灵 智 自 控

NEEQ : 871581

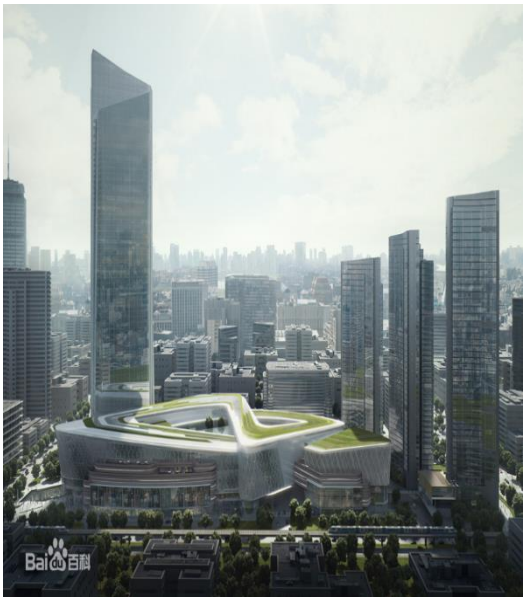
灵智自控（广州）股份有限公司

Wise Automation Control (Guangzhou) Co., Ltd.

年度报告

2019

公司年度大事记



2019 年 3 月，签订武汉恒隆广场弱电系统分包工程合同，合同金额 17,034,697.06 元

2019 年 1 月，签订广州中岱国际品牌广场电智能化工程施工合同，合同金额 35,000,000.00 元

目 录

第一节 声明与提示 5

第二节 公司概况 7

第三节 会计数据和财务指标摘要 9

第四节 管理层讨论与分析 11

第五节 重要事项 18

第六节 股本变动及股东情况 20

第七节 融资及利润分配情况 22

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 23

第九节 行业信息 25

第十节 公司治理及内部控制 26

第十一节 财务报告 30

释义

释义项目		释义
灵智自控、公司、本公司或股份公司	指	灵智自控(广州)股份有限公司
灵智有限、有限公司	指	广州市灵智自动化系统控制有限公司,公司前身
主办券商、国海证券	指	国海证券股份有限公司
会计师事务所	指	上会会计师事务所(特殊普通合伙)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《灵智自控(广州)股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2019 年度
股东大会	指	灵智自控(广州)股份有限公司股东大会
董事会	指	灵智自控(广州)股份有限公司董事会
监事会	指	灵智自控(广州)股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
元、万元	指	人民币元、万元
建筑智能化工程	指	建筑智能化是以建筑为平台,利用计算机技术、通信技术、网络控制技术、云数据及多媒体等先进技术,通过对建筑基本设备控制智能化(BA)、消防控制智能化(FA)、安防系统智能化(SA)、通信网络智能化(CA)以及办公自动化(OA)等五大智能领域的系统建设,满足客户对建筑物及建筑设备的优化控制、对信息资源的优化管理、对建筑环境的优化改进,从而使建筑物具备安全、高效、舒适、便利和节能的特点。

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。

公司负责人许少波、主管会计工作负责人牛素敏及会计机构负责人（会计主管人员）牛素敏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

上会会计师事务所(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	□是 √否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	□是 √否
是否存在豁免披露事项	□是 √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
应收账款较高的风险	报告期末,公司应收账款账面价值为 29,326,181.34 元,应收账款账面价值占资产总额的比例为 24.35%。究其原因,主要系由于公司业务量增大,结算项目增加导致应收账款余额增加所致,同时因公司主要客户多为大型企业集团,付款和审批流程较长,也造成公司回款速度较慢,应收账款余额较大。尽管公司应收账款账龄总体较短,客户信用良好,但如果公司对应收账款催收不力,或者公司客户经营状况出现恶化,导致应收账款无法及时收回,将可能给公司带来坏账损失,影响公司资金周转及利润情况。
营运资金不足的风险	公司主要从事建筑智能化系统集成业务,该业务对公司的资本实力有较高的要求。由于项目款一般是按进度分阶段支付,因此前期公司需要垫付较多的资金。此外,建筑智能化工程与其他施工工程的进度密切相关。因此,土建工程、机电安装工程、装修装饰工程任何一个环节出现停滞,均会对项目进度造成影响,从而导致公司垫付的资金可能无法及时收回。
实际控制人不当控制的风险	控股股东、实际控制人许少波先生直接持有公司 90.1905%的股份,为公司的控股股东,同时担任公司董事长,可以对公司经营决策可施予重大影响。虽然公司建立了关联交易回避表决制度、监事会制度等各项规定对公司治理结构进行规范,但实际控制人

	仍可能凭借其控股地位,影响公司人事管理、生产运营和重大事项决策,给公司生产经营带来不利影响。若许少波利用相关管理权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能损害公司或其他股东利益。
核心技术人员引进和流失的风险	建筑智能化系统集成属于技术密集型行业,产品具有较高的技术含量。同时,由于科技产品更新速度快,企业只有具备较强的技术研发实力,对自控、电子、计算机网络等核心技术进行深入的长期的研究,才能持续保证自身产品具有较强的市场竞争力。而随着越来越多的企业参与到中高端智能工程建设行业的经营与销售,行业对专业技术人才,尤其是核心技术人才的需求也将随之增加,人力资源的竞争将加剧。公司将面临核心技术、专业技术人员短缺与流失风险,相关人才一旦流失,将会对公司的运营带来不利影响。
公司治理风险	公司于 2016 年 12 月 16 日整体变更为股份公司,并制定了公司章程及各项规章制度,建立、健全了三会治理结构,优化了公司现阶段发展的内控制度体系,但由于股份公司成立的时间较短,公司股东、董事、监事、高管的治理意识、管理意识需要提高,对治理机制的执行尚需逐步理解、熟悉。同时,随着公司的快速发展和经营规模不断扩大,将会对公司治理提出更高的要求。因此,公司可能存在因治理不当而产生的风险。
市场竞争加剧的风险	建筑智能化系统集成行业集中度较低,行业内企业规模普遍较小,在市场中所占份额较低,市场竞争相对无序。随着技术的不断提高和行业管理的日益规范,行业进入壁垒将会日益提高,同时,市场对建筑智能化企业的规模和资金实力的要求也会越来越高,经营不善、技术落后的企业面临着被市场淘汰的局面。此外,新进入者通过产业转型、直接投资、收购兼并、投资参股及组建新公司等方式涉足智能化行业,行业的市场竞争呈逐步加剧的态势。本公司虽然在珠三角区域积累了一定客户资源,但尚未取得绝对市场优势。公司如不能保持核心竞争力并实现业绩的快速增长,则可能因市场竞争力的下降而影响公司业绩。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

由于原高新技术企业证书到期，公司本年度未及时获得高新技术企业证书，“税收优惠政策变化风险”已消除。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	灵智自控(广州)股份有限公司
英文名称及缩写	Wise Automation Control (Guangzhou) Co., Ltd.
证券简称	灵智自控
证券代码	871581
法定代表人	许少波
办公地址	广州市天河区天河科技园软件园高唐新建区高普路 1025 号 5 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	秦培中
职务	董事会秘书
电话	020-37269008
传真	020-37269081
电子邮箱	wiener@21cn.net
公司网址	www.gzwiener.com
联系地址及邮政编码	广州市天河区天河科技园软件园高唐新建区高普路 1025 号 5 楼,510540
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

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	1997 年 3 月 10 日
挂牌时间	2017 年 5 月 23 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I65 软件和信息技术服务业—I6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	建筑智能化系统集成及相关维保服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	50,650,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	许少波
实际控制人及其一致行动人	许少波

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	9144010123125562 59	否
注册地址	广州市天河区天河科技园软件园高唐新建区高普路 1025 号 5 楼	否
注册资本	50,650,000.00	否
-		

五、 中介机构

主办券商	国海证券
主办券商办公地址	广西南宁市滨湖路 46 号国海大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	上会会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	刘冬祥、何敏敏
会计师事务所办公地址	深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 A 栋塔楼 3310 室

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	106,188,911.93	85,686,687.75	23.93%
毛利率%	19.76%	17.14%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,017,035.59	4,538,418.19	10.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,024,623.54	2,322,482.60	116.02%
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）	5.61%	5.37%	-
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）	5.62%	2.75%	-
基本每股收益	0.10	0.09	11.11%

二、　偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	120,442,421.33	109,367,605.31	10.13%
负债总计	28,565,526.84	22,507,746.41	26.91%
归属于挂牌公司股东的净资产	91,876,894.49	86,859,858.90	5.78%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.81	1.71	
资产负债率%（母公司）	23.72%	20.57%	-
资产负债率%（合并）	23.72%	20.57%	-
流动比率	370.77%	426.06%	-
利息保障倍数	7.94	6.62	-

注：本报告中资产负债类报表项目及财务指标默认可比期间为“本期期初”。如需在资产负债表中混合列报新旧报表项目，可填写“上年期末”数据作为可比期间数据，并在报告全文中保持口径一致。

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	-5,287,961.90	2,057,197.51	-357.05%
应收账款周转率	3.76	2.79	-
存货周转率	1.51	1.21	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	10.12%	2.02%	-
营业收入增长率%	23.93%	26.70%	-
净利润增长率%	10.55%	170.00%	-

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	50,650,000	50,650,000	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
营业外支出	-10,087.95
非经常性损益合计	-10,087.95
所得税影响数	-2,500.00
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	-7,587.95

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 (空) √不适用

第四节　管理层讨论与分析

一、　业务概要

商业模式

（一）销售模式

公司客户主要为房地产开发商、政府机关、大型企事业单位等，通过公开招投标、邀请招投标或项目延续的方式获得智能化工程项目。自主设计方案、开发应用软件，从上游采购系统设备，安装调试、验收后交付给客户。

售后服务模式：公司产品及服务的质保期一般为 2 年，质保期内，公司指派专人免费为客户提供技术培训、软件升级及维修、系统及设备维修等服务。质保期结束后，公司向客户提供的维修服务收取材料成本、人工费等。

（二）采购模式

公司建筑智能化工程项目所需设备的采购以项目为核算单位，采取“按需采购、直接采购”。在一段时期内同时实施的项目中，在满足客户对系统工程项目的指标要求的同时，比较设备性能、质量、价格，选取合适的设备供应商。

（三）服务模式

公司采取定制化服务模式。根据用户实际情况，协助用户分析其具体的系统应用需求并设计具体项目方案（包括项目技术方案、优化（深化）设计方案、施工方案、工期计划等）、组织项目现场实施（包括设备采购、线路安装、设备安装调试、软件配置编程等），系统测试与试运行，工程验收、系统开通，售后服务。项目周期一般为 2 年以上。公司服务领域聚焦于建筑智能化的业务领域，成立了专门的职能部门（包括技术研发部、采购部、工程部、售后服务部等）负责实施智能化工程项目流程中的相关工作。

（四）盈利模式

公司通过公开招投标、邀标、项目延续方式获得的智能化工程承包项目为载体，集成项目所需自主研发或外购的软硬件产品，通过设计、现场项目实施、安装调试、开通、用户培训和竣工验收等业务流程的实施，为业主提供建筑智能化整体解决方案，并为客户提供售后服务。由此，公司主要通过收取项目合同款实现收入与盈利。一般而言，公司与客户的合同承包方式为系统集成（优化）设计、设备材料采购、施工、系统软件开发、包调试、包开通、包竣工验收，合同价款承包方式主要有总价包干和单价包干、按实际工程量结算两种。客户按项目进度支付相关款项，公司按完工百分比确认合同款项收入。公司严格把控系统设备和工程材料采购环节的择优择低价，在图纸深化设计过程中尽可能优化，以降低工程材料使用量，通过现场精细化管理，降低工程材料的损耗率、施工返工率以及用工量，充分降低成本，实现项目盈利最大化。

另外，作为公司业务收入的补充，公司同时从事建筑智能化技术咨询、设计以及后续维保服务并取得相应服务费收入。

报告期内，公司主要商业模式未发生变更。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	□是 √否
主营业务是否发生变化	□是 √否
主要产品或服务是否发生变化	□是 √否
客户类型是否发生变化	□是 √否
关键资源是否发生变化	□是 √否
销售渠道是否发生变化	□是 √否
收入来源是否发生变化	□是 √否

商业模式是否发生变化	□是 √否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

公司的主营业务为智能建筑系统集成、安全防护系统集成服务和相关技术及维护服务。报告期内，公司管理层围绕年初制定的经营目标，强化科技研发创新，完善和拓展市场渠道，理性选择优质客户及项目标的，有效进行风险把控，合理进行资源配置，不断进行创新业务拓展，提高公司的市场占有率，为公司下一步的迅速发展提供有力的支持。

（一）经营业绩

报告期内，公司实现营业收入 106,188,911.93 元，其中主营业务收入 105,548,632.95 元，占营业收入比例达到 99.40%，公司主营业务突出。实现净利润 5,017,035.59 元。报告期末，公司资产总额达到 120,442,421.33 元，同比增长 10.12%，归属于挂牌公司股东的净资产为 91,876,894.49 元，同比增长 5.78%。

（二）公司治理

报告期内，公司依法运作，公司的决策程序符合《公司法》、《公司章程》等有关制度的规定。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等相关法律、法规的要求，规范运作，已初步建立了较为完善的内部控制制度。报告期内，董事会认真执行了股东大会的决议，忠实履行了诚信义务，未出现损害公司、股东利益的行为，董事会的各项决议符合《公司法》等法律法规和公司《章程》的要求。监事会对任期内公司的生产经营活动进行了监督，认为公司董事、高级管理人员均能履行诚信、勤勉义务，未发现公司董事、高级管理人员执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为，未发现公司有应披露而未披露的事项。

(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	2,825,950.66	2.35%	4,642,728.65	4.25%	-39.13%
应收票据					
应收账款	29,326,181.34	24.35%	27,084,018.37	24.76%	8.28%
存货	57,061,435.35	47.38%	55,711,994.97	50.94%	2.42%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	21,676.50	0.02%	59,263.41	50.94%	-63.42%
在建工程					
短期借款	13,460,000.00	11.18%	13,640,000.00	12.47%	-1.32%
长期借款					
预付帐款	11,884,654.11	9.87%	6,678,081.90	6.11%	77.97%
其他非流动资产	13,198,321.74	10.96%	12,198,321.74	11.15%	8.2%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金的期末余额为2,825,950.66元，对比上年同期减少39.13%，主要是项目回款周期拉长。

2、预付帐款的期末余额为11,884,654.11元，对比上年同期增长77.97%，主要是付款方式的改变，现在很多供应商需要先支付货款。

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	106,188,911.93	-	85,686,687.75	-	23.93%
营业成本	85,208,375.61	80.24%	70,995,856.13	82.86%	20.02%
毛利率	19.76%	-	17.14%	-	-
销售费用	486,589.48	0.46%	454,926.72	0.53%	6.96%
管理费用	7,316,104.51	6.89%	8,059,286.42	9.41%	-9.22%
研发费用	6,506,515.91	6.13%	5,062,299.48	5.91%	28.53%
财务费用	792,632.54	0.75%	800,373.53	0.93%	-0.97%
信用减值损失	-391,520.27	-0.37%			100%
资产减值损失	0	0.00%	1,407,530.53	1.64%	-100.00%
其他收益	0	0.00%	543,000.00	0.63%	-100.00%
投资收益	0	0.00%	12.33	0.00%	-100.00%
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0.00%	
资产处置收益	0	0.00%	0	0.00%	
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	
营业利润	5,124,230.43	4.83%	2,065,658.54	2.41%	148.07%
营业外收入	0	0.00%	2,411,701.00	2.81%	-100.00%
营业外支出	10,087.95	0.01%	132.54	0.00%	7,511.25%
净利润	5,017,035.59	4.72%	4,538,418.19	5.30%	10.55%

项目重大变动原因：

1、营业收入为 106,188,911.93 元，对比上年同期增长 23.93%，主要是我司在 19 年加快对项目的工程施工，尽量缩短施工时间。
2、营业成本为 85,208,375.61 元，对比上年同期增加 20.02%，主要是我司在 19 年度收入的增加导致成本的同步增长。
3、研发费用为 6,506,515.91 元，对比上年同期增长 28.53%，主要是我司加强了对科技创新的投入。

(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	105,548,632.95	85,000,905.11	24.17%
其他业务收入	640,278.98	123,000.00	420.55%
主营业务成本	85,085,375.61	70,404,297.67	20.85%
其他业务成本	123,000.00	591,558.46	-79.21%

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%	
工程项目	105,548,632.95	99.40%	85,000,905.11	99.20%	24.17%

运营及维保服务	640,278.98	0.60%	670,082.64	0.80%	-4.45%
配件销售	-	-	15,700.0	0.02%	-100.00%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

公司营业收入按产品类别不同可分为：工程项目、运营及维保服务等两类。

报告期内，工程项目、运营及维保服务和配件销售占营业收入的比例分别为99.40%和0.60%，而上年同期工程项目、运营及维保服务和配件销售占营业收入的比例分别为99.20%、0.78%和0.02%。公司主营业务突出，收入结构稳定，未发生明显变动。

(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	广州海运(集团)房地产开发有限公司	12,921,500.14	12.17%	否
2	东莞市民盈房地产开发有限公司	12,242,316.42	11.53%	否
3	广西建工集团冶金建设有限公司	9,620,020.00	9.06%	否
4	云南建投第十四建设有限公司	7,867,327.83	7.41%	否
5	上海世茂新检验置业有限公司	7,606,900.00	7.16%	否
合计		50,258,064.39	47.33%	-

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

(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	贵州华通宇瑞智能系统工程有限公司	5,600,000.00	9.63%	否
2	云南精诚建筑智能化工程有限公司	3,845,183.44	6.61%	否
3	众阔智能系统（上海）有限公司	1,537,135.80	2.64%	否
4	广州市腾龙电脑有限公司	1,116,210.00	1.92%	否
5	东莞市宏力达电气设备有限公司	1,023,790.85	1.76%	否
合计		13,122,320.09	22.56%	-

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

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	-5,287,961.90	2,057,197.51	-357.05%
投资活动产生的现金流量净额	0	12.33	-100%
筹资活动产生的现金流量净额	7,573412.00	-2,156,410.79	451.20%

现金流量分析：

公司经营活动产生的现金流入主要是销售产品、提供劳务收到的现金以及备用金、往来款的收回，

现金流出主要是与主营业务相关的成本、费用支出以及备用金、保证金和往来款支出。本期经营活动产生的现金流量净额为 -5,287,961.90 元，对比上年同期下降 357.05%，主要原因系：

1、公司加强市场力度，扩大市场份额;加快施工进度，报告期内确认的工程完工进度收入增加，但是回款的周期拉长。

2、工程进行中需要采购大量的设备。设备一般需要付现款才能提货，而回款的周期变长。导致预付帐款和应收帐款余额都比上年增长，导致现金经营活动产生的现金流入减少。

本期筹资活动产生的现金净额为 7,573412.00 元，对比上年增长 451.20% 。主要原因是本期股东借款变大。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

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

三、 持续经营评价

公司报告期内不存在《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》中列举的财务、经营、其他方面可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。公司 2019 年度财务报告经具有证券、期货相关业务资格的上会会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司认为，公司具有持续的经营记录，公司在智能建筑系统集成领域持续经营多年，形成了自己的特色和优势，在技术能力和服务质量等方面均具有较强的市场竞争力，拥有稳定的销售渠道，能够保证公司持续经营。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

（一）应收账款较高的风险

报告期末,公司应收账款账面价值为 29,326,181.34 元,应收账款账面价值占资产总额的比例为 24.35%。主要原因系由于公司业务量增大，结算项目增加导致应收账款余额增加所致，同时因公司主要客户多为大型企业集团，付款和审批流程较长，也造成公司回款速度较慢，应收账款余额较大。报告期末，尽管公司应收账款账龄总体较短，客户信用良好，但如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户经营状况出现恶化，导致应收账款无法及时收回，将可能给公司带来坏账损失，影响公司资金周转及利润情况。

应对措施：公司将建立相应的应收款项日常监管体制和客户的信用管理体系，在业务开展的事前、事中、事后对应收账款进行有效控制，加强应收账款的催收力度，从而规避应收账款的风险。

（二）营运资金不足的风险

公司主要从事建筑智能化系统集成业务，该业务对公司的资本实力有较高的要求。由于项目款一般是按进度分阶段支付，因此前期公司需要垫付较多的资金。此外，建筑智能化工程与其他施工工程的进度密切相关。因此，土建工程、机电安装工程、装修装饰工程任何一个环节出现停滞，均会对项目进度造成影响，从而导致公司垫付的资金可能无法及时收回。

应对措施：公司通过加强自身项目施工进度管理，并加强与项目其他施工方的沟通协调力度，努力确保项目进度，为项目及早回款创造良好基础，同时，公司将加大应收账款催收力度，并积极拓展应收账款保理等其他融资渠道，确保公司经营活动顺利进行。

（三）实际控制人不当控制的风险

控股股东、实际控制人许少波先生直接持有公司 90.1905%的股份，为公司的控股股东，同时担任公司董事长，可以对公司经营决策可施予重大影响。虽然公司建立了关联交易回避表决制度、监事会制度等各项规定对公司治理结构进行规范，但实际控制人仍可能凭借其控股地位，影响公司人事管理、生产运营和重大事项决策，给公司生产经营带来不利影响。若许少波利用相关管理权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司或其他股东利益。

应对措施：

1、公司已按照《公司法》等法律法规规范治理的要求，建立健全了股东大会、董事会、

监事会等公司治理结构，制定了公司章程、三会议事规则等规章制度，后续将根据公司治理结构、业务发展需要进一步完善相关内控制度；

2、公司股东、董事、监事和高级管理人员加强对《公司法》以及公司内部控制制度的学习，严格按照公司制度既定的议事规则、管理办法等相关规定行使权利和履行义务，尽可能地避免对实际控制人对公司、公司股东利益造成损害。

（四）核心技术人员引进和流失的风险

建筑智能化系统集成属于技术密集型行业，产品具有较高的技术含量。同时，由于科技产品更新速度快，企业只有具备较强的技术研发实力，对自控、电子、计算机网络等核心技术进行深入的长期的研究，才能持续保证自身产品具有较强的市场竞争力。而随着越来越多的企业参与到中高端智能工程建设行业的经营与销售，行业对专业技术人才，尤其是核心技术人才的需求也将随之增加，人力资源的竞争将加剧。公司将面临核心技术、专业技术人员短缺与流失风险，相关人才一旦流失，将会对公司的运营带来不利影响。

应对措施：公司将以保持研发团队和项目管理团队的稳定性与新人才的挖掘培养为原则，通过制定具有市场竞争力的人力资源管理制度和薪酬模式，激发员工的工作热情，鼓励敬业尽职精神，增强企业的凝聚力；并通过完善的人才培训体系和员工职业生涯规划制度，全面提升管理层和员工素质；同时将加强外部招聘工作，吸引优秀人才加盟。

此外，公司将增加研发支出，鼓励员工创新，并制定了严格的技术保密制度，包括与核心技术人员签订了技术保密协议等，实行合同责任的有效约束，切实维护技术创新成果，保持技术先进性。

（五）公司治理风险

公司于 2016 年 12 月 16 日整体变更为股份公司，并制定了公司章程及各项规章制度，建立、健全了三会治理结构，优化了公司现阶段发展的内控制度体系，但由于股份公司成立的时间较短，公司股东、董事、监事、高管的治理意识、管理意识需要提高，对治理机制的执行尚需逐步理解、熟悉。同时，随着公司的快速发展和经营规模不断扩大，将会对公司治理提出更高的要求。因此，公司可能存在因治理不当而产生的风险。

应对措施：

1、高度重视、积极发挥股东大会和董事会对重大事项的决策功能，重视发挥监事会在治理结构中

的监督作用；

2、积极发挥中介机构的推动作用，通过主办券商的持续督导以及自主学习，不断提高公司股东、董监高人员对公司治理机制的理解与执行水平。

（六）市场竞争加剧的风险

建筑智能化系统集成行业集中度较低，行业内企业规模普遍较小，在市场中所占份额较低，市场竞争相对无序。随着技术的不断提高和行业管理的日益规范，行业进入壁垒将会日益提高，同时，市场对建筑智能化企业的规模和资金实力的要求也会越来越高，经营不善、技术落后的企业面临着被市场淘汰的局面。此外，新进入者通过产业转型、直接投资、收购兼并、投资参股及组建新公司等方式涉足智能化行业，行业的市场竞争呈逐步加剧的态势。本公司虽然在珠三角区域积累了一定客户资源，但尚未取得绝对市场优势。公司如不能保持核心竞争力并实现业绩的快速增长，则可能因市场竞争力的下降而影响公司业绩。

应对措施：公司将通过技术创新、业务创新、精益管理、新产品和技术开发、营销服务网络建设等手段，全面提升公司项目设计水平、运营效率、经营规模、市场占有率和盈利能力，巩固公司核心竞争力。一方面，公司将持续增加研发投入、加强团队建设，加快中高端智能建筑设计及建设技术的研发进度，提升公司的市场竞争力；另一方面，公司将加强品牌建设，提升知名度，搭建辐射全国的营销服务网络。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

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	
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	□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	
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	
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	10,000,000.00	15,430,175.14	25,430,175.14	27.68%

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
海口国宾馆开发有限公司	灵智自控(广州)股份有限公司	合同纠纷	15,430,175.14	16.79%	否	2018年10月17日
灵智自控(广州)股份有限公司	海口国宾馆开发有限公司	合同纠纷	10,000,000.00	10.88%	否	2018年11月20日
总计	-	-	25,430,175.14		-	-

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：

上述两个案件为海口国宾馆开发有限公司与灵智自控（广州）股份有限公司就同一个项目的诉讼及反诉讼的合同纠纷案件，对公司的业务开展没有重大影响。

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

（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	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
许少波	公司向控股股东许少波借款 400 万元用于公司资金周转	4,000,000.00	4,000,000.00	已事后补充履行	2019 年 4 月 24 日
许少波	公司向控股股东许少波借款 355 万元用于公司资金周转	3,550,000.00	3,550,000.00	已事后补充履行	2019 年 8 月 30 日
许少波	公司向中国工商银行贷款 699 万元,控股股东提供担保	6,990,000.00	6,970,000.00	已事后补充履行	2019 年 6 月 19 日
许少波	公司向中国工商银行贷款 300 万元，控股股东提供担保	3,000,000.00	3,000,000.00	已事后补充履行	2020 年 6 月 19 日
许少波	公司向中国工商银行贷款 350 万元，控股股东提供担保	3,500,000.00	3,500,000.00	已事后补充履行	2020 年 6 月 19 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：

因公司经营需要，公司向公司控股股东许少波个人借款合计7,550,000.00元；向中国工商银行贷款13,490,000.00元，由许少波个人提供无偿担保，此担保不影响中小股东的利益。

上述关联交易不影响公司的正常运营。

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	12,749,996	25.17%	-12,500	12,737,496	25.15%
	其中：控股股东、实际控制人	11,420,375	22.55%	0	11,420,375	22.55%
	董事、监事、高管	1,189,625	2.35%	127,496	1,317,121	2.60%
	核心员工	0	0%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	37,900,004	74.83%	12,500	37,912,504	74.85%
	其中：控股股东、实际控制人	34,261,125	67.64%	0	34,261,125	67.64%
	董事、监事、高管	3,568,875	7.05%	-127,496	3,441,379	6.79%
	核心员工	0	0%	0	0	0.00%
总股本		50,650,000	-	0	50,650,000	-
普通股股东人数		10				

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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	许少波	45,681,500	0	45,681,500	90.19%	34,261,125	11,420,375
2	许利亚	4,558,500	0	4,558,500	9.00%	3,418,875	1,139,625
3	刘达辉	100,000	0	100,000	0.20%	33,334	66,666
4	廖秋贵	80,000	0	80,000	0.15%	26,668	53,332
5	张阶灵	50,000	0	50,000	0.10%	25,000	25,000
6	宁恒宗	50,000	0	50,000	0.10%	37,500	12,500
7	梁骥	50,000	0	50,000	0.10%	37,500	12,500
0	秦玉华	50,000	0	50,000	0.10%	37,500	12,500
9	陈小波	20,000	0	20,000	0.04%	6,668	13,332
10	贺卫明	10,000	0	10,000	0.02%	3,334	6,666
合计		50,650,000	0	50,650,000	100%	37,887,504	12,762,496
普通股前十名股东间相互关系说明：许少波先生与许利亚女士系姐弟关系，除此之外，公司各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

公司控股股东和实际控制人为许少波先生。截至本报告审议通过之日，许少波先生直接持有公司 45,681,500.00 股股份，占公司总股本的 90.19%，其同时担任公司董事长，对公司经营管理和决策具有决策权。因此，许少波先生系公司控股股东、实际控制人。公司控股股东和实际控制人为许少波先生，简历如下：

许少波，男，1965 年 8 月生，汉族，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，工程师。1987 年 9 月至 1989 年 7 月任湖南省洞庭苎麻纺织厂技术员；1989 年 8 月至 1992 年 4 月在华中理工大学读研；1992 年 5 月至 1997 年 3 月任广州华南自动化工程联合公司工程师；1997 年 4 月至 2016 年 12 月，任广州市灵智自动化系统控制有限公司执行董事、总经理；2016 年 12 月至今，任股份公司董事长。

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化。

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	灵智自控（广州）股份有限公司	中国工商银行广州天平架支行	银行短期贷款	6,970,000.00	2019 年 7 月 18 日	2020 年 7 月 17 日	4.74%
2	灵智自控（广州）股份有限公司	中国工商银行广州天平架支行	银行短期贷款	2,990,000.00	2019 年 9 月 9 日	2020 年 9 月 5 日	5.0025%
3	灵智自控（广州）股份有限公司	中国工商银行广州天平架支行	银行短期贷款	3,500,000.00	2019 年 12 月 8 日	2020 年 10 月 24 日	5.49%
合计	-	-	-	13,460,000.00	-	-	-

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	
许少波	董事长、总经理	男	1965.08	硕士	2016 年 12 月 10 日	2020 年 7 月 10 日	是
宁恒宗	董事、副总经理	男	1964.01	本科	2016 年 12 月 10 日	2020 年 7 月 10 日	是
梁骥	董事、副总经理	男	1980.08	本科	2016 年 12 月 10 日	2020 年 7 月 10 日	是
许利亚	董事	女	1963.04	大专	2016 年 12 月 10 日	2020 年 7 月 10 日	否
魏连根	监事会主席	男	1979.09	本科	2016 年 12 月 10 日	2020 年 7 月 10 日	是
秦玉华	监事	男	1963.06	大专	2016 年 12 月 10 日	2020 年 7 月 10 日	是
许育情	职工监事	女	1991.02	本科	2017 年 7 月 4 日	2020 年 7 月 10 日	是
秦培中	董事、副总经理	男	1974.04	本科	2016 年 12 月 10 日	2020 年 7 月 10 日	是
牛素敏	财务总监	女	1974.10	大专	2019 年 6 月 24 日	2020 年 7 月 10 日	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：

董事长许少波先生与董事许利亚女士系姐弟关系，除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

（二） 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
许少波	董事长、总经理	45,681,500	0	45,681,500	90.19%	0
宁恒宗	董事、副总经理	50,000	0	50,000	0.10%	0
梁骥	董事、副总经理	50,000	0	50,000	0.10%	0
许利亚	董事	4,558,500	0	4,558,500	9.00%	0
魏连根	监事会主席	0	0	0	0%	0
秦玉华	监事	50,000	0	50,000	0.10%	0
许育情	职工监事	0	0	0	0%	0
秦培中	董事、副总经理	0	0	0	0%	0

合计	-	50,390,000	0	50,390,000	99.49%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	□是 √否
	总经理是否发生变动	□是 √否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	√是 □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
牛素敏	无	新任	财务总监	新任
杨文艳	财务总监	离任	无	离职

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

牛素敏，女，中国国籍，1974 年10 月13 日出生，毕业于武汉大学管理学院，大专学历，中级会计师。2008 年04 月-2014 年04 月，在广州市灵智自动化系统控制有限公司担任会计主管；2014 年04 月-2015 年04 月，在广州熠美服装有限公司担任财务经理；2016 年12月到2019 年04 月在广州奕奇信息科技有限公司担任财务经理；2019年05 月起担任灵智自控（广州）股份有限公司财务经理。

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
工程与技术人员	57	53
行政及管理人员	8	8
营销人员	8	8
其他人员	3	3
员工总计	76	72

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	5	5
本科	32	30
专科	32	30
专科以下	5	5
员工总计	76	72

(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	□是 √否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、　公司治理

(一)　制度与评估

1、 公司治理基本状况

股份公司成立后，公司按照《公司法》等法律法规的要求成立了股东大会、董事会和监事会，建立了规范的公司治理结构。同时，公司根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》等有关法律法规的规定，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》和《关联交易管理制度》等制度，对股东大会、董事会和监事会的权力范围、成员资格、召开、表决程序等事项进行了进一步的规定，明确了经理层的权责范围和工作程序。报告期内，公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定，召开股东大会、董事会和监事会会议。股份公司股东大会、董事会和监事会能够按照议事规则等制度规范运行，会议的通知、召开、表决和决策内容合法合规，三会制度运作规范。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司在《公司章程》中明确规定了股东的权利和义务、股东大会的权利和决策程序，并制定了《股东大会议事规则》。报告期内，公司治理机制完善，符合《公司法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。公司能够确保全体股东享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。公司治理机制给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立有重大事项决策制度，重大决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上，均规范操作，杜绝出现违法、违规情况。报告期内，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度地促进公司的规范运作。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未修改。

(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	5	1、第一届董事会第九次会议审议通过《关于追认公司向控股股东借款暨关联交易的议案》、《关于召开公司 2019 年第一次临时股东大会的议案》；

		2、第一届董事会第十次会议审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司财务负责人的议案》； 3、第一届董事会第十一次会议审议通过《关于聘任公司财务负责人的议案》； 4、第一届董事会第十二次会议审议通过《关于聘任公司财务负责人的议案》、《关于公司2018年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2018年度总经理工作报告的议案》、《关于公司2018年年度报告及摘要的议案》、《关于公司2018年度审计报告的议案》、《关于公司2018年度财务决算报告的议案》、《关于公司2018年度利润分配的议案》、《关于公司2019年财务预算报告的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、审议通过《关于召开公司2018年年度股东大会的议案》、《关于召开公司2018年年度股东大会》； 5、第一届董事会第十三次会议审议通过《关于2019年半年度报告的议案》议案、《关于追认公司向控股股东借款暨关联交易》议案、《关于召开公司2019年第二次临时股东大会》
监事会	2	1、第一届监事会第六次会议审议通过《关于公司2018年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2018年年度报告及摘要的议案》、《关于公司2018 年度审计报告的议案》、《关于公司2018年度财务决算报告的议案》、《关于公司2018年度利润分配的议案》、《关于公司2019年财务预算报告的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》； 2、第一届监事会第七次会议审议通过《关于2019年半年度报告的议案》议案；
股东大会	3	1、2018年年度股东大会审议通过《关于公司2018年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2018年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2018年年度报告及摘要的议案》、《关于公司2018年度审计报告的议案》、《关于公司2018年度财务决算报告的议案》、《关于公司2018年度利润分配的议案》、《关于公司2019年财务预算报告的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案的议案》； 2、2019年第一次股东大会审议通过《关于追认公司向控股股东借款暨关联交易的议案》； 3、2019年第二次股东大会审议通过《关于追认公司向控股股东借款暨关联交易的议案》；

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

（1）股东大会

公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序。

（2）董事会

目前公司董事会为5人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公

司董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

（3）监事会

目前公司监事会为3人，公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。截至报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

(一)主要经营指标完成情况评价

公司全面完成本年度生产经营计划，取得良好的经营成果。

监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的规定，积极认真履行对公司经营、财务运行的监督、检查职责。监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在风险，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二)公司依法运作情况

报告期内公司依法运作，公司的决策程序符合《公司法》、《公司章程》等有关制度的规定。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等相关法律、法规的要求，规范运作，已初步建立了较为完善的内部控制制度。监事会认为：董事会认真执行了股东大会的决议，忠实履行了诚信义务，未出现损害公司、股东利益的行为,董事会的各项决议符合《公司法》等法律法规和公司《章程》的要求。监事会对任期内公司的生产经营活动进行了监督，认为公司董事、高级管理人员均能履行诚信、勤勉义务，未发现公司董事、高级管理人员执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为，未发现公司有应披露而未披露的事项。

(三)检查公司财务情况

公司监事会结合本公司实际情况，通过听取财务部门汇报、进行定期审计等方式，对公司财务情况进行了检查，强化了对公司财务工作的监督。监事会认为公司财务管理规范、制度完善，没有发生公司资产被非法侵占和资金流失的情况，公司2019年财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

(四)关联交易情况

报告期内，公司发生的关联交易属于正常经营往来，均按照《公司章程》和《关联交易管理制度》执行，超过规定金额的均通过公司董事会、股东大会的审议，交易价格依照市场价格确定，按照公平、合理的原则进行，没有损害公司利益的情形。

(五)对公司2019年度内部控制自我评价的意见

公司在现有健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部控制管理制度的基础上，能够有效的执行相关内部管理制度的规定，不断适应公司当前发展需要。公司根据发展情况，不断对财务核算体系、财务管理和风险控制等重大内部控制管理制度进行修订完善，保障公司健康、平稳运行。监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实的反映了公司内部控制的实际情况，在2019年根据挂牌新三板的规范要求，进一步完善内控体系，并得到有效执行。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

截至报告期末，公司在业务、资产、人员、财务及机构等方面与股东相互独立，公司拥有独立完整的资产结构和业务系统，已形成自身的核心竞争力，具有独立面向市场的经营能力。

1、业务独立性

公司主要为客户提供建筑智能化系统集成和相关技术及维保服务。公司拥有独立完整的研发、采购、生产和销售体系，具有直接面向市场独立运营的能力，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不依赖控股股东及其他关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的企业不存在同业竞争。

目前，公司依法独立进行经营范围内的业务，不存在因与关联方之间存在关联关系而使本公司经营业务的完整性、独立性受到不利影响的情况。

2、资产独立性

公司由有限公司整体变更设立，原有限公司的业务、资产、债权、债务均已整体进入公司。公司拥有与生产经营有关的固定资产和无形资产，具有独立完整的采购、生产、销售系统。不存在依赖股东的生产经营场所进行生产经营的情况。截至本报告审议通过之日，公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规担保的情形。公司与股东之间的资产权属清晰，生产经营场所独立，不存在依赖股东的生产经营场所进行生产经营的情况。截至本报告审议通过之日，公司对其所有的资产具有完整的控制支配权，公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规担保的情形。公司资产独立完整，各项资产产权界定清晰，权属明确。

3、人员独立

公司拥有自己独立的人事管理部门，独立负责员工劳动、人事和工资管理，与公司控股股东、实际控制人的相关管理体系完全分离。公司的董事、总经理及其他高级管理人员均通过合法程序选举产生，不存在控股股东、其他任何部门、单位或人士违反《公司章程》规定干预公司人事任免的情况。公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司的财务人员也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、财务独立性

公司设有独立的财务部门，建立了独立、健全、规范的会计核算体系和财务管理制度，独立做出财务决策。现有财务人员均专职在公司工作，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业任职。公司设有独立的财务部门并配有专职会计人员。公司及各下属子公司均独立在银行开立账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况。

5、机构独立

公司已建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层等机构及相应的议事规则，形成完整的法人治理结构。公司建立了适应生产经营需要的组织结构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门构成一个有机整体，有效运作。截至本报告审议通过之日，公司不存在与股东单位之间混合经营、合署办公的情况，也不存在各职能部门与股东单位及其职能部门之间的上下游关系或股东单位干预公司正常经营活动的现象。

（三） 对重大内部管理制度的评价

依据相关法律法规的要求，结合公司实际情况，公司制定、修订了一批内部管理制度，公司董事会严格按照公司内部控制制度进行公司内部管理及运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、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。

3、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。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，公司定期报告未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，临时报告及时、真实、正确、完整。公司信息披露责任人、公司高级管理人员及其他信息披露相关人员，严格遵守了公司《信息披露管理制度》，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	√无 □强调事项段 □其他事项段 □持续经营重大不确定性段落 □其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	上会师报字(2020)第 5428 号
审计机构名称	上会会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 A 栋塔楼 3310 室
审计报告日期	2020 年 6 月 15 日
注册会计师姓名	刘冬祥、何敏敏
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
会计师事务所审计报酬	150,000.00

审计报告正文：

审计报告

上会师报字(2020)第 5428 号

灵智自控（广州）股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了灵智自控（广州）股份有限公司(以下简称“灵智自控公司”)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，公允反映了灵智自控公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况、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，我们独立于灵智自控公司，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

灵智自控公司管理层对其他信息负责。其他信息包括灵智自控公司的 2019 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

灵智自控公司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，管理层负责评估灵智自控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，除非管理层计划清算灵智自控公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督灵智自控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：

1、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。

2、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。

3、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。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对灵智自控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灵智自控公司不能持续经营。

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

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

上会会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师　刘冬祥

中国注册会计师　何敏敏

中国　上海　　二〇二〇年六月十八日

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
流动资产：			
货币资金	五、1	2,825,950.66	4,642,728.65
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			
应收账款	五、2	29,326,181.34	27,084,018.37
应收款项融资			
预付款项	五、3	11,884,654.11	6,678,081.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	2,268,269.33	1,780,632.70
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	57,061,435.35	55,711,994.97
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	2,545,488.66	
流动资产合计		105,911,979.45	95,897,456.59
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、7	21,676.50	59,263.41

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、8	1,310,443.64	1,212,563.57
其他非流动资产	五、9	13,198,321.74	12,198,321.74
非流动资产合计		14,530,441.88	13,470,148.72
资产总计		120,442,421.33	109,367,605.31
流动负债：			
短期借款	五、10	13,460,000.00	13,640,000.00
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	五、11	1450977.25	3,263,028.66
预收款项	五、12		128,000.00
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	五、13	1,473,015.96	1,495,022.52
应交税费	五、14	3,666,008.63	3,781,695.23
其他应付款	五、15	8,515,525.00	200,000.00
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			
流动负债合计		28,565,526.84	22,507,746.41
非流动负债：			
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			
非流动负债合计			
负债合计		28,565,526.84	22,507,746.41
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、16	50,650,000.00	50,650,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、17	25,047,497.98	25,047,497.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、18	2,520,971.78	2,019,268.22
一般风险准备			
未分配利润	五、19	13,658,424.73	9,143,092.70
归属于母公司所有者权益合计		91,876,894.49	86,859,858.90
少数股东权益			
所有者权益合计		91,876,894.49	86,859,858.90
负债和所有者权益总计		120,442,421.33	109,367,605.31

法定代表人：许少波　　主管会计工作负责人：牛素敏　　会计机构负责人：牛素敏

（三）利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		106,188,911.93	85,686,687.75
其中：营业收入	五、20	106,188,911.93	85,686,687.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		100,673,161.23	85,571,572.07
其中：营业成本	五、20	85,208,375.61	70,995,856.13
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、21	362,943.18	198,829.79
销售费用	五、22	486,589.48	454,926.72
管理费用	五、23	7,316,104.51	8,059,286.42
研发费用	五、24	6,506,515.91	5,062,299.48

财务费用	五、25	792,632.54	800,373.53
其中：利息费用		736,588.00	796,410.79
利息收入		14,842.71	8,616.51
加：其他收益	五、26	0	543,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	五、27	0	12.33
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）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、28	-391,520.27	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、29	0	1,407,530.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		5,124,230.43	2,065,658.54
加：营业外收入	五、30	0	2,411,701.00
减：营业外支出	五、31	10,087.95	132.54
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		5,114,142.48	4,477,227.00
减：所得税费用	五、32	97,106.89	-61,191.19
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		5,017,035.59	4,538,418.19
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（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）		5,017,035.59	4,538,418.19
六、其他综合收益的税后净额			
（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			
七、综合收益总额		5,017,035.59	4,538,418.19
（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			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.10	0.09
（二）稀释每股收益（元/股）		0.10	0.09

法定代表人：许少波　　主管会计工作负责人：牛素敏　　会计机构负责人：牛素敏

（五）现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		105,141,069.63	88,279,613.27
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、33	4,117,070.80	3,810,091.43
经营活动现金流入小计		109,258,140.43	92,089,704.70
购买商品、接受劳务支付的现金		74,867,590.59	47,366,544.22
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		30,313,343.74	30,595,721.03
支付的各项税费		2,046,663.48	2,912,776.14
支付其他与经营活动有关的现金		7,318,504.52	9,157,465.80
经营活动现金流出小计		114,546,102.33	90,032,507.19
经营活动产生的现金流量净额		-5,287,961.90	**2,057,197.51**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			**12.33**
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			
投资活动现金流入小计		0	12.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额		0	12.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		13,490,000.00	10,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、33	11310000	
筹资活动现金流入小计		24,800,000.00	10,500,000.00
偿还债务支付的现金		13,670,000.00	11,860,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		736,588.00	796,410.79
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	五、33	2,820,000.00	
筹资活动现金流出小计		17,226,588.00	12,656,410.79
筹资活动产生的现金流量净额		7,573,412.00	-2,156,410.79
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		2,285,450.10	-99,200.95
加：期初现金及现金等价物余额		540,500.56	639,701.51
六、期末现金及现金等价物余额		2,825,950.66	540,500.56

法定代表人：许少波　主管会计工作负责人：牛素敏　　会计机构负责人：牛素敏

（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	50,650,000.00				25,047,497.98				2,520,971.78		13,658,424.73		86,859,858.90
加：会计政策变更													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	50,650,000.00				25,047,497.98				2,019,268.22		9,143,092.70		86,859,858.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									501,703.56		4,515,332.03		5,017,035.59
（一）综合收益总额											5,017,035.59		5,017,035.59
（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									501,703.56		-501,703.56		
1．提取盈余公积									501,703.56		-501,703.56		
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													
四、本年期末余额	50,650,000.00				25,047,497.98				2,520,971.78		13,658,424.73		91,876,894.49

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	50,650,000.00				25,047,497.98				2,019,268.22		9,143,092.70		82,321,440.71
加：会计政策变更													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	50,650,000.00				25,047,497.98				2,019,268.22		9,143,092.70		82,321,440.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									501,703.56		4,515,332.03		4,538,418.19
（一）综合收益总额											5,017,035.59		4,538,418.19
（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									501,703.56		-501,703.56		
1．提取盈余公积									501,703.56		-501,703.56		
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													
四、本年期末余额	50,650,000.00				25,047,497.98				2,520,971.78		13,658,424.73		86,859,858.90

法定代表人：许少波　　主管会计工作负责人：牛素敏　　会计机构负责人：牛素敏

第十二节 财务报表附注

一、公司基本情况

（一）注册资本、注册地、组织形式和总部地址。

灵智自控（广州）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由广州市灵智自动化系统控制有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司注册地址：广州市天河区天河科技园软件园高唐新建区高普路 1025 号第 5 层。公司的统一社会信用代码：914401012312556259。公司注册资本：人民币 5,065.00 万元。法定代表人为许少波。

（1）2016 年 12 月股改

2016 年 12 月 10 日，根据公司股东会决议和发起人协议的规定，公司以 2016 年 10 月 31 日经审计的账面净资产合计人民币 75,697,497.98 元，以 1：0.6691 的比例折成 50,650,000.00 股为股份有限公司的发起人股（每股面值 1 元），作为变更后股份有限公司的注册资本，其余人民币 25,047,497.98 元计入资本公积。该次出资经上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具上会师报字【2017】第 0124 号《验资报告》验证。此次变更后的股东及其持股比例情况如下：

股东	出资额(金额单位：元)	占认缴注册资本的比例	出资方式
许少波	45,681,500.00	90.1905%	净资产折股
许利亚	4,558,500.00	9.0000%	净资产折股
刘达辉	100,000.00	0.1974%	净资产折股
廖秋贵	80,000.00	0.1579%	净资产折股
张阶灵	50,000.00	0.0987%	净资产折股
宁恒宗	50,000.00	0.0987%	净资产折股
秦玉华	50,000.00	0.0987%	净资产折股
梁骥	50,000.00	0.0987%	净资产折股
陈小波	20,000.00	0.0395%	净资产折股
贺卫明	10,000.00	0.0197%	净资产折股
合计	50,650,000.00	100.00%	

（2）新三板挂牌

本公司于 2017 年 5 月 23 日取得《关于同意灵智自控（广州）股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》。证券代码为：871581。

（二） 经营范围

本公司经营范围主要包括：智能化安装工程服务；楼宇设备自控系统工程服务；监控系统工程安装服务；保安监控及防盗报警系统工程服务；智能卡系统工程服务；通信系统工程服务；卫星及共用电视系统工程服务；计算机网络系统工程服务；广播系统工程服务；各种交通信号灯及系统安装；软件开发；信息系统集成服务；数字内容服务；电子、通信与自动控制技术研究、开发；网络技术的研究、开发；计算机技术开发、技术服务；电气设备批发；计算机批发；软件批发；电子产品批发；安全技术防范产品批发。

（三） 公司业务性质和主要经营活动

本公司所属行业具体细分为建筑智能化行业，主要经营活动为建筑智能系统的集成与安装服务。

（四） 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表经公司董事会于 2020 年 6 月 18 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

(二) 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月，不存在对本公司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

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报

告的一般规定[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 年度的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

公司的营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

人民币元。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

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，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

（1）金融资产

1）分类和初始计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

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；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息

的支付。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产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。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

2）减值

公司对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债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

信用风险显著增加判断标准

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，包括基于公司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或定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例。

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、预警客户清单等。

上限指标为债务人合同付款(包括本金和利息）一般逾期超过 30 天，最长不超过 90 天。

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。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。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。公司的违约概率以历史信用损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

违约损失率是指公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，公司应被偿付的金额。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

预期信用损失确定方法及会计处理方法如下：

(1) 应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

本公司将该应收账款按账龄信用风险特征进行组合，编制应收账款不同账期天数组合与整个存续期预期信用损失率对照表，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例
1 年以内(含 1 年)	5%
1-2 年	10%
2-3 年	20%
3-4 年	50%
4-5 年	80%
5 年以上	100%

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

⑵ 应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关具体会计处理方式见附注四、6 金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

1）合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；

2）本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

⑶ 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄风险组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，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，应当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，公司及其子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。

③终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

④核销

如果公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照公司及其子公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(1) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（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。

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）不属于本条第 1）项或第 2）项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1）项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

1）能够消除或显著减少会计错配。

2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以

上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

⑵ 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

⑶ 后续计量

初始确认后，公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

1）扣除已偿还的本金。

2）加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

3）扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

1）对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2）对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系，公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

存货

(4) 存货的分类

存货包括原材料和建造合同已完工未结算款等。其中工程施工用于归集建造工程施工项目的成本费用支出。

(5) 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出存货时按加权平均法计价。

工程施工成本的核算方法为：按照单个项目为核算对象，分别核算工程施工成本；项目未完工前，按单个项目归集所发生的实际成本。期末按完工百分比法确认合同收入，按配比原则结转营业成本。项目完工时，按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认成本后的金额，确认为当期合同成本，并结转工程施工成本。

本公司累计已发生的工程施工成本和累计已确认的工程施工毛利之和大于累计已办理结算的合同价款的差额为完工未结算款，在存货中列示；累计已发生的施工成本和累计已确认的毛利之和小于累计已办理结算的合同价款的差额为已结算未完工款，在预收款项中反映。

(6) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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。

② 需要经过加工的材料存货，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。

③ 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，应当分别确定其可变现净值，并与其相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。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

④ 对于工程施工成本，对预计工程总成本超过预计总收入的工程项目，按照预计工程总成本超过预计总收入的部分，计提存货跌价准备。确认可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需考虑未来事项的影响。

(7) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(8) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法进行摊销。

对包装物于其领用时采用一次性摊销法进行摊销。

(七) 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用年限平均法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率
办公家具	年限平均法	5	0.00%	20.00%
运输设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法。

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；

③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

⑤ 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

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

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

(八) 在建工程

(1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出，该项支出包含工程物资；

(2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

(九) 借款费用

(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的（通常是指 1 年及 1 年以上）购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑

差额等。

⑵ 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

⑶ 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

① 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，减去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。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的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。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

⑷ 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(十) 无形资产

⑴ 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

⑵ 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；

④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；

⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；

⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统直线法摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。对于使用寿命有限的无形资产，采用年限平均法计算摊销额。

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(5) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；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，应当证明其有用性；

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。

(十一) 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但

存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十二) 长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

(十三) 职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬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) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工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。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本， 上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，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中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

1) 修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(4) 辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

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

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

① 服务成本。

② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

③ 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十四) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

(1) 该义务是企业承担的现时义务；

(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

(十五) 收入

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入。

⑵ 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

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

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企业；

⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司销售商品确认收入的具体原则是货到验收后确认。

⑶ 提供劳务收入的确认

对于同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成属于不同的会计年度，则在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

⑷ 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

① 相关的经济利益很可能流入企业；

② 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

⑸ 建造合同收入

本公司的建造合同收入确认原则为完工百分比法。完工百分比法是指根据合同完工进度确认合同收入与费用的方法。具体原则为：

① 与合同相关的经济利益很可能流入企业；

② 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

③ 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

完工百分比计算办法和建造工程收入确认原则：

建造工程项目的完工进度=累计实际发生的合同成本÷合同预计总成本×100%

建造工程项目累计实际发生的合同成本是指形成工程完工进度的工程实体和工作量所耗用的直接成本和间接成本。

建造工程项目合同预计总成本根据建造工程预算资料合理预计，建造工程预算资料由本公司预算部门按工程合同约定的工程材料和工程量等进行计算、编制。

建造工程收入确认原则：

未完工结算建造工程的工程收入=完工进度*合同总收入—以前会计年度累计已确认的工程

收入

已完工结算建造工程的工程收入=结算收入（或已全额结算收入）—以前会计年度累计已确认的工程收入

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

<1> 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；

<2> 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

(6) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当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，应当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。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(7) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当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，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，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，应当计入营业外收支。

（3）政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照

名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(十六) 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

(十七) 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

1）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），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，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。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

2) 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），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，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。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

3)财政部分别于 2019 年 4 月 30 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），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司对财务报表格式进行了相应调整。

4) 首次执行新金融工具准则

财政部于 2017 年颁布了修订后的《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》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》金融工具会计准则（以下合称“新金融工具准则”），新金融工具准则要求在境内外同时上市的企业以及境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。根据准则规定，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在上述准则施行日的新账面价值之间的差额，计入上述准则施

行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益，本公司自 2019 年 1 月 1 日起实施新金融工具准则。

本报告期首次执行新金融工具准则对年初财务报表无影响无需调整，

⑵ 会计估计变更

本报告期内会计估计未发生变更。

(二十) 重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认—建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、十六“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）租赁的归类

公司根据《企业会计准则第 21 号—租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（3）金融工具减值

公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（4）存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5）长期资产减值准备

公司每年对商誉进行减值测试。此外，公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（6）折旧和摊销

公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率

增值税	应税收入	3%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，于 2019 年 1～3 月期间的适用税率为 16%/10%，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%/9%。

五、财务报表主要项目附注

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“上年年末”指 2018 年 12 月 31 日，“期末”指 2019 年 12 月 31 日，“上期”指 2018 年度，“本期”指 2019 年度

1、 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
现金	43,622.12	47,060.60
银行存款	2,782,328.54	493,439.96
其他货币资金	-	4,102,228.09
合计	2,825,950.66	4,642,728.65

2、 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	21,200,027.97
1-2 年	3,732,944.36
2-3 年	5,452,393.18
3-4 年	2,743,931.19
4-5 年	463,303.53
5 年以上	114,336.90
合计	33,706,937.13

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项评估预期信用损失计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	33,706,937.13	100.00%	4,380,755.79	13.00%	29,326,181.34
其中：账龄组合	33,706,937.13	100.00%	4,380,755.79	13.00%	29,326,181.34
合计	33,706,937.13	100.00%	4,380,755.79	13.00%	29,326,181.34

（续上表）

类别	上年年末余额

	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征计提坏账准备的应收款项	31,161,509.10	100.00%	4,077,490.73	13.09%	27,084,018.37
其中：账龄组合	31,161,509.10	100.00%	4,077,490.73	13.09%	27,084,018.37
合计	31,161,509.10	100.00%	4,077,490.73	13.09%	27,084,018.37

(3) 按组合计提预期信用损失的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	21,200,027.97	1,060,001.39	5.00%
1-2 年	3,732,944.36	373,294.44	10.00%
2-3 年	5,452,393.18	1,090,514.64	20.00%
3-4 年	2,743,931.19	1,371,965.60	50.00%
4-5 年	463,303.53	370,642.82	80.00%
5 年以上	114,336.90	114,336.90	100.00%
合计	33,706,937.13	4,380,755.79	

（续上表）

账龄	上年年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	15,898,092.82	794,904.64	5.00%
1-2 年	8,958,508.45	895,850.85	10.00%
2-3 年	4,071,507.43	814,301.49	20.00%
3-4 年	1,276,198.53	638099.26	50.00%
4-5 年	114,336.90	91,469.52	80.00%
5 年以上	842,864.97	842,864.97	100.00%
合计	31,161,509.10	4,077,490.73	

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按账龄组合计提坏账准备	4,077,490.73	303,265.06	-	-	-	4,380,755.79

(5) 按欠款方归集的本期期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
中国建筑股份有限公司	非关联方	3,529,000.00	176,450.00	1 年以内	10.47%
保利（海陵岛）房地产开发有限公司	非关联方	2,480,825.71	1,240,412.86	3-4 年	7.36%

云南建投第十四建设有限公司	非关联方	2,461,349.67	123,067.48	1 年以内	7.30%
广州市住宅建设发展有限公司	非关联方	2,130,341.79	293,738.81	1-2 年、2-3 年	6.32%
云南澄江老鹰地旅游度假村有限公司	非关联方	1,497,876.00	183,874.60	1 年以内、1-2 年、2-3 年	4.44%
合计		12,099,393.17	2,017,543.75		35.89%

3、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,453,633.32	73.37%	5,956,910.33	89.20%
1-2 年	1,836,173.77	22.01%	712,461.56	10.67%
2-3 年	594,847.02	4.62%	8,710.01	0.13%
合计	11,884,654.11	100.00%	6,678,081.90	100.00%

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例	预付款时间	未结算原因
云南精诚建筑智能化工程有限公司	非关联方	975,000.00	7.57%	1 年以内	货未到
泰科（北京）安装工程有限公司	非关联方	871,636.50	6.76%	1 年以内	货未到
广州市京威进出口贸易有限公司	非关联方	629,200.05	4.88%	1 年以内	货未到
众阔智能系统（上海）有限公司	非关联方	528,392.00	4.10%	1 年以内	货未到
上海缔堃智能工程有限公司	非关联方	504,000.00	7.76%	1 年以内	货未到
合计		3,508,228.55	29.51%		

4、 其他应收款

项目	期末数	上年年末数
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	2,268,269.33	1,780,632.70
合计	2,268,269.33	1,780,632.70

(1) 其他应收款

1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额

1 年以内	1,487,552.84
1-2 年	186,771.26
2-3 年	620,000.00
3-4 年	170,000.00
4-5 年	530,000.00
5 年以上	135,000.00
合计	3,129,324.10

2)其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
保证金、押金	3,129,324.10	2,553,396.26
单位往来		
合计	3,129,324.10	2,553,396.26

3）坏账准备计提情况

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	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)	合计
2019年1月1日余额	772,763.56	-	-	772,763.56
2019年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	88,291.21	-	-	88,291.21
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2019年12月31日余额	861,054.77	-	-	861,054.77

4）坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按账龄组合计提坏账准备	772,763.56	88,291.21	-	-	-	861,054.77

5）按欠款方归集的本期期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占期末余额的比例	坏账准备金额
湖南富兴置业发展有限公司	保证金	1,075,000.00	1 年以内、3-4 年、4-5 年	34.35%	498,500.00
铜仁市宏科机电工程有限公司	保证金	420,000.00	2-3 年	13.42%	84,000.00
海口国宾馆开发有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内	9.59%	15,000.00
绿地集团佛山顺德置业有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	6.39%	10,000.00
上海三迪房地产开发有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	6.39%	10,000.00
合计		2,195,000.00		70.14%	617,500.00

5、 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,408,277.42	-	1,408,277.42
建造合同已完工未结算款	55,653,157.93	-	55,653,157.93
合计	57,061,435.35	-	57,061,435.35

（续上表）

项目	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,642,058.45	-	1,642,058.45
建造合同已完工未结算款	54,069,936.52	-	54,069,936.52
合计	55,711,994.97	-	55,711,994.97

6、 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	2,545,488.66	-

7、 固定资产

项目	期末数	上年年末数
固定资产	21,676.50	59,263.41
固定资产清理		
合计	21,676.50	59,263.41

(1) 固定资产情况

项目	办公设备	运输工具	合计
账面原值			
上年年末余额	123,099.77	621,796.00	744,895.77
本期增加金额			
本期减少金额			
期末余额	123,099.77	621,796.00	744,895.77
累计折旧			
上年年末余额	111,792.99	573,839.37	685,632.36
本期增加金额	8,176.30	29,410.61	37,586.91
本期减少金额			
期末余额	119,969.29	603,249.98	723,219.27
减值准备			
上年年末余额			
本期增加金额			
本期减少金额			
期末余额			
账面价值			
期末账面价值	3,130.48	18,546.02	21,676.50
上年年末账面价值	11,306.78	47,956.63	59,263.41

8、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,241,810.56	1,310,443.64

（续上表）

项目	上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,850,254.29	1,212,563.57

9、 其他非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
认购未交付的房屋建筑物	12,198,321.74	12,198,321.74
购买土地款	1,000,000.00	-
合计	13,198,321.74	12,198,321.74

10、短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	13,460,000.00	13,640,000.00

注：

（1）公司于 2019 年 12 月 5 号与中国工商银行股份有限公司广州天平架支行签订一份借款合同（合同编号：2019 年天平小字第 LZ765 号），贷款金额 350 万元，借款期限 1 年；借款担保人为许少波。

(2) 公司于 2019 年 9 月 5 号与中国工商银行股份有限公司广州天平架支行签订一份借款合同（合同编号：2019 年天平小字第 L590 号），贷款金额 300 万元，借款期限 1 年；借款担保人为许少波。

(3)公司于 2019 年 7 月 18 号与中国工商银行股份有限公司广州天平架支行签订一份借款合同（合同编号：2019 年天平小字第 L755 号），贷款金额 699 万元，借款期限 1 年；借款担保人为许少波。

（4）根据中国工商银行广州天平架支行与许少波签订的《最高额保证合同》（合同编号：2016 年天平小保字第 LX001 号），许少波为公司与中国工商银行广州天平架支行签订的本外币借款合同、外汇转贷贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议等及其他文件（主合同）提供人民币 3000 万元最高余额内的保证，担保期间为 2016 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

11、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,450,977.25	3,263,028.66

12、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	-	128,000.00

13、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,495,022.52	29,770,708.55	29,792,715.11	1,473,015.96
离职后福利-设定提存计划	-	520,628.63	520,628.63	-
合计	1,495,022.52	30,291,337.18	30,313,343.74	1,473,015.96

（2）短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,495,022.52	29,110,410.23	29,132,416.79	1,473,015.96
职工福利费	-	102,834.81	102,834.81	-
社会保险费	-	414,032.51	414,032.51	-
其中：医疗保险费	-	369,170.57	369,170.57	-
工伤保险费	-	5,993.00	5,993.00	-
生育保险费	-	38,868.94	38,868.94	-
住房公积金	-	143,431.00	143,431.00	-
工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
合计	1,495,022.52	29,770,708.55	29,792,715.11	1,473,015.96

（3）设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	506,244.74	506,244.74	-
失业保险费	-	14,383.89	14,383.89	-
合计	-	520,628.63	520,628.63	-

14、应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	1,625,586.37	1,839,824.66
企业所得税	915,330.39	990,474.39
城市维护建设税	655,223.82	553,905.45
教育费附加	296,669.15	253,242.46
地方教育费附加	173,198.90	144,248.27
个人所得税	-	-
合计	3,666,008.63	3,781,695.23

15、其他应付款

项目	期末数	上年年末数

项目	期末数	上年年末数
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,515,525.00	200,000.00
合计	8,515,525.00	200,000.00

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
个人借款	8,325,000.00	-
其他单位往来	190,525.00	200,000.00
合计	8,515,525.00	200,000.00

注:关联交易情况见附注七、4

16、股本

项目	上年年末余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,650,000						50,650,000

17、资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	25,047,497.98	-	-	25,047,497.98

18、盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,019,268.22	501,703.56		2,520,971.78

19、未分配利润

项目	本期金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	9,143,092.70	
调整上年年末未分配利润合计数		
调整后上年年末未分配利润	9,143,092.70	
加：本期净利润	5,017,035.59	
减：提取法定盈余公积	501,703.56	10%

提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
其他（净资产折股）	
期末未分配利润	13,658,424.73

20、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期金额	
	收入	成本
主营业务	105,548,632.95	85,085,375.61
其他业务	640,278.98	123,000.00
合计	106,188,911.93	85,208,375.61

（续上表）

项目	上期金额	
	收入	成本
主营业务	85,000,905.11	70,404,297.67
其他业务	685,782.64	591,558.46
合计	85,686,687.75	70,995,856.13

(2) 业务按产品分类列示

项目	本期金额	
	收入	成本
工程项目	105,548,632.95	85,085,375.61
运营及维保服务	640,278.98	123,000.00
配件销售	-	-
合计	106,188,911.93	85,208,375.61

（续上表）

项目	上期金额	
	收入	成本
工程项目	85,000,905.11	70,404,297.67
运营及维保服务	670,082.64	578,108.46
配件销售	15,700.00	13,450.00
合计	85,686,687.75	70,995,856.13

(3) 前五名客户的收入情况

项目	本期收入总额	占公司本期全部收入比例
广州海运（集团）房地产开发有限公	12,921,500.14	12.17%

司

东莞市民盈房地产开发有限公司	12,242,316.42	11.53%
广西建工集团冶金建设有限公司	9,620,020.00	9.06%
云南建投第十四建设有限公司	7,867,327.83	7.41%
上海世茂新检验置业有限公司	7,606,900.00	7.16%
合计	50,258,064.39	47.33%

21、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	196,784.32	115,984.04
教育费附加	87,548.65	49,707.45
地方教育费附加	57,729.71	33,138.30
印花税	17,340.50	-
车船税	3,540.00	-
合计	362,943.18	198,829.79

22、销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资薪金	353,225.00	308,481.23
办公、宣传及运费	16,894.80	23,773.00
差旅费	94,352.08	64,334.37
业务招待费	22,117.60	58,338.12
合计	486,589.48	454,926.72

23、管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资	4,791,602.91	5,797,159.17
工会经费	114,285.67	108,248.77
办公费	241,224.44	188,030.78
房租水电费	602,751.79	577,708.55
折旧费	31,876.95	57,141.24
差旅费	199,614.72	198,611.30
业务招待费	365,187.47	250,972.22
汽车费用	176,669.00	133,270.27
中介费	792,891.56	748,144.12
合计	7,316,104.51	8,059,286.42

24、研发费用

项目	本期金额	上期金额
人工费	4,387,207.74	3,450,014.48
材料费	2,015,858.97	1,607,023.00
其他	103,449.20	5,262.00
合计	6,506,515.91	5,062,299.48

25、财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	736,588.00	796,410.79
减：利息收入	14,842.71	8,616.51
银行手续费	70,887.25	12,579.25
合计	792,632.54	800,373.53

26、其他收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额	
			本期金额	上期金额
政府补贴	-	543,000.00	-	543,000.00

27、投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财产品收益	-	12.33

28、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-391,520.27	-

29、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-	1,407,530.53

30、 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额	
			本期金额	上期金额

政府补贴	-	1,500,000.00	-	1,500,000.00
法院判决赔偿款	-	911,701.00	-	911,701.00
合计	-	2,411,701.00	-	2,411,701.00

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌补助	-	1,500,000.00	与收益相关
合计	-	1,500,000.00	

31、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额	
			本期金额	上期金额
罚款、滞纳金	87.95	132.54	87.95	132.54
捐赠	10,000.00	-	10,000.00	
合计	10,087.95	132.54	10,087.95	132.54

32、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	194,986.96	212,704.65
递延所得税费用	-97,880.07	-273,895.84
合计	97,106.89	-61,191.19

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额	上期金额
利润总额	5,114,142.48	4,477,227.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,278,535.62	1,119,306.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	38,730.50	30,931.04
加计扣除的影响	-1,220,159.23	-1,211,428.98
所得税费用	97,106.89	-61,191.19

33、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	14,842.71	8,616.51
往来款	-	1,758,474.92
政府补助收入	-	2,043,000.00
被冻结的银行存款余额	4,102,228.09	-
合计	4,117,070.80	3,810,091.43

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
费用现金支出	4,733,775.83	5,030,759.38
往来款	2,574,640.74	24,345.79
捐赠、罚款、滞纳金	10,087.95	132.54
被冻结的银行存款余额	-	4,102,228.09
合计	7,318,504.52	9,157,465.80

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
个人借款	11,310,000.00	-

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
偿还个人借款	2,820,000.00	-

34、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的情况

项目	本期金额	上期金额
① 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,017,035.59	4,538,418.19
加：信用减值损失	391,520.27	-1,407,530.53
固定资产折旧	37,586.91	57,141.24
无形资产摊销		

长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)	736,588.00	796,410.79
投资损失(收益以“一”号填列)	-	-12.33
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-97,880.07	-273,895.84
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)		
存货的减少(增加以“一”号填列)	-1,349,440.38	1,966,338.54
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-7,936,371.81	-2,946,371.58
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-2,087,000.41	-673,300.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,287,961.90	2,057,197.51
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
1 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	2,825,950.66	540,500.56
减：现金的上年年末余额	540,500.56	639,701.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	2,285,450.10	-99,200.95

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
① 现金	2,825,950.66	540,500.56
其中：库存现金	43,622.12	47,060.60
可随时用于支付的银行存款	2,782,328.54	493,439.96
可随时用于支付的其他货币资金		
② 现金等价物		
其中：3 个月内到期的债券投资		
③ 期末现金及现金等价物余额	2,825,950.66	540,500.56

六、与金融工具相关的风险

公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司通过执行日益修订及完整的内控控制制度，力求有效避免或减少对本公司经营业绩的不利影响。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款和其他应收款等。

公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

公司的应收票据和应收账款主要为货款，其他应收款主要为业务开展需要支付的保证金。公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的内控控制制度，需对所有客户进行背景调查。另外，公司对应收账款及其他应收款的余额进行持续监控，业务部门每月编制资金计划，并根据既定计划及时收回在建项目的进度款及已完工项目的结算款。公司财务部会及时跟踪业务单位业务开展情况，及时收回保证金。以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险。

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。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司银行借款余额为 1,329.50 万，在其他变量保持不变的情况下，如以浮动利率计算的借款利率上浮或下降 20 个基点，将不会对本公司的利润总额和所有者权益产生重大的影响。

3、流动性风险

流动风险，是指企业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。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部集中控制。财务部通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

七、关联方及关联交易

1、 本企业的控股股东情况

控股股东出资情况

股东名称	与本公司关系	投资金额	比例（%）
许少波	控股股东	45,681,500.00	90.1905%

2、 其他关联方情况

其他关联方名称

宁恒宗
许清平
梁骥
许利亚
魏连根
秦玉华
许育情
秦培中

3、 关联交易情况

关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
许少波	4,000,000.00	2019.01.31	未约定	
许少波	50,000.00	2019.05.31	未约定	
许少波	3,500,000.00	2019.06.30	未约定	
许少波	990,000.00	2019.08.31	未约定	
许少波	1,400,000.00	2019.09.30	未约定	
许少波	1,100,000.00	2019.10.31	未约定	
许少波	270,000.00	2019.11.30	未约定	
拆入合计	11,310,000.00			

本期归还	归还金额	归还日
许少波	250,000.00	2019.09.30
许少波	2,470,000.00	2019.10.31
许少波	100,000.00	2019.12.31
许少波	165,000.00	2019.12.31
归还合计	2,985,000.00	

4、关联方应收应付情况

项目名称	关联方	关联关系	期末余额	上年年末余额
其他应付款	许少波	法人、股东	8,325,000.00	-

注:本期许少波无偿向公司提供资金资助合计金额 11,310,000.00 元，公司本期已归还 2,985,000.00 元，期末还欠许少波个人借款 8,325,000.00 元。

5、关联方担保

详见附注五、10 短期借款。

6、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	57.00 万元	56.00 万元

八、承诺及或有事项

1、 重大承诺事项

本公司与广州高新技术产业集团有限公司签订房屋租赁合同。根据合同本公司租赁其广州市天河区天河软件园高普路 1025 号 5 楼 501 房物业作为办公用途。租赁面积 850.94 平方米，租期为 3 年，即从 2019 年 5 月 1 日至 2022 年 4 月 30 日止。租金为每平方米每月 41 元，年递增 8%。

2、或有事项

2018 年 10 月 10 日，海口国宾馆开发有限公司向海口市秀英区人民法院提起诉讼公司，起诉公司工程质量不合格，未履行维修义务及办理竣工验收。起诉方要求公司承担因工程质量不合格给海口国宾馆开发有限公司造成的损失 11,422,175.14 元、支付逾期完工违约金 2,672,000.00 元及质量不合格违约金 1,336,000.00 元。2018 年 11 月 9 日，公司反诉海口国宾馆开发有限公司，目前案件处于庭审阶段，该案件进展顺利，根据海南省海口市秀英区人民法院结案通知书（2019）琼 0105 执保 516 号，关于保全申请人灵智自控（广州）股份有限公司与被申请人海口国宾馆开发有限公司建设工程施工合同保全一案，对海口国宾馆开发有限公司名下的部分银行进行冻结，其中额度冻结 1700 万元，实际冻结 5099.08 元，冻结期限一年。

九、资产负债表日后事项

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于 2020 年 1 月在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行，肺炎疫情将会对部分企业的经营及整体经济运行会造成一定影响，从而可能在一定程度上影响本公司的业务，影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间以及各项调控政策的实施。本公司预计此次新冠疫情及防控措施将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。本公司将继续密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至本报告报出具日，该评估工作尚在进行当中。

十、其他重要事项

公司认购“天地.香格里”项目中的房屋 A1 栋-102、101 截至财务报告日尚未交付，在其他非流动资产列报。

十一、补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,087.95	
所得税影响额	-2,500.00	
合计	-7,587.95	

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.61%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.62%	0.10	0.10