



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 )



半年度报告

2019

# 目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况 .....	5
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 重要事项 .....	12
第五节 股本变动及股东情况 .....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	18
第七节 财务报告 .....	21
第八节 财务报表附注 .....	28

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、德润股份	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、副总经理、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	2019年上半年度
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）

## 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	公司行政人事部办公室
备查文件	1. 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件。 2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

## 第一节 公司概况

### 一、 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	广东省珠海市香洲区迎宾南路 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负责人	魏仁杰
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
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	广东省珠海市香洲区迎宾南路 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
公司半年度报告备置地	广东省珠海市香洲区迎宾南路 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）	30,000,000 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

#### 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	21,340,770.85	20,123,675.62	6.05%
毛利率%	12.83%	11.48%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	351,870.16	413,367.70	-14.88%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	351,870.16	277,720.38	26.70%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.89%	1.09%	-
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）	0.89%	0.73%	-
基本每股收益	0.01	0.01	

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	68,370,511.13	85,221,960.08	
负债总计	28,798,996.63	46,002,315.74	
归属于挂牌公司股东的净资产	39,571,514.50	39,219,644.34	
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.32	1.31	
资产负债率%（母公司）	42.12%	53.98%	-
资产负债率%（合并）	42.12%	53.98%	-
流动比率	2.35	1.83	-
利息保障倍数	1.68	3.12	-

### 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	54,172.04	823,719.27	-93.42%
应收账款周转率	0.80	0.79	-
存货周转率	4.69	32.64	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-19.77%	-28.85%	-
营业收入增长率%	6.05%	-35.26%	-
净利润增长率%	-14.88%	-58.30%	-

#### 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	30,000,000	30,000,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	0
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	0

#### 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 其他原因 不适用



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 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。

### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内公司实现营业收入 21,340,770.85 元，与上年同期基本持平，稍增加 6.05；净利润 351,870.16 元，较上年同期稍减 14.88%，利率 12.83%，较上年同期稍增 1.35%；经营活动产生的现金流量净额为 54,172.04 元，较上年同期减少 93.42%。截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产为 68,370,511.13 元，较期初下降 19.77%；净资产为 39,571,514.50 元，与期初基本持平。

报告期与上年同期相比，经营业绩状况与上年同期基本持平，报告期内施工项目有，《珠海市金湾区西湖湿地国际花园 2-01 地块桩基础工程临时工程（一、二标段）》、《肇庆新区起步区砚阳调洪湖水系统综合整治工程项目—砚阳湖码头工程》、《横琴中心沟南区防洪及景观工程（13 号渠西侧部分）1 号排洪渠富华紫檀项目》、《富山工业园船舶与海洋制造基地吹填工程（一标段）》、《外伶仃岛机关饭堂修缮工程》共 5 个项目。其净利润比去年同期稍低是由于去年同期营业外收入增加 180,863.10 元所致。

报告期内营业收入虽较大部分还是来自于珠海横琴中心沟南区防洪及景观工程子项目，约占到报告期总收入的 45.54%，但较去年同期的 66.88%还是有大幅度下降。报告期公司承接的项目较去年同期更加多元化，有市政工程、房建工程、港口，航道与海岸工程。

报告期内，公司所处行业、市场竞争环境、主营业务、主要产品、供应商、销售渠道、核心团队与关键技术人员、成本结构、收入模式均未发生重大变化。

### 三、 风险与价值

从公司目前的经营情况来看，主要的经营风险有如下几个方面：

#### （一）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。

应对措施：公司在各项工程建设的过程中始终重视工程质量控制，强化施工现场管理，各个环节做到科学化、规范化和制度化，工程合格率较高，在市场中树立了良好的企业信誉和形象，为企业在激烈的市场竞争中提供充足的动力；同时，公司准备进一步提升资质，并借助资本市场的力量，加大销售及品牌推广力度，提升竞争力。

#### （二）重大客户依赖风险

报告期内公司客户主要是湖南航天建筑工程有限公司、中交第二航局工程有限公司、中交第四公路工程局有限公司等大公司，对在客户的依赖依然比较明显。如果未来公司业务拓展未达预期效果，客户结构不能有效改善，公司生产经营将受到不利影响。

应对措施：公司在继续与湖南航天等现有客户维持良好合作关系的同时积极开发新客户，并在取得更高等级的资质后，积极参与项目总承包投标，增加公司的建设项目范围，扩大公司的经营规模，进而降低对重大客户的依赖。

#### （三）实际控制人控制不当的风险

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%。廖中和与刘俊娥系夫妻关系，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，对公司经营决策可施予重大影响。如果实际控制人利用其控股地位，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。

应对措施：公司将关联交易决策的回避制度纳入了《公司章程》，在“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等制度中也作了相应的规定。公司将严格按照《公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律法规及相关规定，进一步完善法人治理结构，增强监事会的监督功能，不断加强管理层的诚信和规范意识。

#### （四）公司治理的风险

公司整体变更为股份公司后，制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《对外投资管理制度》和《对外担保管理制度》等制度，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识。

应对措施：公司通过改善治理结构，强化监事会监督职能，强化信息披露制度，从而提高公司治理的效率和效果，降低风险。一方面，积极完善相关制度及其细则；另一方面，加强对管理层及员工的教育培训，提高其规范化意识。

#### （五）应收账款发生坏账的风险

报告期内，公司应收账款 16,468,122.35 元，占总资产的比例分别为 24.09%，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，但项目在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。

应对措施：公司将加强应收账款的管理，安排专人对应收款项进行积极催收，减少长期挂账的金额，

定期同客户进行账务核对，并在定期报告中按照坏账政策足额计提减值准备。

**（六）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。

应对措施：公司一方面将继续做好日常经营，加强应收账款的回收，做好资金全面预算管理，合理安排资金运营；另一方面在挂牌新三板后积极开展进行外部融资工作。

**（七）内部控制风险**

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，相关制度切实执行及完善均需要一定的过程。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。

应对措施：公司将根据实际情况，重新梳理各业务流程，找出薄弱的控制点，进一步优化其内部控制的设计并形成正式的书面文件；加强对全体员工的相关培训，树立风险控制及管理意识，严格按照公司的管理制度进行管理、经营，从而保证公司的内控制度、管理制度能够得到切实有效地执行。

## **四、 企业社会责任**

**（一） 精准扶贫工作情况**

适用 不适用

**（二） 其他社会责任履行情况**

报告期内，公司坚持诚信、合法经营，按时照章纳税，安全文明施工，关注环境的保护，关心员工成长并保障员工合法权益，对有困难的员工进行帮扶，积极承担社会责任，利用公司的资源和能力造福社会，同社会共享企业发展成果。

## **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	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<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	50,000,000	0

根据公司业务发展的需要，预计公司 2019 年度日常关联交易金额不超过 5000 万元人民币，具体情况如下：

1、公司 2019 年度因经营发展需要，拟向国有银行、商业银行及其他金融机构申请授信贷款，由关联方控股股东、实际控制人廖中和，股东、实际控制人刘俊娥，董事廖依依无偿向公司提供其名下抵押物，或提供担保、反担保及连带责任担保，2019 年预计额度不超过 3000 万元人民币；

2、公司 2019 年度因经营发展需要，拟向国有银行、商业银行及其他金融机构申请开具各类保函，由关联方控股股东、实际控制人廖中和，股东、实际控制人刘俊娥，董事廖依依无偿向公司提供其名下抵押物，或提供担保、反担保及连带责任担保，2019 年预计额度不超过 2000 万元人民币。

上述关联交易尚未发生。

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/6/23		挂牌	一致行动承诺	详见承诺 1	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/3/1		挂牌	其他承诺（新三板挂牌事项）	详见承诺 2	正在履行中
其他股东	2017/3/1		挂牌	其他承诺（新三板挂牌事项）	详见承诺 2	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/3/1		挂牌	同业竞争承诺	详见承诺 3	正在履行中
董监高	2017/3/1		挂牌	同业竞争承诺	详见承诺 3	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/3/1		挂牌	其他承诺（避免关联交易承诺）	详见承诺 4	正在履行中
董监高	2017/3/1		挂牌	其他承诺（避免关联交易承诺）	详见承诺 4	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/3/1		挂牌	其他承诺（社会保险、住房公积金）	详见承诺 5	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/6/7		挂牌	其他承诺（关于公司资质）	详见承诺 6	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/6/7		挂牌	其他承诺（关于关联方资金拆借）	详见承诺 7	正在履行中
公司	2017/6/7		挂牌	其他承诺	详见承诺 8	正在履行中

				(关于关联方资金占用)		
公司	2017/6/1		挂牌	其他承诺 (关于营业外支出)	详见承诺 9	正在履行中
公司	2017/6/12		挂牌	其他承诺 (关于劳务分包)	详见承诺 10	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/6/12		挂牌	其他承诺 (关于劳务分包)	详见承诺 11	正在履行中

### 承诺事项详细情况:

承诺 1: 公司股东廖中和、刘俊娥签署《一致行动协议》，双方同意在处理公司有关经营发展等重大事项且该事项根据《中华人民共和国公司法》等有关法律、法规和《公司章程》需要由公司股东会作出决议时，均应采取一致行动，作出完全一致的决策。

承诺 2: 公司股东承诺其所持公司股份系本人真实出资形成且已出资到位，不存在通过委托持股、信托持股或其他协议安排而间接持有公司股份的情形，亦不存在通过委托持股、信托持股或其他协议安排而为他人持有公司股份的情形；其用于出资的资金系本人合法收入，资金来源合法；其所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；公司历次股东大会、董事会和监事会审议的相关议案均分别得到各股东或其代表董事、监事、监事的充分讨论，所审议通过的相关决议均得到公司及各股东的有限执行，不存在公司股东、董事、监事对公司三会召开、召集程序及决议的有效性和合法性提出异议或起诉公司三会决议无效的情形；公司历次三会决议合法有效；保证因新三板挂牌而向公司及中介机构提供的资料准确、真实、完整，无任何虚假或遗漏事项。

承诺 3: 公司共同实际控制人廖中和、刘俊娥，董事、监事及高级管理人员签署《避免同业竞争承诺函》，承诺本人及本人控股或实际控制的公司目前及将来均不会参与任何可能与公司直接或间接产生竞争的业务或活动，将来获得的可能产生直接或间接竞争的业务机会均提供给公司，合理合法运用权利，不采取任何限制或影响公司正常经营的行为。

承诺 4: 公司共同实际控制人廖中和、刘俊娥，董事、监事及高级管理人员签署《规范关联交易承诺函》，承诺将尽量避免本人以及本人实际控制或施加影响的其他企业与公司产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按照市场公认的价格确定；严格遵守公司所规定的关联交易回避、决策及信息披露制度，严格和善意履行与公司签署的各种关联交易协议，不利用实际控制人地位采取任何不利于公司的行动，不侵犯其他股东合法权益；严格和善意履行与公司签署的各项关联交易协议，自觉维护公司及全体股东的利益，不利用关联交易损害公司或公司其他股东的合法权益。

承诺 5: 公司共同实际控制人廖中和、刘俊娥签署《关于社会保险、住房公积金相关事宜承诺函》，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。

承诺 6: 公司共同实际控制人廖中和、刘俊娥签署《关于公司资质的承诺》，承诺如果未来因人员指标、公司无自有设备造成公司资质无法续期或在有效期内被取消资质，本人将以自有财产承担一切给公司造成的损失。

承诺 7：公司共同实际控制人廖中和、刘俊娥签署《承诺》，承诺若公司因报告期内关联方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，由本人承担一切的法律责任和经济责任。

承诺 8：公司签署《承诺》，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。

承诺 9：公司签署《承诺》，报告期内公司营业外支出存在税收滞纳金的情形及固定资产遗失事项，公司承诺今后将严格按照相关法律、法规的规定及时申报各项社保和税费，明确人员责任，尽量避免此类事项再次发生。

承诺 10：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。”

承诺 11：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。”

报告期内，各位承诺人严格遵守上述承诺。

## 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	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							5

#### (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	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

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，廖孝先与陈江珊江珊系夫妻关系，除此之外，无其他关联关系。

### 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

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》，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医院，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	10	8
合约管理人员（兼销售）	3	6
生产技术人员	65	51
财务人员	5	7
员工总计	83	72

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	3	3
本科	30	14
专科	35	28

专科以下	15	26
员工总计	83	72

**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

**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).1	1,811,058.68	2,583,878.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	(五).2	16,468,122.35	28,253,705.99
其中：应收票据			
应收账款	(五).2	16,468,122.35	28,253,705.99
应收款项融资			
预付款项	(五).3	3,778,448.73	1,351,875.90
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).4	35,500,030.38	51,828,260.84
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		9,073,333.65	22,329.32
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(五).6	982,278.90	163,985.54
<b>流动资产合计</b>		<b>67,613,272.69</b>	<b>84,204,036.20</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(五). 7	606,567.30	791,025.16
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(五). 8	150,671.14	226,898.72
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		757,238.44	1,017,923.88
<b>资产总计</b>		68,370,511.13	85,221,960.08
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(五). 9	17,000,000.00	17,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	(五). 10	9,238,843.37	27,763,622.01
其中: 应付票据			
应付账款	(五). 10	9,238,843.37	27,763,622.01
预收款项	(五). 11	1,869,569.26	585,775.58
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(五). 12	431,215.00	485,378.38
应交税费	(五). 13	154,369.00	124,350.99
其他应付款	(五). 14	105,000.00	43,188.78
其中: 应付利息			33,105.48
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
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>		28,798,996.63	46,002,315.74
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		28,798,996.63	46,002,315.74
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	(五).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	(五).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	(五).17	415,914.64	415,914.64
一般风险准备			
未分配利润	(五).18	4,095,102.07	3,743,231.91
归属于母公司所有者权益合计		39,571,514.50	39,219,644.34
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		39,571,514.50	39,219,644.34
<b>负债和所有者权益总计</b>		68,370,511.13	85,221,960.08

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		21,340,770.85	20,123,675.62
其中：营业收入	(五).19	21,340,770.85	20,123,675.62

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		20,801,600.70	19,740,406.32
其中：营业成本	(五).19	18,603,767.94	17,814,344.16
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(五).20	38,706.47	76,752.30
销售费用	(五).21	222,763.00	264,342.73
管理费用	(五).22	1,445,110.80	1,573,492.03
研发费用			
财务费用	(五).23	796,162.80	313,894.02
其中：利息费用	(五).23	793,886.49	169,853.84
利息收入			
信用减值损失	(五).24	-304,910.3	-302,418.92
资产减值损失			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	(五).25	2,206.88	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
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>		541,377.03	383,269.30
加：营业外收入	(五).26		180,863.10
减：营业外支出			0
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		541,377.03	564,132.40
减：所得税费用	(五).27	189,506.87	150,764.70
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		351,870.16	413,367.70
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（净亏损以“-”号填列）		351,870.16	413,367.70
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			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		351,870.16	413,367.70



<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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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>		351,870.16	413,367.70
归属于母公司所有者的综合收益总额			413,367.70
归属于少数股东的综合收益总额			0
<b>八、每股收益：</b>			0
（一）基本每股收益（元/股）		0.01	0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		0.01	0.01

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		53,278,468.00	26,903,363.02
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(五).28	1,033,494.31	742,483.63
<b>经营活动现金流入小计</b>		54,311,962.31	27,645,846.65
购买商品、接受劳务支付的现金		50,177,981.22	21,377,997.55
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		2,980,809.35	2,840,212.11
支付的各项税费		348,222.04	811,791.90
支付其他与经营活动有关的现金	(五).28	750,777.66	1,792,125.82
<b>经营活动现金流出小计</b>		54,257,790.27	26,822,127.38
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		54,172.04	823,719.27
<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			26,863.38
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>			26,863.38
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			-26,863.38
<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		6,500,000.00	6,500,000.00

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>		6,500,000.00	6,500,000.00
偿还债务支付的现金		6,500,000.00	6,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		547,740.37	182,513.55
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		279,251.60	30,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		7,326,991.97	6,712,513.55
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-826,991.97	-212,513.55
<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>		-772,819.93	584,342.34
加：期初现金及现金等价物余额		2,583,878.61	2,235,981.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,811,058.68	2,820,323.48

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

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
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. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 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	
8. 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	
9. 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	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 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	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

(1) 据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

(2) 财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)。本公司根据前述准则的规定，对财务报表格式进行了相应的调整。

## 二、 报表项目注释

### (一)、财务报表的编制基础

#### 1、 编制基础

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

#### 2、 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。

### (二)、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 2019 年 6 月 30 日的财务状况及 2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

### (三)、重要会计政策及会计估计

#### 1、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。

#### 2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 3、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。

#### 4、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。

## 5、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。

6、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。

## 7、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）。

## 8、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。

## 9、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。

## 10、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。

## 11、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。

## 12、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

(1) 据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

(2) 财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)。本公司根据前述准则的规定，对财务报表格式进行了相应的调整。

(2) 会计估计变更：无

#### (四)、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%、10%、9%
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%

#### (五)、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。

##### 1、货币资金

项目	2019/6/30	2018/12/31
现金	52,123.18	67,020.44
银行存款	1,258,935.5	2,016,858.17
其他货币资金	500,000.00	500,000.00
合计	1,811,058.68	2,583,878.61

注：公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

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、应收账款

###### (1) 应收账款分类披露：

类别	2019/6/30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,070,806.96	100.00	602,684.61	3.96	16,468,122.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	17,070,806.96	100.00	602,684.61	3.96	16,468,122.35

续表

类别	2018/12/31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

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

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2019/6/30		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	16,878,125.25	506,343.76	3.00
1 至 2 年			
3 至 4 年	192,681.71	96,340.86	50
合计	17,070,806.96	602,684.61	---

续表

账龄	2018/12/31		
	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			
2 至 3 年	192,681.71	38,536.34	20
合计	29,161,300.91	907,594.92	---

(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	2019/6/30	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	15,000,208.75	工程款	1 年以内	87.87	450,006.26
中交第二航务工程局有限公司	非关联方	1,877,916.50	工程款	1 年以内	11.00	56,337.49
中交第二航务工程局有限公司深圳分公司	非关联方	192,681.71	工程款	3-4 年内	1.13	96,340.86
合计		17,070,806.96			100.00	602,684.61

续表

单位名称	与本公司关系	2018/12/31	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
中交二航局	非关联方	2,514,685.51	工程款	1 年以内	8.62	75,440.57

单位名称	与本公司关系	2018/12/31	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
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	非关联方	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	非关联方	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	2019/6/30			2018/12/31		
	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)	3,778,448.73	100		1,351,875.90	100.00	
1-2年(含2年)						
2-3年(含3年)						
3年以上						
合计	3,778,448.73	100		1,351,875.90	100.00	

(2) 公司本期无账龄超过1年的大额预付款项情况

### 4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	2019/6/30				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	35,500,030.38	100.00			35,500,030.38

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	35,500,030.38	100.00		35,500,030.38

续表

类别	2018/12/31				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

1) 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	2019/6/30			2018/12/31		
	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	35,500,030.38			51,828,260.84		
合计	35,500,030.38			51,828,260.84		

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况:

无

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019/6/30	2018/12/31
备用金		
保证金、押金		213,421.36
工程质保金		35,273,071.86
其他		13,537.16
合计		35,500,030.38

(4) 其他应收款 2019 年 6 月 30 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	25,360,336.56	1 年以内, 2-3 年	71.90%	工程质保金
中交第二航务工程局有限公司	非关联方	5,252,217.26	1 年以内	14.89%	工程质保金
上海交通建设总承包有限公司	非关联方	3,539,686.26	1 年以内	10.04%	工程质保金
中国一冶集团有限公司	非关联方	500,000.00	1-2 年以内	1.42%	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	360,486.00	1-2 年以内	1.01%	工程质保金
合 计		35,012,826.08	-	99.26	---

(续) 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
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) 其他应收款期末关联方账款情况:

无

## 5、存货

### (1) 存货分类

项 目	2019/6/30			2018/12/31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,552,014.50		1,552,014.50			
已完工未结算款	7,521,319.15		7,521,319.15	22,329.32		22,329.32
合 计	9,073,333.65		9,073,333.65	22,329.32		22,329.32

#### 1) 2019 年 6 月 30 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	251,639,219.47
累计已确认毛利	37,878,207.99
减: 预计损失	
已办理结算的金额	281,996,108.31
建造合同形成的已完工未结算资产	7,521,319.15

#### (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

## 6、其他流动资产

项 目	2019/6/30	2018/12/31
待认证进项税额	893,731.27	163,985.54
待抵扣进项税额	6,164.21	
应退企业所得税	82,383.42	
合 计	982,278.90	163,985.54

## 7、固定资产

(1) 固定资产情况：

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备及其他	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.2018/12/31			209,189.86	1,721,312.35	1,930,502.21
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.2019/6/30			209,189.86	1,721,312.35	1,930,502.21
二、累计折旧					-
1. 2018/12/31			111,354.73	1,028,122.32	1,139,477.05
2.本期增加金额			12,054.96	172,402.90	184,457.86
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.2019/6/30			123,409.69	1,200,525.22	1,323,934.91
三、减值准备					-
1.2018/12/31					-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提					-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废					-
4.2019/6/30	-	-	-	-	-
四、账面价值					-
1.2019/6/30 账面价值			85,780.17	520,787.13	606,567.30

2.2018/12/31 账面价值			97,835.13	693,190.03	791,025.16
-------------------	--	--	-----------	------------	------------

(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	2019/6/30		2018/12/31	
	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	602,684.56	150,671.14	907,594.88	226,898.72
合计	602,684.56	150,671.14	907,594.88	226,898.72

## 9、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	2019/6/30	2018/12/31
质押借款		
抵押借款	12,000,000.00	12,000,000.00
保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
信用借款		
合计	17,000,000.00	17,000,000.00

(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	1,000,000.00	2019/5/20	2020/5/19	5.22%
广发银行珠海湾仔沙支行	1,900,000.00	2019/5/23	2020/5/22	5.22%
广发银行珠海湾仔沙支行	750,000.00	2019/5/21	2020/5/20	5.22%
广发银行珠海湾仔沙支行	1,850,000.00	2019/5/23	2020/5/22	5.22%
广发银行珠海湾仔沙支行	1,000,000.00	2019/5/21	2020/5/20	5.22%
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，由实际控制人廖中和先生、刘俊娥女士为上述贷款提供连带责任担保，并以自身房产作抵押担保。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	180.7233	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、应付账款

(1) 应付账款按照性质列示：

项 目	<u>2019/6/30</u>	<u>2018/12/31</u>
应付材料款	3,876,309.34	3,171,024.73
应付工程款	485,476.70	9,575,026.95
应付机械租赁款	4,877,057.33	15,017,570.33
合 计	9,238,843.37	27,763,622.01

(2) 应付账款按照账龄列示：

项 目	<u>2019/6/30</u>	<u>2018/12/31</u>
1年以内	7,761,422.49	19,122,398.25
1至2年		7,598,942.88
2至3年	1,228,520.00	1,030,280.88
3年以上	248,900.88	
合 计	9,238,843.37	27,763,622.01

#### 11、预收帐款

项 目	<u>2019/6/30</u>	<u>2018/12/31</u>
预收工程款	1,869,569.26	585,775.58
合 计	1,869,569.26	585,775.38

#### 12、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项 目	2018/12/31	本期增加	本期减少	2019/6/30

一、短期薪酬	485,378.38	2,615,532.90	2,669,696.28	431,215.00
二、离职后福利-设定提存计划		128,709.01	128,709.01	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	485,378.38	2,744,241.91	2,798,405.29	431,215.00

(1) 短期薪酬列示:

项 目	2018/12/31	本期增加	本期减少	2019/6/30
一、工资、奖金、津贴和补贴	483,128.38	2,579,070.12	2,633,233.50	428,965.00
二、职工福利费		2,795.00	2,795.00	
三、社会保险费		33,667.78	33,667.78	
其中： 1、医疗保险费		26,427.49	26,427.49	
2、工伤保险费		1,067.28	1,067.28	
3、生育保险费		6,173.01	6,173.01	
四、住房公积金	2,250.00			2,250
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	485,378.38	2,615,532.90	2,669,696.28	431,215.00

(2) 设定提存计划列示:

项 目	2018/12/31	本期增加	本期减少	2019/6/30
1、基本养老保险		125,203.00	125,203.00	
2、失业保险费		3,506.01	3,506.01	
3、企业年金缴费				
合 计		128,709.01	128,709.01	

13、应交税费

项 目	2019/6/30	2018/12/31
增值税	136,652.65	
企业所得税		101,888.04
个人所得税	1,649.99	8,148.40
城市维护建设税	9,372.04	
教育费附加	4,016.59	

地方教育费附加	2,677.73	
印花税		14,314.55
合 计	154,369.00	124,350.99

#### 14、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款:

项 目	2019/6/30	2018/12/31
应付利息		33,105.48
应付股利		
其他应付款	105,000.00	10,083.30
合计	105,000.00	43,188.78

(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	<u>2018/12/31</u>	持股 比例 (%)	本年增加	本年减少	<u>2019/6/30</u>	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	<u>2018/12/31</u>	本期增加	本期减少	<u>2019/6/30</u>
资本溢价	5,060,497.79			5,060,497.79
合 计	5,060,497.79			5,060,497.79

注 1: 根据发起人协议, 公司按照亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)亚会 B 验字(2016) 0553 号验资报告, 以珠海德润环保疏浚有限公司 2016 年 5 月 31 日的净资产为基础, 作价人民币 35,060,497.79 元折股投入, 其中人民币 30,000,000.00 元折合为本公司股本, 股本总额共计 30,000,000.00 股, 每股面值人民币 1 元。净资产折合股本后的余额人民币 5,060,497.79 元转为资本公积。

#### 17、盈余公积

项 目	<u>2018/12/31</u>	本期增加	本期减少	<u>2019/6/30</u>
法定盈余公积	415,914.64			415,914.64
任意盈余公积				
其他				
合 计	415,914.64			415,914.64

注: 2019 年 6 月 30 日未计提盈余公积。

#### 18、未分配利润

项 目	2019/6/30	2018/12/31
调整前上期末未分配利润	3,743,231.91	2,411,385.97
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	3,743,231.91	2,411,385.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	351,870.16	1,479,828.82
减： 提取法定盈余公积		147,982.88
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	4,095,102.07	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	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,340,770.85	18,603,767.94	20,123,675.62	17,814,344.16
其他业务				
合 计	21,340,770.85	18,603,767.94	20,123,675.62	17,814,344.16

##### （2） 主营业务（分项目）：

项目名称	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
横琴中心沟1号截洪沟				
横琴中心沟12号排洪渠				
金源国际广场			995,936.32	914,146.66
贵州平罗高速			1,884,531.35	1,735,305.38
珠海航海文化中心公共码头工程(一期)			3,397,275.88	2,987,472.15
外伶仃岛机关饭堂修繕工程			188,538.74	163,106.80
担杆镇外伶仃市民艺术中心观演厅升级改造工程	124,253.95	46,288.63	198,198.20	189,154.43
珠海市金湾区西湖湿地国际花园2-01地块桩基础工程临时工程(一、二标段)	6,388,357.52	5,439,785.60		
肇庆新区起步区砚阳调洪湖水系统综合整治工程项目一砚阳湖码头工程	1,688,381.34	1,494,573.45		
横琴中心沟南区防洪及景观工程（13号渠西侧部分）1	9,720,127.36	8,430,526.17		

号排洪渠富华紫檀项目				
横琴中心沟 1 号排洪渠(东侧)市政工程			13,459,195.13	11,825,158.74
富山工业园船舶与海洋制造基地吹填工程(一标段)	3,419,650.68	3,192,594.09		
合 计	21,340,770.85	18,603,767.94	20,123,675.62	17,814,344.16

#### 20、营业税金及附加

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
营业税		
城建税	20,610.34	34,399.73
教育费附加	8,833.01	14,577.03
地方教育费附加	5,888.67	9,718.03
印花税	3,374.45	18,057.51
合 计	38,706.47	76,752.30

#### 21、销售费用

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
工资	192,000.00	228,315.39
办公费	6,629.73	12,017.09
社保费	7,879.65	7,323.96
接待费	11,856.30	9,270.00
差旅交通费	4,397.32	7,416.29
福利费		
合 计	222,763.00	264,342.73

#### 22、管理费用

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
工资	551,400.00	686,734.62
印花税		
办公费	131,540.27	105,403.21
差旅交通费	63,042.71	62,324.52
租赁费	126,971.42	116,315.66
业务招待费	311,498.01	88,146.02
折旧费	98,915.24	97,620.13
福利费	2,795.00	80,414.78
社保费	43,747.05	53,682.86
中介费用	115,201.10	271,150.23
住房公积金		11,700.00



合 计	1,445,110.80	1,573,492.03
-----	--------------	--------------

### 23、财务费用

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
利息支出	793,886.49	171,192.72
减：利息收入	2,526.82	1,338.88
手续费	3,073.13	2,946.2
其他	1,730.00	141,093.98
合 计	796,162.80	313,894.02

### 24、信用减值损失

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
一、坏账损失	-304,910.31	-302,418.92
合 计	-304,910.31	-302,418.92

### 25、投资收益

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
中国银行中银日积月累理财红利	2,206.88	
合 计		

### 26、营业外收入

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
政府补助		180,000.00
其他		863.10
合 计		180,863.10

### 27、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
当期所得税费用	113,279.29	75,159.97
递延所得税费用	76,227.58	75,604.73
合 计	189,506.87	150,764.70

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
利润总额	541,377.03	564,132.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	135,344.26	141,033.10

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	54,162.61	9,731.60
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	189,506.87	150,764.70

## 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	2019年1-6月	2018年1-6月
银行存款利息收入	2,526.82	1,338.88
往来款	450,000.00	680,000.00
履约保证金退回	567,600.00	
其他	13,367.49	61,144.75
合 计	1,033,494.31	742,483.63

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
招待费	323,354.31	97,416.02
办公费及其他	194,514.82	278,247.50
差旅费	67,440.03	226,283.95
审计费用		106,225.06
中介费用	115,201.10	412,755.36
往来款		436,020.29
食堂伙食费	50,267.40	80,177.64
投标保证金		155,000.00
合 计	750,777.66	1,792,125.82

### (3) 现金流量表补充资料

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	351,870.16	413,367.70
加: 资产减值准备	-304,910.31	-302,418.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	184,457.86	189,330.31

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	826,991.97	313,894.02
投资损失		
递延所得税资产减少	76,227.58	75,604.73
递延所得税负债增加		
存货的减少	-9,051,004.33	-375,403.41
经营性应收项目的减少	27,043,427.48	6,206,307.93
经营性应付项目的增加	-19,072,888.37	-5,696,963.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	54,172.04	823,719.27
<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	1,811,058.68	2,820,323.48
减: 现金的期初余额	2,583,878.61	2,235,981.14
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	-772,819.93	584,342.34

(4) 现金和现金等价物的构成

项 目	2019/6/30	2018/12/31
一、现金	1,311,058.68	2,083,878.61
其中: 库存现金	52,123.18	67,020.44
可随时用于支付的银行存款	1,258,935.50	2,016,858.17
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	1,311,058.68	2,083,878.61

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。

(六)、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廖中和、刘俊娥为自然人，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
廖孝先	公司股东，主要投资者个人或关键管理人员关系密切的家庭成员	自然人
陈江珊	公司股东，主要投资者个人或关键管理人员关系密切的家庭成员	自然人
廖依依	公司董事，主要投资者个人或关键管理人员关系密切的家庭成员	自然人
廖迪和	主要投资者个人或关键管理人员关系密切的家庭成员	自然人
廖平和	监事会主席，主要投资者个人或关键管理人员关系密切的家庭成员	自然人
童小河	主要投资者个人或关键管理人员关系密切的家庭成员	自然人
廖怡和	副总经理，主要投资者个人或关键管理人员关系密切的家庭成员	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

3、关联交易与往来情况

(1) 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(注 1)	本公司	抵押担保	8,011,790.00	2014-12-19	2019-12-19	否
廖依依(注 2)	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(注 2)	本公司	连带责任担保	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(注 2)	本公司	抵押担保	2,446,012.00	2016-9-20	2021-9-20	否
廖中和、刘俊娥(注 2)	本公司	抵押担保	9,605,920.00	2016-9-20	2021-9-20	
廖中和、刘俊娥(注 2)	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
廖中和、刘俊娥(注 3)	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(注 4)	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
----------	-----	-----	---------------	----------	---------------	---

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 2017 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: 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。

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, 股东廖中和、刘俊娥名下房产为企业贷款作抵押。

注 3: 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。

注 4: 为了确保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。公司向重庆富民银行股份有限公司申请授信额度为 1000 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担保授信, 签订《最高额保函担保委托合同》, 担保授信额度为 1000 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。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》, 为授信额度项下的保函承担连带责任担保, 担保期限截至自主债务履行期限届满后 2 年, 即自 2018 年 6 月 5 日至 2021 年 12 月 31 日止。

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。

上述关联交易有助于公司取得流资需要, 保证了公司正常经营运作, 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。

#### (七)、承诺及或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日, 本公司无需要披露的承诺及或有事项。

#### (八)、资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日, 本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

#### (九)、其他重要事项

无

#### (十)、补充资料

1、净资产收益率和每股收益：

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010)的规定，本公司加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

(1). 加权平均净资产收益率

1) 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	
	2019年1-6月	2018年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	0.89	1.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.89	0.73

2) 计算过程

项 目	序号	2019年1-6月	2018年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	1	351,870.16	413,367.70
非经常性损益	2		135,647.33
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	351,870.16	277,720.37
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	39,219,644.34	37,739,815.52
报告期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	5		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6		
报告期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	7		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	8		
报告期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	9		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	10		
其他交易或事项引起的净资产增减变动	11		
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	12		
报告期月份数	13	6	6
加权平均净资产	14[注]	39,395,579.42	37,946,499.37
加权平均净资产收益率	15=1/14	0.89%	1.09%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	16=3/14	0.89%	0.73%

[注]14=4+1\*0.5+5\*6/13+7\*8/13-9\*10/13±11\*12/13

(2). 每股收益

1) 明细情况

报告期利润	每股收益（元/股）			
	基本每股收益		稀释每股收益	
	2019年1-6月	2018年1-6月	2019年1-6月	2018年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	0.01	0.02	0.01	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.01	0.01	0.01	0.01

2) 计算过程

①基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2019年1-6月	2018年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	1	351,870.16	413,367.70
非经常性损益	2		135,647.33
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	351,870.16	277,720.37
期初股份总数	4	30,000,000.00	30,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	8		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	9		
报告期因回购等减少股份数	10		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	11		
报告期缩股数	12		
报告期月份数	13	6	6
发行在外的普通股加权平均数	14	30,000,000.00	30,000,000.00
基本每股收益	15=1/14	0.01	0.01
扣除非经常损益基本每股收益	16=3/14	0.01	0.01

[注]14=4+5+6\*7/13+8\*9/13-10\*11/13-12

②稀释每股收益的计算过程

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。

## 2、公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

### (1) 资产负债表主要科目

科目名称	2019.6.30	2018.12.31	增减金额	增减比例	变动说明
货币资金	1,811,058.68	2,583,878.61	-772,819.93-	-29.91%	主要为银行存款余额减少。
应收帐款	16,468,122.35	28,253,705.99	-11,785,583.64	-41.71%	主要由于公司加强应收帐款催收,公司客户多数为大型央企,付款信用良好;本期收回前期工程款导致应收帐款减少。
预付帐款	3,778,448.73	1,351,875.90	2,426,572.83	179.50%	主要由于预付珠海隆鑫沙石土公司劳务分包工程款增加。
其他应收款	35,500,030.38	51,992,246.38	16,492,216.00	-31.72%	报告期大幅收回前期已完工并办理结算的《横琴中心沟南区防洪及景观工程项目》部分工程质保金。
存货	9,073,333.65	22,329.32	9,051,004.33	405.34%	主要由于报告期存货中的完工未结算工程款较上年度大幅度增加,总计增加金额为 7,521,319.15 元。其中主要是以下三个项目: 1、《珠海航海文化中心公共码头工程(一期)项目》为 1,891,364.51 元; 2、《富山工业园船舶与海洋制造基地吹填工程(一标段)》2,154,385.71; 3、《珠海市金湾区西湖湿地国际花园 2-01 地块桩基础工程临时工程(一二标段)》2,718,447.61 元。
递延所得税资产	150,671.14	226,898.72	-76,227.58	-33.60%	主要由于应收帐款坏帐准备金转回,从而影响递延所得税费用。
应付帐款	9,238,843.37	27,763,622.01	-18,524,778.64	-66.72%	主要由于: 1、报告期收回的已完工结算项目质保金同比支付应付劳务分包款; 2、公司经营性现金回流较好,及时支付供货商款; 3、报告期内大部分原材料的采购均需现金支付, 除帐比例下降。
预收款项	1,869,569.26	585,775.58	1,283,793.68	219.16%	报告期内预收款主要为上海交通建设总承包有限公司《富山工业园船舶与海洋制造基地吹填工程(一标段)》工程款 1,429,591.26 元; 中国一冶集团有限公司《肇庆新区起步区砚阳调洪湖水系统综合整治工程项目



一砚阳湖码头工程》工程款 1485775.58 元。

(2) 利润表主要科目

科目名称	2019年1-6月	2018年1-6月	增减金额	增减比例	变动说明
营业税金及附加	38,706.47	76,752.30	-38,045.83	-49.57%	营业税费的减少,主要由于报告期内大部分项目为营改增新项目,实行增值税进销抵扣,其增值税税负降低,从而影响其附加税。
财务费用	796,162.80	313,894.02	482,268.78	153.64%	主要由于报告期向银行借款增加,其借款利息大幅增加所致。报告期向银行短期融资金额为 1700 万元,其中广发行银行湾仔沙支行为 1200 万元,中国银行吉大支行为 500 元。而去年同期只有广发行湾仔沙支行 650 万元。
营业外收入	0	180,863.100	180,863.10	-100%	报告期内无营业外入。

公司名称：珠海德润环保疏浚股份有限公司  
2019年8月14日