



德润股份

NEEQ : 871719

珠海德润环保疏浚股份有限公司

( Zhuhai Derun Eco-friendly Dredging Corp., Ltd )



年度报告

2018

## 公司年度大事记

图 片 （如有）

图 片 （如有）

事 件 描 述

事 件 描 述

（或）致投资者的信

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	21
第六节	股本变动及股东情况 .....	25
第七节	融资及利润分配情况 .....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	29
第九节	行业信息 .....	32
第十节	公司治理及内部控制 .....	33
第十一节	财务报告 .....	41

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、德润环保	指	珠海德润环保疏浚股份有限公司
有限公司	指	珠海德润环保疏浚有限公司
湖南航天	指	湖南航天建筑工程有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
新三板	指	全国中小企业股份转让系统
《公司章程》	指	《珠海德润环保疏浚股份有限公司章程》
股东会	指	珠海德润环保疏浚股份有限公司股东会
股东大会	指	珠海德润环保疏浚股份有限公司股东大会
董事会	指	珠海德润环保疏浚股份有限公司董事会
监事会	指	珠海德润环保疏浚股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务负责人
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年度
主办券商、华西证券	指	华西证券股份有限公司
会计师事务所	指	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

## 第一节 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。

公司负责人廖中和、主管会计工作负责人阳映春及会计机构负责人（会计主管人员）阳映春保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

利安达会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、实际控制人控制不当的风险	报告期内，公司股东廖中和与刘俊娥系夫妻关系，廖中和直接持有公司 18,543,000 股，占公司总股本 61.81%，刘俊娥直接持有公司 8,187,000 股，占公司总股本 27.29%，二人合计持有 26,730,000 股，占公司总股本 89.10%，居于绝对控股地位，对公司经营决策可施予重大影响。如果实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营带来不利影响，从而可能损害中小股东的利益。
2、市场竞争加剧风险	建筑业属于完全竞争性行业，企业数量众多，行业集中度较低，市场竞争激烈，而且随着房地产业降温、国家基建投资增速放缓，这种竞争会变得越来越激烈。从总体上来看，具备技术、管理、装备优势和拥有特级资质的大型建筑企业占据较大市场份额。如果公司未来不能提升自身的资质，扩大建设工程的范围，公司在建筑行业占据小规模市场，将对公司造成不利影响。
3、应收帐款发生坏帐的风险	报告期内，公司应收票据及应收账款 28,253,705.99 元，占总资产的比例为 33.15%，应收票据及应收账款金额较大。虽然公司客户主要为大型国有单位，资信相对良好，应收款项不能回收的可能性较小，但在项目的实施过程中业主单位可能会存在延迟支付的情况，如果工程款不能及时支付，则会造成经营现金流紧张，并有可能发生坏账损失。
4、内部控制的风险	随着股份公司成立和新三板挂牌，对公司在战略规划、组织机构、内部控制、运营管理、财务管理等方面提出更高要求。虽

	<p>然公司建立健全了法人治理结构，制定了适应企业发展的内部控制体系。但公司属于传统家族企业，公司及管理层对于新制度仍在学习和理解之中，规范运作意识的提高，相关制度的完善与切实执行均需要一定的过程。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需求而影响公司持续、稳定发展的风险。</p>
5、经营区域集中的风险	<p>工程行业具有一定的地域性经营特点。公司业务主要集中在珠海市，2018年公司在珠海市内的营业收入占营业总收入的比例分别为96.58%。近年来，依靠横琴自贸区属于国家大力开发建设的政策优势，建设项目储备较多，公司地处珠海具有较强的地理优势，能够取得更多的业务机会。但随着后期自贸区项目减少，公司业务如未能在其他区域进一步拓展，则公司业绩可能会受到一定影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	珠海德润环保疏浚股份有限公司
英文名称及缩写	Zhuhai Derun Eco-friendly Dredging Corp., Ltd
证券简称	德润股份
证券代码	871719
法定代表人	廖中和
办公地址	广东省珠海市迎宾南路 2102 号华侨宾馆附楼 4 楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	魏仁杰
职务	董事会秘书、副总经理
电话	0756-8301712
传真	0756-8301715
电子邮箱	1892817117@qq.com
公司网址	www.derunzh.com
联系地址及邮政编码	广东省珠海市迎宾南路 2102 号华侨宾馆附楼 4 楼(519020)
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	广东省珠海市迎宾南路 2102 号华侨宾馆附楼 4 楼公司行政人事部办公室

### 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	2010 年 1 月 13 日
挂牌时间	2017 年 8 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	1、E 建筑业-E48 土木工程建筑业-E483 海洋工程建筑-E4830 海洋工程建筑； 2、E 建筑业-E48 土木工程建筑业-E481 铁路、道路、隧道和桥梁工程建筑-E4813 市政道路工程建筑； 3、E 建筑业-E48 土木工程建筑业-E482 水利和内河港口工程建筑-E4823 港口及航运设施工程建筑；
主要产品与服务项目	港口、航道与海岸工程（包括港口、码头、防洪堤、围堤护岸、人工岛、海岸及近海工程）施工；市政工程施工等
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0

做市商数量	0
控股股东	廖中和
实际控制人及其一致行动人	廖中和、刘俊娥

#### 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	914404006997282133	否
注册地址	珠海市担杆镇综合大楼 A20 室	否
注册资本（元）	30000000 元	否

#### 五、 中介机构

主办券商	华西证券
主办券商办公地址	四川省成都市高新区天府二街 198 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	曹忠志，李玉静
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区慈云寺北里 210 号远洋国际 E 座 11-12 层

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 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	67,409,013.98	44,106,668.87	52.83%
毛利率%	10.29%	11.03%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,479,828.82	692,800.05	113.60%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,301,069.43	-510,452.57	354.89%
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）	3.85%	1.85%	-
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）	3.38%	-1.37%	-
基本每股收益	0.05	0.02	150.00%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	85,221,960.08	69,445,455.63	22.72%
负债总计	46,002,315.74	31,705,640.11	45.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	39,219,644.34	37,739,815.52	3.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.31	1.26	3.97%
资产负债率%（母公司）	53.98%	45.66%	-
资产负债率%（合并）	53.98%	45.66%	-
流动比率	1.83	2.15	-
利息保障倍数	3.12	2.93	-

#### 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	-8,988,291.47	-5,522,728.89	-62.75%
应收账款周转率	2.46	1.22	-
存货周转率	268.09	47.18	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	22.72%	-12.19%	-
营业收入增长率%	52.83%	-50.94%	-
净利润增长率%	113.60%	-83.83%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	30,000,000	30,000,000	0%
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、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	388,345.85
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-150,000.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>238,345.85</b>
所得税影响数	59,586.46
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>178,759.39</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司的主营业务为港口、航道与海岸工程（包括港口、码头、防波堤、围堤护岸、人工岛、海岸与近海工程）施工，市政工程施工等。报告期内，公司主营业务未发生重大变更。

#### （一） 采购模式

公司采购分为办公用品采购和工程施工采购两部分。办公用品采购一般采用传统采购方式。因为金额不大，所以都是在需要的时候临时填写采购申请单，由主管副总经理签字后即时采购。

公司的工程施工采购又分为集中采购和项目部自主采购。

公司集中采购主要是项目部依据施工图纸、工程签证、施工方案等相关技术文件编制的物资采购材料清单、机械设备租赁清单、劳务人工分包清单进行采购，低值易耗品则由项目部自主采购，项目经理部按询价、比价、定价程序统一集中采购并及时上报财务部确认；按采购方式可分为招标、询价；按类型可分为劳务采购、机械租赁采购和原材料采购，劳务采购主要为公司向劳务公司进行劳务采购；机械采购主要是公司向第三方租赁工程施工过程中的需要使用的机械设备；原材料采购主要是工程施工过程中需要的原材料。

#### （二） 工程施工模式

由于建筑施工产品的特殊性和单一性，公司的每一项工程都具有其独立性和不可复制性，每个项目的具体施工流程都是不一样的。公司为了保障工程施工质量，降低风险，在每一个项目部下都设立了质量安全部等职能管理部门，负责项目管理工作的计划、组织、协调、信息、检查、考核、指导工作，并在每个施工班组设专职质量监督员，用以监控施工质量，以保障每个项目的质量。

#### （三） 销售模式

公司采取直接销售的模式，公司目前的业务均为分包业务，上家均为大型建筑工程公司（总承包方）。目前公司承接的项目基本上都是采用内部议标的方式自总承包方获得。总承包方向数家合格分包方发送邀标通知，拟分包的公司向总承包方提交标书，之后由总承包方内部评审议标决定分包方。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内公司实现营业收入 67,409,013.98 元,较原工程量计划表 56,986,300.00 元,超额完成 10,422,713.98 元,超额完成比例为 18.29%。其主要原因是公司报告期内较原计划增加了富山工业园船舶与海洋制造基地吹填工程一标段、肇庆新区起步区砚阳湖洪湖水系综合整治工程-码头及附近属工程建设 2 个工程项目,该两个项目报告期内合计完成产值 18,254,178.24 元。

报告期内公司施工的具体项目如下:

- 1、珠海航海文化中心公共码头工程(一期)项目,报告期收入产值为 23,873,714.82 元,计划产值为 26,960,600.00 元,较计划稍减少 11.45%;其差异的主要原因是业主设计图纸变更,导致整个工程施工进度滞后影响。
- 2、宁龙黄一级公路工程项目,报告期收入产值为 425,598.18 元,计划产值为 9,700,000.00 元,较计划相比大幅减少,其差异的原因主要为甲方工程融资原因,项目尚未正式施工,仅进行临时便道、场地平整、临时设施工程施工。
- 3、担杆镇外伶仃市民艺术中心观演厅升级改造工程,报告期收入产值为 1,065,035.93 元,计划产值为 1,230,000.00 元,与计划相比减少 164,964.07 元,减少比例为 13.41%,该项目在报告期已全部完工,尚未办理结算,减少产值为待最终验收结算差额。
- 4、富山工业园船舶与海洋制造基地吹填工程一标段-吹填施工项目,报告期收入产值为 12,669,832.30 元,计划产值为 0 元,报告期初由于甲方原因对该项目开工日期尚未确定,后由于该项目前期工作面开展顺利,应甲方要求于 2018 年 6 月 25 日正式开工。
- 5、横琴中心沟 1#排洪渠-市政(东侧)部分项目,报告期收入产值为 20,721,480.40 元,计划产值为 16,020,700.00 元,与计划相比增加了 4,700,784.04 元,增加比例为 29.34%,主要原因为该项目主要材料商品混凝土材料价格上涨过快,甲方给予价差调整。
- 6、外伶仃机关饭堂修缮工程项目,报告期收入产值为 188,538.74 元,计划产值为 190,000.00 元,与计划基本相符。
- 7、肇庆新区起步区砚阳湖洪湖水系综合整治工程-码头及附属工程建设项目,报告期收入产值为 5,584,345.94 元,计划产值为 0 元,该项目为 2018 年 6 月 25 日新签合同,合同总额约为 15,000,000.00

元。

8、贵州平罗高速公路 PLTJ-9 标段路基防护工程项目，报告期收入产值为 1,884,531.35 元，计划产值为 1,880,000.00，与计划基本相符，该项目在报告期内属于收尾工作，已完工验收结算。

9、横琴金源广场工程桩基项目工程项目，报告期收入产值 995,936.32 元，计划产值 1,000,000.00，与计划基本相符。

## (二) 行业情况

报告期内行业情况没什么变化。

## (三) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	2,583,878.61	3.03%	2,235,981.14	3.22%	15.56%
应收票据与应收账款	28,253,705.99	33.15%	26,565,312.47	38.25%	6.36%
存货	22,329.32	0.03%	428,825.36	0.62%	-94.79%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	791,025.16	0.93%	1,128,541.91	1.63%	-29.91%
在建工程					
短期借款	17,000,000.00	19.95%	6,500,000.00	9.36%	161.54%
长期借款					
预付账款	1,351,875.90	1.59%	1,346,152.70	1.94%	0.43%
其他应收款	51,828,260.84	60.82%	37,338,160.91	53.77%	38.81%
资产总计	85,221,960.08	-	69,445,455.63	-	22.72%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、存货较上年度减少 94.79%的主要原因是：上年度存货主要包括建造合同形成的已完工未结算资产 393,363.82 元，本年度项目已经结算完毕。

2、短期借款较上年度增加 161.54%元的主要原因是：本年度新增中国银行珠海分行信用贷款 5,000,000.00 元；广发银行湾仔沙支行本年度抵押贷款 12,000,000.00，该银行贷款较上年度增加了 5,500,000.00 元。两部分合计增加短期借款 10,500,000.00 元，融资金额全部投入到本年度新增工程项目。

3、其他应收款较上年增加 38.81%的主要原因系：本年应收工程质保金增加。其中应收湖南航天建筑工程有限公司质保金增加 5,552,987.29 元；应收中交二航工程局有限公司的质保金增加 3,503,301.47 元，应收上海交通建设总承包有限公司质保金增加 2,787,363.11 元；应收中国一冶集团有限公司质保金增加 1,228,556.11 元。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	67,409,013.98	-	44,106,668.87	-	52.83%
营业成本	60,475,933.28	89.71%	39,243,442.84	88.97%	54.10%
毛利率%	10.29%	-	11.03%	-	-
管理费用	3,323,287.45	4.93%	4,819,414.20	10.93%	-31.04%
研发费用	0				
销售费用	660,707.52	0.98%	493,842.21	1.12%	33.79%
财务费用	961,258.98	1.43%	588,520.66	1.33%	63.33%
资产减值损失	61,884.09	0.09%	-563,742.54	-1.28%	110.98%
其他收益	0		0		
投资收益	0		0		
公允价值变动收益	0		0		
资产处置收益	0		0		
汇兑收益	0		0		
营业利润	1,787,142.21	2.65%	-541,364.06	-1.23%	430.10%
营业外收入	388,345.85	0.58%	1,604,548.75	3.64%	-75.80%
营业外支出	150,000.00	0.22%	158.94	0%	94,275.23%
净利润	1,479,828.82	2.20%	692,800.05	1.57%	113.60%

### 项目重大变动原因：

1. 营业收入较上年度大幅增加 52.83%的主要原因是：本年度工程承接项目较上年度增加，承接的工程种类也较上年度多样化。

本年度共承接 9 个项目，包括珠海航海文化中心公共码头工程（一期）项目、宁龙黄一级公路工程项目、担杆镇外伶仃市民艺术中心观演厅升级改造工程项目、富山工业园船舶与海洋制造基地吹填工程一标段-吹填施工项目、横琴中心沟 1#排洪渠-市政（东侧）部分项目、外伶仃机关饭堂修缮工程项目、横琴金源广场工程桩基项目工程项目、贵州平罗高速公路 PLTJ-9 标段路基防护工程项目、肇庆新区起步区砚阳湖洪湖水系综合整治工程-码头及附属工程建设项目；而上年共承接 6 个分项目，包括横琴中

心沟南区防洪及景观工程4个子项目,及横琴金源广场工程桩基项目工程项目、贵州平罗高速公路PLTJ-9标段路基防护工程项目;本年度承接的工程有市政基础工程、码头工程、吹填工程、公路路基工程、房建基础工程等5大类型,而上年度主要是市政基础工程、房建基础工程等2大类型。

2、营业成本较上年也增加54.10%,主要系营业收入增加所致。

3、管理费用较上年度减少31.04%的主要原因是:(1)新三板挂牌等中介费用的减少,2017年度因公司申请新三板挂牌,发生审计、律师、券商等中介费用为1,439,249.91元,而本年度此部分中介费用只有331,720.09元,减少了1,107,529.82元;(2)本年度业务招待费较上年度减少311,518.60元,主要由于2017年度公司新三板成功挂牌,提升了公司品牌知名度,增强了公司的竞争能力,接洽了多个合作意向项目,此部分项目大部分在本年度已正式施工。

4、销售费用较上年度增加33.79%的主要原因是:(1)本年度项目增加,销售人员工资增加,本年度销售人员工资为407,853.85元,较上年度293,292.31元,增加了114,561.54元;(2)销售接待费本年度为151,456.00元,较上年度增加66,139.37元。

5、财务费用较上年度增加63.33%的主要原因是:(1)本年新增借款1050万元,导致借款利息支出的增加;(2)为了加速应收帐款回笼,本年度收取部分银行承兑汇票,产生汇票贴现息较去年增加。

6、营业利润较上年度增加430.10%,主要系收入大幅度增加,营业利润率提升所致。

7、营业外收入较上年度大幅度减少,主要是上年度收到政府上市补助1,600,000.00元,而本年度的政府补助只有台风“天鸽”灾后补助180,000.00元,万山政府扶持资金203,000.00元。

8、净利润较上年度增加113.60%,主要系收入大幅度增加,营业利润率提升所致。

## (2) 收入构成

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	67,409,013.98	44,106,668.87	52.83%
其他业务收入	0		
主营业务成本	60,475,933.28	39,243,442.84	54.10%
其他业务成本	0		

## 按产品分类分析:

单位:元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
横琴中心沟	20,721,480.40	30.74%	29,880,604.06	67.75%
金源国际广场及其他	2,249,510.99	3.34%	12,977,747.37	29.42%
贵州公路项目及	2,310,129.53	3.43%	1,248,317.44	2.83%

宁龙黄一级公路工程项目				
肇庆砚阳调湖洪水系统-码头工程建设	5,584,345.94	8.28%		
珠海航海文化中心	23,873,714.82	35.42%		
富山船舶与海洋吹填	12,669,832.30	18.80%		
合计	67,409,013.98	100.00%	44,106,668.87	100.00%

### 按区域分类分析:

√适用 □不适用

单位: 元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
广东省内	65,098,884.45	96.57%	42,858,351.43	97.17%
广东省外	2,310,129.53	3.43%	1,248,317.44	2.83%
合计	67,409,013.98	100.00%	44,106,668.87	100.00%

### 收入构成变动的的原因:

按工程种类划分, 公司的一项主营业务为市政项目。横琴中心沟市政项目占全部营业收入比重较上年度减少 54.61%, 主要原因是该项目本年度已接近尾声, 本年度只有一个 1#排洪渠-市政(东侧)部分项目在施工, 合同总额为 16,020,578.18 元; 而上年度共有 1 号截洪沟子项目、12 号排洪渠子项目、4 号排洪渠子项目、7 号排洪渠子项目等共 4 个项目在施工, 合同总额为 39,479,906.29 元。

公司的另一主营业务为港口与航道及海岸工程。公司于 2017 年度取得《港口与海岸工程施工专业承包二级》、《港口与航道工程施工总承包三级》资质后, 此部分业务得以快速的发展, 本年度新增的肇庆砚阳调湖洪水系统-码头工程建设、航海文化中心码头项目及富山船舶与海洋吹填项目均属于该工程类项目, 2018 年度签订的合同总额为 77,104,258.74 元。全年实现收入总额为 42,127,893.06 元占全年总收入 62.50%。

### (3) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中交第二航务工程局有限公司	23,873,714.82	35.42%	否
2	湖南航天建筑工程有限公司	21,717,416.72	32.22%	否
3	上海交通建设总承包有限公司	12,669,832.3	18.80%	否
4	中国一冶集团有限公司	5,584,345.94	8.28%	否
5	中交第四公路工程局有限公司	2,310,129.53	3.43%	否
	合计	66,155,439.31	98.15%	-



#### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	珠海市宝城混凝土有限公司	13,059,115.00	23.71%	否
2	珠海隆鑫沙石土工程有限公司	11,610,000.00	21.08%	否
3	中国铁建港航局集团有限公司船舶工程分公司	9,605,000.00	17.44%	否
4	佛山市量天尺商贸有限公司	4,467,258.38	8.11%	否
5	珠海蓝波湾游艇码头工程有限公司	2,719,584.79	4.94%	否
合计		41,460,958.17	75.28%	-

#### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-8,988,291.47	-5,522,728.89	-62.75%
投资活动产生的现金流量净额	-57,061.40	-189,619.67	69.91%
筹资活动产生的现金流量净额	8,893,250.34	6,005,375.02	48.09%

#### 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年减少 3,466,104.37 元，减少比例为 62.75%，主要原因是：  
(1) 本年度销售商品、提供劳务收到的现金较上年度减少 1,124,000.54 元，本年度第四季度收入产值较高，合计收入为 27,954,453.46，占到全年收入的 41.46%，该部分收入大部分回款预计在 2019 年第一季度收回；(2) 收到其他经营活动有关的现金中政府补助收入较上年度减少 1,216,202.90 元；(3) 本年度支付的职工及为职工支付的现金较上年增加 979,380.02 元，主要由于本年度项目增加，人员增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年度增加 69.91%，主要原因是本年度购置的固定资产比上年度大幅减少，上年度贵州安顺宁龙黄一级公司项目购置运输设备及测量仪器设备共 113,000.00 元，新办公室华侨宾馆购置办公用空调等共 20,000.00 元，而本年度购置的固定资产主要是各项目部办公用电脑，基本无其他固定资产购置。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 48.09%，主要原因是本年度筹资活动中向广发银行湾仔沙支行增加贷款 5,500,000.00，中国银行珠海分行增加贷款 5,000,000.00 元所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

无

## 2、委托理财及衍生品投资情况

无

### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

#### 1、会计政策变更

1) 因执行新企业会计准则导致的会计政策变更财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号), 针对 2018 年 1 月 1 日起分阶段实施的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)(以上四项简称新金融准则)和《企业会计准则第 14 号——收入》(财会〔2017〕22 号, 简称新收入准则), 以及企业会计准则实施中的有关情况, 对一般企业财务报表格式进行了修订。本次修订包含两套财务报表格式, 分别适用于尚未执行新金融工具准则和新收入准则的非金融企业和已执行新金融工具准则或新收入准则的非金融企业。公司适用尚未执行新金融工具准则和新收入准则的报表格式, 公司根据上述其他会计准则的颁布或修订, 对原会计政策进行相应变更, 并按以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

#### 2) 本期无其他会计政策变更

2、会计估计变更本年公司无需披露的重要会计估计变更。

3、重大会计差错更正报告期内, 本公司无需披露的重大会计差错更正事项。

### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### (八) 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置, 将社会责任意识融入到发展实践中, 做到对社会负责、对公司全体股东负责、对每一位员工负责。

公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》, 与员工签订劳动合同, 依法缴纳各项社会保险和住房公积金等, 不断优化薪酬结构, 提高员工福利待遇, 定期举行团建活动, 增强团队的凝聚力。公司遵循以人为本的核心价值观, 建立完善人力资源体系, 不断完善人才培养机制, 为员工的个人成长、职业晋

升提供良好的发展平台。

公司始终坚持依法、诚信经营，遵守国家各项法律法规，依法纳税，积极为股东创造价值，与客户、供应商形成良好的合作关系。

### 三、 持续经营评价

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；公司主营业务突出，经营管理情况良好，通过优质服务积累口碑效应，增强了公司在行业的影响力，提升公司品牌知名度。经营管理层、核心技术人员队伍稳定；公司没有发生违法、违规行为。2018年公司项目业务寻求多元化发展，承接的工程有市政基础工程、码头工程、吹填工程、公路路基工程、房建基础工程等5大类型，营业收入较2017年大幅增加，盈利能力和净利润比2017年也大幅增加，经营业绩稳步提升。

报告期内，公司不存在对持续经营能力产生重要影响的事项。

### 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

### 五、 风险因素

#### （一） 持续到本年度的风险因素

##### 1、实际控制人控制不当的风险

报告期内，公司股东廖中和与刘俊娥系夫妻关系，廖中和直接持有公司18,543,000股，占公司总股本61.81%，刘俊娥直接持有公司8,187,000股，占公司总股本27.29%，二人合计持有26,730,000股，占公司总股本89.10%，居于绝对控股地位，对公司经营决策可施予重大影响。如果实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营带来不利影响，从而可能损害中小股东的利益。

##### 2、市场竞争加剧风险

建筑业属于完全竞争性行业，企业数量众多，行业集中度较低，市场竞争激烈，而且随着房地产业降温、国家基建投资增速放缓，这种竞争会变得越来越激烈。从总体上来看，具备技术、管理、装备优势和拥有特级资质的大型建筑企业占据较大市场份额。如果公司未来不能提升自身的资质，

扩大建设工程的范围，公司在建筑行业占据小规模市场，将对公司造成不利影响。

### 3、应收账款发生坏账的风险

报告期内，公司应收账款 28,253,705.99 元，占总资产的比例为 33.15%，应收账款金额较大。虽然公司客户主要为大型国有单位，资信相对良好，应收账款不能回收的可能性较小，但在项目的实施过程中业主单位可能会存在延迟支付的情况，如果工程款不能及时支付，则会造成经营现金流紧张，并有可能发生坏账损失。

### 4、内部控制的风险

随着公司主营业务不断拓展，公司经营规模进一步扩大，将对公司在战略规划、组织机构、内部控制、运营管理、财务管理等方面提出更高要求。股份公司设立前，公司内控体系不够健全，运作不够规范。公司在整体变更为股份公司后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业发展的内部控制体系。但由于股份公司成立时间较短，公司及管理层对于新制度仍在学习和理解之中，规范运作意识的提高，相关制度的完善与切实执行均需要一定的过程。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需求而影响公司持续、稳定发展的风险。

### 5、工程业务结算方式对公司营运资金安排的风险

工程项目通常采用分期结算的付款方式。在工程项目实施过程中，除客户前期预付的部分工程款外，合同双方往往根据工程实施进度的确认来安排工程款项的结算和支付，在项目的实施过程中业主单位可能会存在延迟支付的情况，具有一定滞后性。另外，工程项目通常实施质保金制度，公司质保金的实际收回时点距工程决算时点通常需要 1-3 年。因此，公司在开展工程施工业务时，存在需要以自有资金为项目阶段性垫付的情况。如果公司不能及时收回应收账款，合理安排营运资金，将存在资金周转的困难，从而影响到公司的经营业务。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 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	五.二.(一)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<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	
是否存在股份回购事项	<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	五.二.(三)
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（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
刘俊娥（注 1）	抵押担保	8,011,790.00	已事前及时履行		
廖依依（注 2）	抵押担保	7,258,720.00	已事前及时履行		
廖中和、刘俊娥（注 2）	抵押担保	2,446,012.00	已事前及时履行		
廖中和、刘俊娥（注	抵押担保	9,605,920.00	已事前及时履		

2)			行		
廖中和、刘俊娥、廖依依（注2）	连带责任担保	12,000,000.00	已事前及时履行	2018年7月31日	2018-012
廖中和、刘俊娥（注3）	连带责任担保	5,000,000.00	已事前及时履行	2018年7月31日	2018-012
廖中和（注4）	反担保	10,000,000.00	已事前及时履行	2018年9月7日	2018-020

#### 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：

本年度内公司为解决流动资金需求，向银行申请了多笔授信贷款，并由公司实际控制人廖中和、刘俊娥为公司的贷款向银行提供连带责任担保，董事廖依依为公司贷款向银行提供抵押担保；本年度为保证公司按照施工合同保质保量按期履约，公司向重庆富民银行股份有限公司申请出具履约保函，并由公司实际控制人廖中和向银行提供连带责任反担保。

注1：刘俊娥一人为本公司抵押担保所担保的债权期间为2014年12月19日至2019年12月19日，截至2018年12月31日，公司与债权人之间的债务均已履行完毕，因此虽该抵押担保合同尚在有效期内，但刘俊娥并未承担现实的担保责任；

注2：公司上年度分别在2017年8月29日、2017年8月30日、2017年9月15日、2017年9月18日，向广发银行珠海湾仔沙支行借款壹佰万元、壹佰伍拾万元、贰佰万元、贰佰万元，共计陆佰伍拾万元整，到期日分别为2018年5月28日、2018年5月29日、2018年5月14日、2018年5月17日，公司分别于2018年5月14日、2018年5月17日、2018年5月28日分三次还清陆佰伍拾万元整借款，由于该笔授信额度可滚动使用，因此公司再一次分别在2018年5月28日、2018年5月29日，向广发银行珠海湾仔沙支行借款肆佰万元、贰佰伍拾万元，共计陆佰伍拾万元整，到期日分别为2019年5月27日、2018年5月28日，以廖中和、刘俊娥夫妇自有房产提供抵押担保；为了解决流动资金需求，公司增加董事廖依依房产抵押担保，于2018年8月3日向广发银行湾仔沙支行借款伍佰伍拾万元整，到期日为2019年8月2日。因此在2018年1月1日—2019年8月2日期间，廖依依、廖中和、刘俊娥承担担保责任。

注3：公司于2018年8月15日向中国银行珠海分行借款伍佰万元整，到期日为2019年8月14日，因此在2018年8月15日—2019年8月14日期间，廖中和承担担保责任。

注4：公司向重庆富民银行股份有限公司申请出具履约保函，申请授信额度为1000.00万元整，授信额度时间为2018年6月5日至2019年6月4日；瀚华担保股份有限公司为保函提供反担保，签订《最高额保函担保委托合同》，担保授信额度为1000.00万元整，担保授信额度时间为2018年5月2日至2019年5月1日；由实际控制人廖中和与瀚华担保股份有限公司签订了《最高额保证反担保合同》，为回合

同《最高额保函担保委托合同》下瀚华有权要求委托人支付的代偿款、资金占用费、违约金、损害赔偿金、担保费、以及因实现债权所支付的全部款项提供反担保承担连带责任。重庆富民银行股份有限公司于2018年6月5日为公司施工分包合同出具一份工程履约保函，具体项目为“珠海航海文化中心公共码头工程（一期）”，保函金额为人民币肆佰捌拾玖万肆仟伍佰陆拾肆元叁角陆分（¥4,894,564.36）。保函期限为2018年6月5日至2019年12月31日，因在在2018年6月5日—2019年12月31日期间廖中和承担担保责任。

报告期内，上述关联交易有助于公司取得银行贷款，保证公司施工合同保质保量按期履约，不存在损害公司及公司股东利益的情况，不会对公司财务状况、经营成果、业务完整及独立性产生重大影响。报告期内，公司发生的偶发性关联交易均为挂牌前发生的，已在2017年4月2日召开的2016年度股东大会审议通过，故并未单独以临时报告的形式披露。

### （三） 承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、实际控制廖中和、刘俊娥已出具《承诺书》，承诺如果因公司未按规定执行社保和公积金相关制度而被政府主管部门要求补缴或进行处罚，愿意对公司因补缴或接受处罚所产生的经济损失予以全额补偿，使公司不因此遭受任何损失。报告期内无任何补缴或处罚。

2、公司及实际控制人出具承诺：公司在相关资质届满前，保证公司能够通过招聘相关人员的方式，满足国家有关法律法规对于资质续期的要求。

3、关于公司以往存在违规分包的情形，公司出具承诺：

“1、本公司、本公司的股东及董事、监事、高级管理人员与上述9家公司不存在任何关联关系；

2、本公司尚在履行中劳务分包合同的合同对方为珠海天润、群英劳务以及珠海建川，该三家公司均具有劳务分包资质，公司目前已经不存在将劳务作业分包给没有资质的企业；同时，公司将依据《劳务分包管理制度》及《项目管理手册》对公司劳务分包行为进行严格规范，严格控制施工现场的安全生产管理及工程质量管理，截至本承诺函出具日，本公司未发生任何工程事故或质量纠纷，亦未发生任何合同履行纠纷；

3、自本承诺函出具之日起，本公司承诺将不再与不具备劳务施工资质的个人劳务施工队/公司签署任何与工程劳务分包有关的合同或协议、进行劳务合作；自本承诺函出具之日起，本公司承诺只与具有劳务施工资质的企业签订与工程劳务分包有关的合同、协议、进行劳务合作，并在合同中详细约定劳务分包合同中双方的责任分担及工程质量控制措施，避免潜在纠纷，同时将继续加强对劳务队伍的工程质量管理 and 安全监管，避免安全事故和劳务纠纷，以保证合规地开展劳务分包业务，本公司将忠实履行承诺并承担相应的法律责任，此承诺不可撤销。”

同时，公司控股股东、实际控制人廖中和、刘俊娥承诺：“由于建筑工程项目现场施工的劳动量需

求大，公司为依照合同约定工期完成工程建设、降低经营成本，存在将施工过程中较为简单、施工技术要求不高的简单劳务作业分包给不具备施工劳务资质的企业的情形，如公司在工程施工过程中因违规劳务分包行为受到任何处罚，或因该等行为而被任何第三方追究任何形式的法律责任，以及造成任何经济损失，相应责任均由本人承担；本人自愿承担公司因该等行为而导致、遭受、承担的任何损失、损害、索赔、成本和费用，使公司免受损害。”

4、为避免同业竞争，公司持股 5%以上的股东分别出具《关于避免同业竞争的承诺函》。

5、针对各股东持有的股权，公司各股东均承诺其投资公司意思明确且独立，所持有的公司全部股权均为其本人所有，不存在股份代持情况。此外，公司各股东出具声明，确认其目前持有的公司股份不存在任何形式的股权纠纷或潜在纠纷的情形。

6、公司股东以及其他关联方均书面承诺不从事与公司构成同业竞争的业务，保证公司的业务独立于股东和关联方。

7、公司全体董事、监事和高级管理人员均作出《避免同业竞争的承诺》、《规范关联交易的承诺函》，与公司签订了《保密协议》、《竞业限制协议》。

8、针对企业间资金拆借问题，公司承诺今后将严格遵守《贷款通则》及其他相关法律法规的规定，将杜绝向关联方有偿和无偿拆借资金行为的发生，严格限定资金用途，以确保资金用于与公司生产经营相关的业务活动之中，合理、有效的保护公司及股东利益。公司的实际控制人廖中和作出承诺，若公司因该等资金拆借行为而受到行政、司法处罚进而给公司造成经济损失的，由其承担一切的法律责任和经济责任。

在报告期内，各位承诺人严格遵守上述承诺。



## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 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	9,952,500	33.18%	0	9,952,500	33.18%
	其中：控股股东、实际控制人	6,682,500	22.28%	0	6,682,500	22.28%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	20,047,500	66.82%	0	20,047,500	66.82%
	其中：控股股东、实际控制人	20,047,500	66.82%	0	20,047,500	66.82%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数						

#### (二) 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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	廖中和	18,543,000	0	18,543,000	61.81%	13,907,250	4,635,750
2	刘俊娥	8,187,000	0	8,187,000	27.29%	6,140,250	2,046,750
3	廖孝先	1,362,000	0	1,362,000	4.54%	0	1,362,000
4	陈江珊	1,362,000	0	1,362,000	4.54%	0	1,362,000
5	何宝民	546,000	0	546,000	1.82%	0	546,000
合计		30,000,000	0	30,000,000	100%	20,047,500	9,952,500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

廖中和与刘俊娥系夫妻关系，陈江珊与廖中和系母子关系，廖孝先与廖中和系父子关系，廖孝先与陈江珊系夫妻关系，除此之外，无其他关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

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

控股股东为廖中和，持有公司 18,543,000 股，占公司总股本 61.81%。

廖中和，男，公司董事长、总经理，1962 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1982 年 7 月毕业于湖南省邵阳师专化学专业，专科学历 1991 年 9 月至 1994 年 7 月，毕业于暨南大学化学专业，硕士学历。1982 年 8 月至 1991 年 8 月，就职于湖南省隆回县第二中学，任教师 1994 年 8 月至 2009 年 5 月，就职于珠海市环境保护局，历任环境监督管理科工程师，环境管理中心主任，环境监测站站长，珠海市环保学会会长；2010 年 1 月至 2016 年 7 月任有限公司执行董事；2016 年 8 月至今，就职于股份公司，任董事长、总经理，任期三年。

#### (二) 实际控制人情况

公司股东廖中和与刘俊娥（系夫妻关系）签订《一致行动协议书》，为公司的共同实际控制人。廖中和直接持有公司 18,543,000 股，占公司总股本 61.81%，刘俊娥直接持有公司 8,187,000 股，占公司总股本 27.29%，二人合计持有 26,730,000 股，占公司总股本 89.10%。二人持有股份所享有的表决权足以对公司股东大会产生重大影响，处于绝对控股地位。

廖中和具体情况见前述“（一）控股股东情况”。

刘俊娥，女，公司副董事长，1963 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1985 年 7 月毕业于邵阳地区卫生学校，中专学历。1985 年 7 月至 1990 年 10 月就职于湖南省隆回县高坪医院，任妇产科医生；1990 年 11 月至 1996 年 12 月，就职于湖南省隆回县妇幼保健院，任妇产科医生；1997 年 1 月至 2014 年 6 月，就职于珠海市妇幼保健院，历任产科助产师、妇科主管护理师；2014 年 7 月至今，就职于公司，任行政职员；2016 年 8 月至今，任股份公司副董事长，任期三年。

报告期内实际控制人无变动。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
抵押担保借款	广发银行珠海湾仔沙支行	4,000,000.00	6.525%	2018年5月28日至2019年5月27日	否
抵押担保借款	广发银行珠海湾仔沙支行	2,500,000.00	6.525%	2018年5月29日至2019年5月28日	否
抵押担保借款	广发银行珠海湾仔沙支行	5,500,000.00	6.525%	2018年8月3日至2019年8月2日	否
信用借款	中国银行股份有限公司珠海分行	5,000,000.00	6.31%	2018年8月15日至2019年8月14日	否
合计	-	17,000,000.00	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
廖中和	董事长, 总经理	男	1962年9月	研究生	2016年8月至2019年8月	是
刘俊娥	副董事长	女	1963年1月	中专	2016年8月至2019年8月	是
廖依依	董事	女	1989年1月	研究生	2016年8月至2019年8月	是
魏仁杰	董事, 副总经理	男	1966年1月	研究生	2016年8月至2019年8月	是
魏仁杰	董事会秘书	男	1966年1月	研究生	2017年3月至2019年8月	是
阳映春	董事, 财务负责人	女	1980年2月	本科	2016年8月至2019年8月	是
廖平和	监事会主席	男	1970年10月	大专	2016年8月至2019年8月	是
刘建修	监事	男	1970年9月	高中	2016年8月至2019年8月	是
孙勇	职工监事	男	1987年1月	大专	2016年8月至2019年8月	是
陈建松	副总经理, 总工程师	男	1973年2月	本科	2016年8月至2019年8月	是
廖怡和	副总经理	男	1972年10月	本科	2016年8月至2019年8月	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>						5

#### 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:

公司董事廖中和与董事刘俊娥系夫妻关系, 监事廖平和、副总经理廖怡和与董事廖中和系兄弟关系, 董事廖中和与董事廖依依系父女关系, 董事刘俊娥与董事廖依依系母女关系。除此之外, 董事、监事、高级管理人员相互间无其他关联关系。

#### (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
廖中和	董事长、总经理	18,543,000	0	18,543,000	61.81%	0
刘俊娥	副董事长	8,187,000	0	8,187,000	27.29%	0
合计	-	26,730,000	0	26,730,000	89.10%	0

### (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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

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
行政管理人员	12	10
合约管理人员（兼销售）	3	3
生产技术人员	55	65
财务人员	4	5
员工总计	74	83

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	27	30
专科	30	35
专科以下	14	15
员工总计	74	83

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：

#### 1、薪酬政策

公司建立了完整的薪酬制度与绩效考核体系，为员工提供了岗位晋升通道和发展渠道。每年度根据

公司的发展战略、人员结构、市场薪酬水平、市场供需情况等不断完善薪酬体系和绩效考核体系，充分发挥薪酬的激励作用，遵循按劳分配、效率优先、兼顾公平及可持续发展的原则，保障员工长期稳定发展和人才引进，并保证我们关键岗位薪酬水平在所在地区及同行业有一定竞争力和优势。

公司实行全员劳动合同制，按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

## 2、人员培训

公司秉承人才是公司发展的源泉与动力，一直重视员工的培养和发展。人力资源部与各部门进行培训需求沟通，设计重点培训项目，开发核心课程体系，形成有针对性的内训计划；组织岗位技能培训、专业技术培训，不断提升员工素质、业务和技能，提高员工参与热情；通过年度政策制度贯宣，让公司全体员工，更好了解公司的政策制度及战略发展，带动公司与员工的共同发展；开展户外拓展活动，锻炼大家意志，培养团队协作，促进新老融合，提升公司士气与团队凝聚力；重视新员工培训，按计划、有目的地开展，确保新员工较快的融入公司，了解公司业务、产品、流程和规章制度，更好地认同公司文化。

3、公司不存在需要公司承担费用的离退休职工。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否



## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

股份公司自成立以来，逐步建立健全股东大会、董事会和监事会等各项大会制度，逐步形成了以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。

目前，公司在治理方面的各项规章制度主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等。上述规章制度制定后，股份公司基本能够按照相关规则和制度运行，股东大会、董事会和监事会会议的召集和召开程序、决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。

公司管理层进一步加强完善内控工作，严格遵守三会议事规则、关联交易管理办法、重大事项决策管理办法等制度，形成较为完整、合理的内部控制制度，加强规范运作和有效执行，最大限度的保证内部控制目标的完成，保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司财产的独立、完全和完整。公司治理情况基本符合中国证监会和全国中小企业股份转让有限公司发布的有关公司治理规范性文件的要求。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司在《公司章程》第四章中明确了股东享有知情权、参与权、质询权和表决权，《股东大会议事规则》注重保护股东的表决权、知情权、质询权及参与权，在《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中分别规定了关联股东和关联董事回避制度；公司还建立了《对外投资管理制度》，明确规定了对外投资的审批权限、设置了对外投资管理的组织机构、对外投资的控制流程、对外投资的处置方式、详

细规定了对外投资的财务及审计管理；同时，《公司章程》中对监事会的职权进行了明确规定，保证监事会得以有效发挥监督作用。在制度层面切实完善和保护了股东的权利。

公司现有的一整套公司治理制度能够有效地提高公司治理水平，能够充分维护利益相关者的合法权益，实现股东、客户、员工、社会等各方利益的协调平衡，诚信对待客户和供应商，坚持与相关利益者互利共赢的原则，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。共同推动公司持续、健康发展。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要人事变动、生产经营决策、投融资决策、关联交易等重大决策均按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国股份转让系统各项规则制度及其他法律法规，履行内部审议程序。截至报告期末，公司董事会、监事会、股东大会均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

### 4、公司章程的修改情况

报告期内不涉及修改章程。

## (二) 三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<p>第一届董事会第五次决议 （召开时间：2018年4月24日）</p> <p>（一）审议通过《珠海德润环保疏浚股份有限公司年度董事会工作报告的议案》</p> <p>（二）审议通过《公司&lt;2017年年度报告&gt;及&lt;2017年年度报告摘要&gt;》，并提交股东大会审议</p> <p>（三）审议通过《珠海德润环保疏浚股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》</p> <p>（四）审议通过《关于续聘利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构的议案》，并提请股东大会审议</p> <p>（五）审议通过《珠海德润环保疏浚股份有限公司2017年度总经理工作报告的议案》</p> <p>（六）审议通过《珠海德润环保疏浚股份有限公司2017年度利润分配预案的议案》</p>

		<p>(七) 审议通过《关于提请召开珠海德润环保疏浚股份有限公司 2017 年年度股东大会的议案》</p> <p>第一届董事会第六次决议 (召开时间: 2018 年 7 月 27 日) (一) 审议通过《关于公司拟向中国银行申请贷款暨关联担保的议案》 (二) 审议通过《关于公司拟向广发银行申请贷款暨关联担保的议案》 (三) 审议通过《关于提请召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>第一届董事会第七次决议 (召开时间: 2018 年 8 月 20 日) (一) 审议通过《关于公司 2018 年半年度报告的议案》 (二) 审议通过《关于关联方为公司开立履约保函提供反担保的议案》 (三) 审议通过《关于提请召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>第一届董事会第八次决议 (召开时间: 2018 年 9 月 5 日 ) (一) 审议通过《关于关联方为公司开立履约保函提供反担保的议案》 (二) 审议通过《关于提请召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》</p>
监事会	2	<p>第一届监事会第五次决议 (召开时间: 2018 年 4 月 24 日) (一) 审议通过《珠海德润环保疏浚股份有限公司 2017 年度监事会工作报告的提案》, 并提交股东大会审议 (二) 审议通过《珠海德润环保疏浚股份有限公司年报 信息披露重大差错责任追究制度的议案》, 并提交股东大会审议 (三) 审议通过《珠海德润环保疏浚股份有限公司 2017 年度利润分配预案的议案》, 并提交股东大会审议 (四) 审议通过《关于续聘利安达会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年度审计机构的议案》, 并提请股东大会审议 (五) 审议通过《公司&lt;2017 年年度报告&gt;及&lt;2017 年年度报告摘要&gt;》, 并提交股东大会审</p>

		<p>议</p> <p>第一届监事会第六次决议 (召开时间: 2018 年 8 月 20 日) (一) 审议通过《关于公司 2018 年半年度报告的议案》</p>
股东大会	3	<p>2017 年年度股东大会 (召开时间: 2018 年 5 月 15 日) (一) 审议通过《珠海德润环保疏浚股份有限公司 2017 年度董事会工作报告的议案》 (二) 审议通过《珠海德润环保疏浚股份有限公司 2017 年度监事会工作报告的议案》 (三) 审议通过《公司&lt;2017 年年度报告&gt;及&lt;2017 年年度报告摘要&gt;的议案》 (四) 审议通过《珠海德润环保疏浚股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》 (五) 审议通过《珠海德润环保疏浚股份有限公司 2017 年度利润分配预案的议案》 (六) 审议通过《关于续聘利安达会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年度审计机构的议案》</p> <p>2018 年第一次临时股东大会 (召开时间: 2018 年 8 月 13 日) (一) 审议通过《关于公司拟向中国银行申请贷款暨关联担保的议案》 (二) 审议通过《关于公司拟向广发银行申请贷款暨关联担保的议案》</p> <p>2018 年第二次临时股东大会 (召开时间: 2018 年 9 月 25 日) (一) 审议通过《关于关联方为公司开立履约保函提供反担保的议案》</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2018 年度召开了 4 次董事会、2 次监事会、3 次股东大会,会议的召集、提案审议、通知时间、召开程序、表决、决议及会议记录等方面均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求,决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形,会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求,能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构和健全内部控制制度，并结合实际情况，全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。

未来公司将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司制度、法律、法规方面的培训，提高其规范治理公司的意识，促进其严格按照《公司法》《证券法》、《公司章程》及公司内部制度的规定，勤勉尽职地履行义务，切实维护股东的权益。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》等规范性文件及公司《投资者关系管理制度》的要求，履行信息披露，确保股东及潜在投资者及时、准确地了解公司的经营情况、内控和财务状况等重要信息。

公司董事会秘书在董事会领导下负责信息披露相关事务的统筹与安排，负责公司投资者关系管理的日常工作。董事会秘书或董事会授权的其他人为公司的对外发言人，负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露。公司按照要求在全国股份转让系统公司要求的平台披露信息，公司及其董事、监事、高级管理人员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。公司借助电话、邮件等方式保障与投资者之间的沟通渠道畅通，规范资本运作，切实保护投资者利益。

### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议。监事会对定期报告进行审核并提出书面审核意见：公司监事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统的规定和公司章程的规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力，具体情况如下：

### 1、业务独立性

公司拥有独立完整的业务系统，独立开展业务。公司的采购、工程施工和销售等重要职能完全由公司承担，具有完整的业务流程以及采购、销售渠道。同时，公司控股股东及实际控制人廖中和、刘俊娥出具了避免同业竞争的承诺函，避免与公司发生同业竞争。有独立完整的采购、工程施工和销售系统，独立地开展业务，不依赖于控股股东或其它任何关联方。

公司在业务方面独立。

### 2、人员独立性

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、公司章程的有关规定选举、聘任产生；公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任董事、监事以外的其他职务，亦未从控股股东、实际控制人及其控制的其他企业处领薪。

公司董事、非职工代表监事均由公司股东大会选举产生，职工代表监事由公司职工代表大会选举产生，公司高级管理人员均由公司董事会聘任。

公司与全体员工签订了劳动合同，并严格执行有关的劳动工资制度，独立发放员工工资。

公司在人员方面独立。

### 3、资产独立性

公司资产独立完整、权属清晰。公司资产与股东资产严格分开，不存在与股东共有的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。公司拥有独立于控股股东的生产经营场所及相关配套设施、非专利技术等有形或无形资产。

公司在资产方面独立。

### 4、机构独立性

公司依法设立了股东大会、董事会、监事会，根据公司章程的规定聘任了高级管理人员，同时根据公司业务发展的需要设置了职能部门，并规定了相应的管理办法，独立行使经营管理职权。公司各组织

机构的设置、运行和管理完全独立，不存在与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

公司制定了较为完备的内部管理制度。公司各机构和各职能部门按照法律、行政法规、其他规范性文件 and 公司章程及其他内部管理制度规定的职责独立运作，不存在控股股东和实际控制人及其控制的其他企业利用其地位影响公司生产经营管理独立性的现象

公司在机构方面独立。

#### 5、财务独立性

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立健全的会计核算体系和财务管理制度，独立进行会计核算和财务决策。公司财务负责人及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬。公司取得了《开户许可证》，开设了单独的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业共用银行账户的情形。公司办理了独立的《税务登记证》，独立申报纳税、缴纳税款。

公司在财务方面独立。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

根据《公司法》、公司章程和相关法律法规的要求，报告期内公司结合自身实际情况，建立了一套较为健全、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。报告期内制度能够得到有效执行，满足公司目前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

#### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正确开展会计核算工作，有效的保护了投资者的利益。

#### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司遵守国家的法律法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

#### 3、关于风险管理体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，对重大投资和经营活动进行风险评估、指导、跟踪和财务风险控制，采取事前防范、事中控制、事后总结等措施，从企业规范的角度持续完善公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等方面的重大内部管理制度。

公司采取了深化内部风险评估、推进过程控制、加强监督检查等完善内部控制的系列工作。由于内

部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善，提高公司防范风险的能力，保证公司健康平稳运行。

#### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

公司严格按照全国中小企业股份转让系统有关规定的要求，建立了《信息披露管理办法》、《年度报告重大差错责任追究制度》，加大对信息披露相关责任人员的问责力度，提高信息披露质量和透明度，确保信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，推进公司内控制度建设。公司信息披露事务负责人及公司管理层严格遵守了上述规章制度，执行情况良好。



## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	利安达审字[2019]第 2197 号	
审计机构名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市朝阳区慈云寺北里 210 号远洋国际 E 座 11-12 层	
审计报告日期	2019 年 4 月 17 日	
注册会计师姓名	曹忠志，李玉静	
会计师事务所是否变更	否	
审计报告正文：		

## 审 计 报 告

利安达审字【2019】第 2197 号

珠海德润环保疏浚股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了珠海德润环保疏浚股份有限公司（以下简称“德润股份公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了德润股份公司 2018 年 12 月 31 日公司的财务状况以及 2018 年度公司的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于德润股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、其他信息

德润股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

德润股份公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其真实公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估德润股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算德润股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督德润股份公司的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对德润股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致德润股份公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师  
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师

二〇一九年四月十七日

## 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	六、1	2,583,878.61	2,235,981.14
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			
应收票据及应收账款	六、2	28,253,705.99	26,565,312.47
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项	六、3	1,351,875.90	1,346,152.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	51,828,260.84	37,338,160.91
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	22,329.32	428,825.36
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	163,985.54	191,053.44
<b>流动资产合计</b>		<b>84,204,036.20</b>	<b>68,105,486.02</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	六、7	791,025.16	1,128,541.91
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	六、8	226,898.72	211,427.70
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		1,017,923.88	1,339,969.61
<b>资产总计</b>		85,221,960.08	69,445,455.63
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、9	17,000,000.00	6,500,000.00
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			
应付票据及应付账款	六、10	27,763,622.01	24,023,524.77
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	六、11	585,775.58	
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、12	485,378.38	420,191.85
应交税费	六、13	124,350.99	358,776.90
其他应付款	六、14	43,188.78	403,146.59
其中：应付利息		33,105.48	11,320.83
应付股利			
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			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		46,002,315.74	31,705,640.11
<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			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计			
负债合计		46,002,315.74	31,705,640.11
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、15	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、16	5,060,497.79	5,060,497.79
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、17	415,914.64	267,931.76
一般风险准备			
未分配利润	六、18	3,743,231.91	2,411,385.97
归属于母公司所有者权益合计		39,219,644.34	37,739,815.52
少数股东权益			
所有者权益合计		39,219,644.34	37,739,815.52
负债和所有者权益总计		85,221,960.08	69,445,455.63

法定代表人：廖中和

主管会计工作负责人：阳映春

会计机构负责人：阳映春

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	六、19	67,409,013.98	44,106,668.87
其中：营业收入	六、19	67,409,013.98	44,106,668.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本	六、19	60,475,933.28	39,243,442.84
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	六、20	138,800.45	66,555.56
销售费用	六、21	660,707.52	493,842.21
管理费用	六、22	3,323,287.45	4,819,414.20
研发费用			

财务费用	六、23	961,258.98	588,520.66
其中：利息费用		956,539.15	551,835.14
利息收入		3,616.37	1,122.03
资产减值损失	六、24	61,884.09	-563,742.54
加：其他收益	六、25		
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			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,787,142.21	-541,364.06
加：营业外收入	六、26	388,345.85	1,604,548.75
减：营业外支出	六、27	150,000.00	158.94
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		2,025,488.06	1,063,025.75
减：所得税费用	六、28	545,659.24	370,225.70
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,479,828.82	692,800.05
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,479,828.82	692,800.05
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		1,479,828.82	692,800.05
<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)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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
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>		1,479,828.82	692,800.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,479,828.82	692,800.05
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益（元/股）		0.05	0.02

(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.05	0.02
------------------	--	------	------

法定代表人：廖中和

主管会计工作负责人：阳映春

会计机构负责人：阳映春

### (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		56,029,505.89	57,153,506.43
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	六、28	3,478,938.45	6,832,879.70
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>59,508,444.34</b>	<b>63,986,386.13</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		54,994,163.79	54,723,329.07
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		5,854,478.27	4,875,098.25
支付的各项税费		1,936,899.26	1,585,547.26
支付其他与经营活动有关的现金	六、28	5,711,194.49	8,325,140.44
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>68,496,735.81</b>	<b>69,509,115.02</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-8,988,291.47</b>	<b>-5,522,728.89</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		57,061.40	189,619.67
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>		57,061.40	189,619.67
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-57,061.40	-189,619.67
<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		17,000,000.00	12,500,000.00
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>		17,000,000.00	12,500,000.00
偿还债务支付的现金		0	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,456,716.15	6,408,873.65
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	六、28	650,033.51	85,751.33
<b>筹资活动现金流出小计</b>		8,106,749.66	6,494,624.98
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		8,893,250.34	6,005,375.02
<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>		-152,102.53	293,026.46
加：期初现金及现金等价物余额		2,235,981.14	1,942,954.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,083,336.82	2,235,981.14

法定代表人：廖中和

主管会计工作负责人：阳映春

会计机构负责人：阳映春

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	30,000,000.00				5,060,497.79				267,931.76		2,411,385.97		37,739,815.52
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,000,000.00				5,060,497.79				267,931.76		2,411,385.97		37,739,815.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								147,982.88			1,331,845.94		1,479,828.82
（一）综合收益总额											1,479,828.82		1,479,828.82
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								147,982.88			-147,982.88		

1. 提取盈余公积									147,982.88		-147,982.88		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>30,000,000.00</b>				<b>5,060,497.79</b>				<b>415,914.64</b>		<b>3,743,231.91</b>		<b>39,219,644.34</b>

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存	其他 综合	专项 储备	盈余 公积	一般 风险			未分配利润
优先		永续	其他										

		股	债		股	收益		准备		
一、上年期末余额	30,000,000.00			5,060,497.79			198,651.76	1,787,865.92		37,047,015.47
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	30,000,000.00			5,060,497.79			198,651.76	1,787,865.92		37,047,015.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							69,280.00	623,520.05		692,800.05
（一）综合收益总额								692,800.05		692,800.05
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配							69,280.00	-69,280.00		
1. 提取盈余公积							69,280.00	-69,280.00		
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股										

本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
(五)专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>30,000,000.00</b>				<b>5,060,497.79</b>				<b>267,931.76</b>		<b>2,411,385.97</b>		<b>37,739,815.52</b>

法定代表人：廖中和

主管会计工作负责人：阳映春

会计机构负责人：阳映春

# 珠海德润环保疏浚股份有限公司

## 2018 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

### 一、公司基本情况

#### (一) 基本情况:

珠海德润环保疏浚股份有限公司(原名为珠海善水航务工程有限公司)于 2010 年 01 月 13 日取得广东省珠海市工商行政管理局核发的注册号 440400000204995 的企业法人营业执照。执行三证合一的新政策后, 公司的统一社会信用代码为 914404006997282133。

注册资本: 3000.00 万元

公司法定代表人: 廖中和

注册地址: 珠海市担杆镇综合大楼 A20 室

经营范围: 港口、航道、海岸工程施工; 市政工程施工; 道路、桥梁、隧道工程施工; 环保工程施工; 房屋建筑工程施工; 建筑装修装饰工程施工; 各项工程劳务分包; 建筑材料销售; 工程施工技术研发。

#### (二) 历史沿革:

公司由廖平和、廖孝先共同出资组建, 2010 年 01 月 13 日在珠海市工商行政管理局办理了工商登记, 注册资本 500 万元。

股东分两期进行出资, 首次廖平和以货币出资 180 万元, 廖孝先以货币出资 20 万元。经珠海市永安达会计师事务所有限公司出具了永安达验字 2010-0006 号验资报告; 2010 年 12 月 22 日, 股东认缴第二期出资。廖平和以货币出资 270 万元, 廖孝先以货币出资 30 万元。经珠海光华时代会计师事务所(普通合伙)出具了光华时代验字(2010)040 号验资报告。本次出资完成后的股权结构为: 廖平和出资 450 万元, 占实收资本的 90%, 廖孝先出资 50 万元, 占实收资本的 10%。

2011 年 4 月 11 日, 经珠海市工商行政管理局核准, 公司名称由“珠海善水航务工程有限公司”变更为“珠海德润建筑工程有限公司”。

根据 2011 年 7 月 25 日公司股东会决议, 公司申请增加注册资本 1500 万元, 其中: 廖平和认缴新增注册资本金为 1350 万元, 廖孝先认缴新增注册资本金为 150 万元, 分期于 2012 年 7 月 1 日之前缴足。2011 年 7 月 27 日廖平和认缴新增资本金 450 万元, 廖孝先认缴新增

资本金 50 万元。经珠海市光华时代会计师事务所（普通合伙）出具光华时代验字（2011）040 号验资报告。本次出资完成后，廖平和出资 900 万元，占实收资本的 90%，廖孝先出资 100 万元，占实收资本的 10%。

2014 年 2 月 27 日经珠海市工商行政管理局核准，注册资本由人民币 2000 万元变更为人民币 1000 万元。已经珠海市光华时代会计师事务所（普通合伙）出具光华时代验字（2014）004 号验资报告。本次注册资本减少后各股东出资额及出资比例如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	比例
1	廖孝先	100.00	10.00%
2	廖平和	900.00	90.00%
合计		1000.00	100.00%

2014 年 8 月 8 日，公司召开股东会，全体股东一致同意将廖平和持有公司 900 万元的股权转让给廖中和，同意修改公司章程。同日，廖平和与廖中和签署《股权转让协议》，廖平和将所持有的有限公司 900 万元的股权以 900 万元的价格转让给廖中和。公司就本次股权转让办理了工商变更登记手续，并于 2014 年 8 月 12 日取得了广东省珠海市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

根据 2015 年 6 月 23 日公司股东会决议，对股权结构再次进行变更，廖中和将持有公司 30% 的股权、廖孝先将持有公司 5.1% 的股权、分别转让给陈江珊、刘俊娥。转让后廖中和持有公司 60% 的股权、廖孝先持有公司 4.99% 的股权、刘俊娥持有公司 30.02% 的股权、陈江珊持有公司 4.99% 的股权。并于 2015 年 6 月 25 号在珠海市工商行政管理局万山分局办理变更登记。同时，公司名称由珠海德润建筑工程有限公司变更为珠海德润环保疏浚有限公司。

2015 年 11 月经公司股东会议和修改后章程规定，公司增加注册资本人民币 100 万元，变更后的注册资本为人民币 1100 万元。2015 年 10 月 30 日公司收到由股东廖中和缴纳的新增注册资本人民币 100 万元，溢缴 100 万元。由珠海光华时代会计师事务所（普通合伙）出具了验资报告。报告文号“光华时代验字（2015）023 号”。于 2015 年 11 月 19 日在珠海市工商行政管理局万山分局进行了变更登记。变更后廖中和出资额 700 万元、持股 63.63%；刘俊娥出资 300.20 万元、持股 27.29%；陈江珊出资额 49.90 万元、持股 4.54%；廖孝先出资额 49.90 万元、持股 4.54%。

根据 2015 年 12 月 4 日公司股东会决议，股东廖中和将持有的公司 1.82% 的股权转让给

新股东何宝民。于 2015 年 12 月 24 日办理了工商变更登记。变更后廖中和出资额 680 万元、持股 61.81%，刘俊娥出资额 300.20 万元，持股 27.29%；陈江珊出资额 49.90 万元、持股 4.54%；廖孝先出资额 49.90 万元、持股 4.54%；何宝民出资额 20 万元、持股 1.82%。

根据 2016 年 3 月 22 日公司股东会决议和修改后章程规定，公司增加注册资本人民币 1,000 万元，变更后的注册资本为人民币 2100 万元。2016 年 3 月 25 日收到股东廖中和缴纳的新增资本金 1,000 万元。由珠海光华时代会计师事务所（普通合伙）出具了“光华时代验字（2016）013 号”验资报告。于 2016 年 4 月 20 日办理了工商变更登记。变更后廖中和出资 1680 万元、持股 80%；刘俊娥出资 300.20 万元、持股 14.30%；陈江珊出资 49.90 万元，持股 2.37%；廖孝先出资 49.90 万元，持股 2.37%；何宝民出资 20 万元、持股 0.96%。

2016 年 4 月 29 日根据公司股东会决议和修改后章程规定，公司注册资本由 2100 万元变更为 3000 万元，增加注册资本 900 万元。其中：廖中和增加出资 174.30 万元、刘俊娥增加出资 518.50 万元、陈江珊增加出资 86.30 万元、廖孝先增加出资 86.30 万元、何宝民增加出资 34.60 万元。截止 2016 年 4 月 29 日公司已收到全体股东的缴纳的新增注册资本 900 万元。由珠海光华时代会计师事务所（普通合伙）出具了“光华时代验字（2016）021 号”验资报告。于 2016 年 5 月 11 日办理了工商变更登记。变更后各股东出资额及持股比例如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	比例
1	廖中和	1854.30	61.81%
2	刘俊娥	818.70	27.29%
3	陈江珊	136.20	4.54%
4	廖孝先	136.20	4.54%
5	何宝民	54.60	1.82%
合计		3000.00	100.00%

整体变更为股份有限公司：

2016 年 7 月 20 日，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具了亚会 B 验字（2016）0553 号验资报告，审验了公司截止 2016 年 5 月 31 日止已收到各发起人缴纳的注册资本合计人民币 3,000.00 万元，均系以珠海德润环保疏浚有限公司截止 2016 年 5 月 31 日的净资产额 35,060,497.79 元折股投入，折合股本 3,000.00 万股，每股面值为人民币 1 元。净资产折合股本后的余额人民币 5,060,497.79 元计入资本公积。

整体变更前后股权结构如下：

股东名称	变更前金额	变更后金额	占注册资本比例
------	-------	-------	---------



廖中和	18,543,000.00	18,543,000.00	61.81%
刘俊娥	8,187,000.00	8,187,000.00	27.29%
陈江珊	1,362,000.00	1,362,000.00	4.54%
廖孝先	1,362,000.00	1,362,000.00	4.54%
何宝民	546,000.00	546,000.00	1.82%
合计	30,000,000.00	30,000,000.00	100.00%

珠海德润环保疏浚有限公司整体变更为珠海德润环保疏浚股份有限公司。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2017 年 7 月 11 日核发《关于同意珠海德润环保疏浚股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2017]4103 号），因本公司申请挂牌时股东人数未超过 200 人，按规定中国证监会豁免核准本公司股票公开转让，本公司挂牌后纳入非上市公众公司监管。证券简称：德润股份，证券代码：871719，2017 年 8 月 14 日起，本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

2017 年 8 月 7 日中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成珠海德润环保疏浚股份有限公司股份登记。

登记股份总量为 30,000,000.00 股，其中

- (1) 有限售条件流通股份数量为 30,000,000.00 股，其中待确认股份数量为 0 股；
- (2) 无限售条件流通股数量为 0 股，其中待确认股份数量为 0 股。

2017 年 10 月 12 日公告本公司股票解除限售数量总额为 9,952,500.00 股，占公司总股本的比例是 33.18%，可转让时间为 2017 年 10 月 17 日。

(1) 本次股票解除限售的明细情况

股东名称	认缴出资额	本次解除限售登记股份数量	持股比例
廖中和	18,543,000.00	4,635,750.00	61.81%
刘俊娥	8,187,000.00	2,046,750.00	27.29%
陈江珊	1,362,000.00	1,362,000.00	4.54%
廖孝先	1,362,000.00	1,362,000.00	4.54%
何宝民	546,000.00	546,000.00	1.82%
合计	30,000,000.00	9,952,500.00	100.00%

(2) 本批次股票解除限售后的股本情况

股东名称	数量（股）	百分比
------	-------	-----

一、有限售条件股份	20,047,500	66.82%
1、高管股份	20,047,500	66.82%
2、个人或基金		
3、其他法人		
4、其他		
二、无限售条件股份	9,952,500	33.18%
三、股份总数	30,000,000	100.00%

## 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

### （二）持续经营

本公司管理层对本公司自报告期末起至少 12 个月内的持续经营能力评估后认为公司不存在可能导致持续经营产生重大疑虑的事项或情况。本公司财务报表是按照持续经营假设为基础编制的。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、重要会计政策及会计估计

### （一）会计期间

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

### （二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （三）现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### （四）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司的应收工程款和对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从发包方和购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

#### 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	单项金额占应收款项的5%以上或单项金额为100万元以上的应收款项视为重大应收款项
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，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合计提坏账准备。

#### 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	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合，业主已结算应支付的工程款项、项目完工后业主暂扣的各类保证金和其他往来款项
其他组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括按合同约定未满足付款条件的已结算工程款项押金、按合同约定向业主缴纳的投标保证金、履约保证金、民工保证金和项目完工前暂扣的工程质保金、代扣代垫职工款、备用金、押金、关联方款项等
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	采用账龄分析法计提坏账准备
其他组合	不计提坏账准备

当按合同约定未满足付款条件的已结算工程款项押金满足付款条件时转入账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备。

#### 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例明细：

账龄	计提比例
1年以内	3%

1-2 年	10%
2-3 年	20%
3-4 年	50%
4-5 年	80%
5 年以上	100%

③单项金额虽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	单项金额未达到100万元，且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
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。

## (五) 存货

### 1、存货类别

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、周转材料、已完工未结算款等。

### 2、发出存货的计价方法

原材料的发出按先进先出法，低值易耗品、周转材料的发出按先进先出法。

### 3、已完工未结算和已结算未完工

工程施工以实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、劳务外包费用、其他直接费及应分配的施工间接成本等。于资产负债表日，累计已发生的建造合同成本和已确认的毛利(亏损)大于已办理结算的价款金额，其差额反映为“已完工未结算”计入“存货”，作为一项流动资产列示；已办理结算的价款金额大于在建合同工程累计已发生的成本和已确认的毛利(亏损)的金额，其差额反映为“已结算未完工”计入“预收款项”，作为一项流动负债列示。

### 4、确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

中期末及年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

执行建造合同过程中，如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，则计提合同预计损失准

备，计入当期费用。

#### 5、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 6、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时一次摊销法摊销。

### (六) 固定资产

#### 1、固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- (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、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等。

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	5	20	4.75
机器设备	5	10	9.5
运输设备	5	5	19
电子设备及其他	5	3	32.33

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，进行相应的调整。

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。**(七) 长期资产减值**

1、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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产的减值测试方法及会计处理方法：

(1) 公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、有迹象表明一项资产可能发生减值的,公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的,应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时,在认定资产组时,考虑公司管理层管理生产经营活动的方式(如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等)和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定,各个会计期间应当保持一致,不得随意变更。

3、因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益,无论是否存在减值迹象,每年都应当进行减值测试。

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

## **(八) 职工薪酬**

职工薪酬,是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。

本公司短期薪酬具体包括:职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费,医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金,工会经费和职工教育经费,短期带薪缺勤,短期利润分享计划,非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司离职后福利,是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利,是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的

劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

### 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。

### 2、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) 公司在职工为公司提供服务的会计期间，将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如下步骤：

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；

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。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

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，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在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### 3、辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，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。

#### 4、其他长期职工福利的会计处理方法

公司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，按照设定受益计划进行会计处理，但是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计入当期损益后相关资产成本。

### （九）收入

#### 1、销售商品的收入确认

（1）企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

（3）收入的金额能够可靠的计量；

（4）与交易相关的经济利益很可能流入企业；

（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司在发出商品并经购买方签字确认收货后，按已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入。

#### 2、提供劳务的收入确认

（1）在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

（2）如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

①与合同相关的经济利益很可能流入企业；

②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

（3）合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本

的比例确定合同完工进度。

### 3、让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

- (1) 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。
- (2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 4、建造合同收入的确认

(1) 在建造合同的结果能够可靠地估计时，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入及费用。建造合同的结果能够可靠地估计是指合同总收入能可靠地计量，与合同相关的经济利益能够流入本公司，在资产负债表日合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定及为完成合同已经发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量，以便实际合同成本能与以前的预计成本相比较。

(2) 本公司对于完工进度的确认，主要根据建造项目的性质，选用已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例的方法确认完工进度。

(3) 在资产负债表日，本公司按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照实际发生成本扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。当期完成的建造合同，按实际合同总收入扣除以前年度累计已确认的收入后的余额作为当期收入，同时按累计实际发生的合同成本扣除以前年度累计已确认的成本后的余额确认为当期成本。

(4) 当建造合同的结果不能可靠地估计，如果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加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，即将预计损失计入当期损益。

## (十) 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### **(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债**

#### **1、暂时性差异**

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

#### **2、递延所得税资产的确认依据**

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

#### **3、递延所得税负债的确认依据**

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### 4、递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当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取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

### (十二) 租赁

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

#### 1、经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 2、融资租赁的会计处理方法

##### (1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用出租人租赁内含利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日,出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金是指金额不固定、以时间长短以外的其他因素(如销售量、使用量、物价指数等)为依据计算的租金。由于或有租金的金额不固定,无法采用系统合理的方法对其进行分摊,因此或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (十三) 重要会计政策和会计估计变更

### (1) 会计政策变更

#### ①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号),针对 2018 年 1 月 1 日起分阶段实施的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)(以上四项简称新金融准则)和《企业会计准则第 14 号——收入》(财会〔2017〕22 号,简称新收入准则),以及企业会计准则实施中的有关情况,对一般企业财务报表格式进行了修订。本次修订包含两套财务报表格式,分别适用于尚未执行新金融工具准则和新收入准则的非金融企业和已执行新金融工具准则或新收入准则的非金融企业。

公司适用尚未执行新金融工具准则和新收入准则的报表格式,公司根据上述其他会计准则的颁布或修订,对原会计政策进行相应变更,并按以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

#### ② 本期无其他会计政策变更

### (2) 会计估计变更: 无

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售额, 2016年5月1日之前签订的合同按简易征收办法。	3%、11%、10%
城市维护建设税	按应缴流转税税额计征	7%
教育费附加	按应缴流转税税额计征	3%
地方教育费附加	按应缴流转税税额计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额	25%

## 六、财务报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外, 金额单位为人民币元。“年初”指2018年1月1日, “年末”指2018年12月31日; “本年”指2018年度, “上年”指2017年度。

### 1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	67,020.44	55,973.67
银行存款	2,016,858.17	2,180,007.47
其他货币资金	50,000.00	
合计	2,583,878.61	2,235,981.14

注: 公司因中行借款存在500,000.00元保证金质押担保, 该500,000.00元为受限资金。

### 2、应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	28,253,705.99	26,565,312.47
合计	28,253,705.99	26,565,312.47

#### (1) 应收票据

##### 1) 应收票据分类

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		
合计		

##### 2) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	年末终止确认金额	年末未终止确认金额

种类	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	8,680,000.00	
商业承兑汇票		
合计	8,680,000.00	

## (2) 应收账款

### 1) 应收账款分类披露:

类别	年末余额				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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	29,161,300.91	100.00	907,594.92	3.11	28,253,705.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	29,161,300.91	100.00	907,594.92	3.11	28,253,705.99

续表

类别	年初余额				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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	27,411,023.30	100.00	845,710.83	3.09	26,565,312.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	27,411,023.30	100.00	845,710.83	3.09	26,565,312.47

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	28,968,619.20	869,058.58	3.00
1至2年			10.00
2至3年	192,681.71	38,536.34	20.00
3至4年			50.00
4至5年			80.00
5年以上			100.00
合计	29,161,300.91	907,594.92	---



续表

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	27,077,021.46	812,310.65	3.00
1 至 2 年	334,001.84	33,400.18	10.00
2 至 3 年			20.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上			100.00
合计	27,411,023.30	845,710.83	---

2) 按欠款方归集的期末余额应收账款明细情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	款项性质	账龄	占应收账款年末总额比例(%)	坏账准备年末余额
湖南航天建筑工程有限公司	非关联方	16,505,124.48	工程款	1 年以内	56.60	495,153.73
中交第二航务工程局	非关联方	2,514,685.51	工程款	1 年以内	8.62	75,440.57
中交二航局深圳分公司	非关联方	192,681.71	工程款	2-3 年	0.66	38,536.34
中交第四公路工程局有限公司贵州平罗高速 PLTJ-9 标段项目经理部	非关联方	420,606.14	工程款	1 年以内	1.44	12,618.18
珠海市担杆镇人民政府	非关联发	5,319.03	工程款	1 年以内	0.02	159.57
上海交通建设总承包有限公司	非关联发	9,522,884.04	工程款	1 年以内	32.66	285,686.53
合计		29,161,300.91			100.00	907,594.92

3) 本报告期实际核销的应收账款情况：无

4) 应收关联方账款情况：无

3、预付账款

(1) 按账龄列示

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	1,351,875.90	100.00		1,346,152.70	100.00	
1-2 年(含 2 年)						

2-3年(含3年)					
3年以上					
合计	1,351,875.90	100.00		1,346,152.70	100.00

(2) 公司本期无账龄超过1年的大额预付款项情况

(3) 按欠款方归集的年末余额预付账款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
珠海隆鑫沙石土工程有限公司	1,317,775.90	97.48	
珠海市广菱机电建材发展有限公司	12,000.00	0.89	
珠海市竣宏贸易有限公司	10,100.00	0.75	
江苏西尔特橡胶股份有限公司	12,000.00	0.88	
合计	1,351,875.90	100.00	

#### 4、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	51,828,260.84	37,338,160.91
合计	51,828,260.84	37,338,160.91

(1) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露:

类别	年末余额				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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	51,828,260.84	100.00			51,828,260.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	51,828,260.84	100.00			51,828,260.84

续表

类别	年初余额
----	------

	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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	37,338,160.91	100.00			37,338,160.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	37,338,160.91	100.00			37,338,160.91

2) 其中按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	年末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
账龄分析法组合						
其他组合	51,828,260.84			37,338,160.91		
合计	51,828,260.84			37,338,160.91		

注: 因其他应收款项性质为质保金、押金、社保等, 故不计提坏账

3) 本报告期实际核销的其他应收款情况: 无

4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
保证金、押金	737,850.00	620,450.00
工程质保金	50,604,423.77	36,692,167.86
其他	485,987.07	25,543.05
合计	51,828,260.84	37,338,160.91

5) 其他应收款 2018 年 12 月 31 日余额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
湖南航天建筑工程有限公司	非关联方	40,947,059.95	1 年以内, 1-2 年, 3-4 年	79.01	工程质保金
中交第二航务工程局有限公司	非关联方	4,173,017.82	1 年以内	8.05	工程质保金
上海交通建设总承包有限公司	非关联方	2,787,363.11	1 年以内	5.38	工程质保金
中国一冶集团有限公司	非关联方	1,228,556.11	1-2 年	2.37	工程质保金

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
中交第四公路工程局有限公司 贵州平罗高速 PLTJ-9 标段项目 经理部	非关联方	1,089,901.86	1 年以内, 1-2 年	2.10	工程质保金
合计	---	50,225,898.85	---	96.91	---

## 5、存货

### (1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	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				30,461.54		30,461.54
周转材料						
已完工未结算款	22,329.32		22,329.32	398,363.82		398,363.82
合计	22,329.32		22,329.32	428,825.36		428,825.36

#### 1) 2018 年 12 月 31 日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	225,536,462.70
累计已确认毛利	34,657,950.53
减：预计损失	
已办理结算的金额	-260,172,083.91
建造合同形成的已完工未结算资产	22,329.32

### (2) 存货的跌价准备

经测试，期末存货无减值迹象，没有计提跌价准备。

### (3) 存货期末余额中含有借款费用资本化金额：无

### (4) 本公司年末无用于债务担保的存货。

## 6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	163,985.54	5,325.98
待抵扣进项税额		185,727.46
合计	163,985.54	191,053.44

## 7、固定资产

(1) 固定资产情况:

项目	电子设备及其他	运输工具	合计
一、账面原值:			
1.2017/12/31	168,384.00	1,721,312.35	1,889,696.35
2.本期增加金额	40,805.86		40,805.86
(1) 购置	40,805.86		40,805.86
(2) 在建工程转入			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.2018/12/31	209,189.86	1,721,312.35	1,930,502.21
二、累计折旧			
1.2017/12/31	60,081.47	701,072.97	761,154.44
2.本期增加金额	51,273.26	327,049.35	378,322.61
(1) 计提	51,273.26	327,049.35	378,322.61
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.2018/12/31	111,354.73	1,028,122.32	1,139,477.05
三、减值准备			-
1.2017/12/31			-
2.本期增加金额	-	-	-
(1) 计提			-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置或报废			-
4.2018/12/31	-	-	-
四、账面价值			-
1.2018/12/31 账面价值	97,835.13	693,190.03	791,025.16
2.2017/12/31 账面价值	108,302.53	1,020,239.38	1,128,541.91

(2) 暂时闲置的固定资产情况: 无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况: 无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产: 无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况: 无

## 8、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

	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	907,594.88	226,898.72	845,710.81	211,427.70
合计	907,594.88	226,898.72	845,710.81	211,427.70

## 9、短期借款

### (1) 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	12,000,000.00	6,500,000.00
保证借款	5,000,000.00	
信用借款		
合计	17,000,000.00	6,500,000.00

### (2) 短期借款明细：

贷款行	贷款金额	贷款日	到期日	利率
广发银行珠海湾仔沙支行	2,500,000.00	2018/5/28	2019/5/27	6.525%
广发银行珠海湾仔沙支行	1,500,000.00	2018/5/28	2019/5/27	6.525%
广发银行珠海湾仔沙支行	2,500,000.00	2018/5/29	2019/5/28	6.525%
广发银行珠海湾仔沙支行	3,700,000.00	2018/8/3	2019/8/2	6.525%
广发银行珠海湾仔沙支行	1,800,000.00	2018/8/3	2019/8/2	6.525%
中国银行	5,000,000.00	2018/8/15	2019/8/14	6.31%

### (3) 已逾期未偿还的短期借款情况：无

### (4) 抵押情况

根据和广发银行珠海湾仔沙支行签订的（2018）珠银综授额字第 000057 号-担保 03 合同，由董事、廖中和之女廖依依名下房产为企业贷款做抵押；根据（2018）珠银综授额字第 000057 号-担保 02 合同，由股东廖中和、刘俊娥名下房产的剩余价值作抵押。抵押清单如下：

序号	抵押财产名称、规格型号、铭牌	单位	数量	评估价值	权属证明文件名称及文号（发票、证书、批文、合同等）	抵押财产存放处及使用情况
01	成套住宅、地下室	m <sup>2</sup>	324.05	725.872	粤房地权证珠字第 0100108313 号	珠海市翠景路 219 号（城市印象园）2 栋 1 单元 301 房
02	成套住宅、地下室	m <sup>2</sup>	358.71	880.4489	粤房地权证珠字第 0100130474 号	珠海市翠景路 219 号（城市印象园）2 栋 1 单元 101 房

03	成套住宅	m <sup>2</sup>	78.7	144.021	粤房地证字第 C3945611号 粤房地证字第 C0733208号	珠海市香洲区翠仙 街18号14栋1单元 401房
04	成套住宅	m <sup>2</sup>	108.66	180.723 3	粤房地证字第3068422 号	珠海市人民西路大 环山环保综合楼503 房

## 10、应付票据及应付账款

种类	年末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	27,763,622.01	24,023,524.77
合计	27,763,622.01	24,023,524.77

### (1) 应付账款

#### 1) 应付账款按照性质列示:

项目	年末余额	年初余额
应付材料款	3,171,024.73	2,738,979.05
应付工程款	9,575,026.95	16,510,367.69
应付机械租赁款	15,017,570.33	4,774,178.03
合计	27,763,622.01	24,023,524.77

#### 2) 应付账款按照账龄列示:

项目	年末余额	年初余额
1年以内	19,134,398.25	21,212,793.70
1至2年	7,598,942.88	2,810,731.07
2至3年	1,030,280.88	
3年以上		
合计	27,763,622.01	24,023,524.77

## 11、预收账款

### (1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
工程款	585,775.58	
合计	585,775.58	

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预收款项

## 12、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、短期薪酬	420,191.85	5,626,358.38	5,561,171.85	485,378.38
二、离职后福利-设定提存计划		253,547.21	253,547.21	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	420,191.85	5,879,905.59	5,814,719.06	485,378.38

(2) 短期薪酬列示:

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	420,191.85	5,488,119.50	5,425,182.97	483,128.38
二、职工福利费		28,570.94	28,570.94	
三、社会保险费		81,857.94	81,857.94	
其中：1、医疗保险费		66,348.35	66,348.35	
2、工伤保险费		3,553.34	3,553.34	
3、生育保险费		11,956.25	11,956.25	
四、住房公积金		27,810.00	25,560.00	2,250.00
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、辞退福利				
九、其他				
合计	420,191.85	5,626,358.38	5,561,171.85	485,378.38

(3) 设定提存计划列示:

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
1、基本养老保险		245,761.88	245,761.88	
2、失业保险费		7,785.33	7,785.33	



3、企业年金缴费			
合计		253,547.21	253,547.21

### 13、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税		433,130.44
企业所得税	101,888.04	-157,735.66
个人所得税	8,148.40	24,676.67
城市维护建设税		30,948.72
教育费附加		13,263.74
地方教育费附加		8,842.49
印花税	14,314.55	5,650.50
合计	124,350.99	358,776.90

### 14、其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	33,105.48	11,320.83
应付股利		
其他应付款	10,083.30	391,825.76
合计	43,188.78	403,146.59

#### (1) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期借款	33,105.48	11,320.83
合计	33,105.48	11,320.83

#### (2) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款:

项目	年末余额	年初余额
其他	10,083.30	391,825.76
合计	10,083.30	391,825.76

##### 2) 期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

### 15、股本

投资者名称	年初余额	持股比例%	本年增加	本年减少	年末余额	持股比例%
-------	------	-------	------	------	------	-------

投资者名称	年初余额	持股比例%	本年增加	本年减少	年末余额	持股比例%
廖中和	18,543,000.00	61.81			18,543,000.00	61.81
刘俊娥	8,187,000.00	27.29			8,187,000.00	27.29
廖孝先	1,362,000.00	4.54			1,362,000.00	4.54
陈江珊	1,362,000.00	4.54			1,362,000.00	4.54
何宝民	546,000.00	1.82			546,000.00	1.82
合计	30,000,000.00	100.00			30,000,000.00	100.00

#### 16、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
资本溢价	5,060,497.79			5,060,497.79
其他				
合计	5,060,497.79			5,060,497.79

#### 17、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
法定盈余公积	267,931.76	147,982.88		415,914.64
任意盈余公积				
其他				
合计	267,931.76	147,982.88		415,914.64

#### 18、未分配利润

项目	年末余额	年初余额
调整前上期末未分配利润	2,411,385.97	1,787,865.92
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	2,411,385.97	1,787,865.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,479,828.82	692,800.05
减：提取法定盈余公积	147,982.88	69,280.00
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,743,231.91	2,411,385.97

## 19、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本:

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	67,409,013.98	60,475,933.28	44,106,668.87	39,243,442.84
其他业务				
合计	67,409,013.98	60,475,933.28	44,106,668.87	39,243,442.84

(2) 主营业务(分项目):

项目名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
横琴中心沟项目	20,721,480.40	18,595,603.10	29,880,604.06	26,099,353.99
金源广场及其他项目	2,249,510.99	2,029,217.90	12,977,747.37	11,991,084.66
贵州公路项目	2,310,129.53	2,090,806.30	1,248,317.44	1,153,004.19
肇庆砚阳调洪湖水工程—码头建设项目	5,584,345.94	5,183,192.07		
珠海航海文化中心码头	23,873,714.82	20,586,051.35		
富山船舶与海洋吹填	12,669,832.30	11,991,062.56		
合计	67,409,013.98	60,475,933.28	44,106,668.87	39,243,442.84

## 20、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城建税	58,292.26	32,897.10
教育费附加	25,467.00	14,124.05
地方教育费附加	16,978.01	9,982.26
印花税	37,676.54	6,552.15
车船税	386.64	3,000.00
合计	138,800.45	66,555.56

## 21、销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资	407,853.85	293,292.31
办公费	12,063.99	19,152.73
社保费	14,069.14	3,405.75
接待费	151,456.00	85,316.63
差旅交通费	75,264.54	92,674.79
合计	660,707.52	493,842.21

## 22、管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资	1,370,231.17	1,508,450.45
办公费及其他	586,981.55	516,621.55
差旅交通费	194,219.16	292,736.03
租赁费	242,773.88	114,285.72
业务招待费	241,416.22	552,934.82
折旧费	216,678.45	232,103.74
福利费	21,622.74	58,628.40
社保费	117,644.19	104,404.18
中介费用	331,720.09	1,439,249.31
合计	3,323,287.45	4,819,414.20

注：公司租赁位于珠海市拱北迎宾南路 2102 号珠海华侨宾馆附楼四楼 402 等场地作为办公场地。租赁期自 2017 年 11 月 15 日至 2020 年 9 月 15 日。租金为每月人民币 14,800.00 元（含税），管理费为每月人民币 7,400.00 元。租赁保证金 40,000.00 元。

## 23、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	956,539.15	551,835.14
减：利息收入	3,616.37	1,122.03
汇兑损益		
手续费	5,695.20	4,098.59

其他	2,641.00	33,708.96
合计	961,258.98	588,520.66

#### 24、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	61,884.09	-563,742.54
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	61,884.09	-563,742.54

#### 25、营业外收入

项目	本期金额	上期金额
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	388,345.85	1,604,548.75
其他		
合计	388,345.85	1,604,548.75

注：本年收到政府补助共 388,345.85 元，其中：1、收到珠海市社会保险基金管理中心发放的稳岗补贴 5,345.85 元。2、珠海市担杆镇人民政府发放的灾后复产支持性资金 180,000.00 元。3、珠海市担杆镇人民政府发放的珠海市担杆镇经济发展办公室企业发展扶持资金 203,000.00 元。

#### 26、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
其他	150,000.00	158.94
合计	150,000.00	158.94

## 27、所得税费用

### (1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	561,130.26	229,290.06
递延所得税费用	-15,471.02	140,935.64
合计	545,659.24	370,225.70

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期金额	上期金额
利润总额	2,025,488.06	1,063,025.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	506,372.02	265,756.44
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		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	39,287.22	104,469.26
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		
其他		
所得税费用	545,659.24	370,225.70

## 28、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	本期金额	上期金额
银行存款利息收入	3,616.37	1,123.80
车辆赔款	29,956.00	29,187.60
往来款	3,057,020.23	5,198,019.55
政府补贴款	388,345.85	1,604,548.75

合计	3,478,938.45	6,832,879.70
----	--------------	--------------

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	本期金额	上期金额
招待费	392,872.22	638,251.45
差旅费	269,483.70	524,932.5
办公费及其他	897,270.24	563,952.17
中介费用	410,000.00	1,439,249.31
往来款	3,363,710.46	5,069,120.73
食堂伙食费	134,698.67	51,826.73
投标保证金	235,000.00	
银行手续费	8,159.20	37,807.55
合计	5,711,194.49	8,325,140.44

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
安心贷借款保险费	30,000.00	30,000.00
其他银行费用	12,132.51	55,751.33
贷款担保保证金	607,901.00	
合计	650,033.51	85,751.33

(4) 现金流量表补充资料

项目	本年发生额	上年发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,479,828.82	692,800.05
加：资产减值准备	61,884.09	-563,742.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	378,322.61	356,118.92
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	956,539.35	551,835.14

投资损失		
递延所得税资产减少	-15,471.02	140,935.64
递延所得税负债增加		
存货的减少	406,496.04	805,959.72
经营性应收项目的减少	-16,184,216.65	9,019,109.01
经营性应付项目的增加	3,928,325.29	-16,525,744.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,988,291.47	-5,522,728.89
<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	2,083,878.61	2,235,981.14
减: 现金的期初余额	2,235,981.14	1,942,954.68
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	-152,102.53	293,026.46

#### (5) 现金和现金等价物的构成

项目	本年发生额	上年发生额
一、现金	2,083,878.61	2,235,981.14
其中: 库存现金	67,020.44	55,973.67
可随时用于支付的银行存款	2,016,858.17	2,180,007.47
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,083,878.61	2,235,981.14

注: 公司因中行借款存在 500,000.00 元保证金质押担保, 该 500,000.00 元为受限资金。

## 七、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明: 本公司的实际控制人为廖中和和刘俊娥夫妇, 均为自然人, 无母公司。

### 2、其他关联方情况



关联方单位	关联关系	社会信用代码
廖中和	公司的控股股东、实际控制人；董事长	自然人
刘俊娥	公司的实际控制人；副董事长	自然人
廖孝先	公司股东，廖中和之父	自然人
陈江珊	公司股东，廖中和之母	自然人
廖依依	公司董事、廖中和之女	自然人
廖迪和	廖中和之弟	自然人
廖怡和	公司副总经理、廖中和之弟	自然人
廖平和	公司监事会主席、廖中和之弟	自然人
阳映春	董事、财务负责人	自然人
魏仁杰	董事、副总经理、董事会秘书	自然人
陈建松	常务副总经理兼总工程师	自然人
孙勇	职工监事	自然人
刘建修	监事	自然人
童小河	公司出纳、廖怡和之妻	自然人

### 3、本企业的子公司情况

本企业无子公司。

### 4、本企业合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

### 5、关联交易与往来情况

(1) 关联方交易：无

(2) 关联方往来：无

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保方式	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
刘俊娥	本公司	抵押担保	8,011,790.00	2014-12-19	2019-12-19	否
廖依依	本公司	抵押担保	7,258,720.00	2018-7-25	2023-7-24	否
廖中和、刘俊娥、廖依依	本公司	连带担保	12,000,000.00	2018-7-25	履行债务期限届满之日起两年	否
廖中和、刘俊娥	本公司	抵押担保	2,446,012.00	2016-9-20	2021-9-20	否
廖中和、刘俊娥	本公司	抵押担保	9,605,920.00	2016-9-20	2021-9-20	否
廖中和	本公司	反担保	10,000,000.00	2018-5-1	履行债务期限届满之日起两年	否

廖中和、刘俊娥	本公司	连带担保	5,000,000.00	2018-8-01	履行债务期限届满之日起两年	否
廖中和、刘俊娥	本公司	连带共同保证责任	6,500,000.00	履行债务期限届满之日起两年		否

注：本公司与广发银行珠海湾仔沙支行签订的（2018）珠银综授额字第 000057 号-担保 03，由廖依依名下房产为企业贷款做抵押。详见附注六、10。

本公司与广发银行珠海湾仔沙支行签订的（2018）珠银综授额字第 000057 号-担保 01 合同，由股东廖中和、刘俊娥、廖依依为企业贷款承担连带共同保证责任。

本公司与广发银行珠海湾仔沙支行签订的（2018）珠银综授额字第 000057 号-担保 02 合同，由股东廖中和、刘俊娥名下房产的剩余价值作抵押。

本公司与广发银行珠海湾仔沙支行签订的（2016）113005 银最抵字第 012-02 合同，由股东廖中和、刘俊娥名下房产为企业贷款作抵押。

本公司与中国银行股份有限公司珠海分行签订的流动资金借款合同 GDK476380120180320，由廖中和、刘俊娥为企业贷款承担连带责任保证。

为保证本公司按照施工合同保质保量按期履约，公司向重庆富民银行股份有限公司申请出具履约保函，由瀚华担保股份有限公司提供保证担保，由实际控制人廖中和为开立履约保函提供反担保。详见附注十。

## 八、承诺及或有事项

除附注九、3 披露的诉讼事项外，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无其他需要披露的承诺及或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况：无

### 2、销售退回：无

### 3、其他资产负债表日后事项说明：

2018 年 11 月 20 日因购销合同纠纷本公司向河北省盐山县人民法院起诉河北诚源管业集团有限公司，诉讼请求：“一、请求人民法院依法判决解除原、被告双方于 2018 年 7 月 6 日签订的合同编号（2018070607）的“购销合同”及 2018 年 7 月 17 日签订的协议编号（2018070607-011）的“合同附加协议”；二、请求人民法院依法判决被告返还原告交给被告的订金人民币¥60 万元；三、请求人民法院依法判决被告赔偿因违约造成原告出差费用损失人民币 17895.18 元；四、请求人民法院依法判决被告承担本案的诉讼费用。”

经河北省盐山县人民法院调解双方自愿达成如下协议：解除本公司与河北诚源管业集团有限公司的购销合同；被告河北诚源管业集团有限公司[原告河北诚源管业集团有限公司撤回对本公司起诉买卖合同纠纷（2019）冀 0925 民初 309 号一案]于 2019 年 3 月 7 日之前返

还本公司贷款 45 万元；其他事项互不追究。案件受理费 4990 元，保全费 3770 元，共计 8760 元。由本公司承担。河北省盐山县人民法院于 2019 年 3 月 7 日出具了民事调解书（（2019）冀 0925 民初 85 号）。

公司已于 2019 年 3 月 7 日收到返还货款 45 万元。此项诉讼引起的经济损失 15 万元，已于 2018 年度确认为营业外支出。

## 十、其他重要事项：

为保证本公司按照施工合同保质保量按期履约，公司向重庆富民银行股份有限公司申请出具履约保函，申请授信额度为 1000.00 万元整，授信额度时间为 2018 年 6 月 5 日至 2019 年 6 月 4 日；瀚华担保股份有限公司为保函提供反担保，签订《最高额保函担保委托合同》，担保授信额度为 1000.00 万元整，担保授信额度时间为 2018 年 5 月 2 日至 2019 年 5 月 1 日；由实际控制人廖中和与瀚华担保股份有限公司签订了《最高额保证反担保合同》，为主合同《最高额保函担保委托合同》下瀚华有权要求委托人支付的代偿款、资金占用费、违约金、损害赔偿金、担保费、以及因实现债权所支付的全部款项提供反担保承担连带责任，担保期限截至自主债务履行期限届满后 2 年。

重庆富民银行股份有限公司于 2018 年 6 月 5 日为公司施工分包合同出具一份工程履约保函，具体项目为“珠海航海文化中心公共码头工程（一期）”，保函金额为人民币肆佰捌拾玖万肆仟伍佰陆拾肆元叁角陆分（¥4,894,564.36）。保函期限为 2018 年 6 月 5 日至 2019 年 12 月 31 日。

## 十一、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	388,345.85	1,604,548.75
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

项目	本期金额	上期金额
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-150,000.00	-158.94
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	59,586.46	401,137.19
少数股东权益影响额（税后）		
合计	178,759.39	1,203,252.62

## 2、净资产收益率

报告期利润	本期	加权平均净资产收益率	每股收益	
			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	1,479,828.82	3.85%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1,301,069.43	3.38%	0.04	0.04

## 十二、财务报表的批准

本财务报表于 年 4 月 17 日由董事会通过及批准发布。

(此页无正文)

公司名称：珠海德润环保疏浚股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

日期：2019 年 4 月 17 日

日期：2019 年 4 月 17 日

日期：2019 年 4 月 17 日



附：

### 备查文件目录

（一）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。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度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。

文件备置地址：

公司行政人事部办公室