



厦门安越

NEEQ:871493

厦门安越非开挖工程技术股份有限公司

XIAMEN ANYUE TRENCHLESS ENGINEERING TECHNOLOGY CO.,LTD.



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记



公司于 2018 年 6 月取得“厦门市科技小巨人企业证书”

目 录

| | |
|-------------------------------|----|
| 公司半年度大事记..... | 2 |
| 声明与提示..... | 5 |
| 第一节 公司概况 | 6 |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 | 8 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第四节 重要事项 | 14 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 17 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 19 |
| 第七节 财务报告 | 22 |
| 第八节 财务报表附注 | 32 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|------------------------|---|-----------------------|
| 公司、本公司、股份公司、厦门安越、安越非开挖 | 指 | 厦门安越非开挖工程技术股份有限公司 |
| 武汉中地大 | 指 | 武汉中地大非开挖研究院有限公司 |
| 上海佳修 | 指 | 上海佳修科技有限公司 |
| 中威科信 | 指 | 武汉市中威科信材料检测有限公司 |
| 漳州安越 | 指 | 漳州安越新材料科技有限公司 |
| 控股股东、实际控制人 | 指 | 廖宝勇 |
| 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 |
| 《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 | 厦门安越非开挖工程技术股份有限公司章程 |
| 主办券商、新时代证券 | 指 | 新时代证券股份有限公司 |
| 律师事务所 | 指 | 北京大成（厦门）律师事务所 |
| 审计机构 | 指 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 股东大会 | 指 | 厦门安越非开挖工程技术股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 厦门安越非开挖工程技术股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 厦门安越非开挖工程技术股份有限公司监事会 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2018年1月1日至2018年6月30日 |

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人廖宝勇、主管会计工作负责人刘惠君及会计机构负责人（会计主管人员）刘惠君保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

| | |
|--------|--|
| 文件存放地点 | 公司董事会秘书办公室 |
| 备查文件 | 1、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。 2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

第一节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--|
| 公司中文全称 | 厦门安越非开挖工程技术股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | XIAMEN ANYUE TRENCHLESS ENGINEERING TECHNOLOGY CO., LTD. |
| 证券简称 | 厦门安越 |
| 证券代码 | 871493 |
| 法定代表人 | 廖宝勇 |
| 办公地址 | 厦门市思明区厦禾路 666 号海翼大厦 A 座 2801 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|--------------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 朱志英 |
| 是否通过董秘资格考试 | 是 |
| 电话 | 0592-5052268 |
| 传真 | 0592-5051208 |
| 电子邮箱 | zzy@xmanyue.com |
| 公司网址 | www.xmanyue.com |
| 联系地址及邮政编码 | 厦门市思明区厦禾路 666 号海翼大厦 A 座 2801, 361000 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 公司董事会秘书办公室 |

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 | 2011 年 4 月 28 日 |
| 挂牌时间 | 2017 年 5 月 3 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-48 土木工程建筑业-485 架线和管道工程建筑-4852 管道工程建筑 |
| 主要产品与服务项目 | 管道非开挖修复 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价 |
| 普通股总股本（股） | 16,249,129 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 廖宝勇 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 廖宝勇 |

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 | 91350205575003616G | 否 |
| 注册地址 | 厦门市海沧区东孚镇汤岸西路 89 号 4 号楼 1 层 | 否 |
| 注册资本（元） | 16,249,129 | 否 |
| | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|----------------------------------|
| 主办券商 | 新时代证券 |
| 主办券商办公地址 | 北京市海淀区北三环西路 99 号院 1 号楼 15 层 1501 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司向符合条件的 2 名原股东和 1 名合格投资者，合计 3 名投资者发行股票数量 1,434,550 股，每股价格为人民币 6.16 元，募集资金总额 8,836,828 元，募集资金用于偿还银行贷款，补充子公司投资款。

2018 年 8 月 6 日，公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于股票发行备案材料的受理通知书。

2018 年 8 月 8 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于厦门安越非开挖工程技术股份有限公司股票发行股份登记的函》，编号：股转系统函[2018]2852 号。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---|---------------|---------------|--------|
| 营业收入 | 50,638,502.89 | 41,608,017.51 | 21.70% |
| 毛利率 | 45.59% | 45.12% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 12,073,913.16 | 9,820,411.18 | 22.95% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 11,638,461.07 | 8,716,081.26 | 33.53% |
| 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） | 16.34% | 19.34% | - |
| 加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 15.75% | 17.16% | - |
| 基本每股收益 | 0.74 | 0.60 | 23.33% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计 | 128,149,847.85 | 110,800,228.67 | 15.66% |
| 负债总计 | 47,858,274.30 | 42,751,830.17 | 11.94% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 80,291,573.55 | 67,479,375.58 | 18.99% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 4.94 | 4.15 | 19.04% |
| 资产负债率（母公司） | 37.24% | 38.60% | - |
| 资产负债率（合并） | 37.35% | 38.58% | - |
| 流动比率 | 2.26 | 2.19 | - |
| 利息保障倍数 | 49.51 | 48.97 | - |

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 | 5,688,399.47 | -9,359,876.25 | -160.77% |
| 应收账款周转率 | 0.97 | 1.03 | - |
| 存货周转率 | 0.76 | 1.19 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--------|--------|--------|------|
| 总资产增长率 | 15.66% | 45.69% | - |

| | | | |
|---------|--------|---------|---|
| 营业收入增长率 | 21.70% | 2.89% | - |
| 净利润增长率 | 23.25% | -28.50% | - |

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 | 16,249,129 | 16,249,129 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | 0.00% |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | 0.00% |

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司以成为解决城市地下管线问题的集成服务商为发展方向，重点在排水和给水市场，以非开挖技术作为施工手段，利用自行开发的优势工艺，为客户提供地下管网安全运营评估和修复加固服务。公司商业模式具体包括研发模式、采购模式、业务获取模式、施工模式。

（一）研发模式

公司的研发定位于提升公司的核心竞争能力。一方面，通过技术支持，解决实际项目遇到的突出问题，使研发与生产结合，培养研发人员；提前规划，对现有设备、工艺进行优化、改造、升级，提高施工质量、效率，从而提升公司的美誉度；另一方面，通过新产品研发，使公司在战略市场上处于有利地位，形成公司新的利润增长点。公司通过行业需求分析来决策项目研发和技术改进。研发过程严格按照PDCA循环过程实施，以确保研发产品的实用性和先进性。

（二）采购模式

分为集中采购、现场采购、零星采购、进口采购四种形式。

（三）业务获取模式

1、投标模式

通过客户邀约、媒体中介的信息以及过往客户的推荐来获取市场业务信息，并由各区域经理做好客户关系的维护与跟踪工作，全面收集项目背景材料以及客户的相关信息和要求。经营部根据具体项目要求制定相应的投标书，参与客户组织的招标会。客户根据各企业提供的投标书，评定出最佳方案，选定中标企业，有综合评分法和最低底价法两种。

2、非投标模式

由于公司在非开挖行业中具有一定的知名度和影响力，公司服务一体化的经营方式和经验丰富的施工团队能满足客户在短时间内完成多工种、大面积的施工要求；同时公司拥有数量众多的成功案例，因此部分客户对于可不进行招标的工程采用非投标的方式委托公司直接施工。

（四）施工模式

目前公司的施工模式主要为施工总承包和专业承包。

1、施工总承包

该模式是指客户（一般为业主或发包方）将施工、部分物料采购等承包给公司来完成，公司对承包工程的质量、安全、工期、造价全面负责。施工总承包是公司目前的主要模式。在该业务模式中，公司与客户签订工程施工承包合同，按照工程施工承包合同的约定，公司按照业主提供设计图纸，开展工程施工等工作，客户按约定的阶段或者进度向公司支付工程款，形成现金流。当工程达到合同约定的交付验收条件后交付客户。

2、专业承包

该模式是指工程总承包人或施工总承包人依据专业分包合同的约定，将承包的工程中的专业工程分包给具有相应资质条件的专业分包人完成，由总承包人支付工程分包价款，并由总包人与分包人对分包工程项目负连带责任的工程承包方式。由于建筑施工行业具有明显的地域性特征，为突破区域市场瓶颈，公司在外省地区设立办事处，充分发挥其地域、信息等优势，开拓当地市场，获取业务机会。为扩展业务局部工程采用专业承包的施工模式。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有明显变化，报告期日至披露日，公司商业模式较之前没有发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 50,638,502.89 元，比上年同期增长 21.70%；实现净利润 12,073,913.16 元，同比增长 23.25%。

报告期内，公司主营业务成本总计 27,130,930.70 元同比增加 21.53%，主要原因是项目分散，往返项目之间成本加大，人工成本加大，工程增多相应车辆费用也增加，报告期内工程很大一部分为紫外线光固化内衬修复工程，使用内衬材料，相应成本较清淤检测高。

报告期内，期间费用总计为 8,700,155.60 元，同比增加 4.72%，其中：管理费用增加 16.82%，主要是车辆费用及房租水电费用增加，公司新增车辆，保险费、通行费及相应油费增加，另因公司发展需要另外租用办公地点，加大房屋租金支出；研发费用同比减少 16.40%，主要是投入相关研发项目领用的材料减少；财务费用的增加是因为公司利用短期贷款解决公司流动资金问题，利息支出同比增长 16.69%。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 5,688,399.47 元，同比增长 160.77%，主要原因之一是公司营业收入增加并缩短应收账款的回收期。

截止 2018 年 06 月 30 日，公司资产总额为 128,149,847.85 元，较本年年初增长 15.66%；负债总额为 47,858,274.30 元，同比增长 11.94%；净资产总额为 80,291,573.55 元，同比增长 18.99%，主要是本期公司营业收入、净利润同比上年同期有所增长影响所致。

风险与价值

一、竞争导致主营业务毛利率下降的风险

公司报告期内主营业务毛利率为 45.59%，高于同行业水平。随着行业的竞争加剧，公司可能无法保持现有的高主营业务毛利率，从而影响公司盈利。

应对措施：公司将加强先进技术、先进设备的研发及投入，使公司在竞争中保持优势；同时加强对项目施工过程的管控，做好成本管控；注重研发创新，掌握地下管网修复的综合解决手段，处理复杂问题，获得更高效益。

二、劳动力成本上升的风险

公司主要从事地下管线非开挖施工及修复，在工程项目施工过程中，除公司现有员工外，部分非专业劳务主要选择与其他施工或劳务公司合作。随着我国工业化、城市化进程持续推进，劳动力素质逐渐改善及物价水平的提高，员工薪酬水平持续增长已成为必然趋势，虽然公司通过加强人员管理，提高工程施工过程中机械化程度，使工程项目劳动力成本相对保持稳定，但如果劳动力成本快速上升，仍然可能对公司盈利能力带来一定不利影响。

应对措施：公司注重新技术、新工艺、新设备的使用，降低人力需求；加强员工队伍培训，提高劳动生产效率，缩短工程周期；注重研发创新，掌握地下管网修复的综合解决手段，处理复杂问题，获得更高效益。

三、应收账款回收的风险

公司 2018 年 6 月 30 日应收账款金额为 46,506,672.35 元，同比上年下降 19.71%，公司 2018 年 6 月 30 日应收账款余额前五名占期末应收账款总额的 70.62%，相对上年有所下降，但还是存在应收账款集中度较高现象。虽然公司主要客户为政府或政府成立的市场实体，客户资信良好，回收可能性较高，但是较大金额的应收账款降低了公司资金周转效率，增加了公司的运营成本，对公司资金管理形成压力。若公司的应收款项不能按照合同约定及时收回，将对公司生产经营造成一定影响，产生资金周转风险。

应对措施：公司的客户主要为国有权属单位，对地下管网的修复工程有严格的立项、预算、审批、招标、投标、开标、监督等程序。虽然，需要公司垫付部分前期资金，但工程款是进入地方财政预算审批的，最终由地方财政支付，相对来说，是有保障的。公司在保证施工质量和生产安全的前提下，将加快工程速度，缩短应收账款的回收期。

四、施工安全风险

公司作为地下管网修复工程施工企业，很多工程施工作业需在已使用多年的地下管网中进行，作业环境较恶劣，施工安全风险较高，存在因安全生产管理不到位而造成安全事故的可能性，从而对公司生产经营造成负面影响。公司拥有多年的工程施工管理经验，重视安全生产管理，未来将加强安全生产管理和引入先进施工设备，避免施工过程中安全事故的发生。

应对措施：公司一方面重视安全生产培训，提升员工队伍的安全生产意识；另一方面采购大量的安全防护设备，例如气体检测仪、卷扬机、呼吸器等，加强安全生产防护手段。另外，公司大量的地下管网修复工作是通过机器人进行，人员处于相对安全区域。

五、公司实际控制人不当控制风险

公司实际控制人廖宝勇持有公司 63.2433% 的股份，实际控制人客观上存在利用其控制或控股地位，通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事项施加影响，从而损害公司及中小股东的利益的可能。公司存在实际控制人不当控制风险。

应对措施：目前公司已经建立了“三会制度”，制定了《财务管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等内部控制制度，董事会秘书、财务负责人等关键岗位为实际控制人以外专业人士担任，具有较完备的公司法人治理结构。

六、公司治理的风险

股份公司成立后，公司建立了较为合理的法人治理结构及相对完整严格的内部管理制度。由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的区别，且股份公司成立时间较短，虽建立了较为完善的公司治理机制，但在公司实际经营管理过程中，仍需管理层不断深化公司治理理念，提高规范运作意识，切实履行相关规则制度，以保证公司治理机制有效执行；同时，根据公司管理深化和业务发展需要，公司需不断健全和完善公司治理机制、补充和优化内部控制制度，以保障公司健康持续发展、更好地维护全体股东利益。新的制度对公司治理提出了更高的要求，而公司对相关制度的尚需进一步理解、熟悉，公司治理存在一定的风险。

应对措施：为规范公司内控管理，公司股东已签署相关承诺，同时制定《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《融资与对外担保管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》，对公司股东、实际控制人及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为做出制度性约束。

七、客户集中度较高的风险

2018年1-6月公司对前五名客户销售额总计占当期全部营业收入的73.74%，客户集中度较高，若大客户的销售出现问题，会对公司的业务收入产生影响，存在客户集中度较高的风险。

应对措施：对现有客户进行分散销售，尽量减少对部分客户的重大依赖；加强新客户的开发，建立更为广泛的客户资源。

八、经营现金流紧张的风险

2018年1-6月，公司经营性现金流为5,688,399.47元，截止2018年6月30日，公司向大股东借款3,965,961.96元，公司经营现金流出现阶段性紧张，存在经营现金流紧张的风险。

应对措施：截至报告期末，公司向银行贷款10,000,000.00元；2016年4月21日，厦门佳誉工贸有限公司以自有的厦门市海沧区汤岸路89号之房产，为公司向厦门建行的借款提供担保，最高抵押限额26,180,000.00元；2016年7月，控股股东、实际控制人廖宝勇夫妇为公司与厦门建行的贷款提供本金最高额12,860,000.00元担保；截止2018年6月30日，保证金账户已结清，但尚余10,000,000.00元短期借款未还清。

三、 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、按时足额纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司在经营过程注重职工福利，有法定传统节日福利、生日福利、餐费补贴，住房补贴等。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和共享企业发展成果。

四、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|----------------------------------|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在普通股股票发行事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|--------------------------------|------------|------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | 0 | 0 |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售 | 0 | 0 |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | 0 | 0 |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | 0 | 0 |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 0 | 0 |
| 6. 其他 | 191,556.84 | 191,556.84 |
| 总计 | 191,556.84 | 191,556.84 |

2018年4月15日召开第一届董事会第七次会议决议、第一届监事会第四次会议决议，2018年5月7日召开2017年年度股东大会会议决议，审议通过《关于预计公司2018年度日常性关联交易的议案》，详见2018年4月16日的2018-007关于预计2018年度日常性关联交易公告。

报告期内，公司实际发生的日常性关联交易为：1、向公司关联方厦门市佳誉工贸有限公司租赁其

位于厦门市海沧区汤岸西路 89 号 4 号厂房第一、二、四层及 1 号厂房一层和五层，总面积 2,770.60 平方米，月租金 31,926.14 元，租赁有效期由 2017 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。2、厦门安越与公司关联方上海佳修科技有限公司 2018 年 1 月-6 月发生关联资金往来 0 元。

(二) 承诺事项的履行情况

公司及控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员等在股转系统挂牌时作出的主要承诺如下：

1、公司实际控制人廖宝勇签署了《实际控制人关于社保的承诺函》：“如公司及其控股子公司被要求为员工补缴或追偿住房公积金或社会保险金，本人将对此承担全部责任，无条件全额承担应补缴或被追偿的金额、承担罚款等相关经济责任及因此所产生的相关费用，保证公司不会因此遭受任何损失。”

2、公司控股股东、实际控制人廖宝勇于2016年12月1日，出具《实际控制人避免占用资金、关联担保承诺函》，承诺：“一、在本人作为公司的实际控制人期间，本人及本人实际控制的其他企业切实保证公司的独立性，未曾且不得利用实际控制能力，通过关联交易、垫付费用、提供担保及其他方式直接或者间接侵占公司资金、资产，损害公司及其他股东的利益。二、在本人作为公司的实际控制人期间，本人将通过影响本人实际控制的其他企业的董事会或股东会/股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，避免本人实际控制的其他企业占用公司的资金或资产。三、此承诺为不可撤销的承诺，如违反该承诺给公司或相关各方造成损失的，本人愿承担相应的法律责任。”

3、为避免未来发生同业竞争的可能，公司控股股东、实际控制人廖宝勇签署了《关于不与厦门安越非开挖工程技术股份有限公司进行同业竞争的承诺函》，承诺如下：

一、除公司及其下属子公司外，本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业目前均未直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

二、除公司及其下属子公司外，本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业将不直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

三、本人/本企业保证确认上述事项的真实性并将忠实履行承诺，如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人/本企业将向公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

本承诺自本人/本企业签署之日起生效，并且本人/本企业确认本承诺是不可撤销的承诺，本人/本企业亦不得作出与本承诺内容冲突的声明和承诺，若然，将都视为无效。

4、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员签署了《关于避免同业竞争的声明》，表示：“本人不存在与原任职单位签订竞业禁止协议或其他相关协议的情形，未违反关于竞业禁止的约定、法律规定，不存在与该等事项有关的任何纠纷或潜在纠纷；截至本声明出具之日，本人不存在侵犯本人原任职单位及其他第三方知识产权、商业秘密的情形，亦不存在相关的法律风险或潜在纠纷；上述声明真实、合法、有效，如违反或部分违反上述声明事项，本人将就因此产生的法律问题或者纠纷等承担全部

责任，保证公司不因此遭受损失。”

5、为进一步规范公司及其人员关联交易行为，公司签署了《关于关联交易、关联占款等事项的承诺》，公司控股股东、实际控制人及持股5%以上股东、董事、监事、高级管理人员签署了《关于避免关联交易的承诺函》。此外，公司全体董事、监事、高级管理人员签署《关于诚信状况的承诺函》及《关于规范关联交易的承诺函》。

报告期内，公司及相关承诺人一直履行相关承诺，没有需履行相关承诺事项或违反相关承诺的事项发生。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|-----------------|---------------|------------|----------|------|------------|----------|
| | | 数量 | 比例 | | 数量 | 比例 |
| 无限售 条件股 份 | 无限售股份总数 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| | 董事、监事、高管 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 16,249,129 | 100% | 0 | 16,249,129 | 100% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 10,276,480 | 63.2433% | 0 | 10,276,480 | 63.2433% |
| | 董事、监事、高管 | 13,495,680 | 83.05% | 0 | 13,495,680 | 83.05% |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| 总股本 | | 16,249,129 | - | 0 | 16,249,129 | - |
| 普通股股东人数 | | 15 | | | | |

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例 | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|--------------------|------------|------|------------|----------|------------|-------------|
| 1 | 廖宝勇 | 10,276,480 | 0 | 10,276,480 | 63.2433% | 10,276,480 | 0 |
| 2 | 厦门双越投资管理合伙企业(有限合伙) | 1,243,520 | 0 | 1,243,520 | 7.6528% | 1,243,520 | 0 |
| 3 | 廖宝成 | 720,000 | 0 | 720,000 | 4.4310% | 720,000 | 0 |
| 4 | 王清顺 | 720,000 | 0 | 720,000 | 4.4310% | 720,000 | 0 |
| 5 | 马保松 | 659,200 | 0 | 659,200 | 4.0568% | 659,200 | 0 |
| 合计 | | 13,619,200 | 0 | 13,619,200 | 83.8149% | 13,619,200 | 0 |

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东廖宝成为控股股东、实际控制人廖宝勇之弟；厦门双越投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人为廖宝勇；其他股东之间不存在关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

廖宝勇直接持有公司 10,276,480 股股份，占公司股份总额的 63.2433%，为公司控股股东。报告期内，廖宝勇一直担任公司的董事长兼总经理职位，并依其出资比例所享有的表决权能够实际支配公司行为，因此，廖宝勇为公司的控股股东、实际控制人。

廖宝勇，公司董事长兼总经理，男，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国地质大学（武汉）博士学历。2009 年 6 月毕业于厦门大学工商管理专业硕士，2018 年 6 月毕业于中国地质大学（武汉）地质工程专业博士。2004 年 1 月至 2011 年 3 月在厦门市佳图测绘有限公司任总经理。2011 年 4 月至 2016 年 10 月在厦门市安越非开挖工程技术有限公司任执行董事兼总经理。2016 年 11 月-至今在厦门安越非开挖工程技术股份有限公司任董事长兼总经理。

公司的控股股东和实际控制人没有发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生日期 | 学历 | 任期 | 是否在公司 领取薪酬 |
|-----------|---------------|----|-------------|----|---------------------|---------------|
| 廖宝勇 | 董事长兼总经理 | 男 | 1974年1月13日 | 博士 | 2016.11.2-2019.11.1 | 是 |
| 廖宝成 | 副董事长兼副总经理 | 男 | 1978年6月28日 | 本科 | 2016.11.2-2019.11.1 | 是 |
| 马保松 | 董事 | 男 | 1968年5月28日 | 博士 | 2016.11.2-2019.11.1 | 否 |
| 朱志英 | 董事、董事会秘书兼副总经理 | 女 | 1982年11月29日 | 本科 | 2016.11.2-2019.11.1 | 是 |
| 王清顺 | 董事兼副总经理 | 男 | 1973年10月12日 | 本科 | 2016.11.2-2019.11.1 | 是 |
| 廖宝丽 | 监事会主席 | 女 | 1975年10月12日 | 大专 | 2016.11.2-2019.11.1 | 是 |
| 庄文伟 | 监事 | 男 | 1971年2月27日 | 大专 | 2016.11.2-2019.11.1 | 是 |
| 张昊 | 职工监事 | 男 | 1990年4月2日 | 大专 | 2016.11.2-2019.11.1 | 是 |
| 黄坤锋 | 副总经理 | 男 | 1973年6月27日 | 大专 | 2016.11.2-2019.11.1 | 是 |
| 刘惠君 | 财务负责人 | 女 | 1991年1月20日 | 本科 | 2016.11.2-2019.11.1 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | 5 |
| 监事会人数： | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | 6 |

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：

股东廖宝成成为控股股东、实际控制人廖宝勇之弟；廖宝丽为控股股东、实际控制人廖宝勇之妹；黄坤锋为廖宝丽之配偶；除此之外，没有其它关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例 | 期末持有股票期权数量 |
|-----|---------------|------------|------|------------|-----------|------------|
| 廖宝勇 | 董事长兼总经理 | 10,276,480 | 0 | 10,276,480 | 63.2433% | 0 |
| 廖宝成 | 副董事长兼副总经理 | 720,000 | 0 | 720,000 | 4.4310% | 0 |
| 马保松 | 董事 | 659,200 | 0 | 659,200 | 4.0568% | 0 |
| 朱志英 | 董事、董事会秘书兼副总经理 | 400,000 | 0 | 400,000 | 2.4617% | 0 |
| 王清顺 | 董事兼副总经理 | 720,000 | 0 | 720,000 | 4.4310% | 0 |
| 廖宝丽 | 监事会主席 | 240,000 | 0 | 240,000 | 1.4770% | 0 |
| 庄文伟 | 监事 | 240,000 | 0 | 240,000 | 1.4770% | 0 |
| 张昊 | 职工监事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 黄坤锋 | 副总经理 | 240,000 | 0 | 240,000 | 1.4770% | 0 |

| | | | | | | |
|-----|-------|------------|---|------------|----------|---|
| 刘惠君 | 财务负责人 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 合计 | - | 13,495,680 | 0 | 13,495,680 | 83.0548% | 0 |

(三) 变动情况

| | | |
|------|-------------|--|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 总经理是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员 | 16 | 15 |
| 财务人员 | 7 | 7 |
| 研发人员 | 31 | 32 |
| 工程人员 | 153 | 177 |
| 员工总计 | 207 | 231 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 1 | 2 |
| 硕士 | 6 | 3 |
| 本科 | 31 | 37 |
| 专科 | 55 | 50 |
| 专科以下 | 114 | 139 |
| 员工总计 | 207 | 231 |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

报告期内，公司人员流动在正常范围内。

2、人才引进、招聘

报告期内，公司通过外部招聘与内部培养两种方式，引进专业人才，做到人适其岗。

3、员工培训

公司对新入职的员工进行入职培训、岗位技能培训、企业文化培训。在职员工采取每周部门周例会与培训相结合的形式，并每月定期进行月度学习及总结，对员工进行从思想意识到工作方法的培训，使工作目标保持上下一致。公司将培训作为管理的重要辅助手段，通过培训不断提升员工的素质和工作能力，提高工作效率，为公司战略目标的实现提供切实的保障。

4、员工薪酬政策

依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。公司每年根据地区的经济发展水平和公司的经营状况，进行年度薪酬规划。根据不同岗位制定不同的薪酬核算规则，根据员工个人工作表现进行个别调薪。

报告期内，不存在需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

截止本报告期末，公司尚无经董事会提名、监事会发表意见、并经股东大会审议认定的核心员工。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-----|-----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、1 | 3,752,764.05 | 5,921,539.43 |
| 结算备付金 | | 0 | 0 |
| 拆出资金 | | 0 | 0 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 0 | 0 |
| 衍生金融资产 | | 0 | 0 |
| 应收票据及应收账款 | 五、2 | 46,506,672.35 | 57,923,843.71 |
| 预付款项 | 五、3 | 5,662,255.05 | 4,937,714.02 |
| 应收保费 | | 0 | 0 |
| 应收分保账款 | | 0 | 0 |
| 应收分保合同准备金 | | 0 | 0 |
| 其他应收款 | 五、4 | 1,941,089.74 | 2,569,153.12 |
| 买入返售金融资产 | | 0 | 0 |
| 存货 | 五、5 | 50,315,547.94 | 22,297,854.33 |
| 持有待售资产 | | 0 | 0 |
| 一年内到期的非流动资产 | | 0 | 0 |
| 其他流动资产 | 五、6 | 164,224.58 | 0 |
| 流动资产合计 | | 108,342,553.71 | 93,650,104.61 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | 0 | 0 |
| 可供出售金融资产 | | 0 | 0 |
| 持有至到期投资 | | 0 | 0 |
| 长期应收款 | | 0 | 0 |
| 长期股权投资 | | 0 | 0 |
| 投资性房地产 | | 0 | 0 |
| 固定资产 | 五、7 | 17,732,516.78 | 15,034,006.92 |
| 在建工程 | | 0 | 0 |
| 生产性生物资产 | | 0 | 0 |
| 油气资产 | | 0 | 0 |
| 无形资产 | 五、8 | 1,454,786.88 | 1,553,976.84 |

| | | | |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| 开发支出 | | 0 | 0 |
| 商誉 | | 0 | 0 |
| 长期待摊费用 | | 0 | 0 |
| 递延所得税资产 | 五、9 | 619,990.48 | 562,140.30 |
| 其他非流动资产 | | 0 | 0 |
| 非流动资产合计 | | 19,807,294.14 | 17,150,124.06 |
| 资产总计 | | 128,149,847.85 | 110,800,228.67 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、10 | 10,000,000.00 | 13,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | 0 | 0 |
| 吸收存款及同业存放 | | 0 | 0 |
| 拆入资金 | | 0 | 0 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | 0 | 0 |
| 衍生金融负债 | | 0 | 0 |
| 应付票据及应付账款 | 五、11 | 13,860,282.67 | 11,957,240.72 |
| 预收款项 | 五、12 | 9,530,448.89 | 1,045,807.00 |
| 卖出回购金融资产 | | 0 | 0 |
| 应付职工薪酬 | 五、13 | 1,395,616.11 | 2,012,973.96 |
| 应交税费 | 五、14 | 8,365,297.28 | 9,253,388.37 |
| 应付利息 | 五、15 | 16,347.76 | 21,252.09 |
| 其他应付款 | 五、16 | 4,690,281.59 | 5,461,168.03 |
| 应付分保账款 | | 0 | 0 |
| 保险合同准备金 | | 0 | 0 |
| 代理买卖证券款 | | 0 | 0 |
| 代理承销证券款 | | 0 | 0 |
| 持有待售负债 | | 0 | 0 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 0 | 0 |
| 其他流动负债 | | 0 | 0 |
| 流动负债合计 | | 47,858,274.30 | 42,751,830.17 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 0 | 0 |
| 应付债券 | | 0 | 0 |
| 其中：优先股 | | 0 | 0 |
| 永续债 | | 0 | 0 |
| 长期应付款 | | 0 | 0 |
| 长期应付职工薪酬 | | 0 | 0 |
| 预计负债 | | 0 | 0 |
| 递延收益 | | 0 | 0 |
| 递延所得税负债 | | 0 | 0 |
| 其他非流动负债 | | 0 | 0 |
| 非流动负债合计 | | 0 | 0 |
| 负债合计 | | 47,858,274.30 | 42,751,830.17 |

| | | | |
|----------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五、17 | 16,249,129.00 | 16,249,129.00 |
| 其他权益工具 | | 0 | 0 |
| 其中：优先股 | | 0 | 0 |
| 永续债 | | 0 | 0 |
| 资本公积 | 五、18 | 25,184,180.07 | 25,065,157.15 |
| 减：库存股 | | 0 | 0 |
| 其他综合收益 | | 0 | 0 |
| 专项储备 | 五、19 | 3,482,063.97 | 2,862,802.08 |
| 盈余公积 | 五、20 | 2,303,740.98 | 2,303,740.98 |
| 一般风险准备 | | 0 | 0 |
| 未分配利润 | 五、21 | 33,072,459.53 | 20,998,546.37 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 80,291,573.55 | 67,479,375.58 |
| 少数股东权益 | | 0 | 569,022.92 |
| 所有者权益合计 | | 80,291,573.55 | 68,048,398.50 |
| 负债和所有者权益总计 | | 128,149,847.85 | 110,800,228.67 |

法定代表人：廖宝勇 主管会计工作负责人：刘惠君 会计机构负责人：刘惠君

（二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|-----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 3,097,791.22 | 4,237,486.56 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 0 | 0 |
| 衍生金融资产 | | 0 | 0 |
| 应收票据及应收账款 | 十三、1 | 46,103,985.08 | 57,916,243.71 |
| 预付款项 | | 5,131,915.05 | 4,832,118.70 |
| 其他应收款 | 十三、2 | 2,064,016.63 | 2,542,303.12 |
| 存货 | | 49,786,137.06 | 22,297,854.33 |
| 持有待售资产 | | 0 | 0 |
| 一年内到期的非流动资产 | | 0 | 0 |
| 其他流动资产 | | 0 | 0 |
| 流动资产合计 | | 106,183,845.04 | 91,826,006.42 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 0 | 0 |
| 持有至到期投资 | | 0 | 0 |
| 长期应收款 | | 0 | 0 |
| 长期股权投资 | 十三、3 | 2,612,570.00 | 2,162,570.00 |
| 投资性房地产 | | 0 | 0 |
| 固定资产 | | 17,630,758.08 | 14,932,588.37 |
| 在建工程 | | 0 | 0 |

| | | | |
|------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 生产性生物资产 | | 0 | 0 |
| 油气资产 | | 0 | 0 |
| 无形资产 | | 0 | 0 |
| 开发支出 | | 0 | 0 |
| 商誉 | | 0 | 0 |
| 长期待摊费用 | | 0 | 0 |
| 递延所得税资产 | | 617,809.55 | 562,080.30 |
| 其他非流动资产 | | 0 | 0 |
| 非流动资产合计 | | 20,861,137.63 | 17,657,238.67 |
| 资产总计 | | 127,044,982.67 | 109,483,245.09 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 10,000,000.00 | 13,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | 0 | 0 |
| 衍生金融负债 | | 0 | 0 |
| 应付票据及应付账款 | | 13,860,282.67 | 11,957,240.72 |
| 预收款项 | | 8,971,854.03 | 327,007.00 |
| 应付利息 | | 16,347.76 | 21,252.09 |
| 应付职工薪酬 | | 1,321,215.09 | 1,913,180.15 |
| 应交税费 | | 8,341,822.11 | 9,245,402.21 |
| 其他应付款 | | 4,794,830.82 | 5,800,690.23 |
| 持有待售负债 | | 0 | 0 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 0 | 0 |
| 其他流动负债 | | 0 | 0 |
| 流动负债合计 | | 47,306,352.48 | 42,264,772.40 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 0 | 0 |
| 应付债券 | | 0 | 0 |
| 其中：优先股 | | 0 | 0 |
| 永续债 | | 0 | 0 |
| 长期应付款 | | 0 | 0 |
| 长期应付职工薪酬 | | 0 | 0 |
| 预计负债 | | 0 | 0 |
| 递延收益 | | 0 | 0 |
| 递延所得税负债 | | 0 | 0 |
| 其他非流动负债 | | 0 | 0 |
| 非流动负债合计 | | 0 | 0 |
| 负债合计 | | 47,306,352.48 | 42,264,772.40 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 16,249,129.00 | 16,249,129.00 |
| 其他权益工具 | | 0 | 0 |
| 其中：优先股 | | 0 | 0 |
| 永续债 | | 0 | 0 |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 资本公积 | | 25,069,131.85 | 25,069,131.85 |
| 减：库存股 | | 0 | 0 |
| 其他综合收益 | | 0 | 0 |
| 专项储备 | | 3,482,063.97 | 2,862,802.08 |
| 盈余公积 | | 2,303,740.98 | 2,303,740.98 |
| 一般风险准备 | | 0 | 0 |
| 未分配利润 | | 32,634,564.39 | 20,733,668.78 |
| 所有者权益合计 | | 79,738,630.19 | 67,218,472.69 |
| 负债和所有者权益合计 | | 127,044,982.67 | 109,483,245.09 |

法定代表人：廖宝勇

主管会计工作负责人：刘惠君

会计机构负责人：刘惠君

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 50,638,502.89 | 41,608,017.51 |
| 其中：营业收入 | 五、22 | 50,638,502.89 | 41,608,017.51 |
| 利息收入 | | 0 | 0 |
| 已赚保费 | | 0 | 0 |
| 手续费及佣金收入 | | 0 | 0 |
| 二、营业总成本 | | 37,234,375.51 | 31,816,895.64 |
| 其中：营业成本 | 五、22 | 27,554,140.27 | 22,833,089.96 |
| 利息支出 | | 0 | 0 |
| 手续费及佣金支出 | | 0 | 0 |
| 退保金 | | 0 | 0 |
| 赔付支出净额 | | 0 | 0 |
| 提取保险合同准备金净额 | | 0 | 0 |
| 保单红利支出 | | 0 | 0 |
| 分保费用 | | 0 | 0 |
| 税金及附加 | 五、23 | 587,341.99 | 229,163.54 |
| 销售费用 | 五、24 | 62,002.28 | 19,072.20 |
| 管理费用 | 五、25 | 5,758,461.64 | 4,929,363.84 |
| 研发费用 | 五、26 | 2,627,517.33 | 3,143,079.46 |
| 财务费用 | 五、27 | 252,174.35 | 216,109.11 |
| 资产减值损失 | 五、28 | 392,737.65 | 447,017.53 |
| 加：其他收益 | 五、29 | 512,481.33 | 0 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 0 | 0 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |

| | | | |
|-------------------------------------|------|---------------|---------------|
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 13,916,608.71 | 9,791,121.87 |
| 加：营业外收入 | 五、30 | 34.98 | 1,301,248.54 |
| 减：营业外支出 | 五、31 | 210.03 | 2,182.86 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 13,916,433.66 | 11,090,187.55 |
| 减：所得税费用 | 五、32 | 1,842,520.50 | 1,293,658.68 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 12,073,913.16 | 9,796,528.87 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | 0 | 0 |
| （一）按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1. 持续经营净利润 | | 12,073,913.16 | 9,796,528.87 |
| 2. 终止经营净利润 | | 0 | 0 |
| （二）按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1. 少数股东损益 | | 0 | -23,882.31 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | | 12,073,913.16 | 9,820,411.18 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 0 | 0 |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 0 | 0 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | 0 | 0 |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | 0 | 0 |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | 0 | 0 |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | 0 | 0 |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | 0 | 0 |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | 0 | 0 |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | 0 | 0 |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | 0 | 0 |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | 0 | 0 |
| 6. 其他 | | 0 | 0 |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | 0 | 0 |
| 七、综合收益总额 | | 12,073,913.16 | 9,796,528.87 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 12,073,913.16 | 9,820,411.18 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 0 | -23,882.31 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | 十四、2 | 0.74 | 0.60 |
| （二）稀释每股收益 | | 0 | 0 |

法定代表人：廖宝勇 主管会计工作负责人：刘惠君 会计机构负责人：刘惠君

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十三、4 | 48,757,480.18 | 40,841,296.49 |
| 减：营业成本 | 十三、4 | 26,783,646.14 | 22,492,081.88 |
| 税金及附加 | | 582,823.00 | 224,951.40 |
| 销售费用 | | 27,684.25 | 0 |
| 管理费用 | | 4,932,110.37 | 4,351,406.88 |
| 研发费用 | | 2,619,123.94 | 3,140,811.46 |
| 财务费用 | | 248,644.76 | 214,356.65 |
| 其中：利息费用 | | 260,566.58 | 222,130.19 |
| 利息收入 | | -11,921.82 | -7,773.54 |
| 资产减值损失 | | 371,528.36 | 443,517.53 |
| 加：其他收益 | | 512,481.33 | 0 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 0 | 0 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 13,704,400.69 | 9,974,170.69 |
| 加：营业外收入 | | 0 | 1,300,000.02 |
| 减：营业外支出 | | 10.03 | 2,182.86 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 13,704,390.66 | 11,271,987.85 |
| 减：所得税费用 | | 1,803,495.05 | 1,294,358.68 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 11,900,895.61 | 9,977,629.17 |
| （一）持续经营净利润 | | 11,900,895.61 | 9,977,629.17 |
| （二）终止经营净利润 | | 0 | 0 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | 0 | 0 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | 0 | 0 |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | 0 | 0 |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | 0 | 0 |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | 0 | 0 |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | 0 | 0 |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | 0 | 0 |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | 0 | 0 |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | 0 | 0 |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | 0 | 0 |
| 6. 其他 | | 0 | 0 |

| | | | |
|-----------|--|---------------|--------------|
| 六、综合收益总额 | | 11,900,895.61 | 9,977,629.17 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0 | 0 |
| （二）稀释每股收益 | | 0 | 0 |

法定代表人：廖宝勇

主管会计工作负责人：刘惠君

会计机构负责人：刘惠君

（五）合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 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 | | 54,965,841.21 | 22,571,054.22 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | 0 | 0 |
| 向中央银行借款净增加额 | | 0 | 0 |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | 0 | 0 |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | 0 | 0 |
| 收到再保险业务现金净额 | | 0 | 0 |
| 保户储金及投资款净增加额 | | 0 | 0 |
| 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 | | 0 | 0 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | 0 | 0 |
| 拆入资金净增加额 | | 0 | 0 |
| 回购业务资金净增加额 | | 0 | 0 |
| 收到的税费返还 | | 0 | 0 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、33 | 4,694,478.99 | 6,152,183.51 |
| 经营活动现金流入小计 | | 59,660,320.20 | 28,723,237.73 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 36,594,880.26 | 23,473,053.53 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | 0 | 0 |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | 0 | 0 |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | 0 | 0 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | 0 | 0 |
| 支付保单红利的现金 | | 0 | 0 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 8,099,089.64 | 7,420,401.50 |
| 支付的各项税费 | | 5,136,636.86 | 2,896,867.46 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、33 | 4,141,313.97 | 4,292,791.49 |
| 经营活动现金流出小计 | | 53,971,920.73 | 38,083,113.98 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 5,688,399.47 | -9,359,876.25 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 0 | 0 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 0 | 0 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 0 | 0 |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 0 | 0 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 0 | 0 |
| 投资活动现金流入小计 | | 0 | 0 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 4,136,668.80 | 1,689,868.69 |
| 投资支付的现金 | | 450,000.00 | 0 |
| 质押贷款净增加额 | | 0 | 0 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 0 | 0 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 0 | 0 |
| 投资活动现金流出小计 | | 4,586,668.80 | 1,689,868.69 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -4,586,668.80 | -1,689,868.69 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 0 | 0 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 0 | 0 |
| 取得借款收到的现金 | | 5,000,000.00 | 14,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | 0 | 0 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 0 | 0 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 5,000,000.00 | 14,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 8,000,000.00 | 0 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 270,506.05 | 164,204.51 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 0 | 0 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 0 | 0 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 8,270,506.05 | 164,204.51 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -3,270,506.05 | 13,835,795.49 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 0 | 0 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -2,168,775.38 | 2,786,050.55 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 5,921,539.43 | 783,983.42 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 3,752,764.05 | 3,570,033.97 |

法定代表人：廖宝勇主管会计工作负责人：刘惠君会计机构负责人：刘惠君

（六） 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| 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 | | 53,444,851.37 | 21,514,771.66 |
| 收到的税费返还 | | 0 | 0 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 5,319,244.00 | 6,150,065.19 |
| 经营活动现金流入小计 | | 58,764,095.37 | 27,664,836.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 35,205,660.80 | 23,128,471.60 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 7,501,662.69 | 7,073,035.60 |
| 支付的各项税费 | | 5,019,921.54 | 2,861,412.41 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 4,349,769.82 | 4,046,177.03 |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 经营活动现金流出小计 | | 52,077,014.85 | 37,109,096.64 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 6,687,080.52 | -9,444,259.79 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 0 | 0 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 0 | 0 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 0 | 0 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 0 | 0 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 0 | 0 |
| 投资活动现金流入小计 | | 0 | 0 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 4,106,269.81 | 1,590,678.73 |
| 投资支付的现金 | | 450,000.00 | 50,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 0 | 0 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 0 | 0 |
| 投资活动现金流出小计 | | 4,556,269.81 | 1,640,678.73 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -4,556,269.81 | -1,640,678.73 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 0 | 0 |
| 取得借款收到的现金 | | 5,000,000.00 | 14,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | 0 | 0 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 0 | 0 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 5,000,000.00 | 14,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 8,000,000.00 | 0 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 270,506.05 | 164,204.51 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 0 | 0 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 8,270,506.05 | 164,204.51 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -3,270,506.05 | 13,835,795.49 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 0 | 0 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -1,139,695.34 | 2,750,856.97 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 4,237,486.56 | 308,545.48 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 3,097,791.22 | 3,059,402.45 |

法定代表人：廖宝勇

主管会计工作负责人：刘惠君

会计机构负责人：刘惠君

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---------------------------------------|--|-------|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | (二).1 |
| 6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 9. 重大的长期资产是否转让或者出售 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 11. 是否存在重大的研究和开发支出 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 12. 是否存在重大的资产减值损失 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 13. 是否存在预计负债 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

(二) 附注事项详情

1、 合并报表的合并范围

公司于2018年3月5日新设立全资子公司漳州安越新材料科技有限公司，注册地为福建省漳州市南靖县金山镇，注册资本为人民币4,000,000.00元。

二、 报表项目注释

厦门安越非开挖工程技术股份有限公司

财务报表附注

(2018年06月30日)

一、 公司基本情况

1、 公司概况

厦门安越非开挖工程技术股份有限公司(以下简称“本公司”)系厦门市注册的股份有限公司,本公司前身为厦门市安越非开挖工程技术有限公司(以下简称“安越非开挖有限”)系由廖宝勇、王清顺、朱志英于2011年4月28日共同发起设立。经历次增资和股权转让后,2016年11月2日,根据公司股东会决议、发起人协议的规定,本公司以安越非开挖有限全体股东作为发起人,采取发起方式设立,由发起人(股东)以其拥有的安越非开挖有

限截止 2016 年 6 月 30 日的净资产折股设立股份公司，股本总额为 1,624.9129 万股，每股面值 1 元，股本共计 1,624.9129 万元。2016 年 11 月 28 日本公司完成相关工商变更，本公司统一社会信用代码：91350205575003616G；法定代表人：廖宝勇；目前住所：厦门市海沧区东孚镇汤岸西路 89 号 4 号楼 1 层。

2017 年 4 月 21 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2017]2242 号核准，同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，本公司证券简称：厦门安越，证券代码：871493。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设投标部、工程部、研发部、采购部、销售部、财务部、人事行政部等部门。

本公司经营范围：公路工程建设；市政道路工程建设；其他道路、隧道和桥梁工程建设；管道工程建设；管道和设备安装；未列明的其他建筑业；提供施工设备服务；水源及供水设施工程建设；橡胶零件制造；塑料零件制造；建筑工程用机械制造；通用设备修理；其他机械和设备修理业；污水处理及其再生利用；其他水的处理、利用与分配；非金属矿及制品批发（不含危险化学品和监控化学品）；其他化工产品批发（不含危险化学品和监控化学品）；五金零售；信息技术咨询服务；其他未列明信息技术服务业（不含需经许可审批的项目）；建筑工程机械与设备租赁；其他未列明的机械与设备租赁（不含需经许可审批的项目）；市政设施管理；其他未列明建筑安装业；经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；建设工程勘察设计；其他未列明污染治理。

本财务报表及财务报表附注页经本公司第一届董事会第九次会议于 2018 年 8 月 23 日批准。

2、合并财务报表范围

本报告期内合并财务报表范围包括本公司及子公司，具体合并财务报表范围及其变化情况详见本“附注六、合并范围的变动”、本“附注七、在其他主体中的权益披露”。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 06 月 30 日

的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按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。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收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）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债

表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

7、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，是指本公司持有的期限短、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。

8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

（5）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。
低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

10、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最小层次输入值，确定所属的公允价值层次：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；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；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 将单项金额不重大的债务人发生资金困难的应收款项或已知可收回性存在不确定性的应收款项以及单项金额不重大的其他应收款进行单项测试计提坏账准备。 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据历史经验个别认定法。 |

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

| 组合类型 | 确定组合的依据 | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
|-----------|---------|----------------|
| 账龄组合 | 账龄状态 | 账龄分析法 |
| 应收关联方款项 | 资产类型 | 不计提 |
| 应收保证金、押金 | 资产类型 | 不计提 |
| 备用金、代扣代缴款 | 资产类型 | 不计提 |

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

| 账 龄 | 应收账款计提比例% | 其他应收款计提比例% |
|---------------|-----------|------------|
| 1 年以内（含一年，下同） | 5.00 | 5.00 |
| 1-2 年 | 10.00 | 10.00 |
| 2-3 年 | 20.00 | 20.00 |
| 3-4 年 | 30.00 | 30.00 |
| 4-5 年 | 50.00 | 50.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、库存商品和建造合同形成的已完工未结算资产等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、低值易耗品、库存商品发出时采用加权平均法计价。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分在存货中列示为“建造合同形成的已完工未结算资产”；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）

之和的部分在预收款项中列示为“建造合同形成的已结算尚未完工款”。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

长期股权投资系对子公司的权益性投资。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、17。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 类 别 | 使用年限（年） | 残值率% | 年折旧率% |
|--------|---------|------|----------|
| 房屋及建筑物 | 20 | 5.00 | 4.75 |
| 机器设备 | 10 | 5.00 | 9.50 |
| 电子设备 | 3-5 | 5.00 | 19-31.67 |
| 运输设备 | 5 | 5.00 | 19.00 |
| 其他设备 | 5.00 | 5.00 | 19.00 |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、17。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

15、无形资产

本公司无形资产为专利权。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类 别 | 使用寿命 | 摊销方法 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

专利权

120 个月

直线法

本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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、17。

16、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

17、资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、无形资产（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如

可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、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。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

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，企业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。本公司仅涉及设定提存计划。

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。

20、收入

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例/已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（2）收入确认的具体方法

本公司建造合同收入确认的具体方法如下：

建造合同收入按当期合同项目完成的工作量及合同约定单价确认当期营业收入，按合同项目已发生成本确认当期营业成本；合同项目全部竣工验收后，按照与客户最终确认的工作量调整以前累积确认的收入。

本公司材料、商品销售收入确认的具体方法如下：

以材料、商品发出并取得客户签字或盖章的收货签收单时确认收入。

21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发

生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

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

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

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

23、经营租赁

本公司均为经营租赁。

本公司作为承租人：经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

24、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

报告期内，本公司不存在重要会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

报告期内，本公司不存在重要会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 法定税率% |
|---------|--------|-----------|
| 增值税 | 应税收入 | 16、10、6、3 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7 |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3 |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 20、15 |

财税[2018]32号财政部税务总局关于调整增值税税率的通知，文件中指明从2018年05月01日开始纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。

2、税收优惠及批文

本公司于2015年10月12日取得高新技术企业证书，证书编号GR201535100378，企业所得税税率为15%，所得税优惠备案的期间2015年至2017年。公司已于2018年06月30日前提交相关高新复审材料。

本公司子公司武汉中地大非开挖研究院有限公司于2017年11月28日取得高新技术企业证书，证书编号GR201742001339，企业所得税税率为15%，所得税优惠备案的期间2017年至2019年。

根据企业所得税法相关规定，本公司的子公司上海佳修科技有限公司、武汉中地大非开挖研究院有限公司、武汉市中科威信材料检测有限公司、漳州安越新材料科技有限公司在报告期内均系符合条件的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

| 项 目 | 2018.06.30 | 2017.12.31 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 库存现金 | 2,200.00 | 56,620.20 |
| 银行存款 | 3,750,564.05 | 5,864,919.23 |
| 其他货币资金 | - | - |
| 合 计 | 3,752,764.05 | 5,921,539.43 |

报告期末，本公司不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

| 种 类 | 2018.06.30 | | | | |
|------------------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | — | — | — | — | — |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | — | — | — | — | — |
| 其中：账龄组合 | 50,647,011.98 | 100.00 | 4,140,339.63 | 8.17 | 46,506,672.35 |
| 资产状态组合 | — | — | — | — | — |
| 组合小计 | 50,647,011.98 | 100.00 | 4,140,339.63 | 8.17 | 46,506,672.35 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | — | — | — | — | — |
| 合 计 | 50,647,011.98 | 100.00 | 4,140,339.63 | 8.17 | 46,506,672.35 |

应收账款按种类披露（续）

| 种 类 | 2017.12.31 | | | | |
|----------------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | — | — | — | — | — |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | — | — | — | — | — |
| 其中：账龄组合 | 61,671,445.69 | 100.00 | 3,747,601.98 | 6.08 | 57,923,843.71 |

| | | | | | |
|--------------------------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
| 资产状态组合 | — | — | — | — | — |
| 组合小计 | 61,671,445.69 | 100.00 | 3,747,601.98 | 6.08 | 57,923,843.71 |
| 单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的应收账款 | — | — | — | — | — |
| 合 计 | 61,671,445.69 | 100.00 | 3,747,601.98 | 6.08 | 57,923,843.71 |

说明：

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账 龄 | 2018.06.30 | | | | |
|------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净 额 |
| 1 年以内 | 25,281,525.79 | 49.92 | 1,264,070.75 | 5.00 | 24,017,455.04 |
| 1 至 2 年 | 22,345,095.97 | 44.12 | 2,234,509.60 | 10.00 | 20,110,586.37 |
| 2 至 3 年 | 2,652,047.67 | 5.24 | 530,409.53 | 20.00 | 2,121,638.14 |
| 3 至 4 年 | 364,107.65 | 0.72 | 109,232.30 | 30.00 | 254,875.35 |
| 4 至 5 年 | 4,234.90 | 0.01 | 2,117.45 | 50.00 | 2,117.45 |
| 合 计 | 50,647,011.98 | 100.00 | 4,140,339.63 | 8.17 | 46,506,672.35 |

(续)

| 账 龄 | 2017.12.31 | | | | |
|------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净 额 |
| 1 年以内 | 50,139,871.21 | 81.30 | 2,506,993.56 | 5.00 | 47,632,877.65 |
| 1 至 2 年 | 10,669,769.50 | 17.30 | 1,066,976.95 | 10.00 | 9,602,792.55 |
| 2 至 3 年 | 857,570.08 | 1.39 | 171,514.02 | 20.00 | 686,056.06 |
| 3 至 4 年 | — | — | — | — | — |
| 4 至 5 年 | 4,234.90 | 0.01 | 2,117.45 | 50.00 | 2,117.45 |
| 合 计 | 61,671,445.69 | 100.00 | 3,747,601.98 | 6.08 | 57,923,843.71 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期坏账准备计提金额为 392,737.65 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余 额合计数的比例% | 坏账准备期末余额 |
|------------|---------------|----------------------|--------------|
| 成都市排水设施管理处 | 12,677,925.90 | 25.03 | 1,018,984.03 |

| | | | |
|--------------------|----------------------|--------------|---------------------|
| 深圳水务工程有限公司 | 9,479,260.98 | 18.72 | 895,238.05 |
| 长春华飞市政建设有限责任 公司 | 8,549,380.18 | 16.88 | 427,469.01 |
| 厦门电力工程集团有限公司 | 3,259,469.90 | 6.44 | 370,915.39 |
| 临沂市政集团有限公司 | 1,800,000.00 | 3.55 | 90,000.00 |
| 合 计 | 35,766,036.96 | 70.62 | 2,802,606.48 |

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

| 账 龄 | 2018.06.30 | | 2017.12.31 | |
|------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金 额 | 比例% | 金 额 | 比例% |
| 1 年以内 | 3,652,269.05 | 64.50 | 2,951,099.02 | 59.77 |
| 1 至 2 年 | 23,371.00 | 0.41 | 1,986,615.00 | 40.23 |
| 2 至 3 年 | 1,986,615.00 | 35.09 | - | - |
| 合 计 | 5,662,255.05 | 100.00 | 4,937,714.02 | 100.00 |

按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 3,664,959.73 元，占预付款项期末余额合计数的比例 64.72%。

(2) 本期按预付对象归集的预付账款期末余额前五名单位情况

| 单位名称 | 款项性质 | 预付账款期末 余额 | 账龄 | 占预付账款期 末余额合计数的 比例% | 是否关 联方 |
|--|----------|---------------------|----------|--------------------------|-----------|
| ENVIROLOGICS ENGINEERING, 193-5 | 货款 | 1,943,430.00 | 2-3 年 | 34.32 | 否 |
| 江苏沃尔夫智能科技有限 公司 | 货款 | 700,000.00 | 1 年以内 | 12.36 | 否 |
| RESIPLAST NV, GUIRENRODESTRAAT321 60 | 货款 | 424,508.91 | 1 年以内 | 7.50 | 否 |
| ACTION PRODUCTS MARK CO . ,LTD | 货款 | 353,441.02 | 1 年以内 | 6.24 | 否 |
| 中石化森美石油有限公司 | 油费 | 243,579.80 | 1 年以内 | 4.30 | 否 |
| 合 计 | - | 3,664,959.73 | - | 64.72 | - |

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

| 种 类 | 2018.06.30 | | | | 净额 |
|-----|------------|-----|------|-----------|----|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提 比例% | |
| | | | | | |

| | | | | | |
|-------------------------|---------------------|---------------|----------|----------|---------------------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | — | — | — | — | — |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | — | — | — | — | — |
| 其中：账龄组合 | — | — | — | — | — |
| 应收关联方款项 | — | — | — | — | — |
| 应收保证金、押金 | 1,926,571.05 | 99.25 | — | — | 1,926,571.05 |
| 备用金、代扣代缴款 | 14,518.69 | 0.75 | — | — | 14,518.69 |
| 组合小计 | 1,941,089.74 | 100.00 | — | — | 1,941,089.74 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | — | — | — | — | — |
| 合计 | 1,941,089.74 | 100.00 | — | — | 1,941,089.74 |

其他应收款按种类披露（续）

| 种 类 | 2017. 12. 31 | | | | |
|-------------------------|---------------------|---------------|----------|----------|---------------------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | — | — | — | — | — |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | — | — | — | — | — |
| 其中：账龄组合 | — | — | — | — | — |
| 应收关联方款项 | — | — | — | — | — |
| 应收保证金、押金 | 2,552,166.47 | 99.34 | — | — | 2,552,166.47 |
| 备用金、代扣代缴款 | 16,986.65 | 0.66 | — | — | 16,986.65 |
| 组合小计 | 2,569,153.12 | 100.00 | — | — | 2,569,153.12 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | — | — | — | — | — |
| 合计 | 2,569,153.12 | 100.00 | — | — | 2,569,153.12 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期无计提、收回或转回坏账准备。

(3) 其他应收款按款项性质披露

| 项 目 | 2018.06.30 账面余额 | 2017.12.31 账面余额 |
|-----------|-----------------|-----------------|
| 应收保证金、押金 | 1,926,571.05 | 2,552,166.47 |
| 备用金、代扣代缴款 | 14,518.69 | 16,986.65 |
| 非关联方往来款 | - | - |
| 合 计 | 1,941,089.74 | 2,569,153.12 |

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

| 单位名称 | 款项性质 | 其他应收款期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 | 是否关联方 |
|------------------------|-------|--------------|------|---------------------|----------|-------|
| 南京市建筑业施工企业民工工资保证金管理办公室 | 保证金 | 400,000.00 | 1年以内 | 20.61 | - | 否 |
| 深圳市水务工程有限公司 | 风险抵押金 | 300,000.00 | 1年以内 | 15.46 | - | 否 |
| 福建诚信招标有限公司 | 保证金 | 140,000.00 | 1年以内 | 7.21 | - | 否 |
| 佛山市建宇工程招标代理有限公司 | 保证金 | 113,800.00 | 1年以内 | 5.86 | - | 否 |
| 四川青石建设有限公司合肥分公司 | 保证金 | 110,000.00 | 1年以内 | 5.67 | - | 否 |
| 合 计 | - | 1,063,800.00 | - | 54.81 | - | - |

5、存货

(1) 存货分类

| 存货种类 | 2018.06.30 | | | 2017.12.31 | | |
|-----------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 5,453,879.22 | - | 5,453,879.22 | 2,765,974.98 | - | 2,765,974.98 |
| 库存商品 | 229,101.50 | - | 229,101.50 | 132,646.75 | - | 132,646.75 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 44,632,567.22 | - | 44,632,567.22 | 19,399,232.60 | - | 19,399,232.60 |
| 合 计 | 50,315,547.94 | - | 50,315,547.94 | 22,297,854.33 | - | 22,297,854.33 |

(2) 建造合同形成的已完工未结算资产

| 项 目 | 2018.06.30 |
|-----|------------|
|-----|------------|

| | |
|----------------------|---------------|
| 累计已发生成本 | 30,076,327.68 |
| 累计已确认毛利 | 29,126,331.98 |
| 累计已确认销项税 | 6,306,357.21 |
| 减：预计损失（跌价准备） | — |
| 减：已办理结算的价款 | 20,876,449.65 |
| 建造合同形成的已完工尚未结算资产账面价值 | 44,632,567.22 |

6、其他流动资产

| 项 目 | 2018.06.30 | 2017.12.31 |
|-------|------------|------------|
| 预缴所得税 | 164,224.58 | — |

7、固定资产

| 项 目 | 机器设备 | 电子设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合 计 |
|---------------|---------------|------------|--------------|-----------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 2017.12.31 | 17,309,832.26 | 451,064.70 | 4,004,283.14 | 17,232.13 | 21,782,412.23 |
| 2. 本期增加金额 | 2,628,035.50 | 193,693.74 | 1,306,896.56 | 8,043.00 | 4,136,668.80 |
| (1) 购置 | 2,628,035.50 | 193,693.74 | 1,306,896.56 | 8,043.00 | 4,136,668.80 |
| (2) 在建工程转入 | — | — | — | — | — |
| 3. 本期减少金额 | — | — | — | — | — |
| (1) 处置或报废 | — | — | — | — | — |
| (2) 其他减少 | — | — | — | — | — |
| 4. 2018.06.30 | 19,937,867.76 | 644,758.44 | 5,311,179.7 | 25,275.13 | 25,919,081.03 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 2017.12.31 | 4,743,375.42 | 238,672.99 | 1,752,480.93 | 13,875.97 | 6,748,405.31 |
| 2. 本期增加金额 | 1,049,060.80 | 61,059.24 | 327,468.90 | 570.00 | 1,438,158.94 |
| (1) 计提 | 1,049,060.80 | 61,059.24 | 327,468.90 | 570.00 | 1,438,158.94 |
| (2) 其他增加 | — | — | — | — | — |
| 3. 本期减少金额 | — | — | — | — | — |

| | | | | | |
|----------------------|---------------------|-------------------|---------------------|------------------|---------------------|
| (1) 处置或报废 | — | — | — | — | — |
| (2) 其他减少 | — | — | — | — | — |
| 4. 2018.06.30 | 5,792,436.22 | 299,732.23 | 2,079,949.83 | 14,445.97 | 8,186,564.25 |

三、减值准备

| | | | | | |
|----------------------|---|---|---|---|---|
| 1. 2017.12.31 | — | — | — | — | — |
| 2. 本期增加金额 | — | — | — | — | — |
| (1) 计提 | — | — | — | — | — |
| (2) 其他增加 | — | — | — | — | — |
| 3. 本期减少金额 | — | — | — | — | — |
| (1) 处置或报废 | — | — | — | — | — |
| (2) 其他减少 | — | — | — | — | — |
| 4. 2018.06.30 | — | — | — | — | — |

四、账面价值

| | | | | | |
|---------------------------|----------------------|-------------------|---------------------|------------------|----------------------|
| 1. 2018.06.30 账面价值 | 14,145,431.54 | 345,026.21 | 3,231,229.87 | 10,829.16 | 17,732,516.78 |
| 2. 2017.12.31 账面价值 | 12,566,456.84 | 212,391.71 | 2,251,802.21 | 3,356.16 | 15,034,006.92 |

8、无形资产

| 项目 | 专利权 |
|----------------------|---------------------|
| 一、账面原值 | — |
| 1. 2017.12.31 | 1,983,800.00 |
| 2. 本期增加金额 | — |
| 3. 本期减少金额 | — |
| 4. 2018.06.30 | 1,983,800.00 |
| 二、累计摊销 | — |
| 1. 2017.12.31 | 429,823.16 |
| 2. 本期增加金额 | 99,189.96 |
| (1) 计提 | 99,189.96 |
| (2) 其他增加 | — |
| 3. 本期减少金额 | — |
| 4. 2018.06.30 | 529,013.12 |
| 三、减值准备 | — |
| 四、账面价值 | — |

| | |
|--------------------|--------------|
| 1. 2018.06.30 账面价值 | 1,454,786.88 |
| 2. 2017.12.31 账面价值 | 1,553,976.84 |

9、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

| 项 目 | 2018.06.30 | | 2017.12.31 | |
|----------|--------------|-------------|--------------|------------|
| | 可抵扣暂时性 差异 | 递延所得税 资产 | 可抵扣暂时性 差异 | 递延所得税资产 |
| 递延所得税资产： | | | | |
| 资产减值准备 | 4,140,339.63 | 619,990.48 | 3,747,601.98 | 562,140.30 |

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

| 项 目 | 2018.06.30 | 2017.12.31 |
|-------|------------|------------|
| 可抵扣亏损 | 492,504.87 | 239,085.28 |

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年 份 | 2018.06.30 | 2017.12.31 |
|--------|------------|------------|
| 2020 年 | 66,119.75 | 66,119.75 |
| 2021 年 | - | - |
| 2022 年 | 172,965.53 | 172,965.53 |
| 2023 年 | 253,419.59 | - |

10、短期借款

| 项 目 | 2018.06.30 | 2017.12.31 |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 10,000,000.00 | 13,000,000.00 |

11、应付账款

| 项 目 | 2018.06.30 | 2017.12.31 |
|-------|---------------|---------------|
| 货款 | 13,658,184.67 | 11,467,509.91 |
| 购入设备款 | 202,098.00 | 489,730.81 |
| 合 计 | 13,860,282.67 | 11,957,240.72 |

(1) 应付帐款按账龄列示

| 账 龄 | 2018.06.30 | 2017.12.31 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 12,459,614.59 | 10,907,898.57 |
| 1-2 年 | 701,325.93 | 939,832.59 |
| 2-3 年 | 659,867.75 | 70,035.16 |

| | | |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 3-4 年 | 39,474.40 | 39,474.40 |
| 合计 | 13,860,282.67 | 11,957,240.72 |

12、预收款项

| 项 目 | 2018.06.30 | 2017.12.31 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 货款 | 327,007.00 | 1,045,807.00 |
| 工程款及服务收入 | 9,203,441.89 | - |
| 合计 | 9,530,448.89 | 1,045,807.00 |

13、应付职工薪酬

| 项 目 | 2017.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.06.30 |
|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 短期薪酬 | 2,012,973.96 | 7,736,208.96 | 8,353,566.81 | 1,395,616.11 |
| 离职后福利-设定提存计划 | - | 264,686.47 | 264,686.47 | - |
| 合计 | 2,012,973.96 | 8,000,895.43 | 8,618,253.28 | 1,395,616.11 |

(1) 短期薪酬

| 项 目 | 2017.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.06.30 |
|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 2,012,973.96 | 7,470,635.70 | 8,088,365.55 | 1,395,244.11 |
| 职工福利费 | - | 103,999.18 | 103,999.18 | - |
| 社会保险费 | - | 140,760.08 | 140,760.08 | - |
| 其中：1. 医疗保险费 | - | 123,436.76 | 123,436.76 | - |
| 2. 工伤保险费 | - | 8,208.62 | 8,208.62 | - |
| 3. 生育保险费 | - | 9,114.70 | 9,114.70 | - |
| 住房公积金 | - | 20,814.00 | 20,442.00 | 372.00 |
| 工会经费和职工教育经费 | - | - | - | - |
| 合计 | 2,012,973.96 | 7,736,208.96 | 8,353,566.81 | 1,395,616.11 |

(2) 设定提存计划

| 项 目 | 2017.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.06.30 |
|---------------|------------|-------------------|-------------------|------------|
| 离职后福利 | - | 264,686.47 | 264,686.47 | - |
| 其中：1. 基本养老保险费 | - | 256,098.47 | 256,098.47 | - |
| 2. 失业保险费 | - | 8,588.00 | 8,588.00 | - |
| 合计 | - | 264,686.47 | 264,686.47 | - |

14、应交税费

| 税 项 | 2018.06.30 | 2017.12.31 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 5,567,298.20 | 5,246,576.08 |
| 企业所得税 | 1,656,231.41 | 3,264,896.30 |
| 个人所得税 | 1,200.06 | 617.98 |
| 城市维护建设税 | 665,583.48 | 441,258.00 |
| 其他 | 474,984.13 | 300,040.01 |
| 合 计 | 8,365,297.28 | 9,253,388.37 |

15、应付利息

| 税 项 | 2018.06.30 | 2017.12.31 |
|----------|------------|------------|
| 短期借款应付利息 | 16,347.76 | 21,252.09 |
| 合 计 | 16,347.76 | 21,252.09 |

16、其他应付款

| 项 目 | 2018.06.30 | 2017.12.31 |
|--------|--------------|--------------|
| 关联方往来款 | 4,196,128.92 | 4,207,478.71 |
| 应付费用 | 494,152.67 | 1,253,689.32 |
| 合 计 | 4,690,281.59 | 5,461,168.03 |

其中，账龄超过1年的重要其他应付款

| 项 目 | 金额 | 未偿还或未结转的原因 |
|-----|--------------|------------|
| 廖宝勇 | 3,965,961.96 | 向股东借款 |

17、股本

| 股东名称 | 2017.12.31 | | 本期增加 | 本期减少 | 2018.06.30 | |
|---------------------|---------------|-------|------|------|---------------|-------|
| | 金额 | 比例% | | | 金额 | 比例% |
| 廖宝勇 | 10,276,480.00 | 63.24 | — | — | 10,276,480.00 | 63.24 |
| 王清顺 | 720,000.00 | 4.43 | — | — | 720,000.00 | 4.43 |
| 朱志英 | 400,000.00 | 2.46 | — | — | 400,000.00 | 2.46 |
| 廖宝成 | 720,000.00 | 4.43 | — | — | 720,000.00 | 4.43 |
| 马保松 | 659,200.00 | 4.06 | — | — | 659,200.00 | 4.06 |
| 孔耀祖 | 448,000.00 | 2.76 | — | — | 448,000.00 | 2.76 |
| 武汉地质资源环境工业技术研究院有限公司 | 400,000.00 | 2.46 | — | — | 400,000.00 | 2.46 |
| 武汉地源投资合伙企业（有限合伙） | — | — | — | — | — | — |

| | | | | | | |
|--------------------|----------------------|---------------|----------|----------|----------------------|---------------|
| 廖宝丽 | 240,000.00 | 1.48 | — | — | 240,000.00 | 1.48 |
| 庄文伟 | 240,000.00 | 1.48 | — | — | 240,000.00 | 1.48 |
| 黄坤锋 | 240,000.00 | 1.48 | — | — | 240,000.00 | 1.48 |
| 曾聪 | 160,000.00 | 0.98 | — | — | 160,000.00 | 0.98 |
| 赵朝云 | 252,800.00 | 1.56 | — | — | 252,800.00 | 1.56 |
| 厦门安鹏投资管理合伙企业（有限合伙） | 165,800.00 | 1.02 | — | — | 165,800.00 | 1.02 |
| 厦门建极资本管理有限公司 | 83,329.00 | 0.51 | — | — | 83,329.00 | 0.51 |
| 厦门双越投资管理合伙企业（有限合伙） | 1,243,520.00 | 7.65 | — | — | 1,243,520.00 | 7.65 |
| 合计 | 16,249,129.00 | 100.00 | — | — | 16,249,129.00 | 100.00 |

说明：本期未发生股本变动。

18、资本公积

| 项 目 | 资本溢价 |
|------------|---------------|
| 2017.12.31 | 25,065,157.15 |
| 本期增加 | 119,022.92 |
| 本期减少 | — |
| 2018.06.30 | 25,184,180.07 |

说明：本期资本公积增加系本年收购少数股东权益形成。

19、专项储备

| 项 目 | 安全生产费 |
|------------|--------------|
| 2017.12.31 | 2,862,802.08 |
| 本期增加 | 619,261.89 |
| 本期减少 | — |
| 2018.06.30 | 3,482,063.97 |

20、盈余公积

| 项 目 | 法定盈余公积 |
|------------|--------------|
| 2017.12.31 | 2,303,740.98 |
| 本期增加 | — |
| 本期减少 | — |
| 2018.06.30 | 2,303,740.98 |

21、未分配利润

根据本公司章程规定，计提所得税后的利润，按如下顺序进行分配：①弥补以前年度的亏损；②提取10%的法定盈余公积金；③提取任意盈余公积金；④支付普通股股利。

| 项 目 | 2018年1-6月 | 2017年度 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 调整前上年年末未分配利润 | 20,998,546.37 | 2,420,532.15 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 12,073,913.16 | 20,633,499.55 |
| 减：提取法定盈余公积 | - | 2,055,485.33 |
| 提取任意盈余公积 | - | - |
| 应付普通股股利 | - | - |
| 本期减少 | - | - |
| 期末未分配利润 | 33,072,459.53 | 20,998,546.37 |

22、营业收入和营业成本

| 项 目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 49,006,774.96 | 40,673,889.35 |
| 其他业务收入 | 1631,727.93 | 934,128.16 |
| 主营营业成本 | 27,130,930.70 | 22,324,757.43 |
| 其他业务成本 | 423,209.57 | 508,332.53 |

(1) 主营业务（分业务）

| 业 务 | 2018年1-6月 | | 2017年1-6月 | |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 地下管道施工 | 41,284,125.91 | 22,012,921.11 | 36,131,206.20 | 19,954,232.64 |
| 销售商品 | 7,722,649.05 | 5,118,009.59 | 4,542,683.15 | 2,370,524.79 |
| 合 计 | 49,006,774.96 | 27,130,930.70 | 40,673,889.35 | 22,324,757.43 |

(2) 主营业务（分地区）

| 地区名称 | 2018年1-6月 | | 2017年1-6月 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 华东 | 37,403,160.5 | 19,912,642.38 | 14,991,927.55 | 8,316,354.73 |
| 华南 | 1,304,524.97 | 714,662.36 | 3,433,360.07 | 1,868,096.57 |
| 西北 | - | - | 36,820.51 | 34,063.86 |
| 西南 | 1,758,103.72 | 976,670.00 | 21,367,123.11 | 11,577,111.81 |
| 华北 | 6,908,387.55 | 5,001,084.71 | 844,658.11 | 529,130.46 |
| 华中 | 1,632,598.22 | 525,871.25 | - | - |
| 合 计 | 49,006,774.96 | 27,130,930.70 | 40,673,889.35 | 22,324,757.43 |

23、税金及附加

| 项 目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|------------|-------------------|-------------------|
| 城市维护建设税 | 325,886.31 | 133,452.21 |
| 教育费附加 | 149,617.97 | 56,916.03 |
| 地方教育附加 | 98,713.45 | 38,632.50 |
| 印花税 | 13,124.26 | 162.80 |
| 合 计 | 587,341.99 | 229,163.54 |

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

24、销售费用

| 项 目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|-----------|------------------|------------------|
| 业务宣传费 | 10,724.53 | 13,236.00 |
| 业务招待费 | 943.00 | 1,808.00 |
| 差旅费 | 17,035.50 | 4,028.20 |
| 检测费 | 5,615.00 | - |
| 其他 | 27,684.25 | - |
| 合计 | 62,002.28 | 19,072.20 |

25、管理费用

| 项 目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|---------|--------------|--------------|
| 人员费用 | 1,285,947.65 | 1,638,672.75 |
| 运输费、车辆费 | 679,391.84 | 341,140.98 |
| 差旅费 | 329,093.25 | 408,624.69 |
| 折旧和摊销 | 353,444.83 | 320,823.16 |
| 房租水电费等 | 682,588.07 | 328,761.91 |
| 办公费 | 351,143.00 | 127,716.46 |
| 业务招待费 | 438,133.32 | 234,044.00 |
| 税金 | - | 4,945.84 |
| 专业服务费 | 1,145,188.68 | 1,161,400.62 |
| 代理费 | - | 2,225.00 |
| 宣传费 | 106,526.85 | - |
| 交通费 | 77,182.34 | - |
| 福利费 | 103,999.18 | - |
| 其他 | 205,822.63 | 361,008.43 |

| | | |
|-----|--------------|--------------|
| 合 计 | 5,758,461.64 | 4,929,363.84 |
|-----|--------------|--------------|

26、研发费用

| 项 目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|----------|--------------|--------------|
| 人员人工费用 | 1,209,774.65 | 1,021,719.38 |
| 直接投入材料费用 | 1,224,491.51 | 1,944,096.83 |
| 折旧费用 | 164,607.78 | 170,293.17 |
| 其他费用 | 28,643.39 | 6,970.08 |
| 合 计 | 2,627,517.33 | 3,143,079.46 |

27、财务费用

| 项 目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|--------|------------|------------|
| 利息支出 | 286,853.81 | 164,204.51 |
| 减：利息收入 | 15,560.69 | 8,643.34 |
| 汇兑损益 | -31,802.89 | 36,929.60 |
| 手续费及其他 | 12,684.12 | 23,618.34 |
| 合 计 | 252,174.35 | 216,109.11 |

28、资产减值损失

| 项 目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|------|------------|------------|
| 坏账损失 | 392,737.65 | 447,017.53 |

29、其他收益

| 项 目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|------|------------|-----------|
| 政府补助 | 512,481.33 | - |
| 合 计 | 512,481.33 | - |

其中，政府补助明细如下：

| 项 目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------|------------|-----------|-------------|
| 研发经费补助 | 487,300.00 | - | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 11,181.33 | - | 与收益相关 |
| 发明专利补贴 | 14,000.00 | - | 与收益相关 |
| 合 计 | 512,481.33 | - | - |

30、营业外收入

| 项 目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|-----|-----------|-----------|
|-----|-----------|-----------|

| | | |
|------------|--------------|---------------------|
| 政府补助 | - | 1,300,000.00 |
| 其他 | 34.98 | 1,248.54 |
| 合 计 | 34.98 | 1,301,248.54 |

31、营业外支出

| 项 目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|------------|---------------|-----------------|
| 罚款滞纳金 | 200.00 | - |
| 其他 | 10.03 | 2,182.86 |
| 合 计 | 210.03 | 2,182.86 |

32、所得税费用

(1) 所得税费用明细

| 项 目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|------------------|---------------------|---------------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 1,900,370.68 | 1,360,886.31 |
| 递延所得税调整 | -57,850.18 | -67,227.63 |
| 合 计 | 1,842,520.50 | 1,293,658.68 |

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

| 项 目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 利润总额 | 13,916,433.66 | 11,090,187.55 |
| 按法定（或适用）税率计算的所得税费用 | 2,087,465.05 | 1,683,683.41 |
| 某些子公司适用不同税率的影响 | -30,793.94 | -36,683.44 |
| 对以前期间当期所得税的调整 | -158,575.67 | - |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益 | - | - |
| 无须纳税的收入（以“-”填列） | - | - |
| 不可抵扣的成本、费用和损失 | 22,628.12 | - |
| 税率变动对年初递延所得税余额的影响 | - | - |
| 利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列） | - | - |
| 未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响 | 25,341.96 | - |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列） | -196,434.30 | -353,341.29 |
| 其他 | 92,889.28 | - |
| 所得税费用 | 1,842,520.50 | 1,293,658.68 |

33、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 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 利息收入 | 15,491.83 | 8,643.34 |
| 收回保证金等 | 4,166,460.82 | 4,809,691.63 |
| 关联方往来款 | - | 32,600.00 |
| 营业外收入 | 45.01 | 1,301,248.54 |
| 其他收益 | 512,481.33 | - |
| 合 计 | 4,694,478.99 | 6,152,183.51 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 支付费用 | 371,631.01 | 1,698,540.29 |
| 关联方往来款 | 150,000.00 | 17,400.00 |
| 支付保证金等 | 3,619,682.96 | 2,576,851.2 |
| 合 计 | 4,141,313.97 | 4,292,791.49 |

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 12,073,913.16 | 9,796,528.87 |
| 加：资产减值准备 | 392,737.65 | 447,017.53 |
| 固定资产折旧 | 1,338,968.98 | 1,244,908.00 |
| 无形资产摊销 | 99,189.96 | 99,189.96 |
| 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) | 286,853.81 | 164,204.51 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | - | - |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -57,850.18 | -67,227.63 |
| 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) | -28,017,693.6 | -30,990,982.46 |
| | 1 | |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 11,541,590.07 | -1,740,491.38 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 8,030,689.63 | 7,644,801.17 |

| | | |
|---------------|--------------|---------------|
| 其他 | - | 4,042,175.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,688,399.47 | -9,359,876.25 |

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 | 3,752,764.05 | 3,570,033.97 |
| 减：现金的期初余额 | 5,921,539.43 | 783,983.42 |
| 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 | -2,168,775.38 | 2,786,050.55 |

(2) 现金及现金等价物的构成

| 项 目 | 2018.06.30 | 2017.06.30 |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现金 | 3,752,764.05 | 3,570,033.97 |
| 其中：库存现金 | 2,200.00 | 9,000.00 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 3,750,564.05 | 3,561,033.97 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | - | - |
| 二、现金等价物 | - | - |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | - | - |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 3,752,764.05 | 3,570,033.97 |

六、合并范围的变动

1、报告期内公司已完成对武汉中地大非开挖研究院有限公司剩余 20.83%的股权收购，收购价格为 45 万元。收购完成后，公司持有武汉中地大非开挖研究院有限公司 100%股权，武汉中地大非开挖研究院有限公司成为公司的全资子公司。武汉中地大非开挖研究院有限公司于 2018 年 4 月 2 日完成工商变更登记手续，并取得武汉市工商行政管理局颁发的新的《营业执照》。

2、报告期内公司于 2018 年 03 月 05 日成立全资子公司漳州安越新材料科技有限公司。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例% | | 取得方式 |
|----------|-------|-----|-----------|--------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海佳修科技有限 | 上海 | 上海 | 货物及技术的进出口 | 100.00 | - | 设立 |

| 公司 | | | 业务 | | | |
|-----------------|----|----|--------------|--------|---|----|
| 武汉中地大非开挖研究院有限公司 | 武汉 | 武汉 | 技术开发 | 100.00 | — | 购买 |
| 武汉市中威科信材料检测有限公司 | 武汉 | 武汉 | 材料检测及技术咨询 | 100.00 | — | 设立 |
| 漳州安越新材料科技有限公司 | 漳州 | 漳州 | 新材料技术推广、材料生产 | 100.00 | — | 设立 |

八、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险。（1）信用风险信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本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和应收款项等。本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，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。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金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司报告期末应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 70.62 %（2017 年：75.11%）；本公司报告期末其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 54.81%（2017 年：69.84%）。（2）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。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。2018 年 06 月 30 日本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

| 项目 | 2018.06.30 | | | | | 合计 |
|------|------------|-----------|----------|---------|------|----------|
| | 一个月以内 | 一个月至三个月以内 | 三个月至一年以内 | 一年至五年以内 | 五年以上 | |
| 短期借款 | 200.00 | 300.00 | 500.00 | — | — | 1,000.00 |
| 应付账款 | 123.98 | 70.85 | 809.63 | 381.56 | — | 1,386.02 |

| | | | | | | |
|-------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|----------|-----------------|
| 应付利息 | 1.63 | - | - | - | - | 1.63 |
| 其他应付款 | - | 55.08 | 16.04 | 397.90 | - | 469.02 |
| 负债合计 | 325.61 | 425.93 | 1,325.67 | 779.46 | - | 2,856.67 |

2017年12月31日本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

| 项目 | 2017.12.31 | | | | | 合计 |
|-------------|--------------|---------------|-----------------|--------------|----------|-----------------|
| | 一个月以内 | 一个月至三个月以内 | 三个月至一年以内 | 一年至五年以内 | 五年以上 | |
| 短期借款 | - | 600.00 | 700.00 | - | - | 1,300.00 |
| 应付账款 | 38.80 | 144.64 | 958.72 | 53.56 | - | 1,195.72 |
| 应付利息 | 2.13 | - | - | - | - | 2.13 |
| 其他应付款 | - | - | 504.05 | 42.07 | - | 546.12 |
| 负债合计 | 40.93 | 744.64 | 2,162.77 | 95.63 | - | 3,043.97 |

2、资本管理本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2018年06月30日，本公司的资产负债率为37.35%（2017年12月31日：38.58%）。

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司实际控制人为廖宝勇，其持有本公司63.24%的股权。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七。

3、本公司的其他关联方情况

| 关联方名称 | 与本公司关系 |
|--------------------|---|
| 厦门市佳誉工贸有限公司 | 公司控股股东、董事长兼总经理廖宝勇持股90%，任该公司执行董事；董事、董事会秘书兼副总经理朱志英持股5%；董事、副总经理王清顺持股5% |
| 厦门市佳图测绘有限公司 | 公司控股股东、董事长兼总经理廖宝勇持股70.5%，任该公司执行董事。 |
| 厦门双越投资管理合伙企业（有限合伙） | 公司控股股东、董事长兼总经理廖宝勇持股75.67%，任该公司法人 |
| 厦门靖商投资有限公司 | 公司控股股东、董事长兼总经理廖宝勇持股 |

| | |
|---------------------|---|
| 施爱德（厦门）医疗器材有限公司 | 33.33%，任该公司监事 公司控股股东、董事长兼总经理廖宝勇持股24.5% |
| 武汉地质资源环境工业技术研究院有限公司 | 持有本公司2.46%的股权 |
| 厦门佳宏图投资管理合伙企业（有限合伙） | 公司控股股东、董事长兼总经理廖宝勇持股50%，吴巧莉持股50% |
| 廖衍基 | 实际控制人廖宝勇的父亲 |
| 吴巧莉 | 实际控制人廖宝勇的配偶 |

4、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|-------------|--------|---------------|-----------|------------|
| 厦门市佳誉工贸有限公司 | 采购设备 | 参考市场价格 | - | 64,841.40 |
| 厦门市佳誉工贸有限公司 | 采购原材料 | 参考市场价格 | - | 223,428.00 |

②销售商品、提供劳务

本期无向关联方销售商品、提供劳务情况。

（2）关联租赁情况

①公司承租

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁费定价依据 | 2018年1-6月确认的租赁费 | 2017年1-6月确认的租赁费 |
|-------------|--------|---------|-----------------|-----------------|
| 廖宝勇 | 办公室 | 参考市场价格 | - | 27,000.00 |
| 厦门市佳誉工贸有限公司 | 厂房 | 参考市场价格 | 191,556.84 | 191,556.84 |

注：公司厂房租赁关联方厦门市佳誉工贸有限公司。2016年签订租赁协议，租赁厂房为厦门市海沧区汤岸路89号4号厂房第一、二、四层及1栋楼一层和五层厂房，总面积2,770.60平方米，月租金31,926.14元。2016.12.31租赁期满重新签订合同，租赁有效期自2017年1月1日至2018年12月31日。总面积2,770.60平方米，并按照市场价格约定租金，月租金31,926.14元；因原来向控股股东、实际控制人廖宝勇租赁的位于厦门市思明区嘉禾路285号办公室面积已不能满足日益发展的公司需要，公司租用位于厦门市思明区厦禾路666号海翼大厦A栋2801室做为办公室使用。

(3) 关联担保情况

① 本公司作为被担保方

1、2016年4月21日，厦门市佳誉工贸有限公司以自有的厦门市海沧区汤岸西路89号之房产，为本公司向中国建设银行股份有限公司厦门分行的借款提供担保，最高抵押限额2,618.00万元，担保期限为2016年4月21日至2019年4月21日，合同编号ZGDY2016100；

2、2016年7月13日，廖宝勇和吴巧莉为本公司向中国建设银行股份有限公司厦门分行的借款提供担保，本金最高额1,286万元，担保期限为2016年7月13日至2019年7月13日，合同编号ZGBZ2016265；

3、2017年4月01日，廖宝勇、吴巧莉、廖衍基、庄秀珠以自有的厦门市海沧区汤岸路89号厦门市思明区禾祥西路587号18D室之房产、厦门市思明区禾祥西路631号之一底下二层A11、A31车位为本公司向兴业银行股份有限公司厦门分行的借款提供担保，最高抵押限额捌佰壹拾玖万柒仟肆佰元整，担保期限为2017年4月01日至2020年03月30日，合同编号：兴银厦小专额抵字2017009号。

4、2017年4月01日，廖宝勇和吴巧莉为本公司向兴业银行股份有限公司厦门分行的借款提供担保，最高额保证合同柒佰万元整，授信期限为2017年04月01日至2018年03月30日，合同编号：兴银厦小专额保字2017009号。

5、2017年4月01日，廖宝勇、吴巧莉、廖衍基、庄秀珠向兴业银行股份有限公司厦门分行的借款提供基本额度授信担保，担保期限为2017年4月01日至2018年03月30日，合同编号：兴银厦小专额字2017009号。

6、2017年4月01日，廖宝勇、廖衍基以自有的厦门市海沧区汤岸西路89号厦门市思明区禾祥西路587号18D室之房产、厦门市思明区禾祥西路631号之一底下二层A11、A31车位为本公司向兴业银行股份有限公司厦门分行的借款提供抵押担保，融资本金最高额为人民币捌佰壹拾玖万柒仟肆佰元整，融资期限为2017年04月01日至2020年03月30日，合同编号：兴银厦小专额融字2017009号。

7、公司的借款合同及相关担保及保证金合同如下：

7.1、公司的银行借款合同如下：

| 借款人 | 合同编号 | 金额 (元) | 借款期限 | 利率 | 贷款银行 | 担保方式 | 是否已经履行完毕 |
|-------------------|------------------------|--------------|-----------------------|-----------------------------|----------------|--------|----------|
| 厦门安越非开挖工程技术股份有限公司 | HET0351980301201700158 | 2,000,000.00 | 2017.06.14-2018.06.13 | LPR利率+157.25基点 (1.5725%) | 建设银行股份有限公司厦门分行 | 总额担保授信 | 是 |
| 厦门安越非开挖工程技术股 | HET0351980301201700182 | 2,000,000.00 | 2017.07.05-2018.07.04 | LPR利率+157.25基点 | 建设银行股份有限公司厦门分行 | 总额担保授信 | 否 |

| | | | | | | | |
|-------------------|------------------------|--------------|-----------------------|-------------------------|----------------|--------|---|
| 份有限公司 | | | | (1.5725%) | | | |
| 厦门安越非开挖工程技术股份有限公司 | HET0351980301201700226 | 3,000,000.00 | 2017.08.28-2018.08.27 | LPR利率+157.25基点(1.5725%) | 建设银行股份有限公司厦门分行 | 总额担保授信 | 否 |
| 厦门安越非开挖工程技术股份有限公司 | HET0351980301201800128 | 5,000,000.00 | 2018.05.11-2019.05.10 | LPR利率+157.25基点(1.5725%) | 建设银行股份有限公司厦门分行 | 总额担保授信 | 否 |
| 厦门安越非开挖工程技术股份有限公司 | 兴银厦小专流贷字2017029号 | 1,000,000.00 | 2017.05.23-2018.05.22 | LPR利率+160.00基点(1.60%) | 兴行银行股份有限公司厦门分行 | 总额担保授信 | 是 |
| 厦门安越非开挖工程技术股份有限公司 | 兴银厦小专流贷字2017009号 | 1,000,000.00 | 2017.04.25-2018.04.24 | LPR利率+160.00基点(1.60%) | 兴行银行股份有限公司厦门分行 | 总额担保授信 | 是 |
| 厦门安越非开挖工程技术股份有限公司 | 兴银厦小专流贷字2017035号 | 3,000,000.00 | 2017.06.01-2018.05.31 | LPR利率+160.00基点(1.60%) | 兴行银行股份有限公司厦门分行 | 总额担保授信 | 是 |

(4) 关联方资金拆借情况

| 关 联 方 | 2018.06.30 拆借余额 | 2017.12.31 拆借余额 |
|-------|-----------------|-----------------|
| 拆入： | | |
| 廖宝勇 | 3,965,961.96 | 3,965,961.96 |

说明：关联方资金拆借不计利息，报告期末无新增关联方资金拆借，报告期末其他应付款关联方廖宝勇余额 4,196,128.92 元，比拆借余额多出 230,166.96 元，为本年应付未付的报销款。

(5) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 9 人，上期关键管理人员 9 人，支付薪酬情况见下表：

| 项目 | 2018年1-6月(万元) | 2017年1-6月(万元) |
|----------|---------------|---------------|
| 关键管理人员薪酬 | 62.70 | 39.79 |

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

报告期末无应收关联方余额。

(2) 应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 款项性质 | 2018.06.30 | 2017.12.31 |
|-------|-------------|------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 厦门市佳誉工贸有限公司 | 房租 | 191,556.84 | - |
| 应付账款 | 厦门市佳誉工贸有限公司 | 电费 | 19,956.81 | - |
| 其他应付款 | 廖宝勇 | 往来款 | 4,196,128.92 | 4,207,478.71 |

说明：1、对全资子公司武汉中地大非开挖研究院有限公司的其他应付款在合并报表中抵销。
2、应付账款-厦门市佳誉工贸有限公司的款项属于上半年房租及水电费。

十、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至2018年06月30日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至2018年06月30日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至2018年08月22日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至2018年06月30日，本公司不存在应披露的其他重大事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

| 种 类 | 2018.06.30 | | | | 净额 |
|----------------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | — | — | — | — | — |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | — | — | — | — | — |
| 其中：账龄组合 | 50,222,715.42 | 100.00 | 4,118,730.34 | 8.20 | 45,901,733.12 |

| | | | | | |
|--------------------------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
| 合并关联方往来款 | - | - | - | - | - |
| 组合小计 | 50,222,715.42 | 100.00 | 4,118,730.34 | 8.20 | 45,901,733.12 |
| 单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款 | - | - | - | - | - |
| 合 计 | 50,222,715.42 | 100.00 | 4,118,730.34 | 8.20 | 46,103,985.08 |

应收账款按种类披露（续）

| 种 类 | 2017.12.31 | | | | |
|--------------------------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 单项金额重大并单 项计提坏账准备的 应收账款 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准 备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 其中：账龄组合 | 61,663,445.69 | 100.00 | 3,747,201.98 | 6.08 | 57,916,243.71 |
| 合并关联方往来款 | - | - | - | - | - |
| 组合小计 | 61,663,445.69 | 100.00 | 3,747,201.98 | 6.08 | 57,916,243.71 |
| 单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 合 计 | 61,663,445.69 | 100.00 | 3,747,201.98 | 6.08 | 57,916,243.71 |

说明：①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账 龄 | 2018.06.30 | | | | |
|------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 1年以内 | 24,865,229.23 | 49.51 | 1,243,261.46 | 5.00 | 23,621,967.77 |
| 1至2年 | 22,337,095.97 | 44.48 | 2,233,709.60 | 10.00 | 20,103,386.37 |
| 2至3年 | 2,652,047.67 | 5.28 | 530,409.53 | 20.00 | 2,121,638.136 |
| 3至4年 | 364,107.65 | 0.72 | 109,232.30 | 30.00 | 254,875.355 |
| 4至5年 | 4,234.90 | 0.01 | 2,117.45 | 50.00 | 2,117.45 |
| 合 计 | 50,222,715.42 | 100.00 | 4,118,730.34 | 8.20 | 46,103,985.08 |

（续）

| 账 龄 | 2017.12.31 | | | | |
|------|---------------|-------|--------------|-------|---------------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 1年以内 | 50,131,871.21 | 81.30 | 2,506,593.56 | 5.00 | 47,625,277.65 |

| | | | | | |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
| 1至2年 | 10,669,769.50 | 17.30 | 1,066,976.95 | 10.00 | 9,602,792.55 |
| 2至3年 | 857,570.08 | 1.39 | 171,514.02 | 20.00 | 686,056.06 |
| 3至4年 | — | — | — | — | — |
| 4至5年 | 4,234.90 | 0.01 | 2,117.45 | 50.00 | 2,117.45 |
| 合计 | 61,663,445.69 | 100.00 | 3,747,201.98 | 6.08 | 57,916,243.71 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况本期计提坏账准备 371,528.36 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例% | 坏账准备期末余额 |
|----------------|----------------------|------------------|---------------------|
| 成都市排水设施管理处 | 12,677,925.90 | 25.24 | 1,018,984.03 |
| 深圳水务工程有限公司 | 9,479,260.98 | 18.87 | 895,238.05 |
| 长春华飞市政建设有限责任公司 | 8,549,380.18 | 17.02 | 427,469.01 |
| 厦门电力工程集团有限公司 | 3,259,469.90 | 6.49 | 370,915.39 |
| 临沂市政集团有限公司 | 1,800,000.00 | 3.58 | 90,000.00 |
| 合计 | 35,766,036.96 | 71.20 | 2,802,606.48 |

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

| 种类 | 2018.06.30 | | | | |
|-------------------------|--------------|--------|------|-------|--------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | — | — | — | — | — |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | — | — | — | — | — |
| 其中：账龄组合 | — | — | — | — | — |
| 应收关联方款项 | 150,000.00 | 7.27 | — | — | 150,000.00 |
| 应收保证金、押金 | 1,901,221.05 | 92.11 | — | — | 1,901,221.05 |
| 备用金、代扣代缴款 | 12,795.58 | 0.62 | — | — | 12,795.58 |
| 组合小计 | 2,064,016.63 | 100.00 | — | — | 2,064,016.63 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | — | — | — | — | — |

| | | | | | |
|-----|--------------|--------|---|---|--------------|
| 合 计 | 2,064,016.63 | 100.00 | — | — | 2,064,016.63 |
|-----|--------------|--------|---|---|--------------|

说明：报告期末应收关联方款项 150,000.00 元为向全资子公司漳州安越新材料科技有限公司代垫付给福建省立正机械有限公司 2018 年 06 月 01 日至 2019 年 05 月 31 日位于金山工厂的房屋租金。

其他应收款按种类披露（续）

| 种 类 | 2017. 12. 31 | | | | |
|-------------------------|--------------|--------|------|-------|--------------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | — | — | — | — | — |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | — | — | — | — | — |
| 其中：账龄组合 | — | — | — | — | — |
| 应收关联方款项 | | | | | |
| 应收保证金、押金 | 2,525,316.47 | 99.33 | — | — | 2,525,316.47 |
| 备用金、代扣代缴款 | 16,986.65 | 0.67 | — | — | 16,986.65 |
| 组合小计 | 2,542,303.12 | 100.00 | — | — | 2,542,303.12 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | — | — | — | — | — |
| 合 计 | 2,542,303.12 | 100.00 | — | — | 2,542,303.12 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期其他应收款无计提坏账准备。

(3) 其他应收款按款项性质披露

| 项 目 | 2018. 06. 30 账面余额 | 2017. 12. 31 账面余额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 关联方往来款 | 150,000.00 | — |
| 应收保证金、押金 | 1,901,221.05 | 2,525,316.47 |
| 备用金、代扣代缴款 | 12,795.58 | 16,986.65 |
| 非关联方往来款 | — | — |
| 合 计 | 2,064,016.63 | 2,542,303.12 |

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

| 单位名称 | 款项性质 | 其他应收款期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-------------|------|------------|-------|---------------------|----------|
| 南京市建筑业施工企业民 | 保证金 | 400,000.00 | 1 年以内 | 19.38 | — |

| | | | | | | |
|-----------------|-------|------------|--------------|-------|---|--|
| 工工资保障金管理办公室 | | | | | | |
| 深圳市水务工程有限公司 | 风险抵押金 | 300,000.00 | 1年以内 | 14.54 | — | |
| 福建诚信招标有限公司 | 保证金 | 140,000.00 | 1年以内 | 6.78 | — | |
| 佛山市建宇工程招标代理有限公司 | 保证金 | 113,800.00 | 1年以内 | 5.51 | — | |
| 四川青石建设有限公司合肥分公司 | 保证金 | 110,000.00 | 1年以内 | 5.33 | — | |
| 合 计 | | — | 1,063,800.00 | 51.54 | — | |

3、长期股权投资

| 项 目 | 2018.06.30 | | | 2017.12.31 | | |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,612,570.00 | — | 2,612,570.00 | 2,162,570.00 | — | 2,162,570.00 |

对子公司投资

| 被投资单位 | 2017.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.06.30 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|--------------|------------|------|--------------|----------|----------|
| 上海佳修科技有限公司 | 150,000.00 | — | — | 150,000.00 | — | — |
| 武汉中地大非开挖研究院有限公司 | 1,662,570.00 | 450,000.00 | — | 2,112,570.00 | — | — |
| 武汉市中威科信材料检测有限公司 | 350,000.00 | — | — | 350,000.00 | — | — |

4、营业收入和营业成本

| 项 目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 47,778,442.92 | 40,822,428.56 |
| 其他业务收入 | 979,037.26 | 18,867.93 |
| 主营业务成本 | 26,561,846.84 | 22,492,081.88 |
| 其他业务成本 | 221,799.30 | — |

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

| 项 目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|-----|-----------|-----------|
|-----|-----------|-----------|

| | | |
|--|------------|--------------|
| 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） | 512,516.31 | 1,300,000.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -210.03 | -934.32 |
| 非经常性损益总额 | 512,306.28 | 1,299,065.68 |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | 76,854.19 | 194,672.57 |
| 非经常性损益净额 | 435,452.09 | 1,104,393.11 |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后） | - | 63.19 |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | 435,452.09 | 1,104,329.92 |

2、净资产收益率和每股收益

| 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 | 16.34% | 0.74 | — |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 15.75% | 0.72 | — |

厦门安越非开挖工程技术股份有限公司

2018年8月23日