

公告编号：2019-026

证券代码：833547

证券简称：深华建设

主办券商：国信证券



深华建设

NEEQ : 833547

深华建设（深圳）股份有限公司

Shen Hua Construction (Shenzhen) Co.,Ltd.



智能消防机电工程服务商

服务热线：400-6786-119 / 网址：www.gdsh119.com

半年度报告

2019

## 公司半年度大事记



2019年4月 公司主办的“应急救援站设计（博鳌）专家研讨会”在海南博鳌金海岸大酒店顺利举办，百余名行业专家及学者参与研讨。

深华建设（深圳）股份有限公司：

经深圳市南山区人民政府核定，特授予贵公司南山区“绿色通道”企业荣誉称号。

深圳市南山区人民政府  
2019年4月

2019年4月 公司荣获深圳市南山区人民政府颁发的深圳市南山区“绿色通道”企业荣誉称号。



2019年6月 公司荣获深圳市市场监督管理局颁发的2018年度广东省“守合同重信用”企业荣誉。

公告编号：2019-021  
证券代码：833547 证券简称：深华建设 主办券商：国信证券

深华建设（深圳）股份有限公司  
2018年年度权益分派实施公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容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、准确和完整承担个别及连带责任。

深华建设（深圳）股份有限公司2018年年度权益分派方案已获2019年5月30日召开的股东大会审议通过，现将权益分派事宜公告如下：

### 一、权益分派方案

本公司2018年年度权益分派方案为：以公司现有总股本60,010,812股为基数，向全体股东每10股派1.670000元人民币现金（个人股东、投资基金适用股息红利差别化个人所得税政策（财税【2015】101号文；QFII（如有）实际每10股派1.503000元，对于QFII之外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。），

2019年7月 2018年年度权益分派实施完毕，每10股派1.67元。

# 目录

声明与提示 .....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项 .....	13
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
本公司、公司、深华建设	指	深华建设（深圳）股份有限公司
报告期内、本期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
本期期末	指	2019年6月30日
董事会	指	深华建设（深圳）股份有限公司董事会
监事会	指	深华建设（深圳）股份有限公司监事会
股东大会	指	深华建设（深圳）股份有限公司股东大会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
创想投资	指	深圳市创想投资管理有限公司
明德意诚	指	深圳市明德意诚投资合伙企业（有限合伙）
智慧控股	指	深圳智慧建设控股有限公司
普菲德	指	普菲德控股有限公司
智慧科技	指	深圳智慧建设科技有限公司
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
公司章程	指	深华建设（深圳）股份有限公司公司章程

## 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。

公司负责人梁宏伟、主管会计工作负责人潘锋及会计机构负责人（会计主管人员）肖敏保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1.公司第二届董事会第十一次会议决议
	2.公司第二届监事会第七次会议决议
	3.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
	4.报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	深华建设（深圳）股份有限公司
英文名称及缩写	Shen Hua Construction (Shenzhen) Co., Ltd.
证券简称	深华建设
证券代码	833547
法定代表人	梁宏伟
办公地址	深圳市南山区马家龙文体中心 202 号（B 栋）十楼 1000 号

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张丽
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0755-86725011
传真	0755-86630022
电子邮箱	sh119@gdsh119.com
公司网址	www.gdsh119.com
联系地址及邮政编码	深圳市南山区马家龙文体中心 202 号（B 栋）十楼 1000 号 518052
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	公司董事会办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1988-04-12
挂牌时间	2015-09-18
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	建筑业-建筑安装业-管道和设备安装-管道和设备安装（E4920）
主要产品与服务项目	消防工程的设计、安装、施工、检测和维修保养
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	60,010,812
优先股总股本（股）	0
控股股东	深圳智慧建设控股有限公司
实际控制人及其一致行动人	曹万有、曹世锋、曹荣祥

### 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	91440300192190813Q	否
注册地址	深圳市南山区马家龙文体中心 202 号（B 栋）十楼 1000 号	否
注册资本（元）	60,010,812	否

## 五、中介机构

主办券商	国信证券
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16 层-26 层
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	713,078,586.51	570,393,111.75	25.02%
毛利率%	10.75%	11.11%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	16,859,083.15	9,801,125.73	72.01%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,400,790.36	8,057,203.66	91.14%
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）	14.47%	13.08%	-
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）	13.22%	10.76%	-
基本每股收益	0.28	0.44	-36.36%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	1,015,569,111.47	1,082,352,678.24	-6.17%
负债总计	900,647,353.98	974,268,198.30	-7.56%
归属于挂牌公司股东的净资产	114,921,757.49	108,084,479.94	6.33%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.92	1.80	6.39%
资产负债率%（母公司）	88.68%	90.01%	-
资产负债率%（合并）	88.68%	90.01%	-
流动比率	1.14	1.12	-
利息保障倍数	6.88	8.74	-

### 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	-35,579,060.76	-22,211,163.83	-60.19%
应收账款周转率	0.87	0.97	-
存货周转率	8.39	7.22	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-6.17%	8.26%	-
营业收入增长率%	25.02%	18.11%	-
净利润增长率%	72.01%	88.82%	-

## 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	60,010,812	60,010,812	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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-142.50
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,935,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,532.89
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,944,390.39</b>
所得税影响数	486,097.60
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,458,292.79</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 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产减值损失	3,985,462.92	0		
信用减值损失	0	3,985,462.92		

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、商业模式

公司秉承“筑平台，成就员工成就客户；聚资源，优势互补创造共赢”的经营理念，将“关爱生命，让建筑更智慧”作为企业使命，以“诚信、正直、关爱、创新”为价值观，做智能消防机电工程服务商，为客户提供消防工程、机电工程、维保检测、消防装备等业务。

技术方面，公司拥有消防设施工程专业承包壹级、消防设施工程设计专项甲级、建筑机电安装工程专业承包壹级、机电工程施工总承包叁级、消防设施维护保养检测壹级、建筑装饰装修工程专业承包壹级、建筑装饰工程设计专项乙级、电子与智能化工程专业承包贰级、承装（修、试）电力设施许可四级及安全技术防范系统设计、施工、维修叁级等多项行业内专业资质，拥有远程监控消防装置、智能消防监控系统等多项专利，以及检测远程监视控制软件、高层建筑火灾智能疏散系统、给水检测控制软件、消防安全风险评估系统、应急救援指挥软件等多项计算机软件著作权，完善的研发制度和研发体系构建了公司的核心竞争力。

销售方面，公司以珠三角为基地，积极开拓省外市场，已形成全国化的市场格局。一方面，公司积极推进全国化市场战略布局，目前已在重点城市及全国多个区域成立五十余家分支机构；另一方面，公司不断强化与战略伙伴的合作关系，拓展优质客户，深挖存量客户。

采购方面，公司严格按照项目进度编制采购计划，通过专业工程供应链互联网采购平台实施材料采购，并通过专业的采购技术和高效灵敏的采购系统建立严格的质量管控体系，对供应商进行质量管理和控制，对材料品质进行选择、评价和认证，降低了采购成本，提高了采购效率，保障了材料质量，从而保证公司项目质量。

项目管理方面，公司拥有一支聚合一级建造师、注册消防工程师、注册造价师等专业技术人才的项目管理团队，多年累积的丰富经验为工程项目管理提供了充分保障。同时，持续优化自有工程管理系统，不断提升项目管理的信息化、标准化、专业化水平，通过信息化系统工具对工程项目进行精细化、数据化管理，提高项目风险管控能力，确保工程质量进度安全。

劳务用工方面，公司承建工程的现场施工采用劳务分包模式。公司与具备资质的劳务公司建立了稳定的合作关系，由公司根据项目特点组建与工程相适应的项目管理团队，劳务公司按要求组织人员实施作业，公司对劳务用工进行管理和监督。

公司从事消防机电工程行业已有三十年，积累了丰富的工程项目管理与运营经验，培养了一支专业技术水平高、综合能力强的人才队伍，严格按照行业相关体系进行工程施工管控，通过不断提升技术水平和工程质量，取得了良好的市场信誉和一流的行业口碑。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、经营情况回顾

报告期内，公司根据既定的发展规划及经营计划，积极推进各项工作，较好地完成了各项工作。

##### 一、业绩稳健前行，积极推进全国化市场战略布局

报告期内，公司各项主要经济指标较上年同期均实现增长，公司盈利能力持续提升。报告期内实现营业收入 71,307.86 万元，同比增长 25.02%；实现利润总额 1,871.65 万元，同比增长 68.47%；实现净利润 1,685.91 万元，同比增长 72.01%。

报告期内，公司新设海南分公司，加大对省外市场的开发力度。在现有市场占有率的基础上，提升区域销售分支机构与各大事业部的配合度，进一步优化营销网络。另一方面，公司进一步拓展战略合作

伙伴，巩固加深合作伙伴关系。

#### 二、升级内部管理体系，持续提升内部管理效率

报告期内，公司持续优化内部管理流程，制定并严格执行一系列内部管理办法和制度，加强制度的执行力，强化风险防控理念，强化内部控制管理，进一步提升内部管理效率。

#### 三、加强研发的精准投入，持续增强核心技术能力

公司始终重视技术开发，将以技术创新为核心，深入洞察行业与技术趋势，加强对技术的投入，积极构建以自主研发为核心的创新体系，提高技术吸收能力，形成技术优势，以业务推进研发，以研发提高质量和效率。报告期内，公司已提交 10 项与移动式消防站有关的专利申请。

#### 四、狠抓责任落实，筑牢安全生产底线

报告期内，公司持续深化安全管理，从严落实安全管理制度，进一步完善安全生产管理体系，强化底线思维、红线意识，狠抓安全生产责任制，提高全员安全责任意识，强化安全风险管控，落实隐患整改，进一步提升安全管理水平。

#### 五、加强人才梯队建设，打造优秀企业文化

公司始终坚持“诚信、正直、关爱、创新”的价值导向，坚持外部招聘和内部培养相结合，加强人才梯队建设。报告期内，公司加强管理干部队伍的发掘及培养，不断完善考核机制，适时调整薪酬制度，进一步增强全体员工的向心力和凝聚力；重视团队合作，尊重个性发展，增强员工对公司的认同感和归属感，打造优秀企业文化。

#### 六、继续加强品牌建设，塑造优秀品牌形象

公司秉持“建名优工程，创一流服务”的质量方针，用质量、服务、诚信来打造品牌形象，持续推动品牌建设。报告期内，公司获得深圳市市场监督管理局颁发的 2018 年度广东省“守合同重信用”企业荣誉称号，铸造社会信赖的公司。

### 三、风险与价值

#### 1.行业波动及政策风险

宏观经济的周期性波动对公司所处行业存在重要影响，其市场需求与国民经济发展、全社会固定资产投资等关联度较高，如宏观经济增长速度放缓，将对本行业产生较大不利影响。同时，消防机电工程行业下游涉及房地产行业，随着国家对房地产行业的持续宏观调控，将对本公司的经营状况产生不利影响。

应对措施：公司将密切跟踪行业政策变化情况，依据政策导向和市场情况，及时调整经营策略和业务结构，确保公司持续健康发展。

#### 2.安全质量风险

质量与安全是施工企业的生命，也是工程项目管理的重要内容，一旦发生质量与安全事故，会对项目经营造成重大不利影响，随着公司业务的发展和经营规模的扩大，工程质量、安全生产管理面临着巨大的压力和挑战。

应对措施：严格落实安全生产责任制，持续加大安全生产督查检查力度；优化安全质量风控模型，加强对工程安全和质量的信息化实时管理；切实加强安全生产普及宣传，加大基层培训教育力度，对施工人员在安全及技术标准方面强化培训，提高安全质量意识，高度重视抓好工程现场基础管理工作，有效控制工程安全质量风险。

#### 3.应收账款比例较高的风险

公司工程款项结算一般按照工程进度及竣工验收节点支付并留有质保金，同时还受限于业主的资金流状况。随着公司营业收入的不断增长，应收账款也将不断增长。若催收不力或业主财务状况恶化，可能给公司带来坏账风险。此外，经济环境或金融政策的波动可能加大应收账款的回收难度，将对公司业绩和生产经营产生不利影响。

应对措施：公司将进一步健全风险预警机制，在选择项目时对客户的信誉及偿付能力进行全方位的

考察与评估，做好应收账款的事前控制；签订项目合同时力争更优的收款方式，降低应收账款比例；收款过程中加强应收账款的日常管理工作，重视进度款和保证金的回收工作，及时回笼资金，加快资金周转。

#### 4.管理风险

随着业务和规模的不断扩张，公司在管理模式、人才储备、市场开拓等方面将面临新的挑战。如公司的管理水平、人才储备不能适应公司规模扩张的需要，相关制度未能随公司规模扩大及时调整完善，将对公司管理的安全和高效带来较大影响。

应对措施：公司将以规范高效、统筹优化为目标，完善公司组织机构设置，优化选人用人机制与薪酬体系，完善绩效考核指标体系与考核模式，推动长效激励约束机制与关键岗位价值评估，进一步完善现有管理体系、建立更加规范的内控制度、提高管理能力以适应公司规模发展的需求。

#### 5.经营风险

建筑施工领域行业壁垒较低，竞争激烈，原材料价格上涨，劳动力供给紧缺，人工成本快速上升，给企业经营形成较大压力。

应对措施：公司将加强项目成本测算及目标成本管理，实施项目动态成本管理；对项目投入进行谨慎的风险分析，推行全面预算管理及精准成本分析与成本控制，提高工程项目管理水平，降低项目管理风险。

报告期内，公司所面临的风险因素未发生变化。

## 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

公司始终把社会责任放在发展的重要位置，遵纪守法、诚信经营、依法纳税，建立健全公司治理机制，切实维护股东权益；通过严格遵守法律法规，进一步规范劳动关系，完善福利保障制度，保护员工各项权益；通过组织公司内、外部培训，为员工提供良好的职业发展机会，为企业与员工的共同发展创造良好条件；通过为客户提供优质产品与全方位服务，实现公司与客户的共赢；通过落实安全生产责任制，强化安全生产教育和培训，实现良好安全工作成效；通过倡导节能减排，创造绿色、健康的办公环境，践行环境保护理念。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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.(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	190,000,000.00	65,402,601.17

2019年1月4日公司第二届董事会第九次会议审议通过《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》，该议案于2019年1月24日公司2019年第一次临时股东大会审议通过。该议案主要内容为：

实际控制人曹万有、曹世锋、曹荣祥、法定代表人梁宏伟及其配偶、关联方广东省育安消防职业培训学校及深圳智慧建设控股有限公司就公司及控股子公司向银行及其他金融机构申请授信等无偿提供担保总计不超过19,000万元。

## (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	临时公告披露时间	临时公告编号
曹万有、曹世锋、曹荣祥	融资担保	9,747,984.18	已事前及时履行	2018年10月30日	2018-065

### 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：

关联方曹万有、曹世锋、曹荣祥无偿为公司融资提供担保以补充公司流动资金，金额总计不超过 2000 万元，期限不超过 36 个月，《关于办理应收账款保理业务暨关联担保的议案》已提交第二届董事会第七次会议、2018 年第七次临时股东大会审议通过。

上述偶发性关联交易不存在损害公司和全体股东的利益，不会对公司独立性产生影响。

## (三) 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	2015/9/14	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2015/9/14	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2015/9/14	-	挂牌	限售承诺	股份限售承诺	正在履行中
其他股东	2016/5/16	-	发行	限售承诺	股份自愿限售承诺	正在履行中
其他股东	2017/2/24	-	发行	限售承诺	股份限售承诺	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2015/9/14	-	挂牌	规范关联交易的承诺	规范和减少关联交易承诺	正在履行中
董监高	2015/9/14	-	挂牌	规范关联交易的承诺	规范和减少关联交易承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/9/14	-	挂牌	承担租赁的办公场所可能遭受损失的承诺	承担租赁的办公场所可能遭受损失的承诺	正在履行中

### 承诺事项详细情况：

#### 1. 避免同业竞争承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，公司实际控制人、控股股东及公司董事、监事和高级管理人员向公司出具了《避免同业竞争承诺函》。

#### 2. 股份自愿锁定的承诺

董事、监事、高级管理人员出具了《关于股份流通限制和自愿锁定股份承诺函》，承诺担任深华建设董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的深华建设股份不超过本人直接和间接持有深华建设股份

总数的百分之二十五；离职后半年内，本人不转让所直接和间接持有的深华建设股份。

2016年2月公司普通股股票发行的所有股东，均承诺本次认购的全部股票实行自愿限售，限售期四年，本次新增股份以每年25%的比例解除限售。

### 3.规范关联交易的承诺

挂牌前，公司实际控制人、控股股东及管理层全体人员签署了《关于规范关联交易的承诺函》。

### 4.承担租赁的办公场所可能遭受损失的承诺

公司目前租赁的马家龙文体中心的办公场地，属于临时建筑，未来存在被拆迁的可能，由此将对公司的生产经营造成不利的影响。公司控股股东已签署承诺：若公司在经营过程中，上述租赁的办公场所发生被有关政府职能部门要求限期拆除或被有关政府职能部门处以其它行政处罚的情形，因此给公司造成的任何损失，全部由控股股东无偿承担。

上述承诺均已于《公开转让说明书》及相应的《股票发行情况报告书》中予以披露，报告期内上述承诺履行情况良好，未出现相关承诺主体违反的情形。

## (四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	保证金	21,913,766.80	2.16%	保证金
应收账款	质押	19,062,180.04	1.88%	银行借款质押
总计	-	40,975,946.84	4.04%	-

## (五) 利润分配与公积金转增股本的情况

### 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019-7-24	1.67	-	-
合计	1.67	-	-

### 2、报告期内的权益分派预案

□适用 √不适用

### 报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

公司于 2019 年 4 月 29 日召开第二届董事会第十次会议、2019 年 5 月 30 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过《关于公司 2018 年年度权益分派预案的议案》，公司于 2019 年 7 月 16 日在全国中小企业股份转让系统有限责任公司指定信息披露平台发布《2018 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2019-021）。本次权益分派股权登记日：2019 年 7 月 23 日，除权除息日：2019 年 7 月 24 日，已实施完毕。

## 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	52,401,067	87.32%	3,433,575	55,834,642	93.04%
	其中：控股股东、实际控制人	27,934,489	46.55%	-168,986	27,765,503	46.27%
	董事、监事、高管	791,069	1.32%	14,138	805,207	1.34%
	核心员工	140,036	0.23%	0	140,036	0.23%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	7,609,745	12.68%	-3,433,575	4,176,170	6.96%
	其中：控股股东、实际控制人	1,009,875	1.68%	212,074	1,221,949	2.04%
	董事、监事、高管	2,817,551	4.70%	-401,930	2,415,621	4.03%
	核心员工	140,036	0.23%	0	140,036	0.23%
总股本		60,010,812	-	0	60,010,812	-
普通股股东人数		27				

#### (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 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	智慧控股	27,306,265	46,422	27,352,687	45.5796%	0	27,352,687
2	明德意诚	13,465,000	0	13,465,000	22.4376%	0	13,465,000
3	创想投资	5,386,000	0	5,386,000	8.9750%	0	5,386,000
4	普菲德	3,762,121	0	3,762,121	6.2691%	0	3,762,121
5	张安琦	2,127,470	0	2,127,470	3.5451%	0	2,127,470
合计		52,046,856	46,422	52,093,278	86.8064%	0	52,093,278

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：智慧控股为实际控制人曹万有、曹荣祥合计持股 100% 的企业。明德意诚为实际控制人曹世锋控制的企业。除此之外，普通股前五名或持股 10%及以上股东无其他关联关系。

### 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

报告期内，公司控股股东为智慧控股。截止报告期末，智慧控股持有公司 45.5796% 的股权。法定代表人为曹世锋，成立日期为 2015 年 10 月 29 日，统一社会信用代码为 91440300359186702C，注册资本为 2451.21 万元。

## （二）实际控制人情况

报告期末，公司股东曹万有直接持有公司 5,500 股股份，通过智慧控股间接持有公司 24,326,552 股，持股比例合计为 40.54%；公司股东曹世锋直接持有公司 1,629,265 股股份，通过明德意诚和创想投资间接持有公司 7,239,107 股，持股比例合计为 14.78%；公司股东曹荣祥未通过直接持股方式持有公司股份，通过智慧控股间接持有公司 3,031,635 股，持股比例合计为 5.05%。曹世锋系曹万有、曹荣祥夫妇之子。据曹万有、曹世锋、曹荣祥签署的《一致行动协议》，协议约定三方在作为深华建设股东行使对公司的任何股东权利时，以及作为公司董事行使董事会决策权时，三方须协商一致，形成一致意见，在相关表决保持一致性。曹万有、曹世锋、曹荣祥能够通过股东大会、董事会影响公司经营管理决策及管理人选任，系公司实际控制人。

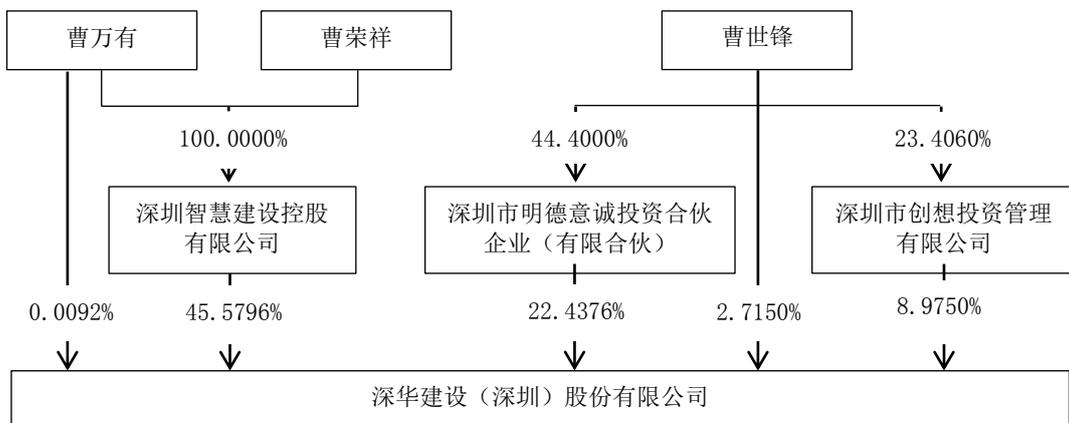
曹世锋先生，董事长，1972 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1993 年毕业于太原机械学院，本科学历。历任公安部天津消防科学研究所研究员，深圳市深华消防设备工程公司工程部经理，深圳市派尔实业有限公司总经理，2008 年担任公司总裁，现任公司董事长，经 2014 年 12 月 10 日公司创立大会暨第一次股东大会选举担任，2018 年 1 月 22 日公司 2018 年第一次临时股东大会选举连任。

曹万有先生，1940 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1965 年毕业于太原机械学院，本科学历。历任太原机械学院教师，兵器工业 202 研究所项目负责人和研究室主任，2009 年出资收购深圳市深华消防设备工程有限公司，担任法定代表人和执行董事，经 2014 年 12 月 10 日公司创立大会暨第一次股东大会选举担任公司第一届董事会董事。2018 年 1 月 22 日，曹万有先生因届满离任，不再担任董事职务。目前不在公司任职。

曹荣祥女士，1944 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1969 年毕业于太原机械学院，本科学历。历任兵器工业部 803 厂技术员、202 所工程师、高级工程师，2009 年与曹万有共同出资收购深圳市深华消防设备工程有限公司，曾任公司监事。目前不在公司任职。

报告期内，实际控制人未发生变化。

公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系如图：



## 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
曹世锋	董事长	男	1972.02.15	本科	2018.01.23-2021.01.22	是
梁冰	董事	女	1975.06.30	本科	2018.01.23-2021.01.22	是
梁宏伟	董事、总经理	男	1970.10.22	本科	2018.01.23-2021.01.22	是
曹得保	董事	男	1977.02.27	专科	2018.01.23-2021.01.22	是
潘锋	董事、财务总监	男	1975.04.24	本科	2018.01.23-2021.01.22	是
何荒旭	监事会主席	女	1970.08.30	本科	2018.06.04-2021.01.22	否
杨芳	监事	女	1984.10.08	本科	2018.01.23-2021.01.22	是
陈敏	监事	女	1982.12.27	专科	2018.01.23-2021.01.22	是
杨栋	副总经理	男	1980.11.10	专科	2018.01.23-2021.01.22	是
刘前程	副总经理	男	1981.01.26	硕士	2018.01.23-2021.01.22	是
张丽	董事会秘书	女	1984.12.14	本科	2018.01.23-2021.01.22	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						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:

董事长曹世锋为公司实际控制人之一，系实际控制人曹万有、曹荣祥之子；  
董事曹得保与实际控制人曹世锋、曹万有、曹荣祥为其他亲属关系；  
其他人员相互之间无关联关系。

#### (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
曹世锋	董事长	1,629,265	0	1,629,265	2.7150%	0
梁冰	董事	840,216	0	840,216	1.4001%	0
梁宏伟	董事、总经理	754,040	0	754,040	1.2565%	0
曹得保	董事	452,424	0	452,424	0.7539%	0
潘锋	董事、财务总监	0	0	0	0.0000%	0
何荒旭	监事会主席	484,740	0	484,740	0.8078%	0
杨芳	监事	215,440	0	215,440	0.3590%	0
陈敏	监事	64,632	0	64,632	0.1077%	0
杨栋	副总经理	409,336	0	409,336	0.6821%	0
刘前程	副总经理	0	0	0	0.0000%	0
张丽	董事会秘书	0	0	0	0.0000%	0
合计	-	4,850,093	0	4,850,093	8.0821%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘建栋	副总经理	离任	无	个人原因

#### 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
工程技术人员	208	232
互联网技术人员	32	34
财务人员	42	47
行政管理人员	30	35
销售人员	38	46
其他	109	112
员工总计	459	506

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	9	8
本科	144	161
专科	172	187
专科以下	134	150
员工总计	459	506

#### 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：

公司始终坚持以人为本，通过搭建完善的招聘制度及晋升机制、有效的薪酬制度及绩效考核体系、健全的人才发展体系，吸引人才、稳定人才，让员工拥有良好的发展平台，实现员工与公司的共同发展。

公司重视员工的培训发展，致力于提升员工团队的整体素质，以年度工作为核心，收集、整理各部门需求，多维度、多层次打造员工培训体系，课程类型涵盖价值观培训、领导力培训、职业发展培训、专业化培训，结合线上与线下、内训与外训多渠道，组织开展培训。

报告期内，公司无离退休人员。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	5	5
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

### 核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心员工无变动。

## 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	四（一）、1	63,410,669.98	100,563,963.92
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	四（一）、2	837,767,921.09	844,486,897.87
其中：应收票据		11,027,939.60	26,658,128.62
应收账款		826,739,981.49	817,828,769.25
应收款项融资			
预付款项		0	697,430.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	四（一）、3	18,874,610.08	18,667,787.66
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	四（一）、4	74,254,460.83	77,421,045.10
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	四（一）、5	4,149,799.10	23,732,365.52
<b>流动资产合计</b>		<b>998,457,461.08</b>	<b>1,065,569,490.07</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	四（一）、6	1,024,102.53	962,243.73
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	四（一）、7	5,665,949.55	6,395,610.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	四（一）、8	9,488,502.87	8,689,355.02
其他非流动资产	四（一）、9	933,095.44	735,979.18
<b>非流动资产合计</b>		<b>17,111,650.39</b>	<b>16,783,188.17</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,015,569,111.47</b>	<b>1,082,352,678.24</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	四（一）、10	36,002,317.26	37,744,460.32
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	四（一）、11	465,890,794.94	544,795,997.76
其中：应付票据		31,291,828.00	48,409,986.00
应付账款		434,598,966.94	496,386,011.76
预收款项	四（一）、12	233,816,348.35	242,039,762.68
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	四（一）、13	3,024,187.87	6,111,355.77
应交税费	四（一）、14	1,294,496.84	2,359,970.97
其他应付款	四（一）、15	129,533,598.79	111,505,327.64
其中：应付利息			
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	四（一）、16	9,010,024.58	5,110,389.98
<b>流动负债合计</b>		<b>878,571,768.63</b>	<b>949,667,265.12</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	四（一）、17	22,075,585.35	24,600,933.18
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>22,075,585.35</b>	<b>24,600,933.18</b>
<b>负债合计</b>		<b>900,647,353.98</b>	<b>974,268,198.30</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	四（一）、18	60,010,812.00	60,010,812.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	四（一）、19	3,596.58	3,596.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	四（一）、20	7,684,905.79	7,684,905.79
一般风险准备			
未分配利润	四（一）、21	47,222,443.12	40,385,165.57
归属于母公司所有者权益合计		114,921,757.49	108,084,479.94
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>114,921,757.49</b>	<b>108,084,479.94</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,015,569,111.47</b>	<b>1,082,352,678.24</b>

法定代表人：梁宏伟

主管会计工作负责人：潘锋

会计机构负责人：肖敏

## （二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>713,078,586.51</b>	<b>570,393,111.75</b>
其中：营业收入	四（二）、1	713,078,586.51	570,393,111.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

<b>二、营业总成本</b>		696,306,526.75	561,608,870.03
其中：营业成本	四（二）、1	636,445,489.90	507,004,349.47
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	四（二）、2	1,825,371.83	1,472,246.07
销售费用	四（二）、3	13,884,946.30	9,037,107.19
管理费用	四（二）、4	22,816,342.23	20,940,060.70
研发费用	四（二）、5	14,448,320.89	17,485,971.10
财务费用	四（二）、6	3,689,464.22	1,683,672.58
其中：利息费用			
利息收入			
信用减值损失	四（二）、7	3,196,591.38	
资产减值损失		-	3,985,462.92
加：其他收益	四（二）、8	1,935,000.00	1,644,000.00
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			
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）	四（二）、9	-142.5	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		18,706,917.26	10,428,241.72
加：营业外收入	四（二）、10	12,343.49	705,289.32
减：营业外支出	四（二）、11	2,810.60	24,059.89
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		18,716,450.15	11,109,471.15
减：所得税费用	四（二）、12	1,857,367.00	1,308,345.42
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		16,859,083.15	9,801,125.73
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）			
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		16,859,083.15	9,801,125.73
<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>		<b>16,859,083.15</b>	<b>9,801,125.73</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		16,859,083.15	9,801,125.73
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）		0.28	0.44
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：梁宏伟

主管会计工作负责人：潘锋

会计机构负责人：肖敏

### (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		770,603,912.79	609,171,379.14
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	四（三）、1	96,865,277.93	48,761,599.14
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>867,469,190.72</b>	<b>657,932,978.28</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		749,512,918.73	586,603,545.73
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		34,475,860.17	21,452,522.67
支付的各项税费		17,610,421.98	16,527,734.55
支付其他与经营活动有关的现金	四（三）、2	101,449,050.60	55,560,339.16
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>903,048,251.48</b>	<b>680,144,142.11</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-35,579,060.76</b>	<b>-22,211,163.83</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		1,750.00	-
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		11,993,944.33	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>11,995,694.33</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		449,247.46	728,146.98
投资支付的现金			25,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		12,000,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>12,449,247.46</b>	<b>25,728,146.98</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-453,553.13</b>	<b>-25,728,146.98</b>
<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		20,000,000.00	29,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>20,000,000.00</b>	<b>29,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		16,875,347.83	15,049,997.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,182,611.34	1,247,484.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			-

筹资活动现金流出小计		20,057,959.17	16,297,481.06
筹资活动产生的现金流量净额		-57,959.17	12,702,518.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-36,090,573.06	-35,236,791.87
加：期初现金及现金等价物余额		77,587,476.24	82,345,618.53
六、期末现金及现金等价物余额		41,496,903.18	47,108,826.66

法定代表人：梁宏伟

主管会计工作负责人：潘锋

会计机构负责人：肖敏

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 2
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 3
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

财政部于 2017 年发布了《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 37 号-金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)(以上统称:新金融工具准则),根据要求,公司于 2019 年 1 月 1 日起施行,对相关会计政策予以变更。

##### 2、合并报表的合并范围

2018 年公司将所持深圳易元安全技术有限公司 100%股权转让至智慧控股,2018 年 7 月已完成股权转让相关工商变更登记手续。2018 年公司将所持深圳市鼎华创工程供应链服务有限公司 100%的股权转让至智慧科技,2018 年 12 月已完成股权转让相关工商变更登记手续。公司处置完上述两家子公司后,无其他需要纳入合并范围的子公司。报告期,公司不再单独提供合并财务报表。

##### 3、非调整事项

2019 年 7 月,公司就与佛山市中鸿酒店投资有限公司的建筑工程合同纠纷向佛山市南海区人民法院提起诉讼。2019 年 8 月 1 日,佛山市南海区人民法院受理本诉讼案件。公司于 2019 年 8 月 16 日在全国中小企业股份转让系统有限责任公司指定信息披露平台发布《涉及诉讼公告》(公告编号:2019-023)。本诉讼案件系公司运用法律手段维护自身合法权益,公司目前经营正常。本诉讼案件目前尚无进展,公司将依据会计准则和诉讼进展情况对诉讼涉及账务进行谨慎处理。

### 二、重要会计政策及会计估计

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

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

#### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

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

#### （八）金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### （1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

### （2）金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### （3）金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

#### 3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损

失准备金额；②初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市

场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## 5. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

(1) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。

(2) 若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化（如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等）。

(3) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。

(4) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

(5) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

(6) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况是否发生不利变化。

(7) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

(8) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

(9) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

(10) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率。

(11) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

(12) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

(13) 本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### （九）应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

##### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

###### （1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

###### （2）账龄分析法

账龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内	3.00	3.00

1-2 年	5.00	5.00
2-3 年	10.00	10.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

### 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (十) 存货

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十一) 长期股权投资

##### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制, 并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一

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

## 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

## 3. 后续计量及损益确认方法

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

## 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

### (1) 个别财务报表

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

## (2) 合并财务报表

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

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

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

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

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

## (十二) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

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

### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
办公设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67
机械设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	4.00	5.00	23.75

## (十三) 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## （十四）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
专利权	5
外购软件	5

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## （十五）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## （十六）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

### 4. 辞退福利的会计处理方法

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

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

### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## (十七) 收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

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

## （2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## （3）建造合同

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

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

3) 确定合同完工进度的方法为甲方实际认可的工作进度。

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

## 2. 收入确认的具体方法

公司业务按照产品可以分为消防工程收入、消防产品销售收入、检测收入和维保收入。

### （1）消防工程收入确认方法

1) 消防工程合同金额在 500.00 万元以上的项目，按照建造合同确认收入。确认建造合同完工百分比的依据和方法：在报表日或达到合同规定的结算时点时，公司工程管理部会根据项目的形象进度及中标文件中约定的单价计算工程形象进度，根据上述资料制作工程进度确认表。每季度末监理单位或建设单位会对完工进度进行复核，并在进度确认表上盖章确认。公司以进度确认表上的完工进度作为确认合同收入和合同费用完工百分比的依据。

2) 消防工程合同金额在 500.00 万元以下的项目，在工程竣工验收时，按照合同金额一次性确认收入，并结转成本。

### （2）消防产品销售收入确认方法

消防产品已发出且客户验收时，按照合同金额确认收入。

### （3）维保项目收入确认方法

公司根据合同约定金额在合同期限内按期确认维保收入。

### （4）检测项目收入确认方法

公司根据合同约定金额在合同期限内按期确认检测收入。

#### （十八）政府补助

##### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

##### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### （十九）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

#### （二十）租赁

##### 1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损

益。

### 三、税项

#### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	3.00、6.00、9.00、10.00、13.00、16.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00、7.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00

### 四、报表项目注释

#### (一) 资产负债表项目注释

##### 1. 货币资金

###### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
库存现金	332,299.25	574,086.33
银行存款	41,164,603.93	77,013,389.91
其他货币资金	21,913,766.80	22,976,487.68
合计	63,410,669.98	100,563,963.92

###### (2) 其他说明

期末其他货币资金中包含银行承兑汇票保证金 18,000,000.00 元，农民工保证金 695,774.34 元，保函保证金 3,217,992.46 元，使用受限。

##### 2. 应收票据及应收账款

项目	期末数	期初数
应收票据	11,027,939.60	26,658,128.62
应收账款账面价值	826,739,981.49	817,828,769.25
合计	837,767,921.09	844,486,897.87

###### (1) 应收票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,950,738.44	6,567,974.56
商业承兑汇票	9,077,201.16	20,090,154.06
合计	11,027,939.60	26,658,128.62

###### (2) 应收账款

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	863,692,961.31	100.00	36,952,979.82	4.28	826,739,981.49
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	863,692,961.31	100.00	36,952,979.82	4.28	826,739,981.49

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	851,857,259.32	100.00	34,028,490.07	3.99	817,828,769.25
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	851,857,259.32	100.00	34,028,490.07	3.99	817,828,769.25

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	658,458,636.24	19,753,759.09	3.00
1-2年	163,193,515.79	8,159,675.79	5.00
2-3年	29,952,149.24	2,995,214.92	10.00
3-4年	12,088,660.04	6,044,330.02	50.00
4-5年			80.00
小计	863,692,961.31	36,952,979.82	4.28

(2) 本期计提坏账准备 2,924,489.75 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中山市东升镇三鸟批发市场有限公司	60,000,000.00	6.95	2,500,000.00
广东富源科技股份有限公司	29,800,000.00	3.45	894,000.00
华润置地(深圳)有限公司	17,248,551.07	2.00	596,301.26
中瑞恒基建设集团有限公司	16,808,787.81	1.95	504,263.63
普宁市华尔街投资发展有限公司	15,566,773.26	1.80	467,003.20
小计	139,424,112.14	16.15	4,961,568.09

### 3. 其他应收款

#### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	19,875,641.69	100.00	1,001,031.61	5.04	18,874,610.08
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	19,875,641.69	100.00	1,001,031.61	5.04	18,874,610.08

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	19,396,717.64	100.00	728,929.98	3.76	18,667,787.66
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	19,396,717.64	100.00	728,929.98	3.76	18,667,787.66

##### 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,194,209.86	305,826.30	3.00
1-2 年	5,458,757.39	272,937.87	5.00
2-3 年(含 3 年)	4,222,674.44	422,267.44	10.00
小计	19,875,641.69	1,001,031.61	5.04

##### (2) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	15,576,239.33	15,850,134.01
往来款	1,238,564.52	1,139,228.52
员工备用金	50,000.00	1,064,607.13
项目借款	1,178,878.89	333,503.53
其他	1,831,958.95	1,009,244.45

合计	19,875,641.69	19,396,717.64
----	---------------	---------------

(3) 本期计提坏账准备 272,101.63 元。

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
平安国际融资租赁(天津)有限公司	押金保证金	900,000.00	1年以内	4.53	27,000.00
平安点创融资租赁有限公司	押金保证金	700,000.00	1年以内	3.52	21,000.00
中亿丰建设集团股份有限公司	押金保证金	631,068.00	2-3年	3.18	63,106.80
新疆中海地产有限公司	押金保证金	500,000.00	1年以内	2.52	15,000.00
深圳市大疆创新科技有限公司	押金保证金	300,000.00	1年以内	1.51	9,000.00
小计		3,031,068.00		15.26	135,106.80

#### 4. 存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
建造合同形成的资产	74,254,460.83		74,254,460.83	77,421,045.10		77,421,045.10
库存商品						
合计	74,254,460.83		74,254,460.83	77,421,045.10		77,421,045.10

#### 5. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	3,778,309.79	8,895,876.89
预缴企业所得税		4,681,458.83
预缴增值税	371,489.31	155,029.80
委托投资		10,000,000.00
合计	4,149,799.10	23,732,365.52

#### 6. 固定资产

项目	办公设备	电子设备	机械设备	运输设备	合计
账面原值					
期初数	368,165.42	1,837,427.22	69,698.21	56,800.00	2,332,090.85
本期增加金额	6,725.16	248,462.86			255,188.02
其中：购置	6,725.16	248,462.86			255,188.02
本期减少金额		38,184.70			38,184.70
期末数	374,890.58	2,047,705.38	69,698.21	56,800.00	2,549,094.17

累计折旧					
期初数	208,712.94	1,045,104.03	62,070.15	53,960.00	1,369,847.12
本期增加金额	19,220.24	134,302.48	207.24	1,414.56	155,144.52
其中：计提					
本期减少金额					
期末数	227,933.18	1,179,406.51	62,277.39	55,374.56	1,524,991.64
账面价值					
期末账面价值	146,957.40	868,298.87	7,420.82	1,425.44	1,024,102.53
期初账面价值	159,452.48	792,323.19	7,628.06	2,840.00	962,243.73

#### 7. 无形资产

项目	专利权	外购软件	合计
账面原值			
期初数	32,000.00	7,332,048.62	7,364,048.62
本期增加金额			
其中：购置			
本期减少金额			
期末数	32,000.00	7,332,048.62	7,364,048.62
累计摊销			
期初数	32,000.00	936,438.38	968,438.38
本期增加金额		729,660.69	729,660.69
其中：计提		729,660.69	729,660.69
本期减少金额			
期末数	32,000.00	1,666,099.07	1,698,099.07
账面价值			
期末账面价值		5,665,949.55	5,665,949.55
期初账面价值		6,395,610.24	6,395,610.24

#### 8. 递延所得税资产

##### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
资产减值准备	9,488,502.87	8,689,355.02
合计	9,488,502.87	8,689,355.02

##### (2) 引起暂时性差异的资产和负债项目对应的暂时性差异金额

项目	暂时性差异金额	期初数
----	---------	-----

资产减值准备	37,954,011.46	34,757,420.08
小计	37,954,011.46	34,757,420.08

#### 9. 其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付软件开发款	933,095.44	735,979.18
合计	933,095.44	735,979.18

#### 10. 短期借款

项目	期末数	期初数
质押及保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
保证借款		
抵押、质押及保证借款	9,375,000.00	13,125,000.00
抵押及保证借款	16,300,000.00	6,900,000.00
其他借款	5,327,317.26	12,719,460.32
合计	36,002,317.26	37,744,460.32

注：其他借款系已贴现但附有追索权的商业承兑汇票和银行承兑汇票。

#### 11. 应付票据及应付账款

项目	期末数	期初数
应付票据	31,291,828.00	48,409,986.00
应付账款	434,598,966.94	496,386,011.76
合计	465,890,794.94	544,795,997.76

##### (1) 应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	30,000,000.00	48,409,986.00
商业承兑汇票	1,291,828.00	
合计	31,291,828.00	48,409,986.00

##### (2) 应付账款

项目	期末数	期初数
材料款	351,836,126.29	291,715,290.12
劳务费	82,762,840.65	204,670,721.64
合计	434,598,966.94	496,386,011.76

## 12. 预收账款

项目	期末数	期初数
工程项目款	233,816,348.35	242,039,762.68
合计	233,816,348.35	242,039,762.68

## 13. 应付职工薪酬

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	6,111,355.77	28,822,697.11	31,909,865.01	3,024,187.87
离职后福利—设定提存计划		2,565,995.16	2,565,995.16	
合计	6,111,355.77	31,388,692.27	34,475,860.17	3,024,187.87

### (2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	5,932,343.93	24,873,901.56	27,968,108.17	2,838,137.32
职工福利费	140,482.10	1,531,768.83	1,532,963.73	139,287.20
社会保险费		997,114.31	997,114.31	
其中：医疗保险费		903,789.60	903,789.60	
工伤保险费		39,652.00	39,652.00	
生育保险费		53,672.71	53,672.71	
残疾人保障金				
住房公积金		1,166,820.90	1,166,820.90	
工会经费和职工教育经费	38,529.74	253,091.51	244,857.90	46,763.35
小计	6,111,355.77	28,822,697.11	31,909,865.01	3,024,187.87

### (3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险费		2,529,126.33	2,529,126.33	
失业保险费		36,868.83	36,868.83	
小计		2,565,995.16	2,565,995.16	

## 14. 应交税费

项目	期末数	期初数
企业所得税	100,078.76	
增值税	493,694.52	1,431,076.81
城市维护建设税	378,016.91	481,208.62

教育费附加	162,376.24	207,317.70
地方教育附加	107,635.83	138,843.02
代扣代缴个人所得税	41,382.25	58,004.80
印花税	11,312.33	42,018.10
其他税费		1,501.92
合计	1,294,496.84	2,359,970.97

#### 15. 其他应付款

项目	期末数	期初数
押金保证金	115,075,226.89	109,613,875.66
往来款	3,640,913.91	1,408,329.71
应付暂收款	795,652.39	483,122.27
应付股利	10,021,805.60	
合计	129,533,598.79	111,505,327.64

#### 16. 其他流动负债

项目	期末数	期初数
待转销项税额	9,010,024.58	5,110,389.98
合计	9,010,024.58	5,110,389.98

#### 17. 长期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	7,600,000.00	8,800,000.00
保证及质押借款	9,747,984.18	15,800,933.18
抵押及保证借款	4,727,601.17	
合计	22,075,585.35	24,600,933.18

#### 18. 股本

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	60,010,812						60,010,812

#### 19. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

股本溢价	3,596.58			3,596.58
合计	3,596.58			3,596.58

## 20. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,684,905.79			7,684,905.79
合计	7,684,905.79			7,684,905.79

## 21. 未分配利润

项目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	40,385,165.57	30,712,868.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,859,083.15	9,801,125.73
减：应付普通股股利	10,021,805.60	3,119,760.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	47,222,443.12	37,394,234.30

## (二) 利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	713,078,586.51	636,445,489.90	570,393,111.75	507,004,349.47
合计	713,078,586.51	636,445,489.90	570,393,111.75	507,004,349.47

### 2. 税金及附加

项目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	912,608.87	830,484.58
教育费附加	399,171.04	347,713.15
地方教育附加	265,024.83	226,912.94
印花税	222,752.26	63,609.25
其他[注 1]	25,814.83	3,526.15
合计	1,825,371.83	1,472,246.07

[注 1]：税金及附加-其他为水利行政事业性收费、价格调节基金。

### 3. 销售费用

项目	本期数	上年同期数
工资及附加	10,175,765.11	6,443,614.76
差旅费	849,577.14	315,458.69
业务招待费	626,705.59	413,114.03
房租水电费	710,327.74	591,045.62
广告宣传费	440,609.83	157,670.49
其他	1,081,960.89	1,116,203.60
合计	13,884,946.30	9,037,107.19

#### 4. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
工资及附加	15,780,128.83	13,174,096.28
业务招待费	1,420,365.46	823,525.82
差旅费	505,450.82	566,120.06
房租水电费	1,176,657.77	1,006,434.19
税费	820,154.24	1,051,019.84
中介服务费	1,118,956.85	2,266,539.15
办公费	899,988.29	514,888.64
折旧摊销费	285,619.09	298,937.42
其他	809,020.88	1,238,499.30
合计	22,816,342.23	20,940,060.70

#### 5. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
研发支出	14,448,320.89	17,485,971.10
合计	14,448,320.89	17,485,971.10

#### 6. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	3,182,611.34	1,247,484.06
减：利息收入	369,315.20	252,988.04
金融机构手续费	867,806.96	655,443.42
其他	8,361.12	33,733.14
合计	3,689,464.22	1,683,672.58

#### 7. 信用减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	3,196,591.38	3,985,462.92
合计	3,196,591.38	3,985,462.92

注：2018年1-6月资产减值损失为3,985,462.92元，根据新金融工具准则的规定及公司业务实质，2019年1月1日起重分类至信用减值损失。

#### 8. 其他收益

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	1,935,000.00	1,644,000.00	1,935,000.00
合计	1,935,000.00	1,644,000.00	1,935,000.00

#### 9. 资产处置收益

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
处置固定资产净损益	-142.50		-142.50
合计	-142.50		-142.50

#### 10. 营业外收入

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
违约赔偿金	10,000.00	703,408.00	10,000.00
其他	2,343.49	1,881.32	2,343.49
合计	12,343.49	705,289.32	12,343.49

#### 11. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
罚款支出	766.55	4,666.59	766.55
无法收回的款项			
其他	2,044.05	19,393.30	2,044.05
合计	2,810.60	24,059.89	2,810.60

#### 12. 所得税费用

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	2,656,514.85	2,224,184.18

递延所得税费用	-799,147.85	-915,838.76
合计	1,857,367.00	1,308,345.42

### (三) 现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
收到其他往来款	69,935,805.06	36,152,641.50
收到其他	26,560,157.67	12,355,969.60
收到利息收入	369,315.20	252,988.04
合计	96,865,277.93	48,761,599.14

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
支付水电办公费等管理费用和研发费用	23,341,449.68	20,752,998.10
支付招待费等销售费用	3,978,928.79	3,723,209.07
支付银行手续费及其他	876,168.08	655,443.42
支付票据保证金	18,000,000.00	7,332,000.00
支付其他	55,252,504.05	23,096,688.57
合计	101,449,050.60	55,560,339.16

#### 3. 现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	16,859,083.15	9,801,125.73
加: 资产减值准备	3,196,591.38	3,985,462.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	155,144.52	181,046.88
无形资产摊销	729,660.69	142,972.53
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	142.5	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,182,611.34	1,247,484.06
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-799,147.85	-915,838.76

递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	3,166,584.27	-31,350,338.62
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	11,183,257.27	-69,362,993.17
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-73,252,988.03	64,059,914.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-35,579,060.76	-22,211,163.83
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	41,496,903.18	47,108,826.66
减: 现金的期初余额	77,587,476.24	82,345,618.52
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	-36,090,573.06	-35,236,791.86

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
1) 现金	41,496,903.18	77,587,476.24
其中: 库存现金	332,299.25	574,086.33
可随时用于支付的银行存款	41,164,603.93	77,013,389.91
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
3) 期末现金及现金等价物余额	41,496,903.18	77,587,476.24

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 明细情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	21,913,766.80	保证金
应收账款	19,062,180.04	银行借款质押
合计	40,975,946.84	

2. 政府补助

(1) 明细情况

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助。

项目	金额	列报项目	说明
企业研发与高企培育资助	1,935,000.00	其他收益	根据《深圳市科技研发资金管理办法》、《加强高新技术企业培育的通知》（深科技创新〔2017〕278号）等有关规定，公司收到深圳市科技创新委员会企业研发与高企培育资助1,935,000.00元
小计	1,935,000.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为1,935,000.00元。

## 五、与金融工具相关的风险

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

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

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2019年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的16.15%(2018年12月31日17.90%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

#### 3. 其他应收款

本公司的其他应收款主要系应收备用金、保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项目	期末数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	

应收票据	11,027,939.60				11,027,939.60
小计	11,027,939.60				11,027,939.60

(续上表)

项目	期初数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	26,658,128.62				26,658,128.62
小计	26,658,128.62				26,658,128.62

### (二) 流动风险

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

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

#### 金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	58,077,902.61	60,843,743.36	37,046,168.08	23,797,575.28	
应付票据	31,291,828.00	31,291,828.00	31,291,828.00		
应付账款	434,598,966.94	434,598,966.94	434,598,966.94		
其他应付款	129,533,598.79	129,533,598.79	129,533,598.79		
小计	653,502,296.34	656,268,137.09	632,470,561.81	23,797,575.28	

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	62,345,393.50	64,976,097.20	39,906,693.97	25,069,403.23	
应付票据	48,409,986.00	48,409,986.00	48,409,986.00		
应付账款	496,386,011.76	496,386,011.76	496,386,011.76		
其他应付款	111,505,327.64	111,505,327.64	111,505,327.64		
小计	718,646,718.90	721,277,422.60	696,208,019.37	25,069,403.23	

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要为利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 20,000,000.00 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 5,000,000.00 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的实际控制人

公司的实际控制人为曹万有、曹世锋、曹荣祥，合计持有本公司 60.3668%的股份。

自然人姓名	自然人对本公司的直接持股比例(%)	自然人对本公司的间接持股比例(%)
曹万有	0.0092	40.5278
曹世锋	2.7150	12.0630
曹荣祥	0.0000	5.0518
小计	2.7242	57.6426

#### 2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
广东省育安消防职业培训学校	公司实际控制人控制的企业全额出资开办的民办非企业单位
深圳智慧建设科技有限公司	实际控制人控制的企业

### (二) 关联交易情况

#### 1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
曹世锋	9,375,000.00	2018-9-21	2019-9-21	否
曹世锋	5,000,000.00	2019-6-17	2020-6-17	否
曹世锋	6,300,000.00	2018-11-9	2019-11-2	否
曹世锋、曹万有、曹荣祥、广东省育安消防职业培训学校	10,000,000.00	2019-4-18	2019-11-18	否
曹世锋、曹万有、曹荣祥、广东省育安消防职业培训学校	4,727,601.17	2019-4-23	2022-4-18	否
曹世锋、曹万有、曹荣祥	4,730,656.63	2018-10-31	2020-4-30	否
曹世锋、曹万有、曹荣祥	5,017,327.55	2018-12-10	2020-6-10	否
曹世锋、曹万有、曹荣祥、广东省育安消防职业培训学校	10,000,000.00	2019-5-15	2019-11-15	否
曹世锋、曹万有、曹荣祥、广东省育安消防职业培训学校	5,000,000.00	2019-6-5	2019-12-5	否
曹世锋、曹万有、曹荣祥、广东省育安消防职业培训学校	15,000,000.00	2019-6-17	2019-12-17	否

合计	75,150,585.35		
----	---------------	--	--

上述担保金额为截至 2019 年 6 月 30 日最高额担保合同项下的实际债务金额。

## 2. 关联方应收应付款项

### (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应收款	深圳智慧建设科技有限公司	-	9,918.84
合计	-	-	9,918.84

## 七、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 八、资产负债表日后事项

### (一) 权益分派事项

公司于 2019 年 4 月 29 日召开第二届董事会第十次会议、2019 年 5 月 30 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过《关于公司 2018 年年度权益分派预案的议案》，公司于 2019 年 7 月 16 日在全国中小企业股份转让系统有限责任公司指定信息披露平台发布《2018 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2019-021）。本次权益分派股权登记日：2019 年 7 月 23 日，除权除息日：2019 年 7 月 24 日，已实施完毕。

### (二) 诉讼

2019 年 7 月，公司就与佛山市中鸿酒店投资有限公司的建筑工程合同纠纷向佛山市南海区人民法院提起诉讼。2019 年 8 月 1 日，佛山市南海区人民法院受理本诉讼案件。公司于 2019 年 8 月 16 日在全国中小企业股份转让系统有限责任公司指定信息披露平台发布《涉及诉讼公告》（公告编号：2019-023）。本诉讼案件系公司运用法律手段维护自身合法权益，公司目前经营正常。本诉讼案件目前尚无进展，公司将依据会计准则和诉讼进展情况对诉讼涉及账务进行谨慎处理。

## 九、其他重要事项

### 分部信息

公司内部组织结构简单，经营单一，未确定经营分部、报告分部。

## 十、其他补充资料

### (一) 非经常损益明细表

项目	本期数
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-142.50
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,935,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,532.89
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
小计	1,944,390.39
减：所得税费用（所得税费用减少以“-”表示）	486,097.60
少数股东损益	0
归属于母公司股东的非经常性损益净额	1,458,292.79

### (二) 净资产收益率及每股收益

#### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.47%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.22%	0.26	0.26

#### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本年数
归属于公司普通股股东的净利润	A	16,859,083.15
非经常性损益	B	1,458,292.79
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	15,400,790.36
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	108,084,479.94
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	10,021,805.60
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	0
报告月份数	K	6
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K$	116,514,021.52
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	14.47%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	13.22%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### a)基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	16,859,083.15
非经常性损益	B	1,458,292.79
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	15,400,790.36
期初股份总数	D	60,010,812.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	60,010,812.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.28
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.26

b)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。

#### (三) 报表科目变动分析

##### 1. 资产负债表项目变动分析表

报表项目	期末余额	期初余额	本期增减变动	变动幅度 (%)	期末余额占资产总额期末余额的比例 (%)	变动原因
货币资金	63,410,669.98	100,563,963.92	-37,153,293.94	-36.94%	6.24%	(1)
应收票据及应收账款	837,767,921.09	844,486,897.87	-6,718,976.78	-0.80%	82.49%	(2)
其他应收款	18,874,610.08	18,667,787.66	206,822.42	1.11%	1.86%	(3)
存货	74,254,460.83	77,421,045.10	-3,166,584.27	-4.09%	7.31%	(4)
其他流动资产	4,149,799.10	23,732,365.52	-19,582,566.42	-82.51%	0.41%	(5)
固定资产	1,024,102.53	962,243.73	61,858.80	6.43%	0.10%	(6)
其他非流动资产	933,095.44	735,979.18	197,116.26	26.78%	0.09%	(7)
短期借款	36,002,317.26	37,744,460.32	-1,742,143.06	-4.62%	3.55%	(8)
应付票据及应付账款	465,890,794.94	544,795,997.76	-78,905,202.82	-14.48%	45.87%	(9)
其他应付款	129,533,598.79	111,505,327.64	18,028,271.15	16.17%	12.75%	(10)
预收款项	233,816,348.35	242,039,762.68	-8,223,414.33	-3.40%	23.02%	(11)
未分配利润	47,222,443.12	40,385,165.57	6,837,277.55	16.93%	4.65%	(12)

资产负债项目变动情况及变动原因说明：

(1) 本期货币资金较期初下降 36.94%，主要是因公司业务量持续增长，营业成本增加，实际支付的材料费、人工费和间接费用增加；

(2) 本期应收票据及应收账款较期初减少 0.80%，主要是因上半年部分应收账款收回，同时采用承兑汇票方式结算的项目减少，应收票据较期初减少 58.63%；

(3) 本期其他应收款较期初增长 1.11%，主要是因工程项目对外押金保证金增长；

(4) 本期存货较期初减少 4.09%，主要是因公司加强存货管理，存货周转率增加；

(5) 本期其他流动资产较期初减少 82.51%，主要是因 2019 年收回委托深圳市中财汇金商业保理有限公司进行的投资理财款，金额 10,000,000.00 元；

(6) 本期固定资产较期初增长 6.43%，主要是因上半年公司人员新增，购入电脑等电子设备；

(7) 本期其他非流动资产较期初增长 26.78%，主要是因本期支付软件开发进度款 197,116.26 元；

(8) 本期短期借款较期初减少 4.62%，主要是因为本期应收票据重分类至借款金额减少；

(9) 本期应付票据及应付账款较期初下降 14.48%，主要是因公司资金流较去年上半年相对充足，付款及时；

(10) 本期其他应付款较期初增长 16.17%，主要是因上半年计提向股东支付的股利 10,021,805.60 元；

(11) 本期预收账款较期初减少 3.4%，主要是因部分工程项目按完工进度比例付款，预付款减少；

(12) 本期未分配利润较期初增长 16.93%，主要是因上半年公司净利润新增 16,859,083.15 元。

## 2. 利润表项目变动分析表

报表项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变动	变动幅度 (%)	变动原因
营业收入	713,078,586.51	570,393,111.75	142,685,474.76	25.02%	(1)
营业成本	636,445,489.90	507,004,349.47	129,441,140.43	25.53%	(2)
税金及附加	1,825,371.83	1,472,246.07	353,125.76	23.99%	(3)
销售费用	13,884,946.30	9,037,107.19	4,847,839.11	53.64%	(4)
管理费用	22,816,342.23	20,940,060.70	1,876,281.53	8.96%	(5)
信用减值损失	3,196,591.38	3,985,462.92	-788,871.54	-19.79%	(6)
研发费用	14,448,320.89	17,485,971.10	-3,037,650.21	-17.37%	(7)
财务费用	3,689,464.22	1,683,672.58	2,005,791.64	119.13%	(8)
营业外收入	12,343.49	705,289.32	-692,945.83	-98.25%	(9)

利润表项目变动情况及变动原因说明：

(1) 营业收入较上年同期增长 25.02%，其中，消防工程收入增长 37.70%，维保收入增长 93.28%，器材购销业务收入增长 2.20%。主要是因公司积极拓展省外市场，加强销售队伍建设，扩大业务范围。

(2) 营业成本较上年同期增长 25.53%，主要是因销售同步增长，同时人工和原材料因经济环境影响也有所增长。

(3) 税金及附加较上年同期增长 23.99%，主要是因销售金额增加。

(4) 销售费用较上年同期增长 53.64%，主要是因公司为刺激销售，加强销售队伍建设，增加销售人员及激励政策；

(5) 管理费用较上年同期增长 8.96%，主要是因人工成本增加；

(6) 信用减值损失较上年同期减少 19.79%，主要是因本期 1 年内的应收款占比较大；

(7) 研发费用较上年同期减少 17.37%，主要是因上半年公司研发项目减少；

(8) 财务费用较上年同期增长 119.13%，主要是因利息支出增长 126%；

(9) 营业外收入较上年同期减少 98.25%，主要是因去年收到新湾经典花园项目违约金 703,408.00 元，本年无此内容。

### 3. 现金流量表项目变动分析表

报表项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变动	变动幅度 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-35,579,060.76	-22,211,163.83	-13,367,896.93	-60.19%	(1)
投资活动产生的现金流量净额	-453,553.13	-25,728,146.98	25,274,593.85	98.24%	(2)
筹资活动产生的现金流量净额	-57,959.17	12,702,518.94	-12,760,478.11	-100.46%	(3)

#### 现金流量表项目变动情况及变动原因说明：

(1) 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-35,579,060.76 元，主要是因部分工程项目回款不及时，而相应的材料成本款较少有账期；

(2) 报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-453,553.13 元，主要是因投资于研发项目及购买固定资产；

(3) 报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为-57,959.17 元，主要是因归还银行借款同时支付相关利息。

深华建设（深圳）股份有限公司

二〇一九年八月二十七日