



深美股份

NEEQ : 839307

安徽省深美建设环境科技股份有限公司

SHENMEI CONSTRUCTION ENVIRONMENT TECHNOLOGY CO.,LTD



年度报告

— 2019 —

## 公司年度大事记



2019年9月，公司被认定为高新技术企业

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	18
第六节	股本变动及股东情况 .....	22
第七节	融资及利润分配情况 .....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	25
第九节	行业信息 .....	27
第十节	公司治理及内部控制 .....	27
第十一节	财务报告 .....	32

## 释义

释义项目		释义
股份公司、本公司、公司、深美股份	指	安徽省深美建设环境股份有限公司
鼎欣投资	指	深圳市深美鼎欣投资合伙企业（有限合伙）
深美有限	指	安徽省深美建设集团有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
国元证券、主办券商	指	国元证券股份有限公司
天健会计师事务所、会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	安徽天禾律师事务所
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司章程》	指	《安徽省深美建设环境科技股份有限公司公司章程》
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019年1月1日-2019年12月31日

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人方向红、主管会计工作负责人程飞及会计机构负责人（会计主管人员）程飞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
（一）市场竞争风险	我国建筑装饰行业发展潜力巨大，但行业内竞争也非常激烈。行业内上市企业在资金实力、业务规模、专业化程度方面具有较强实力，在业务承揽方面具有较大优势，并利用上市公司优势进行行业内并购重组。若行业内上市公司利用原有优势进一步做大做强或者其他众多未上市公司出现一些综合能力较强的建筑装饰企业，将进一步增加公司市场竞争压力。
（二）行业竞争不规范的风险	由于我国建筑装饰行业起步较晚，企业规模普遍较小，在中低端市场存在利用偷工减料、垫资、低价竞标等不规范竞争手段承揽业务的现象，并且存在市场主体资格不规范的情况，其中有部分装饰企业无相关资质；市场主体经营行为不规范，影响了施工质量，对行业的发展造成不利影响。公司也有可能因此而面临行业内其他企业的不规范竞争，进而对公司的业务发展造成不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	安徽省深美建设环境科技股份有限公司
英文名称及缩写	SHENMEI CONSTRUCTION ENVIRONMENT TECHNOLOGY CO.,LTD
证券简称	深美股份
证券代码	839307
法定代表人	方向红
办公地址	安徽省合肥市包河区马鞍山路世纪阳光大厦 1103 室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	陈杰
职务	信息披露事务负责人
电话	0551-63441388
传真	0551-63441388
电子邮箱	1772964637@qq.com
公司网址	<a href="http://www.smjsjt.com/">http://www.smjsjt.com/</a>
联系地址及邮政编码	安徽省合肥市包河区马鞍山路世纪阳光大厦 1103 室/230001
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	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	2006 年 6 月 30 日
挂牌时间	2016 年 10 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	E 建筑业-E50 建筑装饰和其他建筑业-E501 建筑装饰业-E5010 建筑装饰业
主要产品与服务项目	公司主要为大型公共建筑提供建筑装修装饰工程设计与施工服务，建筑幕墙工程设计与施工服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	36,150,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	方向红
实际控制人及其一致行动人	方向红、谭雯

#### 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	91340100790133923D	否
注册地址	安徽省合肥市包河区马鞍山路世纪阳光大厦 1103 室	否
注册资本	36,150,000.00 元	否

#### 五、 中介机构

主办券商	国元证券
主办券商办公地址	安徽省合肥市梅山路 18 号安徽国际金融中心 A 座
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	马章松、曾宪康
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	120,760,109.73	118,983,599.89	1.49%
毛利率%	11.63%	11.72%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	487,599.72	1,034,829.27	-52.88%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	463,522.01	989,561.06	-53.16%
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)	1.14%	2.47%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	1.09%	2.36%	-
基本每股收益	0.01	0.03	-66.67%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	116,153,494.39	116,805,086.51	-0.56%
负债总计	73,266,084.48	74,405,276.32	-1.53%
归属于挂牌公司股东的净资产	42,887,409.91	42,399,810.19	1.15%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.19	1.17	1.71%
资产负债率%(母公司)	63.08%	63.7%	-
资产负债率%(合并)	63.08%	63.7%	-
流动比率	153.43%	151.33%	-
利息保障倍数	4.18	7.65	-

#### 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	-14,784,280.86	-11,345,614.68	30.31%
应收账款周转率	1.42	1.86	-
存货周转率	17.44	14.45	-



#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-0.56%	39.76%	-
营业收入增长率%	1.49%	14.82%	-
净利润增长率%	-52.88%	-59.93%	-

#### 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	36,150,000	36,150,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与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）	8,200.00
委托他人投资或管理资产的损益	22,241.36
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,497.45
<b>非经常性损益合计</b>	<b>28,943.91</b>
所得税影响数	4,866.20
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>24,077.71</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 会计数据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
其他流动资产	6,704,100.96	1,604,100.96		
交易性金融资产	0	5,100,000.00		
短期借款	7,500,000.00	7,511,526.39		
其他应付款	368,133.05	356,606.66		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司主营业务为提供公共建筑的装饰装修、幕墙施工、设计服务，属于建筑装饰行业，拥有中华人民共和国建设部建筑装饰装修工程专业承包一级、中华人民共和国建设部建筑幕墙工程专业承包一级、中华人民共和国建设部建筑装饰工程设计甲级、中华人民共和国建设部建筑幕墙工程设计甲级、城市园林绿化二级、建筑工程施工总承包三级资质、市政公用工程施工总承包三级资质、机电工程施工总承包三级资质、古建筑工程专业承包三级资质、城市及道路照明工程专业承包三级、电子与智能化工程专业承包二级、安全技术防范行业三级资质、施工劳务资质、钢结构工程专业承包三级资质、环保工程专业承包三级资质、中国展览馆协会展览工程一级资质、中国展览馆协会展览陈列工程设计与施工一体化一级等资质、净化工程专业承包一级资质。

公司长期致力于人才培养和团队建设，汇集了一批国家一、二级建造师和具有高、中级职称的设计师、工程师，建立了一支经验丰富、专业技术优良、富有才干和创新思想的专业化管理团队，率先通过了质量、环境、职业健康安全管理体系认证，并多次在主管单位组织的专项评比中被评为“最佳诚信单位”和“重合同守信用单位”。

公司通过参与招投标、客户邀标等方式承接项目，营销部负责收集招标信息并进行洽谈、分析、研究，财务部协助预算部对拟投标项目进行预算，预算部协助投标部撰写投标书，与竞争对手共同参加招投标程序，工程中标后与发包方签订工程施工合同并组建项目团队、制定项目规划、采购原材料，并对项目全面的施工质量及安全管理。客户依据合同约定的阶段或施工进度，经验收后向公司支付工程款，直至项目竣工并验收，公司以此作为主要的收入来源。

公司矢志不渝地坚持以“阅约深美”为企业文化基石，弘扬“博学、创新、专业、完美”的企业核心价值观，秉承“与员工共成长、与客户共发展、与社会共进步”的企业发展使命；始终遵循“诚信经营、铸造精品、超越自我、服务社会”的经营理念，所承建工程多次获得国家级、省、市“优质工程”奖。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

1、报告期内，公司实现销售收入 12076.01 万元，较上年同期增加 1.49%；实现净利润 48.76 万元，

比上年减少 52.88%；本报期末，公司总资产为 11615.35 万元，净资产为 4288.74 万元，较期初分别减少 0.56%、增长 1.15%。

2、本公司将继续发挥自身综合实力、市场诚信力以及装饰技术研发、创意设计、综合管理、人才储备等方面的竞争优势，不断开发新技术、新工艺、新产品，充分整合行业、企业内外部资源，为客户提供更完善、更优质、更生态的综合装饰工程解决方案及承建服务。

3、未来三年，公司将进一步拓展和提升公司资质，大力建设营销网络，开拓业务范围，推进企业信息技术建设、文化建设、积极引进技术人才、管理人才，加强项目监管，保证公司健康、稳定、可持续性发展，建设更多优质工程，实现营业收入和利润稳定增长。

## （二） 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	4,636,884.24	3.99%	8,431,508.58	7.22%	-45.01%
应收票据	0				
应收账款	91,579,007.53	78.84%	78,488,301.84	67.2%	16.68%
存货	4,354,773.39	3.75%	7,885,823.63	6.75%	-44.78%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	1,965,505.67	1.69%	2,146,551.71	1.84%	-8.43%
在建工程					
短期借款	9,915,566.23	8.54%	7,500,000.00	6.42%	32.21%
长期借款					

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、报告期内，货币资金较上期减幅较大，主要原因是：①回收的款项有 203 万的汇票，为非货币资金，列入应收款项融资；②部分工程已完工，但质保期未到，导致质保金未回。

2、报告期内，存货较上期减幅较大，主要原因是在建项目开工材料被领用，库存较少。

3、报告期内，短期借款较上期增幅较大，主要原因是新项目集中开工，流动资金需求大。

### 2. 营业情况分析

#### （1） 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	120,760,109.73	-	118,983,599.89	-	1.49%

营业成本	106,711,932.97	88.37%	105,035,232.32	88.28%	1.6%
毛利率	11.63%	-	11.72%	-	-
销售费用	331,148.39	0.27%	407,704.36	0.34%	-18.78%
管理费用	2,625,834.16	2.17%	2,760,019.45	2.32%	-4.86%
研发费用	5,465,254.83	4.53%	5,207,378.21	4.38%	4.95%
财务费用	435,691.19	0.36%	181,125.40	0.15%	140.55%
信用减值损失	-3,596,212.38	2.98%			
资产减值损失	0		-4,161,403.97	3.5%	
其他收益	8,200.00	0.01%	4,000.00	0%	105%
投资收益	22,241.36	0.02%	63,082.12	0.05%	-64.74%
公允价值变动收益	0				
资产处置收益	0				
汇兑收益	0				
营业利润	1,416,698.62	1.17%	957,980.76	0.81%	47.88%
营业外收入	3,000.00	0%	953.69	0%	214.57%
营业外支出	4,497.45	0%	5,758.65	0%	-21.9%
净利润	487,599.72	0.4%	1,034,829.27	0.87%	-52.88%

#### 项目重大变动原因:

- 1、报告期内，财务费用较上期同比增长 140.55%，主要原因为 2019 年 9 月增加银行短期贷款 240 万、银行融资规模增加导致利息费用增加所致。
- 2、报告期内，营业利润 141.67 万元，较上年增加 45.87 万元，主要原因为本期计提的减值损失减少所致。
- 3、报告期内，净利润较上期同比较少 52.88%，主要原因为公司高企认定成功，企业所得税税率降为 15%，需要调整所得税差异。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	120,327,955.95	118,315,264.43	1.7%
其他业务收入	432,153.78	668,335.46	-35.34%
主营业务成本	106,395,428.12	104,559,002.40	1.76%
其他业务成本	316,504.85	476,229.92	-33.54%

#### 按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	

工程收入	120,327,955.95	99.64%	118,315,264.43	99.44%	1.7%
设计收入	432,153.78	0.036%	668,335.46	0.56%	-35.34%

**按区域分类分析：**

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
省内	102,444,489.3	85.14%	95,331,516.63	80.12%	7.46%
省外	17,883,466.65	14.86%	23,652,083.26	19.88%	-24.39%

**收入构成变动的的原因：**

本公司主营业务为提供公共建筑的装饰装修、幕墙施工、设计服务，收入构成与上期基本一致。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	合肥包河文广产业投资有限公司	24,962,206.80	20.67%	否
2	中国建筑装饰集团有限公司	21,497,836.08	17.8%	否
3	安庆市公安局大观公安分局	14,519,870.11	12.02%	否
4	铜陵华夏建筑安装有限责任公司	8,394,495.39	6.95%	否
5	中国移动通信集团河南有限公司三门峡分公司	5,810,528.76	4.81%	否
合计		75,184,937.14	62.25%	-

**(4) 主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	合肥能博机电系统工程有限公司	4,366,003.54	4.23%	否
2	合肥豪伟建筑劳务有限公司	3,958,080.54	3.84%	否
3	昆山巴仑思建设工程有限公司	3,396,001.37	3.29%	否
4	江苏平安消防集团有限公司安庆分公司	2,555,776.57	2.48%	否
5	阜阳闫庙机电安装有限公司	2,212,389.38	2.14%	否
合计		16,488,251.4	15.98%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-14,784,280.86	-11,345,614.68	30.31%
投资活动产生的现金流量净额	4,972,241.36	11,154,082.12	-55.42%
筹资活动产生的现金流量净额	4,959,415.16	7,368,223.05	-32.69%

#### 现金流量分析：

- 1、报告期内，经营性活动产生的现金流量净额为-1478.43万元，较上期同比减少343.87万元，减少的主要原因为购买商品、接受劳务支付的现金和支付其他与经营活动有关的现金增加所致。
- 2、报告期内，投资性活动产生的现金流量净额497.22万元，较上期同比减少618.18万元，主要原因为本期银行理财产品赎回金额比上期减少所致。
- 3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额495.94万元，较上期同比减少240.88万元，主要原因系本期增加银行短期贷款所致。

#### (三) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内无变化

##### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

#### (四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### (五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

##### ①执行修订后债务重组、非货币资产交换准则导致的会计政策变更

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）（财会〔2019〕8号），对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号），对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。相关修订适用于2019年1月1日之后的交易，前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

##### ②财务报表格式变更

财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日发布了《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）和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	78,488,301.84	应收票据	-
		应收账款	78,488,301.84

应付票据及应付账款	58,535,148.59	应付票据	-
		应付账款	58,535,148.59

### ③执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

## 三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业绩等经营指标健康；经营管理层、核心业务、技术人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法违规行为。

报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

## 四、 风险因素

### （一） 持续到本年度的风险因素

公司对持续到本年度的风险因素采取积极有效的措施，加强事前防控，积极应对，确保各类风险均在可控范围内。

#### （一） 市场竞争风险

我国建筑装饰行业发展潜力巨大，但行业内竞争也非常激烈。行业内上市企业在资金实力、业务规模、专业化程度方面具有较强实力，在业务承揽方面具有较大优势，并利用上市公司优势进行行业内并购重组。若行业内上市公司利用原有优势进一步做大做强或者其他众多未上市公司出现一些综合能力较强的建筑装饰企业，将进一步增加公司市场竞争压力。

应对措施：公司正在积极推进业务发展、建设企业品牌形象；公司取得了中华人民共和国建设部建筑装饰装修工程专业承包一级、中华人民共和国建设部建筑幕墙工程专业承包一级、中华人民共和国建设部建筑装饰工程设计甲级、中华人民共和国建设部建筑幕墙工程设计甲级、城市园林绿化二级、建筑工程施工总承包三级资质、古建筑工程专业承包三级资质、市政公用工程施工总承包三级资质、城市及道路照明工程专业承包三级、电子与智能化工程专业承包二级、安全技术防范行业三级资质、施工劳务资质、钢结构工程专业承包三级资质、环保工程专业承包三级资质、中国展览馆协会展览工程一级资质、中国展览馆协会展览陈列工程设计与施工一体化一级等资质等多项资质。随着公司资质范围的增加和提升，公司的竞争能力将得到更大的增强，承接更多的具有代表性的、优质工程，扩大自身影响力。

#### （二） 行业竞争不规范的风险

由于我国建筑装饰行业起步较晚，企业规模普遍较小，在中低端市场存在利用偷工减料、垫资、低价竞标等不规范竞争手段承揽业务的现象，并且存在市场主体资格不规范的情况，其中有部分装饰企业无相关资质；市场主体经营行为不规范，影响了施工质量，对行业的发展造成不利影响。公司也有可能因此而面临行业内其他企业的不规范竞争，进而对公司的业务发展造成不利影响。

应对措施：公司在参与招投标的过程中，注意遴选拟投标项目的基本信息，优选招标项目进行投标，不参与最低价中标的招标项目，坚决抵制偷工减料、垫资、低价竞标等不规范竞争手段。



### （三）项目管理及工程质量的风险

公司在持有安徽省住建厅颁发的《建筑业企业资质证书》（建筑装修装饰工程专业承包壹级、建筑幕墙工程专业承包壹级），该项资质的获取使得公司可承接无金额限制的装修装饰工程；同时，公司亦持有住建部颁发的《工程设计资质证书》（建筑装饰工程设计专项甲级、建筑幕墙工程设计专项甲级）。虽然公司至今未发生过重大工程质量问题，但随着公司业务规模的不断扩大，如果因项目管理不善等原因导致出现重大工程质量问题，将会对公司的声誉及业绩产生一定程度的影响。

应对措施：公司非常重视多年培育的品牌和信誉，将工程质量控制视为企业经营中最核心的要素之一，不断完善质量控制管理。公司先后引进了 ISO9001: 2008 质量管理体系标准和 GB/T28001-2011 职业健康安全管理体系，在设计、施工中严格遵照主管部门制定的各项标准，建立了严格的质量控制制度规范，编订了《工程管理制度》，在设计方案、施工过程、质量检测等环节均制定了更为具体的标准和制度。

### （二）报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	16,912,799.56	-3,760,144.41	13,152,655.15	30.67%

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

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时报告披露时间
北京嘉联华工程技术有限公	安徽省深美建设环境科技股	因施工合同纠纷,起诉公司以及湖南丽波国际投资有限公司支付	3,760,144.41	8.77%	否	2020年4月28日

司	份有限公司	工程款及滞纳金,具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露的《安徽省深美建设环境科技股份有限公司关联交易》(公告编号:2020-009)。				
总计	-	-	3,760,144.41	8.77%	-	-

**未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响:**

该诉讼对公司不构成重大影响。

**3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项**

√适用 □不适用

单位:元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时报告披露时间
安徽省深美建设环境科技股份有限公司	湖南丽波国际投资有限公司	因施工合同纠纷,起诉湖南丽波国际投资有限公司支付工程款及滞纳金,具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露的《安徽省深美建设环境科技股份有限公司关联交易》(公告编号:2020-009)。	16,912,799.56	39.44%	2020年4月28日
总计	-	-	16,912,799.56	-	-

**报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响:**

该诉讼对公司不构成重大影响。

**(二) 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	264,000	240,000

### (三) 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	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
安徽省深美创新投资有限公司	资金拆入	13,300,000.00	13,300,000.00	已事后补充履行	2020年4月28日
谭雯	资金拆入	3,000,000.00	3,000,000.00	已事后补充履行	2020年4月28日
方向红、谭雯	为公司借款提供无偿担保	2,000,000.00	2,000,000.00	已事后补充履行	2020年4月28日
方向红、谭雯	为公司借款提供无偿担保	5,500,000.00	5,500,000.00	已事后补充履行	2020年4月28日
方向红、谭雯	为公司借款提供抵押	6,750,000.00	6,750,000.00	已事后补充履行	2020年4月28日

#### 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：

- 1、上述资金拆入用于临时资金周转，对公司持续经营能力，损益及资产状况无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在股东及关联方非经营性占用公司资金的情况，不存在损害公司及其他股东利益的行为。
- 2、上述资金拆入用于临时资金周转，对公司持续经营能力，损益及资产状况无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在股东及关联方非经营性占用公司资金的情况，不存在损害公司及其他股东利益的行为。
- 3、公司实际控制人为公司借款提供担保是为了支持公司发展，符合公司和全体股东的利益，不会对公司正常经营产生不利影响。
- 4、公司实际控制人为公司借款提供担保是为了支持公司发展，符合公司和全体股东的利益，不会对公司正常经营产生不利影响。
- 5、公司实际控制人为公司借款提供抵押是为了支持公司发展，符合公司和全体股东的利益，不会对公司正常经营产生不利影响。

### (四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人	2016年9月7日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

员						
公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员	2016年9月7日		挂牌	资金占用承诺	关于避免资金占用的承诺函	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年9月7日		挂牌	关联交易	《关于规范关联交易的承诺》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年9月7日		挂牌	规范公司劳务外包	《关于规范公司劳务外包情况的承诺函》	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员签署了《避免同业竞争承诺函》；公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员签署了《关于规范关联交易的承诺》；公司实际控制人签署了《关于避免资金占用的承诺函》；公司实际控制人签署了《关于规范公司劳务外包情况的承诺函》；公司董事、监事、高级管理人员还根据中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于在全国中小企业股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具了相应声明、承诺。截止报告期末，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员严格履行上述承诺，未发生违背上述承诺的情况。

#### (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
固定资产	抵押	抵押	1,774,213.77	1.53%	借款抵押
货币资金	质押	质押	1,130,000.00	0.97%	保函保证金
总计	-	-	2,904,213.77	2.5%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	10,335,887	28.59%	0	10,335,887	28.59%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,555,500	23.67%	0	8,555,500	23.67%	
	董事、监事、高管	8,926,037	24.69%	0	8,926,037	24.69%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	25,814,113	71.41%	0	25,814,113	71.41%	
	其中：控股股东、实际控制人	24,702,500	68.33%	0	24,702,500	68.33%	
	董事、监事、高管	25,814,113	71.41%	0	25,814,113	71.41%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		36,150,000	-	0	36,150,000	-	
普通股股东人数							5

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	方向红	22,774,500	0	22,774,500	63.00%	17,080,875	5,693,625
2	谭雯	7,591,500	0	7,591,500	21.00%	5,693,625	1,897,875
3	鼎欣投资（有限合伙）	2,892,000	0	2,892,000	8%	1,928,000	964,000
4	万利华	1,482,150	0	1,482,150	4.10%	1,111,613	370,537
5	潘欣欣	1,409,850	0	1,409,850	3.90%	0	1,409,850
6							
7							
8							
合计		36,150,000	0	36,150,000	100%	25,814,113	10,335,887

普通股前十名股东间相互关系说明：股东方向红、谭雯系夫妻关系。股东方向红为鼎欣投资（有限合伙）的有限合伙人，认缴出资占其注册资本的 80%，股东谭雯为鼎欣投资（有限合伙）的执行事务合伙人，认缴出资占其注册资本的 20%。除上述关系外，公司股东之间不存在其他关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

方向红：男，出生于 1969 年，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级工程师。1989 年 9 月至 1992 年 7 月，就读于安徽教育学院。1992 年 7 月至 2005 年 4 月，任深圳市远鹏装饰公司主任设计师。2005 年 4 月至 2006 年 6 月，任深圳市美术装饰公司安徽分公司项目经理。2006 年 6 月至 2014 年 11 月，任深美有限法定代表人、执行董事、总经理；2014 年 11 月至 2016 年 3 月，任深美有限监事；2016 年 4 月至今，任深美股份董事长，本届任期三年。2015 年 7 月至今，在深圳市深美鼎欣投资合伙企业（有限合伙）担任有限合伙人。

### (二) 实际控制人情况

1、.公司实际控制人为方向红、谭雯二人。

2、公司实际控制人认定依据

方向红先生直接持有公司 63.00%的股份，通过深圳市深美鼎欣投资合伙企业（有限合伙）间接持有公司 6.40%的股份，合计持有公司 69.40%的股份；谭雯女士直接持有公司 21.00%的股份，通过深圳市深美鼎欣投资合伙企业（有限合伙）间接持有公司 1.60%的股份，合计持有公司 22.60%的股份。方向红先生和谭雯女士为夫妻关系，合计共持有公司 92.00%的股份，依该持有股份数所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响，且通过所任职位对公司财务、人事、经营决策等具有控制力。因此认定：**方向红、谭雯同为公司的实际控制人。**

方向红：详见本节“三/（一）控股股东情况”。

谭雯：女，出生于 1978 年，中国国籍，无境外永久居留权。1996 年 9 月至 1997 年 8 月，就职于安庆市港航轮船有限公司。1997 年 8 月至 2006 年 5 月，就职于深圳奔宇科技有限公司。2006 年 6 月至 2014 年 11 月，任深美有限副总经理；2014 年 11 月至 2016 年 3 月，任深美有限法定代表人、执行董事、总经理；2016 年 4 月至今，任深美股份法定代表人、董事、总经理，本届任期三年。2015 年 7 月至今，任深圳市深美鼎欣投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

3、实际控制人变化情况报告期内，实际控制人一直为方向红、谭雯，报告期内未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

### 四、可转换债券情况

适用 不适用

### 五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	保证借款	中行合肥庐阳支行	2,003,990.56	2,003,990.56	2019年6月20日	2020年6月19日	6.53%
2	抵押及保证借款	中行合肥庐阳支行	5,508,066.67	5,508,066.67	2019年9月19日	2020年9月18日	4.8%
3	抵押借款	工商银行庐东支行	2,403,509.00	2,403,509.00	2019年9月26日	2020年9月25日	4.785%
合计	-	-	-	9,915,566.23	-	-	-

### 六、权益分派情况

#### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用



## (二) 权益分派预案

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
方向红	董事长	男	1969年 11月	大专	2019年9 月2日	2022年9 月1日	是
谭雯	董事、总经理	女	1978年2 月	大专	2019年9 月2日	2022年9 月1日	是
程飞	董事、常务副 总经理、财务 总监	男	1971年 10月	大专	2019年9 月2日	2022年9 月1日	是
陈杰	董事、董事会 秘书	女	1988年9 月	大专	2019年9 月2日	2022年9 月1日	是
方胜利	董事、副总经 理	男	1977年1 月	中专	2019年9 月2日	2022年9 月1日	是
万利华	监事会主席	男	1963年6 月	高中	2019年9 月2日	2022年9 月1日	是
胡晶晶	监事	女	1989年 10月	大专	2019年9 月2日	2022年9 月1日	是
王莉	监事	女	1987年9 月	大专	2019年9 月2日	2022年9 月1日	是
唐晓娟	副总经理	女	1984年1 月	大专	2019年9 月2日	2022年9 月1日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							4

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

控股股东、董事长、方向红与总经理、董事谭雯系夫妻关系，方向红与谭雯系公司实际控制人。

除上述与控股股东、实际控制人存在关联关系之外，公司其他董事、监事及高级管理人员不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

		股数		股数	持股比例%	票期权数量
方向红	董事长	25,088,100	0	25,088,100	69.4%	0
谭雯	董事、总经理	8,169,900	0	8,169,900	22.60%	0
程飞	董事、常务副 总经理、财务 总监	0	0	0	0%	0
陈杰	董事、董事会 秘书	0	0	0	0%	0
方胜利	董事、副总经 理	0	0	0	0%	0
万利华	监事会主席	1,482,150	0	1,482,150	4.10%	0
胡晶晶	监事	0	0	0	0%	0
王莉	监事	0	0	0	0%	0
唐晓娟	副总经理	0	0	0	0%	0
<b>合计</b>	-	<b>34,740,150</b>	<b>0</b>	<b>34,740,150</b>	<b>96.1%</b>	<b>0</b>

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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（新任、 换届、离任）	期末职务	变动原因
陈杰	行政总经理	新任	董事会秘书	2019年9月2日至今任董事会秘书
吴斌	董事	离任	无	个人原因于2019年9月辞职

#### 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

陈杰，女，汉族，1988年生，中国国籍，无境外永久居留权。2008年7月毕业于安徽文达信息技术职业学院，大专学历。2012年7月至2016年6月任安徽省深美建设环境科技股份有限公司办公室主任；2016年7月至今，任安徽省深美建设环境科技股份有限公司行政总经理。

## 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	20	18
财务人员	45	4
技术人员	4	48
员工总计	69	70

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	16	15
专科	45	46
专科以下	8	6
员工总计	69	70

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司建立健全了法人治理结构，制定了“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《董事会秘书工作

细则》等公司治理制度。形成了权力机构、决策机构、监督机构、经营层之间权责明确、运作规范、互相协调制衡的机制，明确了股东大会、董事会、监事会、高级管理层的职责划分及运行机制。综上，报告期内，公司“三会”有序运行、运作规范。公司股东大会、董事会、监事会和董事会秘书依法规范运作和履行职责，未出现重大违法违规现象，未发生损害股东、债权人和其他第三人合法权益的情形，公司治理运行状态良好。

## 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格按照《安徽省深美建设环境科技股份有限公司章程》等相关规定的要求，加强规范股东大会的召集、召开、表决程序，并尽可能地给股东参加股东大会提供便利，确保所有股东特别是中小股东能够被平等对待，并充分行使自身合法权利。

报告期内，公司严格按照有关法律法规及公司章程、《信息披露管理制度》的要求，不断完善信息披露管理工作，能够真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司全体股东和潜在投资者都有平等的机会获得信息。

## 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项，严格按照国家有关法律、法规、《公司章程》及内部管理制度的规定程序进行。

## 4、公司章程的修改情况

安徽省深美建设环境科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2019年7月12日召开第一届董事会第十七次会议，审议通过了《关于变更公司经营范围并修订公司章程的议案》，并同意将该议案提交公司股东大会表决。

2019年7月29日2019年第一次临时股东大会决议：审议通过《关于变更公司经营范围并修订公司章程》议案：具体议案内容详见公司于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于变更公司经营范围并修订公司章程公告》（公告编号：2019-014）。

安徽省深美建设环境科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2019年10月11日召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于变更公司经营范围并修订公司章程》议案，并同意将该议案提交公司股东大会表决。

2019年10月28日2019年第三次临时股东大会决议：审议通过《关于变更公司经营范围并修订公司章程》议案：具体议案内容详见公司于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于变更公司经营范围并修订公司章程公告》（公告编号：2019-034）。

## （二） 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	审议：一、第一届董事第十六次会议审议通过《关于审议公司2018年度董事会工作报告》的议案、《关于审议公司2018年度总经理工作报告》的议案、《关于审议公司2018年利润分配方案》的议案、《关于审议公司2018年度财务决算报告》的议案、《关于审议公司〈2019年度财务预算报告〉》的议案、《关于审议公司2018年年度报告及报告摘要》的议

		案、《2019 年度日常性关联交易预计的》的议案、《安徽省深美建设环境科技股份有限公司关联交易》的议案、《关于会计政策变更的》议案、《关于追认使用闲置自有资金购买理财产品的》议案、《关于召开公司 2018 年年度股东大会的》议案；二、第一届董事第十七次会议审议通过《关于变更公司经营范围并修订公司章程》议案、《关于提请召开公司 2019 年第一次临时股东大会》议案；三、第一届董事第十八次会议审议通过《关于董事会换届选举的议案》、《关于召开公司 2019 年第二次临时股东大会》议案；四、第一届董事第十九次会议审议通过《关于安徽省深美建设环境科技股份有限公司 2019 年半年度报告》议案、《关于会计政策变更的议案》；五、第二届董事第一次会议审议通过《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》议案、《关于聘任公司总经理的议案》议案、《关于聘任公司财务负责人的议案》议案、《关于聘任公司副总经理的议案》议案、《关于聘任公司董事会秘书的议案》议案；六、第二届董事第二次会议审议通过《关于变更公司经营范围并修订公司章程》议案、《关于提请召开公司 2019 年第三次临时股东大会》议案。
监事会	4	审议：一、第一届监事会第六次会议审议通过《关于审议公司〈2018 年度监事会工作报告〉的议案、《关于审议公司〈2018 年利润分配方案〉》的议案、《关于审议公司〈2018 年度财务决算报告〉的议案、《关于审议公司〈2019 年度财务预算报告〉的议案、《关于审议公司 2018 年年度报告及报告摘要》的议案、《2019 年度日常性关联交易预计》的议案、《安徽省深美建设环境科技股份有限公司关联交易》的议案、《关于会计政策变更》的议案、《关于追认使用闲置自有资金购买理财产品》的议案；二、、第一届监事会第七次会议审议通过《关于监事会换届选举的议案》；三、第一届监事会第八次会议审议通过《关于安徽省深美建设环境科技股份有限公司 2019 年半年度报告》议案、《关于会计政策变更的议案》议案；四、第二届监事会第一次会议审议通过《关于选举公司第二届监事会主席的议案》议案。
股东大会	4	审议：一、2018 年年度股东大会审议通过《关于审议公司〈2018 年度董事会工作报告〉》议

		<p>案、《关于审议公司〈2018 年度监事会工作报告〉》议案、《关于审议公司〈2018 年利润分配方案〉》议案、《关于审议公司〈2018 年度财务决算报告〉》议案、《关于审议公司〈2019 年度财务预算报告〉》议案、《关于审议公司 2018 年年度报告及报告摘要》议案、《2019 年度日常性关联交易预计》议案、《安徽省深美建设环境科技股份有限公司关联交易》议案、《关于会计政策变更》议案、《关于追认使用闲置自有资金购买理财产品》议案；二、2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更公司经营范围并修订公司章程》议案；三、2019 年第二次临时股东大会审议通过《关于董事会换届选举的议案》议案、《关于监事会换届选举的议案》议案；四、2019 年第三次临时股东大会审议通过《关于变更公司经营范围并修订公司章程》议案。</p>
--	--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2019 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，其召集、召开和表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要去，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。报告期内公司保持着独立和自主经营的能力。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

#### 1、 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

#### 2、 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风

险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。  
报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

#### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

公司遵照法律、法规、或规范性文件规定，严格按照该制度要求对年度报告进行编制及披露，保证年报信息披露的真实性、确实性、完整性和及时性，逐渐提高年报信息披露的质量和透明度。  
报告期内，未发生董事会对有关人员采取问责措施。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	天健审〔2020〕5-82 号	
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座	
审计报告日期	2020 年 4 月 28 日	
注册会计师姓名	马章松、曾宪康	
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	3 年	
会计师事务所审计报酬	10 万	

审计报告正文：

## 审 计 报 告

天健审〔2020〕5-82 号

安徽省深美建设环境科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了安徽省深美建设环境科技股份有限公司（以下简称深美股份公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深美股份公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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



### **三、其他信息**

深美股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估深美股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

深美股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督深美股份公司的财务报告过程。

### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序

以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二〇年四月二十八日

## 二、 财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	4,636,884.24	8,431,508.58

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	150,000.00	
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			
应收账款	3	91,579,007.53	78,488,301.84
应收款项融资	4	2,031,715.37	
预付款项	5	4,382,289.63	5,416,388.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6	3,092,750.28	5,670,786.30
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	7	4,354,773.39	7,885,823.63
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	8	2,184,978.10	6,704,100.96
<b>流动资产合计</b>	-	<b>112,412,398.54</b>	<b>112,596,909.63</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	9	1,965,505.67	2,146,551.71
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	10	2,218.48	5,058.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	11	1,773,371.70	2,056,566.41
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		3,741,095.85	4,208,176.88
<b>资产总计</b>		116,153,494.39	116,805,086.51
<b>流动负债：</b>			
短期借款	12	9,915,566.23	7,500,000.00
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			
应付账款	13	51,482,783.56	58,535,148.59
预收款项	14	123,406.59	119,073.45
合同负债			
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	15	634,482.75	644,522.93
应交税费	16	7,548,490.43	7,238,398.30
其他应付款	17	3,561,354.92	368,133.05
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		73,266,084.48	74,405,276.32
<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>		73,266,084.48	74,405,276.32
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	18	36,150,000.00	36,150,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	19	1,806,220.25	1,806,220.25
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	20	493,118.97	444,359.00
一般风险准备			
未分配利润	21	4,438,070.69	3,999,230.94
归属于母公司所有者权益合计		42,887,409.91	42,399,810.19
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		42,887,409.91	42,399,810.19
<b>负债和所有者权益总计</b>		116,153,494.39	116,805,086.51

法定代表人：方向红

主管会计工作负责人：程飞

会计机构负责人：程飞

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业总收入</b>			
其中：营业收入	1	120,760,109.73	118,983,599.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>			
其中：营业成本	1	106,711,932.97	105,035,232.32
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	2	207,778.55	339,837.54

销售费用	3	331,148.39	407,704.36
管理费用	4	2,625,834.16	2,760,019.45
研发费用	5	5,465,254.83	5,207,378.21
财务费用	6	435,691.19	181,125.40
其中：利息费用		444,624.68	143,303.34
利息收入		32,058.66	22,096.83
加：其他收益	7	8,200.00	4,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	8	22,241.36	63,082.12
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）			
汇兑收益（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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	9	-3,596,212.38	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	10		-4,161,403.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,416,698.62</b>	<b>957,980.76</b>
加：营业外收入	11	3,000.00	953.69
减：营业外支出	12	4,497.45	5,758.65
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>1,415,201.17</b>	<b>953,175.80</b>
减：所得税费用	13	927,601.45	-81,653.47
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>487,599.72</b>	<b>1,034,829.27</b>
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）		487,599.72	1,034,829.27
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（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		487,599.72	1,034,829.27
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
(二) 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>487,599.72</b>	<b>1,034,829.27</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 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）		0.01	0.03
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.01	0.03

法定代表人：方向红

主管会计工作负责人：程飞

会计机构负责人：程飞

### (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<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		112,036,514.44	96,007,806.26
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	1	5,067,428.61	27,050.52
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>117,103,943.05</b>	<b>96,034,856.78</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		116,517,746.60	94,082,926.92

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		6,479,022.85	6,053,027.18
支付的各项税费		3,906,665.59	3,353,149.30
支付其他与经营活动有关的现金	2	4,984,788.87	3,891,368.06
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>131,888,223.91</b>	<b>107,380,471.46</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-14,784,280.86</b>	<b>-11,345,614.68</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		22,241.36	63,082.12
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	3	7,100,000.00	24,200,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>7,122,241.36</b>	<b>24,263,082.12</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			9,000.00
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	4	2,150,000.00	13,100,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>2,150,000.00</b>	<b>13,109,000.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,972,241.36</b>	<b>11,154,082.12</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		9,900,000.00	7,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5	16,300,000.00	1,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>26,200,000.00</b>	<b>8,500,000.00</b>
偿还债务支付的现金		7,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		440,584.84	131,776.95
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	6	13,300,000.00	1,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>21,240,584.84</b>	<b>1,131,776.95</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,959,415.16</b>	<b>7,368,223.05</b>
<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>		<b>-4,852,624.34</b>	<b>7,176,690.49</b>



加：期初现金及现金等价物余额		8,359,508.58	1,182,818.09
六、期末现金及现金等价物余额		3,506,884.24	8,359,508.58

法定代表人：方向红

主管会计工作负责人：程飞

会计机构负责人：程飞

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	36,150,000.00				1,806,220.25				444,359.00		3,999,230.94		42,399,810.19
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	36,150,000.00				1,806,220.25				444,359.00		3,999,230.94		42,399,810.19
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）									48,759.97		438,839.75		487,599.72
（一）综合收益总额											487,599.72		487,599.72
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入 资本													
3. 股份支付计入所有者权益 的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配								48,759.97		-48,759.97		
1. 提取盈余公积								48,759.97		-48,759.97		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>36,150,000.00</b>				<b>1,806,220.25</b>			<b>493,118.97</b>		<b>4,438,070.69</b>		<b>42,887,409.91</b>

项目	2018 年											
----	--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	36,150,000.00				1,806,220.25				340,876.07		3,067,884.6		41,364,980.92
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	36,150,000.00				1,806,220.25				340,876.07		3,067,884.6		41,364,980.92
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）									103,482.93		931,346.34		1,034,829.27
（一）综合收益总额											1,034,829.27		1,034,829.27
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入 资本													
3. 股份支付计入所有者权益 的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									103,482.93		-103,482.93		
1. 提取盈余公积									103,482.93		-103,482.93		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>36,150,000.00</b>				<b>1,806,220.25</b>				<b>444,359.00</b>		<b>3,999,230.94</b>		<b>42,399,810.19</b>

法定代表人：方向红

主管会计工作负责人：程飞

会计机构负责人：程飞

# 安徽省深美建设环境科技股份有限公司

## 财务报表附注

2019 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

安徽省深美建设环境科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由安徽省深美建设集团有限公司整体变更设立的股份公司，于 2016 年 4 月 1 日在合肥市工商行政管理局登记注册。公司现持有统一社会信用代码为 91340100790133923D 的营业执照，注册资本 3,615.00 万元，股份总数 3,615 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股为 25,814,113 股；无限售条件的流通股为 10,335,887 股。本公司股份于 2016 年 10 月 10 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，股票代码为 839307。

本公司属建筑装饰行业。经营范围：环保、智能技术领域内的技术研发、技术服务、技术转让；基础设施及公共设施建设；建筑装饰工程、建筑幕墙工程、展览工程、智能化工程、园林绿化工程、房屋建筑工程，市政公用工程、机电安装工程、钢结构工程、金属门窗工程，防水防腐保温工程、安全技术防范工程、消防设施工程、通信工程，计算机机房工程、水利水电工程、净化工程、海绵城市建设工程、管廊建设工程，污水处理工程、城市及道路照明工程、古建筑工程、环保工程、体育场工程、实验室工程设计及施工；建筑劳务分包；标识标牌的制作及安装；建筑室内外艺术品的设计及施工；建筑材料、装饰材料、苗木、消防器材、灯具、机械设备、光伏设备、医疗器械租赁与销售；强弱电及防雷系统设备的销售及安装。本公司主要从事建筑装修装饰工程设计与施工及建筑幕墙工程设计与施工。

本财务报表业经公司 2020 年 4 月 28 日二届三次董事会批准对外报出。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

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

### 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、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）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。

#### （七）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。

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列示的账面价值；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。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含, 下同)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

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。

(八) 存货

1. 存货的分类

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

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (九) 长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### (十) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

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

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

##### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(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将会行使这种选择权；(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 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%) ]；(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 [ 90%以上 (含 90%) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

#### (十一) 在建工程

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

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

#### (十二) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

##### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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



的利息金额。

### (十三) 无形资产

1. 无形资产为软件，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)
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。

### (十四) 部分长期资产减值

对固定资产、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。

### (十五) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

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

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

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

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### (十六) 收入

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

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

关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## (2) 提供劳务

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

## (3) 让渡资产使用权

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

## (4) 建造合同

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

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

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

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

装饰工程业务收入确认按照《建造合同》准则执行,其中完工百分比依据已经发生的实际成本占合同预计总成本的比例确定。资产负债表日按照合同收入总额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，确认当期工程业务收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认合同成本后的金额，结转当期工程业务成本。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。

#### （十七）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作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。与资产相关的政府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。

#### 3. 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。

4. 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。

#### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (十八) 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。

#### (十九) 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。

##### 2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

#### (二十) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分

部是指同时满足下列条件的组成部分：

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

(二十一) 重要会计政策和会计估计变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据财政部《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)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	78,488,301.84	应收票据	
		应收账款	78,488,301.84
应付票据及应付账款	58,535,148.59	应付票据	
		应付账款	58,535,148.59

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《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——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于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金融资产、租赁应收款。

执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则 调整影响	2019年1月1日
其他流动资产	6,704,100.96	-5,100,000.00	1,604,100.96
交易性金融资产		5,100,000.00	5,100,000.00
短期借款	7,500,000.00	11,526.39	7,511,526.39
其他应付款	368,133.05	-11,526.39	356,606.66

(2) 2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	8,431,508.58	以摊余成本计量的金融资产	8,431,508.58
应收账款	贷款和应收款项	78,488,301.84	以摊余成本计量的金融资产	78,488,301.84
其他应收款	贷款和应收款项	5,670,786.30	以摊余成本计量的金融资产	5,670,786.30
其他流动资产 - 银行理财产品	可供出售金融资产	5,100,000.00		
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	5,100,000.00
短期借款	其他金融负债	7,500,000.00	以摊余成本计量的金融负债	7,511,526.39
应付账款	其他金融负债	58,535,148.59	以摊余成本计量的金融负债	58,535,148.59
其他应付款	其他金融负债	368,133.05	以摊余成本计量的金融负债	356,606.66

(3) 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则 列示的账面价值 (2018年12月31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准 则列示的账面价 值(2019年1月1 日)
1) 金融资产				
摊余成本				
货币资金				
按原 CAS22 列示 的余额和按新 CAS22 列示的余 额	8,431,508.58			8,431,508.58
应收账款				
按原 CAS22 列示 的余额和按新 CAS22 列示的余 额	78,488,301.84			78,488,301.84
其他应收款				
按原 CAS22 列示 的余额和按新 CAS22 列示的余 额	5,670,786.30			5,670,786.30
其他流动资产-银 行理财产品				
按原 CAS22 列示	5,100,000.00			



的余额				
减：转入交易性金融资产		-5,100,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				
以摊余成本计量的总金融资产	97,690,596.72	-5,100,000.00		92,590,596.72

以公允价值计量且其变动计入当期损益

交易性金融资产				
按原 CAS22 列示的余额				
加：自其他流动资产转入		5,100,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				5,100,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产		5,100,000.00		5,100,000.00

2) 金融负债

摊余成本

短期借款				
按原 CAS22 列示的余额	7,500,000.00			
加：自其他应付款（应付利息）转入		11,526.39		
按新 CAS22 列示				7,511,526.39

的余额				
应付账款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	58,535,148.59			58,535,148.59
其他应付款				
按原 CAS22 列示的余额	368,133.05			
减：转入短期借款（应付利息）		-11,526.39		
按新 CAS22 列示的余额				356,606.66
以摊余成本计量的总金融负债	66,403,281.64			66,403,281.64

(4) 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备 (2019年1月1日)
应收账款	7,701,239.25			7,701,239.25
其他应收款	525,026.40			525,026.40

3. 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

## 四、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	10%、9%、6%、3%[注]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

[注]：根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告（2019）年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日起，本公司发生增值税应税销售行为原适用 10%税率的，税率调整为 9%。

### (二) 税收优惠

本公司于 2019 年 9 月 9 日经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局认定为高新技术企业，取得编号为 GR201934000395《高新技术企业证书》，有效期：三年（2019-2021 年度），本期按 15%的税率计缴企业所得税。

## 五、财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新金融工具准则调整后的 2019 年 1 月 1 日的数。

### (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	6,091.06	921.15
银行存款	3,500,793.18	8,358,587.43
其他货币资金	1,130,000.00	72,000.00
合 计	4,636,884.24	8,431,508.58

(2) 其他说明

期末其他货币资金均系用于开具银行保函的保证金存款。

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数[注]
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	150,000.00	5,100,000.00
其中：银行理财产品	150,000.00	5,100,000.00
合 计	150,000.00	5,100,000.00

[注]：期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十一)2之说明。

3. 应收账款

(1) 明细情况

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(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	102,835,631.83	100.00	11,256,624.30	10.95	91,579,007.53
合 计	102,835,631.83	100.00	11,256,624.30	10.95	91,579,007.53

(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(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	86,189,541.09	100.00	7,701,239.25	8.94	78,488,301.84
合 计	86,189,541.09	100.00	7,701,239.25	8.94	78,488,301.84

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)

1年以内	77,392,430.11	3,869,621.51	5.00
1-2年	10,014,652.55	1,001,465.26	10.00
2-3年	10,306,326.94	3,091,898.08	30.00
3-4年	3,090,443.93	1,545,221.97	50.00
4-5年	1,416,804.06	1,133,443.25	80.00
5年以上	614,974.24	614,974.23	100.00
小计	102,835,631.83	11,256,624.30	10.95

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	7,701,239.25	3,555,385.05						11,256,624.30
小计	7,701,239.25	3,555,385.05						11,256,624.30

(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
合肥包河文广产业投资有限公司	16,968,805.45	16.50	848,440.27
安徽华地置业有限公司	10,502,121.11	10.21	736,943.90
安庆市公安局大观公安分局	8,913,540.97	8.67	445,677.05
中国建筑装饰集团有限公司安徽分公司	7,632,641.33	7.42	381,632.07
中国移动通信集团河南有限公司三门峡分公司	6,359,455.84	6.19	319,144.04
小计	50,376,564.70	48.99	2,731,837.33

4. 应收款项融资

(1) 类别明细

项目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	2,031,715.37				2,031,715.37	
合计	2,031,715.37				2,031,715.37	

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额
银行承兑汇票	1,000,000.00
小 计	1,000,000.00

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 5. 预付款项

### (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值 准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值 准备	账面价值
1 年以内	3,263,584.70	74.47		3,263,584.70	5,173,751.21	95.52		5,173,751.21
1-2 年	960,344.96	21.91		960,344.96	168,204.97	3.11		168,204.97
2-3 年	148,359.97	3.39		148,359.97	74,432.14	1.37		74,432.14
3 年以上	10,000.00	0.23		10,000.00				
合 计	4,382,289.63	100.00		4,382,289.63	5,416,388.32	100.00		5,416,388.32

### (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额 的比例 (%)
安徽杰泰石业有限公司	550,525.00	12.56
安庆市高阳信息技术有限公司	422,455.00	9.64
上海庄生机电工程设备有限公司	296,212.00	6.76
广东东鹏控股股份有限公司	219,062.94	5.00
福建省恒星石业发展有限公司	200,000.00	4.56
小 计	1,688,254.94	38.52

## 6. 其他应收款

### (1) 明细情况

#### 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 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,658,604.01	100.00	565,853.73	15.47	3,092,750.28
其中：其他应收款	3,658,604.01	100.00	565,853.73	15.47	3,092,750.28
合 计	3,658,604.01	100.00	565,853.73	15.47	3,092,750.28

(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 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	6,195,812.70	100.00	525,026.40	8.47	5,670,786.30
其中：其他应收款	6,195,812.70	100.00	525,026.40	8.47	5,670,786.30
合 计	6,195,812.70	100.00	525,026.40	8.47	5,670,786.30

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	3,658,604.01	565,853.73	15.47
其中：1年以内	1,068,441.64	53,422.08	5.00
1-2年	1,881,373.83	188,137.38	10.00
2-3年	150,500.00	45,150.00	30.00
3-4年	558,288.54	279,144.27	50.00
小 计	3,658,604.01	565,853.73	15.47

(2) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	206,212.58	151,327.26	167,486.56	525,026.40
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-94,068.69	94,068.69		

--转入第三阶段		-15,050.00	15,050.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-58,721.81	-42,208.57	141,757.71	40,827.33
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	53,422.08	188,137.38	324,294.27	565,853.73

(3) 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	2,544,408.79	5,262,944.00
应收暂付款	1,108,406.68	927,080.16
其他	5,788.54	5,788.54
合计	3,658,604.01	6,195,812.70

(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
六安华邦新华房地 产有限公司	押金保证 金	120,000.00	1年以内	16.00	52,526.54
		465,265.37	1-2年		
安徽华地置业有 限公司	押金保证 金	500,000.00	1-2年	13.94	53,000.00
		10,000.00	2-3年		
中建远泰幕墙装 饰工程有限公司 安徽分公司	应收暂付 款	500,000.00	3-4年	13.67	250,000.00
安庆市人力资源 和社会保障局	押金保证 金	422,000.00	1-2年	11.53	42,200.00
马鞍山市睿安房 地产开发有限公 司	押金保证 金	185,000.00	1-2年	5.05	18,500.00
小计		2,202,265.37		60.19	416,226.54



7. 存货

(1) 明细情况

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
原材料	4,109,430.60		4,109,430.60	7,390,610.56		7,390,610.56
建造合同形成的已完工未结算资产	245,342.79		245,342.79	495,213.07		495,213.07
合 计	4,354,773.39		4,354,773.39	7,885,823.63		7,885,823.63

(2) 期末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	248,295,682.26
累计已确认毛利	30,231,313.27
减：已办理结算的金额	278,281,652.74
建造合同形成的已完工未结算资产	245,342.79

8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数[注]
待认证增值税	2,184,978.10	1,604,100.96
合 计	2,184,978.10	1,604,100.96

[注]：期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十一)2之说明。

9. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	运输工具	其他设备	合 计
账面原值				
期初数	2,069,054.02	696,760.18	92,578.62	2,858,392.82
本期增加金额				
本期减少金额				

期末数	2,069,054.02	696,760.18	92,578.62	2,858,392.82
累计折旧				
期初数	196,560.14	440,705.94	74,575.03	711,841.11
本期增加金额	98,280.11	75,845.52	6,920.41	181,046.04
计提	98,280.11	75,845.52	6,920.41	181,046.04
本期减少金额				
期末数	294,840.25	516,551.46	81,495.44	892,887.15
账面价值				
期末账面价值	1,774,213.77	180,208.72	11,083.18	1,965,505.67
期初账面价值	1,872,493.88	256,054.24	18,003.59	2,146,551.71

#### 10. 无形资产

项 目	软件	合 计
账面原值		
期初数	14,200.85	14,200.85
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	14,200.85	14,200.85
累计摊销		
期初数	9,142.09	9,142.09
本期增加金额	2,840.28	2,840.28
计提	2,840.28	2,840.28
本期减少金额		
期末数	11,982.37	11,982.37
账面价值		
期末账面价值	2,218.48	2,218.48
期初账面价值	5,058.76	5,058.76

#### 11. 递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	11,822,478.03	1,773,371.70	8,226,265.65	2,056,566.41
合 计	11,822,478.03	1,773,371.70	8,226,265.65	2,056,566.41

#### 12. 短期借款

项 目	期末数	期初数[注]
抵押及保证借款	5,508,066.67	5,507,898.61
保证借款	2,003,990.56	2,003,627.78
抵押借款	2,403,509.00	
合 计	9,915,566.23	7,511,526.39

[注]: 期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十一)2之说明。

#### 13. 应付账款

项 目	期末数	期初数
材料和劳务款项	51,482,783.56	58,535,148.59
合 计	51,482,783.56	58,535,148.59

#### 14. 预收款项

项 目	期末数	期初数
工程款	123,406.59	119,073.45
合 计	123,406.59	119,073.45

#### 15. 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	644,522.93	5,963,122.84	5,973,163.02	634,482.75
离职后福利—设定提存计划		505,746.34	505,746.34	

合 计	644,522.93	6,468,869.18	6,478,909.36	634,482.75
-----	------------	--------------	--------------	------------

(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	644,522.93	5,528,161.58	5,538,201.76	634,482.75
职工福利费		204,311.79	204,311.79	
社会保险费		202,213.01	202,213.01	
其中：医疗保险费		201,478.22	201,478.22	
工伤保险费		734.79	734.79	
工会经费和职工教育经费		28,436.46	28,436.46	
小 计	644,522.93	5,963,122.84	5,973,163.02	634,482.75

(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		485,427.64	485,427.64	
失业保险费		20,318.70	20,318.70	
小 计		505,746.34	505,746.34	

16. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	6,880,272.79	6,141,716.93
企业所得税	446,967.67	734,187.58
城市维护建设税	115,144.45	211,554.29
教育费附加	49,774.52	81,897.65
地方教育附加	33,183.02	54,460.12
水利基金	11,355.17	5,748.73
房产税	8,690.03	8,690.03
印花税	3,073.30	
土地使用税	29.48	29.48
代扣代缴个人所得税		113.49
合 计	7,548,490.43	7,238,398.30

17. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数[注]
其他应付款	3,561,354.92	356,606.66
合 计	3,561,354.92	356,606.66

[注]: 期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十一)2之说明。

(2) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	91,915.00	148,100.00
往来款	3,469,439.92	208,506.66
合 计	3,561,354.92	356,606.66

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	36,150,000						36,150,000

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	1,806,220.25			1,806,220.25
合 计	1,806,220.25			1,806,220.25

20. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	444,359.00	48,759.97		493,118.97

(2) 其他说明

本期盈余公积增加系根据公司实现的净利润提取 10%的法定盈余公积。

21. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	3,999,230.94	3,067,884.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	487,599.72	1,034,829.27
减：提取法定盈余公积	48,759.97	103,482.93
期末未分配利润	4,438,070.69	3,999,230.94

(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
主营业务收入	120,327,955.95	106,395,428.12	118,315,264.43	104,559,002.40
其他业务收入	432,153.78	316,504.85	668,335.46	476,229.92
合 计	120,760,109.73	106,711,932.97	118,983,599.89	105,035,232.32

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	77,217.47	164,422.71
教育费附加	43,632.17	73,231.68
地方教育附加	29,226.39	48,821.13
印花税	39,603.50	34,903.00
房产税	17,380.06	17,380.06
土地使用税	58.96	58.96
车船税	660.00	1,020.00
合 计	207,778.55	339,837.54

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
招标费	331,148.39	404,408.36
其他		3,296.00
合 计	331,148.39	407,704.36

#### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,437,785.07	1,256,171.78
业务招待费	291,960.88	282,705.36
办公费	164,344.79	134,433.49
租赁费	160,000.00	193,600.08
中介机构服务费	142,668.06	421,888.82
折旧及摊销	123,537.64	187,776.42
差旅费	102,800.42	84,003.60
税金	86,105.16	65,358.84
其他	116,632.14	134,081.06
合 计	2,625,834.16	2,760,019.45

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
物料消耗	4,154,075.44	4,397,209.44
直接人工	943,432.14	646,893.73
折旧及摊销	60,348.68	1,466.08
其他	307,398.57	161,808.96
合 计	5,465,254.83	5,207,378.21

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	444,624.68	143,303.34

减：利息收入	32,058.66	22,096.83
贴现息		49,371.72
手续费及其他	23,125.17	10,547.17
合 计	435,691.19	181,125.40

#### 7. 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
与收益相关的政府补助[注]	8,200.00	4,000.00	8,200.00
合 计	8,200.00	4,000.00	8,200.00

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

#### 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
银行理财产品收益	22,241.36	63,082.12
合 计	22,241.36	63,082.12

#### 9. 信用减值损失

项 目	本期数
坏账损失	-3,596,212.38
合 计	-3,596,212.38

#### 10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	---	-4,161,403.97
合 计		-4,161,403.97

#### 11. 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
-----	-----	-------	---------------



罚没收入		952.70	
其他	3,000.00	0.99	3,000.00
合 计	3,000.00	953.69	3,000.00

## 12. 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
捐赠支出	3,000.00	3,000.00	3,000.00
罚没支出	1,100.00	2,758.65	1,100.00
其他	397.45		397.45
合 计	4,497.45	5,758.65	4,497.45

## 13. 所得税费用

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	644,406.74	958,697.52
递延所得税费用	283,194.71	-1,040,350.99
合 计	927,601.45	-81,653.47

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	1,415,201.17	953,175.80
按适用税率计算的所得税费用	212,280.18	238,293.95
调整以前期间所得税的影响	83,936.78	-18,478.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	33,113.47	54,781.16
研发费加计扣除影响	-224,355.54	-356,250.00
当期税率变动对期初递延的影响	822,626.56	
所得税费用	927,601.45	-81,653.47

## (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
往来款	2,741,956.95	
收回银行保证金	2,282,213.00	
利息收入	32,058.66	22,096.83
政府补助	8,200.00	4,000.00
罚没收入		952.70
其他	3,000.00	0.99
合 计	5,067,428.61	27,050.52

#### 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
往来款		1,982,836.51
研发支出	307,398.57	161,808.96
业务招待费	291,960.88	282,705.36
租赁费	160,000.00	193,600.08
中介机构服务费	142,668.06	421,888.82
办公费	164,344.79	134,433.49
差旅费	102,800.42	84,003.60
招标费	331,148.39	404,408.36
银行保证金	3,340,213.00	72,000.00
其他	144,254.76	153,682.88
合 计	4,984,788.87	3,891,368.06

#### 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
银行理财产品	7,100,000.00	24,200,000.00
合 计	7,100,000.00	24,200,000.00

#### 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
银行理财产品	2,150,000.00	13,100,000.00
合 计	2,150,000.00	13,100,000.00

#### 5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
借入款	16,300,000.00	1,000,000.00
合 计	16,300,000.00	1,000,000.00

#### 6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
偿还借入款	13,300,000.00	1,000,000.00
合 计	13,300,000.00	1,000,000.00

#### 7. 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	487,599.72	1,034,829.27
加: 资产减值准备	3,596,212.38	4,161,403.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	181,046.04	186,402.34
无形资产摊销	2,840.28	2,840.16
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)		
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)	444,624.68	143,303.34
投资损失(收益以“-”号填列)	-22,241.36	-63,082.12

递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	283,194.71	-1,040,350.99
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)	3,531,050.24	-1,238,766.23
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-19,745,375.87	-39,217,163.87
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,543,231.68	24,684,969.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-14,784,280.86	-11,345,614.68
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	3,506,884.24	8,359,508.58
减: 现金的期初余额	8,359,508.58	1,182,818.09
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	-4,852,624.34	7,176,690.49

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	3,506,884.24	8,359,508.58
其中: 库存现金	6,091.06	921.15
可随时用于支付的银行存款	3,500,793.18	8,358,587.43
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	3,506,884.24	8,359,508.58

(3) 不属于现金及现金等价物的说明

期末其他货币资金余额 1,130,000.00 元均系用于开具银行保函的保证金存款, 使用受限。

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	1,000,000.00	1,300,000.00
其中：支付货款	1,000,000.00	1,300,000.00

#### (四) 其他

##### 1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,130,000.00	保函保证金
固定资产	1,774,213.77	借款抵押
合 计	2,904,213.77	

##### 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
稳岗补助	8,200.00	其他收益	安徽省人力资源和社会保障厅、安徽省财政厅、安徽省发展和改革委员会、安徽省经济和信息化厅《关于开展失业保险稳岗返还工作的通知》(皖人社秘〔2019〕166号)
小 计	8,200.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 8,200.00 元。

## 六、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。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。

## 1. 信用风险管理实务

### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

## 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)5之说明。

## 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年12月31日，本公司应收账款的48.99%(2018年12月31日：48.89%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，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。流动性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，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	9,915,566.23	10,182,834.56	10,182,834.56		
应付账款	51,482,783.56	51,482,783.56	51,482,783.56		
其他应付款	3,561,354.92	3,561,354.92	3,561,354.92		
小 计	64,959,704.71	65,226,973.04	65,226,973.04		

(续上表)

项 目	期初数[注]				
	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	7,511,526.39	7,767,036.11	7,767,036.11		
应付账款	58,535,148.59	58,535,148.59	58,535,148.59		

其他应付款	356,606.66	356,606.66	356,606.66		
小 计	66,403,281.64	66,658,791.36	66,658,791.36		

[注]: 期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十一)2之说明。

### (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。市场风险为利率风险。

#### 1. 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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险,浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例,并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2019年12月31日,本公司以浮动利率计息的银行借款人民币9,900,000.00元(2018年12月31日:人民币7,500,000.00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。

#### 2. 外汇风险

外汇风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营,且主要活动以人民币计价。因此,本公司不存在外汇变动市场风险。

## 七、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量			2,181,715.37	2,181,715.37
1. 交易性金融资产			150,000.00	150,000.00
银行理财产品			150,000.00	150,000.00
2. 应收款项融资			2,031,715.37	2,031,715.37

(二) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及



## 定量信息

1. 理财产品用于确定公允价值的近期信息不足，故认可上述理财产品成本可代表其公允价值的恰当估计。

2. 对持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

## 八、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 实际控制人

自然人姓名	与本公司关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
方向红、谭雯夫妇	实际控制人	92.00	92.00

方向红、谭雯夫妇直接持有公司股份之和为 3,036.60 万股，占公司总股份的比例为 84.00%，间接持有公司股份为 289.20 万股，占公司总股份的比例为 8.00%，直接间接合计持有公司 3,325.80 万股，占比 92.00%。

#### 2. 本公司的其他关联方情况

本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
安徽省深美创新投资有限公司	受同一实际控制人控制

### (二) 关联交易情况

#### 1. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
谭雯	房屋建筑物	240,000.00	264,000.00

#### 2. 关联担保情况

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
方向红、谭雯	2,000,000.00	2019-6-20	2020-6-19	否
方向红、谭雯	5,500,000.00	2019-9-19	2020-9-18	否

#### 3. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

拆入				
谭雯	3,000,000.00	2019/11/27	2020/1/22	2020年1月已还
安徽省深美创新投资有限公司	13,300,000.00	2019/5/13	2019/10/28	2019年10月已还

#### 4. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	556,407.21	547,702.17

#### 5. 关联抵押

谭雯作为抵押人，方向红作为共有人将自有房产为本公司短期借款提供抵押担保，抵押资产明细如下：

抵押物名称	评估价值	所在地	登记机关	被担保借款金额	担保起始日	担保到期日
房产所有权	702.20 万元	合肥市	合肥市房产局	435.00 万元	2019/9/19	2020/9/18
房产所有权	360.00 万元	合肥市	合肥市房产局	240.00 万元	2019/9/26	2020/9/25

### (三) 关联方应收应付款项

#### 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	谭雯	3,000,000.00	
其他应付款	方向红		22,857.14
小计		3,000,000.00	22,857.14

## 九、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大承诺事项。

### (二) 或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司因衡阳丽波国际酒店幕墙工程项目，与湖南丽波国际投资有限公司及分包商北京嘉联华工程技术有限公司存在工程结算及工程造价纠纷，截至本财务报表批准报出日，工程施工合同纠纷案件仍在审理中。

## 十、资产负债表日后事项

新型冠状病毒感染的肺炎疫情(以下简称新冠疫情)于2020年1月在全国爆发。为防控新冠疫情,全国各地政府均出台了新冠疫情防控措施。新冠疫情及相应的防控措施对公司的正常生产经营造成了一定的影响。

本公司将继续密切关注新冠疫情发展情况,积极应对其对公司财务状况、经营成果产生的不利影响。

## 十一、其他重要事项

### 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营,故无报告分部。本公司按产品/地区分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下:

项 目	主营业务收入	主营业务成本
安徽省内	102,444,489.30	88,880,598.36
安徽省外	17,883,466.65	17,514,829.76
小 计	120,327,955.95	106,395,428.12

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
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		
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、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)	8,200.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	22,241.36	

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,497.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	28,943.91	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	4,866.20	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	24,077.71	

## （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	1.14	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.09	0.01	0.01

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	487,599.72
非经常性损益	B	24,077.71
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	463,522.01
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	42,399,810.19
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A/2+E \times F/K - G \times H/K \pm I}{K}$	42,643,610.05
加权平均净资产收益率	M=A/L	1.14%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	1.09%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	487,599.72
非经常性损益	B	24,077.71
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	463,522.01
期初股份总数	D	36,150,000.00
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	12

发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H$ $\times I/K-J$	36,150,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.01
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.01

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

安徽省深美建设环境科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十八日

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室