

证券代码：870143

证券简称：富思源

主办券商：安信证券



**富思源**  
NEEQ : 870143

**深圳市富思源智慧消防股份有限公司**  
**ShenZhen Fu Si Yuan Intelligent Fire Co.,Ltd**



**半年度报告**

**2018**

## 公司半年度大事记



2018 年 4 月，公司取得广东省住房和城乡建设局颁发的建筑机电安装工程专业承包壹级、建筑装修装饰工程专业承包壹级资质证书，有利于消防配套的装修、机电业绩增长。



2018 年 5 月，公司与茂业集团签订秦皇岛茂业中心消防工程施工合同及补充协议，总造价金额达 6100 余万元，有利于公司在北方市场的开拓、发展。

## 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况.....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项.....	12
第五节 股本变动及股东情况.....	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	17
第七节 财务报告.....	20
第八节 财务报表附注.....	26

## 释义

释义项目	指	释义
富思源、公司、本公司、富思源股份、股份公司	指	深圳市富思源智慧消防股份有限公司
乾丰投资	指	深圳乾丰投资发展有限公司
奋斗者投资	指	深圳市奋斗者股权投资合伙企业(有限合伙)
联合投资	指	深圳市联合股权投资合伙企业(有限合伙)
董事会	指	深圳市富思源智慧消防股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市富思源智慧消防股份有限公司监事会
股东大会	指	深圳市富思源智慧消防股份有限公司股东大会
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
管理层	指	深圳市富思源智慧消防股份有限公司董事、监事及高级管理人员
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《深圳市富思源智慧消防股份有限公司章程》
报告期、报告期内	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
报告期各期末	指	2018 年 6 月 30 日
元/万元	指	人民币元/人民币万元

## 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。

公司负责人邹前、主管会计工作负责人曾艳及会计机构负责人（会计主管人员）曾艳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	1、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； 2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	深圳市富思源智慧消防股份有限公司
英文名称及缩写	Shen Zhen Fu Si Yuan Intelligent Fire Co.,Ltd
证券简称	富思源
证券代码	870143
法定代表人	邹前
办公地址	深圳市龙华区民治街道民强社区宝山工业区塘水围工业园 G 栋 301

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	唐正梅
是否通过董秘资格考试	否
电话	0755-83747888
传真	0755-29842040
电子邮箱	249506920@qq.com
公司网址	<a href="http://www.fusiyuan.cn/">http://www.fusiyuan.cn/</a>
联系地址及邮政编码	联系地址：深圳市龙华区民治街道民强社区宝山工业区塘水围工业园 G 栋 301 邮政编码：518000
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	深圳市龙华区民治街道民强社区宝山工业区塘水围工业园 G 栋 301 董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000 年 5 月 29 日
挂牌时间	2016 年 12 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	建筑业-建筑安装业-其他建筑安装业（C4990）
主要产品与服务项目	消防系统工程的施工与设计、消防系统及设备的维修保养
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	27,072,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	-
控股股东	深圳乾丰投资发展有限公司
实际控制人及其一致行动人	邹前

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440300723004603W	否
注册地址	深圳市龙华区民治街道民强社区 宝山工业区塘水围工业园 G 栋 301	否
注册资本（元）	2,707.20 万元	是

#### 五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	93,547,155.77	34,051,984.89	174.72%
毛利率	16.82%	20.31%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,152,707.10	2,029,829.37	252.38%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,118,702.31	1,649,527.96	331.56%
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）	22.45%	9.86%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	22.35%	8.01%	-
基本每股收益	0.26	0.11	136.36%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	123,846,882.37	83,109,715.67	49.02%
负债总计	88,414,116.87	54,829,657.27	61.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	35,432,765.50	28,280,058.40	25.29%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.31	1.47	-10.88%
资产负债率（母公司）	71.39%	65.97%	-
资产负债率（合并）	71.39%	65.97%	-
流动比率	1.39	1.49	-
利息保障倍数	21.46	-	-

### 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	-1,184,538.60	168,840.04	-801.57%
应收账款周转率	1.24	0.97	-
存货周转率	5.24	13.97	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	49.02%	11.62%	-
营业收入增长率	174.72%	6.75%	-
净利润增长率	252.38%	-10.79%	-

**五、 股本情况**

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	27,072,000	19,200,000	41.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

**六、 补充财务指标**适用 不适用**七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

富思源公司致力于成为城市消防建设服务商，拥有消防设施工程专业承包壹级资质、建筑机电安装工程专业承包贰级资质、电子与智能化工程专业承包贰级、建筑装饰装修工程专业承包贰级、工程设计证书（乙级）、安全生产许可证，公司以消防工程的设计、安装、施工和维修保养为主营业务，以“联合分散资源、合纵共求发展”为发展方式，目前公司已为茂业、星河地产、运泰置业、佳兆业、华星光电等国内知名公司提供了消防施工、技术咨询服务。

公司的业务承接模式一般通过公开招投标、邀标、商业谈判模式的方式取得；

公司通过集中采购、零星采购、指定采购等方式对外采购在建项目所需的设备材料；

在项目经营管理方面，公司采用项目经理负责制，由项目经理担任项目负责人。项目团队由工程管理中心负责组建，团队成员主要包括施工员、采购员、安全员、资料员、质检员等。工程经过监理单位 and 建设单位验收合格后，办理整体工程移交手续，进行竣工结算；

公司承建工程的现场施工用工方式采用劳务分包与自有员工施工相配合。本公司在承接工程业务后，由工程管理中心负责从符合合作条件的劳务公司资源库里面选取劳务公司进行招投标，确定中标的劳务公司后，由中标的劳务公司按要求组织建筑工人实施施工工作，由公司负责工程施工的管理和监督，并对劳务公司的班组进行评级管理，协助劳务公司建立优质的劳务队伍。

报告期内，公司的主营业务收入主要来源于消防工程施工。

报告期内，公司商业模式较上年未发生重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司管理层坚持以市场为导向、以客户为中心，专注于消防工程发展，缓解了经济放慢和行业调整给公司业务带来的不利影响。公司在董事会的领导下，狠抓生产，围绕质量、进度、安全开展工作，各工程项目的施工质量均获得建设方的认可，且施工进度满足主体总进度要求，取得较好的成绩。

#### 1、公司财务状况

报告期末，公司总资产123,846,882.37元，较期初增加了40,737,166.70元，增长率49.02%；净资产余额为35,432,765.50元，较期初增加了7,152,707.10元，较期初增长25.29%，总资产、净资产均稳定增长。报告期末，公司资产负债率为71.90%，因公司营业收入大幅增长，相应的项目前期施工成本投入大大增加，工程款回款滞后，造成短期的流动负债增长，从而导致资产负债率偏高。

#### 2、公司经营成果

(1)报告期内，公司实现营业收入93,547,155.77元，较上年同期增长59,495,170.88元，增幅为174.72%。公司业务量持续稳定增长，多数工程项目顺利开工并紧跟主体工程进度，施工产值大幅上升，促进公司营业收入的稳步增长。

(2)报告期内，公司发生营业成本77,813,337.97元，比上年同期增长50,677,812.59元，增幅为186.76%。随着公司营业收入的增长，人工成本、原材料成本的投入相应增大，及人工成本、原材料成本小幅上涨，导致公司整体营业成本的增长比例略高于营业收入的增长。

(3)报告期内，公司实现净利润7,152,707.10元，比上年同期增加了5,122,877.73元，增幅为252.38%。主要原因是：随着营业收入的大幅度上涨，净利润实现大幅增长。

#### 3、现金流量情况

(1)报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额为-1,184,538.60元,较去年同期减少了1,353,378.64元,主要是公司有部分项目处于刚进场阶段,工程行业比较特殊一般无预付款,公司前期投入了开办费,导致现金流出,施工产值形成后,一般2-3个月后方有现金流量,因此导致经营活动产生的现金流量净额为负。

(2)报告期内,公司投资活动产生的现金流量净额为-42,109.52元,去年同期为-54,757.12元,增加了12,647.60元,差额较小。

### 三、 风险与价值

#### 1. 应收账款比例较高的风险

公司业务以消防工程项目为主,客户多为大型房地产开发商、大型建筑集团公司,工程款一般按照工程进度及竣工验收节点支付并留有质保金,同时还受限于甲方的资金流状况。随着公司主营收入不断增长,应收账款也不断增长。若经济形势或房地产行业发生较大波动,对公司的业绩和生产经营产生影响。

应对措施:建立合理的筛选机制,对客户进行风险识别与信用管理,做好应收账款的事前控制;签订合同时,争取最优的收款方式;日常工作中,加强工程应收账款的管理工作,降低应收账款对公司经营带来的风险。

#### 2、工程安全质量风险

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,不仅要承受工程进度的压力,施工质量的考验,而且还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、恶劣天气等),导致产品有误、质量不达标、迟延交付等问题,可能会给公司的经营带来风险。

应对措施:合理确定工程工期,加强工程进度管理,严格把握每个工程环节的关键工序,保障工程能在规定时间内完成验收;加强公司工程人员管理和监督机制,提高工程项目管理水平,降低经营风险。

#### 3、市场竞争的风险

随着中国消防行业的迅速发展,一方面国际消防企业的进入中国市场,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消防企业,低价竞争等现象仍然存在,扰乱了市场正常的价格秩序,所以,中国消防市场呈现出了比较复杂的竞争态势。目前,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;通过不断加大研发投入,提升核心竞争力;通过加强客户服务,在市场竞争中脱颖而出。

### 四、 企业社会责任

从公司自身经营来看,诚信经营,依法纳税,保护股东利益,维护员工的合法权益,善待供应商,服务客户,积极参与环境保护和公益事业,促进公司与社会和谐发展,上半年平均在职员工121人,新招聘应届毕业生5人,解决了员工身后一百多个家庭的生活问题。

### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

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	20,000,000.00	2,009,000.00
总计	20,000,000.00	2,009,000.00

日常关联性交易金额共计 2,009,000.00 元，其中：

因公司经营资金周转需要，控股股东、实际控制人邹前先生及配偶曾艳女士为公司提供合计金额 2,009,000.00 元无偿借款，此次借款公司不支付利息。

预计发生额为 20,000,000.00 元，实际发生额为 2,009,000.00 元。

2018 年 4 月 17 日，公司召开第一届董事会第十次会议，审议并通过了《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》。

2018 年 4 月 19 日，公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（[www.need.com.cn](http://www.need.com.cn)）批露了《深圳市富思源智慧消防股份有限公司日常性关联关易的公告》（公告编号：2018-011）。

2018 年 5 月 15 日，公司召开 2017 年年度股东大会，审议并通过了《关于预计 2018 年度日常性关联关易的议案》。

2018 年 5 月 16 日，公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（[www.need.com.cn](http://www.need.com.cn)）批露了《深圳市富思源智慧消防股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-016）。

**(二) 承诺事项的履行情况**

**1、避免同业竞争的承诺**

公司全体董事、监事、高级管理人员签署了《避免同业竞争的承诺函》，承诺本人将勤勉尽责地履行《公司法》等法律、法规和相关规范性文件以及《公司章程》规定的职责，不利用股份公司特定地位或身份损害股份公司及股份公司其他股东、债权人的合法权益。

公司股东、董事、监事、管理层在报告期间均严格履行了该项承诺，未有任何违背。

**2、减少并规范关联交易承诺**

公司的控股股东、实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东及董事、监事、高级管理人员均已签署了《减少并规范关联交易承诺函》，承诺将尽可能的避免和减少本人或本人控制的其他公司、企业或其他组织、机构与股份公司之间的关联交易；本人或本人控制的其他企业保证不利用本人在股份公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。

公司董事、监事、管理层在报告期间均严格履行了该项承诺，未有任何违背。

**3、避免资金（资源）占用的承诺函**

公司的控股股东、实际控制人已出具《避免资金（资源）占用的承诺函》，就避免发生通过关联交易、垫付费用、提供担保及其他方式直接或者间接侵占公司资金、资产或其他资源作出相应承诺。

报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生资金（资源）占用的事项。

**4、未涉及诉讼、仲裁及行政处罚的承诺函**

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况；没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；报告期内没有应对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为被处罚负有责任的情况，没有个人到期未清偿的大额债务、欺诈或其他不诚信行为。

**(三) 利润分配与公积金转增股本的情况**

单位：元或股

**1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

√适用 □不适用

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
2018.6.6	0.00	4.10	0.00

**2、报告期内的利润分配预案**

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

公司经 2017 年度股东大会决议审议通过《关于审议 2017 年度利润分配方案的议案》，权益分派事宜如下：

#### 一、权益分派方案

以 2017 年 12 月 31 日总股本 19,200,000 股为基数，向权益分派登记日登记在册的全体股东每 10 股送红股 4.1 股，本次共分配利润 7,872,000.00 元（个人股东、投资基金适用股息红利差别化个人所得税政策（财税【2014】48 号文和【2015】101 号文））。分配后公司未分配利润余额 81,578.76 元结转以后年度。

经过上述利润分配转增股本后,公司总股本将增至 27,072,000 股，各股东持股比例不变。

本次利润分配转增股本若涉及个税缴纳的，公司将根据有关法律法规的要求对相关股东需缴纳的个税进行代扣代缴。

#### 二、权益登记日与除权除息日

本次权益分派权益登记日为：2018 年 6 月 5 日

除权除息日为：2018 年 6 月 6 日

#### 三、权益分派对象

本次分派对象为：截止 2018 年 6 月 5 日下午全国中小企业股份转让系统收市后，在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司（以下简称“中国结算北京分公司”）登记在册的本公司全体股东。投资者 R 日（R 日为权益登记日）买入的证券，享有相关权益；对于投资者 R 日卖出的证券，不享有相关权益。

#### 四、权益分派方法

本次所送（转）股于 2018 年 6 月 6 日直接记入股东证券账户。

#### 五、本次所送（转）的无限售条件流通股的起始转让日为 2018 年 6 月 6 日。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (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	0.00%	0	0	0.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	19,200,000	100.00%	7,872,000	27,072,000	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,440,000	70.00%	5,510,400	18,950,400	70.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		19,200,000	-	7,872,000	27,072,000	-	
普通股股东人数							3

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	乾丰投资	13,440,000	5,510,400	18,950,400	70.00%	18,950,400	0
2	奋斗者投资	3,840,000	1,574,400	5,414,400	20.00%	5,414,400	0
3	联合投资	1,920,000	787,200	2,707,200	10.00%	2,707,200	0
合计		19,200,000	7,872,000	27,072,000	100.00%	27,072,000	0

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东乾丰投资之自然人股东曾祥斌系实际控制人邹前岳父，公司股东奋斗者投资之有限合伙人何英系实际控制人邹前姐夫；邹前占乾丰投资出资额的 99.00%，为乾丰投资的控股股东、实际控制人；邹前为奋斗者投资、联合投资的实际控制人；乾丰投资、奋斗者投资、联合投资的实际控制人均为邹前。除此之外，其它股东之间不存在关联关系。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

报告期末，公司控股股东为乾丰投资，乾丰投资系于 2017 年 1 月 14 日在广东省深圳市设立的有限公司，统一社会信用代码为 91440300359880622F，注册号为 440301114910167，注册资本 1,200.00 万元，住所为深圳市南山区西丽街道中山园路 1001 号 TCL 科学园区 E4 栋 801B，法定代表人为邹前，经营范围为“受托资产管理；投资管理、投资咨询；企业管理咨询；供应链管理；市场营销策划；国内贸易；经营电子商务；经营进出口业务。”

乾丰投资目前的股东及股权结构情况如下：

序号	股东姓名	出资额（元）	出资比例（%）
1	邹前	11,880,000.00	99.00
2	曾祥斌	120,000.00	1.00
合计		12,000,000.00	100.00

报告期内，公司控股股东未发生变动。

#### (二) 实际控制人情况

邹前，男，汉族，1971 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，华南理工大学电气自动化学士学位。1993 年 7 月至 1996 年 10 月任深圳建业工程集团股份有限公司施工员；1996 年 11 月至 1998 年 4 月任深圳书城物业管理有限公司工程部经理；1998 年 5 月至 2007 年 3 月任广东锦利建设有限公司施工队长；2007 年 4 月至 2017 年 5 月任深圳乾丰建设有限公司总经理；2014 年 11 月至 2017 年 5 月任富思源有限执行董事兼总经理；2017 年 6 月至今任富思源股份董事长兼总经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
邹前	董事长、总经理	男	1971.11.05	本科	2016.6-2019.6	是
何英	董事、副总经理	男	1968.12.04	本科	2016.6-2019.6	是
曾艳	董事、财务总监	女	1973.09.19	专科	2017.12-2019.6	是
唐正梅	董事、信息披露负责人	女	1984.12.30	本科	2017.12-2019.6	是
沙龙洲	董事	男	1969.06.23	专科	2016.6-2019.6	是
全进	监事会主席	女	1968.09.30	本科	2016.6-2019.6	是
罗子顺	职工代表监事	男	1957.07.26	高中	2016.6-2019.6	是
苏卓环	监事	女	1977.02.01	中专	2017.9-2019.6	是
<b>董事会人数：</b>						5
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						4

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、副总经理何英系公司董事长、总经理邹前姐夫；公司董事曾艳与董事长邹前为夫妻关系，除此之外公司董监高间不存在关联关系。

公司控股股东为乾丰投资，实际控制人为邹前，邹前占乾丰投资出资额的 99.00%，为乾丰投资的控股股东、实际控制人。公司控股股东、实际控制人间不存在其他关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
邹前	董事长、总经理	0	0	0	0.00%	0
何英	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
曾艳	董事	0	0	0	0.00%	0
唐正梅	董事、信息披露负责人	0	0	0	0.00%	0
沙龙洲	董事	0	0	0	0.00%	0

全进	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
罗子顺	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
苏卓环	监事	0	0	0	0.00%	0
<b>合计</b>	-	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	<b>0</b>

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
曾艳	董事	新任	董事、财务总监	聘用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政人力资源中心	3	6
财务中心	6	7
经营中心	11	6
技术研发中心	12	27
分公司	3	6
工程中心	76	41
集采中心	0	5
维保服务中心	0	21
总经办	4	2
<b>员工总计</b>	<b>115</b>	<b>121</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	27	31
专科	36	29

专科以下	52	61
员工总计	115	121

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

不适用

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

**核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

报告期内公司未认定核心员工。

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）、1	6,343,806.86	5,842,628.98
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		0	
应收票据及应收账款	五（一）、2	77,672,918.07	65,464,880.55
预付款项	五（一）、3	7,522,223.06	2,568,043.15
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（一）、4	6,334,569.69	2,809,403.62
买入返售金融资产			
存货	五（一）、5	24,613,989.05	5,082,653.17
持有待售资产		0	
一年内到期的非流动资产		0	
其他流动资产	五（一）、6	176,893.55	188,140.41
<b>流动资产合计</b>		<b>122,664,400.28</b>	<b>81,955,749.88</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		0	
长期股权投资		0	
投资性房地产		0	
固定资产	五（一）、7	521,183.36	584,844.00
在建工程		0	
生产性生物资产		0	
油气资产		0	
无形资产		0	
开发支出		0	

商誉		0	
长期待摊费用		0	
递延所得税资产	五（一）、8	661,298.73	569,121.79
其他非流动资产		0	
<b>非流动资产合计</b>		1,182,482.09	1,153,965.79
<b>资产总计</b>		123,846,882.37	83,109,715.67
<b>流动负债：</b>			
短期借款		11,465,826.00	13,610,000.00
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		0	
应付票据及应付账款	五（一）、10	57,774,604.43	32,508,652.83
预收款项	五（一）、11	8,428,969.14	2,432,875.60
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（一）、12	2,217,236.88	2,110,551.97
应交税费	五（一）、13	5,165,195.32	2,607,071.33
其他应付款	五（一）、14	3,362,285.10	1,560,505.54
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			
持有待售负债		0	
一年内到期的非流动负债		0	
其他流动负债		0	
<b>流动负债合计</b>		88,414,116.87	54,829,657.27
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0	
应付债券		0	
其中：优先股		0	
永续债		0	
长期应付款		0	
长期应付职工薪酬		0	
预计负债		0	
递延收益		0	
递延所得税负债		0	
其他非流动负债		0	
<b>非流动负债合计</b>		0	
<b>负债合计</b>		88,414,116.87	54,829,657.27
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五（一）、16	27,072,000.00	19,200,000.00
其他权益工具		0	
其中：优先股		0	
永续债		0	
资本公积	五（一）、17	13,415.34	13,415.34
减：库存股		0	
其他综合收益		0	
专项储备		0	
盈余公积		1,113,064.30	1,113,064.30
一般风险准备		0	
未分配利润		7,234,285.86	7,953,578.76
归属于母公司所有者权益合计		35,432,765.50	28,280,058.40
少数股东权益		0	
<b>所有者权益合计</b>		<b>35,432,765.50</b>	<b>28,280,058.40</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>123,846,882.37</b>	<b>83,109,715.67</b>

法定代表人：邹前

主管会计工作负责人：曾艳

会计机构负责人：曾艳

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		93,547,155.77	34,051,984.89
其中：营业收入	五（二）、1	93,547,155.77	34,051,984.89
利息收入		0	
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		85,063,768.41	31,748,225.85
其中：营业成本	五（二）、1	77,813,337.97	27,135,525.38
利息支出		0	
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	五（二）、2	211,826.53	104,950.02
销售费用	五（二）、5	756,797.36	942,089.83
管理费用	五（二）、3	3,175,116.41	2,353,214.44
研发费用	五（二）、4	1,879,348.74	895,871.21
财务费用	五（二）、6	427,392.10	3,409.70

资产减值损失	五（二）、7	799,949.30	313,165.27
加：其他收益		0	
投资收益（损失以“-”号填列）		0	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>8,483,387.36</b>	<b>2,303,759.04</b>
加：营业外收入	五（二）、8	80,928.12	507,068.55
减：营业外支出	五（二）、9	40,922.49	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>8,523,392.99</b>	<b>2,810,827.59</b>
减：所得税费用	五（二）、10	1,370,685.89	780,998.22
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>7,152,707.10</b>	<b>2,029,829.37</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		7,152,707.10	2,029,829.37
2. 终止经营净利润		0	
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		0	
2. 归属于母公司所有者的净利润		7,152,707.10	2,029,829.37
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>0</b>	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	
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		0	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	
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		0	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	
5. 外币财务报表折算差额		0	
6. 其他		0	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	

<b>七、综合收益总额</b>		7,152,707.10	2,029,829.37
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,152,707.10	2,029,829.37
归属于少数股东的综合收益总额		0	
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.26	0.11
（二）稀释每股收益		0.26	0.11

法定代表人：邹前

主管会计工作负责人：曾艳

会计机构负责人：曾艳

**(三) 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		97,546,984.91	28,634,277.61
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	五（三）、1	129,699.31	1,549,238.37
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>97,676,684.22</b>	<b>30,183,515.98</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		78,282,678.70	17,831,855.25
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		14,026,088.81	6,265,283.09
支付的各项税费		3,101,772.75	2,835,671.83
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）、2	3,450,682.56	3,081,865.77
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>98,861,222.82</b>	<b>30,014,675.94</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,184,538.60</b>	<b>168,840.04</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			
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>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,109.52	54,757.12
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>		42,109.52	54,757.12
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-42,109.52	-54,757.12
<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		5,872,000.00	
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>		5,872,000.00	
偿还债务支付的现金		3,727,650.96	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		416,523.04	
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>		4,144,174.00	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		1,727,826.00	
<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>		501,177.88	114,082.92
加：期初现金及现金等价物余额		5,842,628.98	4,086,584.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五（三）、3	6,343,806.86	4,200,667.35

法定代表人：邹前

主管会计工作负责人：曾艳

会计机构负责人：曾艳

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

### 二、 报表项目注释

## 深圳市富思源智慧消防股份有限公司

### 财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

#### 一、 公司基本情况

深圳市富思源智慧消防股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由陈伟华与陈莲英共同出资组建，2000 年 5 月 29 日在深圳市工商行政管理局登记注册。公司现持有统一社会信用代码为 91440300723004603W 的营业执照，注册资本 27,072,000.00 元，股份总数 27,072,000.00 股。有限售条件的流通股为 27,072,000.00 股。公司股票已于 2016 年 12 月 9 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属建筑安装行业。一般经营项目：建筑楼宇智能综合机电系统集成；消防系统工程的施工与设计、消防系统及设备维护保养，机电设备安装工程施工，智能化设备安装工程施工与设计、维修保养，安全技术防范工程施工与设计、维修保养；消防系统的检测、研发，智能系统技术开发；机电设备及其配套器材的技术开发、销售；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）消防设备材料的销售，智能化及

安全设备产品的销售。许可经营项目：建筑装饰装修工程的施工与设计。

本财务报表业经公司 2018 年 8 月 29 日第一届董事会第十一次会议批准对外报出。

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### (二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

### (二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (五) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### (六) 金融工具

#### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

#### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，

按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

##### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含

20%) 但尚未达到 50% 的, 或低于其成本持续时间超过 6 个月 (含 6 个月) 但未超过 12 个月的, 本公司会综合考虑其他相关因素, 诸如价格波动率等, 判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资, 公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化, 判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时, 原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时, 将该权益工具投资的账面价值, 与按照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, 确认为减值损失, 计入当期损益, 发生的减值损失一经确认, 不予转回。

(七) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 1,000.00 万元以上 (含) 且占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 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。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

(2) 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,下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 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。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 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。

## (八) 存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、建造合同形成的已完工未结算资产等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (九) 长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## (十) 固定资产

## 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

## 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
机械设备	年限平均法	5	5.00	19.00
交通工具	年限平均法	4	5.00	23.75

## (十一) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## (十二) 借款费用

## 1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

## 2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

## 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用

（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

### （十三）无形资产

1. 无形资产包括、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
专利权	5
软件	5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

### （十四）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### （十五）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

#### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生

的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (十六) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### (十七) 收入

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），

采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为甲方实际认可的工作进度。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

### 2. 收入确认的具体方法

消防工程合同金额在 300.00 万元以上的项目，按照建造合同确认收入。确认建造合同完工百分比的依据和方法：在报表日或达到合同规定的结算时点时，公司会根据项目的形象进度及中标文件中约定的单价计算工程量，制作工程进度确认表，监理单位或建设单位会对完工进度进行复核，并在进度确认表上盖章确认。公司以进度确认表上的完工进度作为确认合同收入和合同费用的依据。

消防工程合同金额在 300.00 万元以下的项目，在工程竣工验收时，按照合同金额一次性确认收入，并结转成本。

消防维保服务按照合同金额在维保期内分期确认收入。

## (十八) 政府补助

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### (十九) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## 四、税项

### 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率(%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	3、6、11、10
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR201744202667，该证书发证日期为 2017 年 10 月 31 日，有效期为三年)，本公司被认定为高新技术企业，经深圳市龙华区地方税务局民治税务所备案，公司 2017-2019 年度享受 15% 的企业所得税优惠税率。

## 五、财务报表项目注释

(一)资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	289,316.72	20,673.69
银行存款	5,554,490.14	5,321,955.29
其他货币资金	500,000.00	500,000.00
合 计	6,343,806.86	5,842,628.98

(2) 其他说明

期末其他货币资金 500,000.00 元系农民工保证金，使用受限。

2. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	82,081,576.29	100.00	4,408,658.22	5.37	77,672,918.07
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	82,081,576.29	100.00	4,408,658.22	5.37	77,672,918.07

(续上表)

种 类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	69,259,025.85	100.00	3,794,145.30	5.35	65,464,880.55
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	69,259,025.85	100.00	3,794,145.30	5.35	65,464,880.55

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额
-----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	76,073,508.22	3,803,675.41	5.00
1-2 年	5,987,188.07	598,718.81	10.00
2-3 年	20,880.00	6,264.00	30.00
小 计	82,081,576.29	4,408,658.22	5.37

(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 614,512.92 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
重庆滨乐实业（重庆）有限公司	19,644,670.24	23.93	982,233.51
惠州市华星光电技术有限公司	11,672,439.65	14.22	583,621.98
广东富盈建设有限公司	5,419,501.44	6.60	270,975.07
云浮市天地盛华房地产开发有限公司	5,060,000.00	6.16	253,000.00
深圳市华星光电技术有限公司	4,889,420.85	5.96	244,471.04
小 计	46,686,032.18	56.88	2,334,301.61

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额				期初余额			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	7,522,223.06	100.00		7,522,223.06	2,568,043.15	100.00		2,568,043.15
合 计	7,522,223.06	100.00		7,522,223.06	2,568,043.15	100.00		2,568,043.15

(2) 预付款项金额明细情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
深圳市宇宏泰建材有限公司	1,579,664.91	21.00
东莞市远景电子技术工程有限公司	627,000.00	8.34
深圳市冠铭实业有限公司	581,000.00	7.72
宝胜科技创新股份有限公司	574,281.69	7.63
东莞市家锋机械有限公司	463,200.00	6.16
小计	3,825,146.60	50.85

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末余额
-----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	6,750,144.63	100.00	415,574.94	6.16	6,334,569.69
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	6,750,144.63	100.00	415,574.94	6.16	6,334,569.69

(续上表)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,039,542.18	100.00	230,138.56	7.57	2,809,403.62
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	3,039,542.18	100.00	230,138.56	7.57	2,809,403.62

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	5,977,366.52	298,868.33	5.00	2,368,841.15	118,442.06	5.00
1-2 年	575,634.11	57,563.41	10.00	447,569.03	44,756.90	10.00
2-3 年	197,144.00	59,143.20	30.00	223,132.00	66,939.60	30.00
小计	6,750,144.63	415,574.94	6.16	3,039,542.18	230,138.56	7.57

(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 185,436.38 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	1,662,892.12	148,409.90
保证金/质保金	4,820,710.51	2,605,193.78
往来款		106.50
押金	266,542.00	285,832.00
其他		0.00
合计	6,750,144.63	3,039,542.18

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否是关联方

佳兆业集团(深圳)有限公司	保证金	3,000,000.00	1年以内	44.44	150,000.00	否
曾惜	备用金	700,886.13	1年以内	10.38	35,044.31	否
徐辉	备用金	254,602.00	1-2年	3.77	12,730.10	否
中国建筑第五工程局有限公司	保证金	250,000.00	1年以内	3.70	12,500.00	否
深圳市龙华龙屋投资有限公司	质保金	216,239.47	1-2年	3.20	21,623.95	否
小计		4,421,727.60		65.51	231,898.35	

## 5. 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,199,532.50		4,199,532.50	2,020,624.16		2,020,624.16
在产品				1,027,970.23		1,027,970.23
建造合同形成的已完工未结算资产	19,537,988.99		19,537,988.99	2,034,058.78		2,034,058.78
合计	23,737,521.49		23,737,521.49	5,082,653.17		5,082,653.17

## 6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴建筑业收入个税	143,770.92	135,451.74
预缴建筑业附加税	15,180.89	15,180.89
预缴增值税		27,246.86
待抵扣进项税		8,319.18
预缴所得税	1,941.74	1,941.74
待摊费用	16,000.00	
合计	176,893.55	188,140.41

## 7. 固定资产

项目	办公设备	交通工具	电子设备	合计
账面原值				
期初余额	213,459.82	187,319.64	183,906.24	584,685.70
本期增加金额			46,538.48	46,538.48
1)购置			46,538.48	46,538.48
本期减少金额				
期末余额	213,459.82	187,319.64	230,444.72	631,224.18

累计折旧				
期初余额	132,785.04	122,260.36	116,640.51	371,685.91
本期增加金额	31,140.18	36,974.04	41,926.60	110,040.82
1)计提	31,140.18	36,974.04	41,926.60	110,040.82
本期减少金额				
期末余额	163,925.22	159,234.40	158,567.11	481,726.73
减值准备				
期初余额				
本期增加金额				
本期减少金额				
期末余额				
账面价值				
期末账面价值	182,319.64	150,345.60	188,518.12	521,183.36
期初账面价值	271,646.64	218,131.34	95,066.02	584,844.00

## 8.递延所得税资产

## (1)未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初数余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,408,658.22	661,298.73	3,794,145.30	56,9121.79
合 计	4,408,658.22	661,298.73	3,794,145.30	56,9121.79

## (2)未确认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	141,961.30	230,138.56
小 计	141,961.30	230,138.56

## 9.短期借款

项 目	期末余额	期初余额
抵押、质押、保证借款	7,515,826.00	10,560,000.00
保证借款	3,950,000.00	3,050,000.00
合 计	11,465,826.00	13,610,000.00

## 10.应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

货款	57,774,604.43	32,508,652.83
合计	57,774,604.43	32,508,652.83

## 11.预收款项

项目	期末余额	期初余额
工程款	8,428,969.14	2,432,875.60
合计	8,428,969.14	2,432,875.60

## 12.应付职工薪酬

## (1)明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,110,551.97	14,132,773.72	14,026,088.81	2,217,236.88
离职后福利—设定提存计划		40,000.00	40,000.00	
合计	2,110,551.97	14,172,773.72	14,066,088.81	2,217,236.88

## (2)短期薪酬明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,110,551.97	13,921,400.72	13,814,715.81	2,217,236.88
职工福利费		87,465.29	87,465.29	
社会保险费		97,651.34	97,651.34	
其中：医疗保险费		78,732.26	78,732.26	
工伤保险费		9,230.59	9,230.59	
生育保险费		9,688.49	9,688.49	
住房公积金		40,285.50	40,285.50	
工会经费和职工教育经费		25,970.87	25,970.87	
小计	2,110,551.97	14,172,773.72	14,066,088.81	2,217,236.88

## (3)设定提存计划明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		245,571.02	245,571.02	
失业保险费		15,045.58	15,045.58	
小计		260,616.60	260,616.60	

## 13.应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,521,605.04	1,163,541.16
企业所得税	1,433,073.36	1,411,923.57
代扣代缴个人所得税	179,228.82	24,840.65
城市维护建设税	6,904.04	3,586.10

教育费附加	2,958.88	1,536.90
地方教育附加	1,972.58	1,024.59
印花费	19,452.60	618.36
合 计	5,165,195.32	2,607,071.33

## 14.其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
往来款	251,2730.79	680,000.00
应付代垫款	76,6027.57	781,898.55
其他	8,3526.74	98,606.99
合 计	3,362,285.10	1,560,505.54

## 15.股本

## (1) 明细情况

项 目	期初余额	本期增减变动（减少以“-”表示）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	19,200,000.00		7,872,000.00			7,872,000.00	27,072,000.00

## (2)实收资本变动情况说明

2018年5月15日，深圳市富思源智慧消防股份有限公司召开2017年度股东大会，审议通过权益分派方案，方案内容如下：

以2017年12月31日公司总股本19,200,000.00股为基数，以公司未分配利润为7,872,000.00元向权益分派登记日登记在册的全体股东每10股转增4.1股。本次方案实施后，公司总股本由19,200,000.00股增至27,072,000.00股。本次尚未分配的利润结转以后年度。本议案所涉及个人所得税根据国家相关规定由公司代扣代缴。

本次权益分派权益登记日为：2018年6月5日，除权除息日为：2018年6月6日。本次所送（转）股于2018年6月5日直接记入股东证券账户。本次所送（转）的无限售条件流通股的起始交易日为2018年6月6日。

## 16.资本公积

## (1)明细情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	13,415.34	0.00	0.00	13,415.34
合 计	13,415.34	0.00	0.00	13,415.34

## 17.盈余公积

## (1)明细情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
盈余公积	1,113,064.30	0.00	0.00	1,113,064.30
合 计	1,113,064.30	0.00	0.00	1,113,064.30

## 18.未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	7,953,578.76	2,179,164.71
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	7,953,578.76	2,179,164.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,152,707.10	8,709,348.94
减：提取法定盈余公积		870,934.89
未分配利润转股	7,872,000.00	2,064,000.00
期末未分配利润	7,234,285.86	7,953,578.76

## (二)利润表项目注释

## 1.营业收入/营业成本

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	93,547,155.77	77,813,337.97	34,051,984.89	27,135,525.38
合 计	93,547,155.77	77,813,337.97	34,051,984.89	27,135,525.38

## 2.税金及附加

项 目	本期发生额	上年同期发生额
营业税		
城市维护建设税	111,295.99	57,028.80
教育费附加	47,975.40	23,705.94
地方教育附加	31,983.61	15,929.31
印花税	20,571.53	7,565.97
车船使用税	0.00	720.00
合 计	211,826.53	104,950.02

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

## 3.管理费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
人工费	2,366,905.39	1,339,063.35
租赁费	140,940.96	145,166.53
折旧摊销费	83,179.29	322,702.66
中介费	19,683.67	259,220.09
办公费	64,435.66	36,996.72
车辆使用费	72,717.91	37,341.25
业务招待费	75,988.14	106,758.96
差旅费	15,828.00	46,606.75
其它	335,437.39	59,358.13
合 计	3,175,116.41	2,353,214.44

## 4.研发费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
人员人工费	387,754.78	450,724.53
直接投入	435,639.72	
折旧费与长期待摊费	2,029.90	2,029.90
其他费用	1,053,924.34	443,116.78
合计	1,879,348.74	895,871.21

## 5.销售费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
人工费	524,768.17	551,143.21
租赁费	130,140.96	125,402.05
折旧摊销费	14,517.84	6,840.65
中介费	0.00	141,509.43
办公费	1,176.52	4,348.84
车辆使用费	9,777.12	40,349.89
业务招待费	3,976.00	38,251.59
差旅费	600.00	21,083.63
其它	71,840.75	13,160.54
合 计	756,797.36	942,089.83

## 6.财务费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利息收入	-5,837.89	-5,690.07

手续费	16,706.95	9,099.77
利息支出	416,523.04	
合 计	427,392.10	3,409.70

## 7.资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	799,949.30	313,165.27
合 计	799,949.30	313,165.27

## 8.营业外收入

## (1)明细情况

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
政府补助	80,928.12	506,738.55	80,928.12
其他		330.00	
合 计	80,928.12	507,068.55	80,928.12

## (2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上年同期发生额	与资产相关/ 与收益相关
新三板挂牌补助	0.00	500,000.00	收益相关
国家高新技术补贴	50,000.00		收益相关
工伤补贴	20,564.00		收益相关
生育津贴	10,364.12	6,738.55	收益相关
小计	80,928.12	506,738.55	

## 9.营业外支出

## (1)明细情况

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
罚款、滞纳金等	40,922.49		
合 计	40,922.49		

## 10.所得税费用

## (1)明细情况

项 目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税费用	1,278,508.95	702,706.90

递延所得税费用	92,176.94	78,291.32
合 计	1,370,685.89	780,998.22

## (2)会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利润总额	8,523,392.99	2,810,827.59
按适用税率计算的所得税费用	1,278,508.95	702,706.90
调整以前期间所得税的影响		0.00
非应税收入的影响		
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	92,176.94	78,291.32
所得税费用	1,370,685.89	780,998.22

## (三)现金流量表项目注释

## 1.收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
收到往来款	72,933.30	1,036,486.02
存款利息收入	5,837.89	5,683.80
其他	80,928.12	507,068.55
合计	129,699.31	1,549,238.37

## 2.支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
支付往来款	-2,340,361.42	1,101,340.39
支付的期间费用	5,314,891.50	1,971,425.61
支付手续费等财务费用	433,229.99	9,099.77
其他	42,922.49	0.00
合计	3,450,682.56	3,081,865.77

## 3.现金流量表补充资料

## (1)现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,152,707.10	2,029,829.37

加：资产减值准备	799,949.30	313,165.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	110,040.82	88,655.15
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		243,008.10
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)	427,392.10	
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-92,176.94	
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)	-19,531,335.88	-2,362,061.79
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-14,927,086.43	-2,476,020.45
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	35,728,633.60	2,898,174.78
其他	-10,852,662.31	-565,909.32
经营活动产生的现金流量净额	-1,184,538.60	168,840.04
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	6,343,806.86	4,200,667.35
减：现金的期初余额	5,842,628.98	4,086,584.43
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	501,177.88	114,082.92
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末余额	期初余额
1) 现金	5,843,806.86	5,342,628.98
其中：库存现金	289,316.72	20,673.69
可随时用于支付的银行存款	5,554,490.14	5,321,955.29
2) 现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
3)期末现金及现金等价物余额	5,843,806.86	5,342,628.98

(3) 使用受限的货币资金为 500,000.00 元，为农民工保证金。

## 六、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1.银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2.应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2018 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 56.88%(2017 年 6 月 30 日：80.66%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

### (二)流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司在计划从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末余额				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	57,774,604.43	57,774,604.43	51,565,031.00	6,209,573.43	

其他应付款	3,362,285.10	3,362,285.10	2,988,031.35	374,253.75
小计	61,136,889.53	61,136,889.53	54,553,062.35	6,583,827.18

(续上表)

项 目	期初余额				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	32,508,653.83	32,508,653.83	32,508,653.83		
其他应付款	1,560,505.54	1,560,505.54	1,560,505.54		
小 计	47,679,158.37	47,679,158.37	47,679,158.37		

## 七、关联方及关联交易

### (一)关联方情况

#### 1. 本公司的实际控制人情况

自 然 人名称	住址	身份证号码	直接持 股 比 例 (%)	间 接 持 股比例(%)	表 决 权 比例(%)
邹前	深圳市龙岗区水岸新都三期	51292919711105XX XX	-	95.96	100.00

#### 1) 本公司股东明细如下：

项 目	股 东	股 数
1	深圳乾丰投资发展有限公司	18,950,400.00
2	深圳市奋斗者股权投资合伙企业（有限合伙）	5,414,400.00
3	深圳市联合股权投资合伙企业（有限合伙）	2,707,200.00
合 计		27,072,000.00

#### 2) 本公司股东的股东明细如下：

序 号	股 东 姓 名	深圳乾丰投 资发展有限 公司	深圳市奋斗者股 权投资合伙企 业（有限合伙）	深圳市联合股 权投资合伙企 业（有限合伙）	小 计	总持股 比例
1	邹前	18,760,896.00	4,523,866.56	2,693,393.28	25,978,155.84	95.96%
2	其他股 东	189,504.00	890,533.44	13,806.72	1,093,844.15	4.04%
	合 计	18,950,400.00	5,414,400.00	2,707,200.00	2,707,200.00	100.00 %

根据上表所列，实际控制人邹前间接持股比例为 95.96%。

#### 2.其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
邹前	实际控制人、董事长兼总经理
沙龙洲	董事
唐正梅	董事兼信息披露负责人
何英	董事兼副总经理
曾艳	董事兼财务总监
全进	监事会主席

罗子顺	监事
苏卓环	监事
深圳市乾丰饮食文化有限公司	同一控制人
深圳市赢联工程供应链服务有限公司	同一控制人
深圳市奋斗者股权投资合伙企业（有限合伙）	股东、同一控制人
深圳市联合股权投资合伙企业（有限合伙）	股东、同一控制人
深圳前海振翰投资有限公司	公司监事会主席全进持股 49.00% 的企业
深圳新汉方健康产业有限公司	公司监事会主席全进持股 30.00% 的企业
北京汇嘉怡和企业管理有限公司	公司监事会主席全进担任总经理
重庆皇石置地有限公司	公司董事沙龙洲担任副总经理

备注：深圳市乾丰劳务工程有限公司已注销

## (二) 关联交易情况

### 关键管理人员报酬

项 目	本期发生额	上年同期发生额
关键管理人员报酬	672,000.00	580,000.00

## (三) 关联方应收应付款项

### 应付关联方款项

项 目	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	邹前	1,509,000.00	
其他应付款	曾艳	500,000.00	
小 计		2,009,000.00	0.00

## 八、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

### 分部信息

本公司不存在多种经营，故无报告分部。本公司按产品的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
主体消防工程	86,726,699.58	71,592,841.57	27,193,198.12	22,785,606.03
二次装修消防工程	5,409,003.04	5,289,998.84	5,539,024.39	3,493,612.89
消防维保服务	1,376,223.39	929,318.89	997,553.51	564,190.54
其他服务	35,229.76	1,178.67	322,208.87	292,115.92
合 计	93,547,155.77	77,813,337.97	34,051,984.89	27,135,525.38

## 十一、其他补充资料

### (一)非经常性损益

项 目	本期发生额	
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
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		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	80,928.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,922.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	40,005.63	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	6,000.84	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	34,004.79	

### (二) 净资产收益率及每股收益

#### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	22.45%	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.35%	0.26	0.26

#### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	A	7,152,707.10
非经常性损益	B	34,004.79
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	7,118,702.31

归属于公司普通股股东的期初净资产	D	28,280,058.40
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K$	31,856,411.95
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	22.45%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	22.35%

## 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	A	7,152,707.10
非经常性损益	B	34,004.79
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	7,118,702.31
期初股份总数	D	19,200,000.00
.00 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	7,872,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F1	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	
发行新股或债转股等增加股份数	F2	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	27,072,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.26
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.26

## (2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

深圳市富思源智慧消防股份有限公司

二零一八年八月三十日