼保全保证金
固定资产	16,683,719.03	借款抵押
合 计	21,701,151.51	

## 六、合并范围的变更

2017年4月份注销子公司沈阳准信机电工程有限公司。

## 七、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

### 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	
厦门准信消防服务有限公司	厦门	厦门	消防服务	100		设立
北京准信机电工程有限公司	北京	北京	消防施工	100		设立
大连准信机电工程有限公司	大连	大连	消防施工	100		设立
小蜜蜂互联(北京)消防信息技术有限公司	北京	北京		63		设立
准信智慧消防股份(香港)有限公司	香港	香港		100		设立

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	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（%）	本企业最终控制方	组织机构代码
新疆准信股权投资有限公司	母 公 司	有 限 责 任 公 司	新 疆	李 杰	投 资	3708 万	17.10%	17.10%	李杰	91650100698784694J

### 2、本公司的子公司情况：

详见附注七、1

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

### 4、关联交易情况

(1) 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

#### (2) 关联担保情况

2015年1月15日，李杰及配偶孙秋萍与中国建设银行有限公司厦门市分行签订《保证合同》，为厦门准信机电工程有限公司（公司前身）授信提供担保，最高保证金额为1亿元，担保期间为2015年1月15日至2018年1月15日。

2016年9月18日，准信消防与中国银行股份有限公司厦门开元支行签订《授信额度协议》，授信9300万元，期限从协议生效日至2017年1月9日。李杰及配偶孙秋萍为该授信提供连带

责任担保，最高保证金额为 9300 万元，担保期间为主债权发生期间届满之日起两年。2017 年 4 月 25 日，准信消防与招商银行厦门分行签订授信协议，授信 10,000 万元，期限为 36 个月，即从 2017 年 4 月 25 日到 2020 年 4 月 24 日。2017 年 4 月 25 日，李杰及配偶孙秋萍与招商银行厦门市分行签订了最高额抵押合同以及最高额不可撤销担保书，保证金额为 1 亿元，担保期间为主债权发生期间届满之日起两年。

综上，2017 年 1-6 月，李杰及配偶孙秋萍为公司授信提供的关联担保仍然存续的共计 29300 万元。

### （3）关联投资情况

为了子公司小蜜蜂互联（北京）消防信息技术有限公司的业务发展，公司董事兼副总经理李晓华作为出资人之一认缴小蜜蜂互联（北京）消防信息技术有限公司出资 250,000 元，占公司注册资本的 2.50%，该关联交易对公司未来财务状况和经营成果无不利影响。

## 九、 承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

- ① 公司与厦门纵横集团股份有限公司签订房屋租赁合同，约定公司租赁位于厦门市思明区湖滨东路 11 号邮电广通大厦 2301、2302、2303、2305、2306、2307、2308、2309 面积 1295.06 平方米，租赁期自 2016 年 3 月 24 日至 2019 年 3 月 23 日，租期三年，月租金为人民币 71,228.00 元，从 2018 年 3 月 24 日起租金按每年以上一年租金为基数递增 6%。
- ② 公司与周丽娟签订房屋租赁合同，约定公司租赁位于乌鲁木齐水磨沟区南湖北路朗月星城小气 3 号楼 2 单元 801 室，房屋面积为 135 平方米；租赁期自 2015 年 10 月 20 日至 2017 年 10 月 19 日，租期为 2 年，月租金为 2,000.00 元。

截至 2017 年 6 月 30 日，除上述事项外本公司不存在应披露的承诺事项。

### （二）或有事项

- ① 2017 年 6 月 20 日，北京新蓝京瑞公司向北京丰台区法院起诉，要求公司支付货款 262,044 元及利息。公司已于 8 月 10 日提出管辖权异议，要求将此案移送厦门市思明区法院审理。
- ② 2017 年 6 月 8 日，公司向新疆沙依巴克区人民法院起诉，要求对方支付工程款 2,328,774 元及利息。此案尚未开庭审理。
- ③ 2017 年 6 月 6 日，公司向合肥仲裁委员会申请，要求对方支付工程款 194 万元及利息。此案尚未开庭审理。
- ④ 2017 年 6 月 6 日，公司向合肥瑶海区法院起诉，要求对方支付工程款 285 万元及利息。

## 十、 资产负债表日后事项

本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十一、其他重要事项说明

截至 2017 年 6 月 30 日，无需要披露的其他重要事项。

## 十二、母公司财务报表项目注释

### (一) 应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	144,841,444.25	100	19,392,195.46	13.39	125,449,248.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	144,841,444.25	100	19,392,195.46	13.39	125,449,248.79

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	200,473,110.08	99.56	15,908,578.86	7.94	184,564,531.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	887,709.34	0.44	887,709.34	100	-
合 计	201,360,819.42	100	16,796,288.20	8.34	184,564,531.22

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	76,009,606.59	2,280,075.54	3
1 至 2 年	34,717,791.82	3,471,779.18	10
2 至 3 年	17,083,415.95	5,125,024.79	30

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3年以上	17,030,629.89	8,515,314.95	50
合计	144,841,444.25	19,392,195.46	

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	148,713,526.48	4,461,405.79	3.00
1—2年	30,427,553.09	3,042,755.31	10.00
2—3年	11,307,987.48	3,392,396.24	30.00
3年以上	10,024,043.03	5,012,021.52	50.00
合计	200,473,110.08	15,908,578.86	

(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 4,438,377.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,842,469.76 元。

**(二) 其他应收款**

(1) 其他应收款分类披露

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 (%)	
账龄组合	1,411,080.76	6.26	689,560.40	48.87	721,520.36
备用金、押金、保证金等	18,954,225.99	84.10			18,954,225.99
关联方	2,173,266.14	9.64	2,173,266.14	100	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	22,538,572.89	100	2,862,826.54	12.70	19,675,746.35

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账龄组合	2,945,329.52	10.65	887,022.28	30.12	2,058,307.24

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
备用金、押金、保证金等	18,990,613.58	68.66			18,990,613.58
关联方	5,290,624.46	19.13	5,259,266.29	99.41	31,358.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	431,358.17	1.56	431,358.17	100.00	
合计	27,657,925.73	100.00	6,577,646.74	23.78	21,080,278.99

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,196,874.57	2,173,974.39	98.96
1至2年	12,209.89	1,220.99	10.00
2至3年	0.32	0.10	30.00
3年以上	1,375,262.12	687,631.06	50.00
合计	3,584,346.90	2,862,826.54	79.87

(续)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	708,272.01	21,248.16	3.00
1至2年	521,405.81	52,140.58	10.00
2至3年	220,961.56	66,288.47	30.00
3年以上	1,494,690.14	747,345.07	50.00
合计	2,945,329.52	887,022.28	30.12

(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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,714,820.20 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、押金、保证金等	18,954,225.99	19,421,971.75
关联方	2,173,266.14	5,290,624.46
其他	1,411,080.76	2,945,329.52
合计	22,538,572.89	27,657,925.73

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	关联方关系	款项性质	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
北京准信机电工程有限公司	是	往来款	2,141,907.97	1年以内	9.5	2,141,907.97
厦门仁爱医疗基金会	否	保证金	2,039,922.62	1年以内	9.05	
江西省安盛技术工程有限公司重庆分公司	否	往来款	1,129,260.95	3年以上	5.01	564,630.48
青海盐湖镁业有限公司	否	保证金	1,000,000.00	3年以上	4.44	
深圳市华星光电半导体显示技术有限公司	否	保证金	1,000,000.00	1年以内	4.44	
合计		—	7,311,091.54	—	32.44	2,706,538.45

## (三) 长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

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	22,830,000	16,300,000	6,530,000	17,530,000	13,000,000	4,530,000
对联营、合营企业投资						
合计	22,830,000	16,300,000	6,530,000	17,530,000	13,000,000	4,530,000

## (2) 对子公司投资

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
厦门准信消防服务有限公司	3,000,000	3,300,000		6,300,000	3,300,000	6,300,000
北京准信机电工程有限公司	10,000,000			10,000,000		10,000,000
大连准信机电工程有限公司	1,530,000			1,530,000		

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
沈阳准信机电工程有限公司	3,000,000			3,000,000		
小蜜蜂互联(北京)信息技术有限公司		2,000,000		2,000,000		
合计	17,530,000	5,300,000		22,830,000	3,300,000	16,300,000

## (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	101,200,028.86	81,774,242.19	120,225,003.43	96,868,371.79
其他业务	461,242.72			
合计	101,661,271.58	81,774,242.19	120,225,003.43	96,868,371.79

## 十三、补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	445,050.92	
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）		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	142,614.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-146,916.33	
少数股东权益影响额		
合计	440,748.98	

## 2、 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	0.26	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.05	0.00	0.00