



盛邦建设

NEEQ : 839346

四川盛邦建设股份有限公司

Sichuan sunbonny construction CO.,LTD



年度报告

2017

公司年度大事记



2017 年，公司与碧桂园签订战略合作协议，新签项目合同金额共计 5946 万元，新开工项目有泸州碧桂园、南部碧桂园、广安碧桂园、广元碧桂园、邢台碧桂园等。



2017 年，公司与万达签订战略合作协议，新签项目合同金额共计 13000 万元，新开工项目有太原万达、武侯万达、石嘴山万达、绍兴万达等。



2018 年 3 月，公司荣获红星地产集团 2017 年度专业分包类优秀供应商。



公司多个项目荣获 2017 成都建筑装饰工程“金蓉杯”奖金奖，包括福泉中心幕墙工程、锦江国际幕墙工程、成都科技大楼酒店项目等。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	声明与提示	6
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、盛邦建设	指	四川盛邦建设股份有限公司
报告期、本年度	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、高级管理人员
公司章程	指	四川盛邦建设股份有限公司章程
股东大会	指	四川盛邦建设股份有限公司股东大会
董事会	指	四川盛邦建设股份有限公司董事会
监事会	指	四川盛邦建设股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 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。

公司负责人寇永聪、主管会计工作负责人杨君平及会计机构负责人（会计主管人员）杨君平保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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
实际控制人不当控制的风险	公司的实际控制人为寇永聪和刘晓芳，寇永聪担任公司董事长，刘晓芳担任公司副董事长，由企业大股东完全控制董事会和管理层，以股东利益为基础，这个中央集权模式，对所有重要决策、管理权集中在大股东身上，可有效行使权力、调配资源及作出最终决定，但其缺点是过度集权，如果实际控制人通过行使表决权等方式对本公司的人事任免、生产和经营决策进行不当控制，可能会带来极高的风险，从而损害公司及股东的利益。
工程质量的风险	公司主要承接高档写字楼、酒店、商业综合体、政府机关及企事业单位办公大楼等大型商业及公共建筑的建筑装饰、建筑幕墙的设计及施工，投资规模大，社会效应广泛。虽然公司至今未发生过重大工程质量问题，但是随着公司规模的不扩大和业务量的持续增加，如果因为管理不善等原因导致出现重大工程质量问题，将会对公司的业绩及声誉产生一定程度的负面影响。
劳务分包的风险	由于建筑装饰行业劳务用工较多的行业特征，实际施工中针对专业性较强、用工较多的砌筑、焊接、油漆、木工、幕墙安装等工种，通常采用劳务分包方式发包给具有相应资质的专业劳务分包公司。公司虽然通过与劳务公司签订合同规定了双方的权利义务，并且建立了严格的施工管理制度规范，但劳务人员在公司的管理调度下开展工作，如果在施工过程中出现安全事

	故或劳资纠纷等问题，则可能给公司带来经济赔偿或诉讼风险。
应收账款占比较高且不能及时收回的风险	公司属于建筑装饰行业，行业内企业普遍存在应收账款金额较大且占比较高的情况。随着公司业务规模持续增长，公司应收账款可能会继续增加。公司大部分应收账款账龄在 1 年以内，且公司大部分客户信用较好，双方合作多年。但若宏观经济环境发生较大波动，客户财务状况可能会出现资金紧张甚至恶化，导致应收账款不能按期收回甚至出现坏账，公司业绩和生产经营将会受到较大影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	四川盛邦建设股份有限公司
英文名称及缩写	Sichuan sunbonny construction CO.,LTD
证券简称	盛邦建设
证券代码	839346
法定代表人	寇永聪
办公地址	成都市高新区天府三街 218 号 1 栋 17 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	杨飞
职务	副总经理
电话	028-83331601
传真	028-83331602
电子邮箱	yangfei@sunbonny.net
公司网址	www.sunbonny.net
联系地址及邮政编码	成都市高新区天府三街 218 号 1 栋 17 层/610041
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	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001-5-24
挂牌时间	2016-11-09
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	E50-建筑装饰和其他建筑业
主要产品与服务项目	公司集建筑幕墙施工、建筑幕墙设计、建筑装饰施工、建筑装饰设计于一体的企业，主营业务是建筑装饰的设计与施工、建筑幕墙工程的设计与施工
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	45,203,600
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	寇永聪 刘晓芳
实际控制人	寇永聪 刘晓芳

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	91510000728070095D	否
注册地址	成都市高新区天府三街 218 号 1 栋 1 单元 17 楼 1701 号	否
注册资本	45,203,600	

五、 中介机构

主办券商	华西证券
主办券商办公地址	四川省成都市高新区天府二街 198 号
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李元良 赵珊珊
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座

六、 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	326,195,558.65	308,506,037.78	5.73%
毛利率%	11.07%	16.36%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,766,334.76	15,715,726.80	-69.67%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,933,821.18	15,501,345.33	-81.07%
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）	8.86%	7.19%	-
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）	5.45%	7.09%	-
基本每股收益	0.11	0.35	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	340,881,090.99	210,726,485.51	61.76%
负债总计	291,343,062.87	157,953,511.89	84.45%
归属于挂牌公司股东的净资产	49,538,028.12	52,772,973.62	-6.13%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.10	1.52	-27.79%
资产负债率%（母公司）	85.47%	74.96%	-
资产负债率%（合并）	85.47%	74.96%	-
流动比率	111.82%	122.98%	-
利息保障倍数	11.65	39.77	-

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	3,138,512.42	12,175,433.62	-74.22%
应收账款周转率	1.47	2.61	-
存货周转率	91.05	150.76	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	61.76%	89.02%	-
营业收入增长率%	5.73%	70.63%	-
净利润增长率%	-69.67%	535.60%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	45,203,600	34,772,000	30.00%
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
科技创新补贴	305,000.00
股改补贴	200,000.00
稳岗补贴	29,671.63
专利补贴	2,750.00
政府补助	1,576,900.00
债务重组利得	154,470.80
其他	959.26
工伤赔偿	-113,301.00
滞纳金	-552.36
非经常性损益合计	2,155,898.33
所得税影响数	323,384.75
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,832,513.58

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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	164,779,583.69	165,571,897.98		
其他应收款	9,324,822.48	9,328,818.20		
存货	7,535,750.71	7,535,750.71		
其他流动资产	3,971,223.13	3,971,223.13		
应付账款	139,889,403.29	134,434,403.77		
应交税费	7,168,152.37	4,357,598.92		
其他流动负债	6,781,776.58	6,781,776.58		
盈余公积	2,227,911.67	2,099,467.55		
未分配利润	15,948,698.13	14,792,701.07		
资产减值损失	7,719,524.02	9,003,965.20		
营业利润	20,174,499.34	18,890,058.16		
利润总额	20,426,712.84	19,142,271.66		
净利润	17,000,167.98	15,715,726.8		
综合收益总额	17,000,167.98	15,715,726.8		
基本每股收益	0.51	0.35		
稀释每股收益	0.51	0.35		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司的主营业务是建筑装饰工程、建筑幕墙工程的施工和设计。主要承接高档写字楼、酒店、商业综合体、政府机关及企事业单位办公大楼等大型商业及公共建筑的建筑装设计与施工、建筑幕墙设计与施工。

公司利用自身研发技术，结合客户需求，提供幕墙工程的施工与设计、公共建筑装饰施工与设计以及住宅精装修等服务。公司成立以来一直致力于技术的研发，以高于行业标准打造精品工程，充分发挥技术创新优势，注重科技成果转化，积极主动研发符合行业发展趋势的新技术。

公司主要按项目承接模式进行业务扩展，公司市场部人员通过查阅相关资源、实地拜访客户、电话沟通等方式获得客户需求信息，并与设计部门、施工部门一起通过和客户的深入沟通，形成满足客户需求的技术解决方案，最后当客户启动招投标流程后，由招投标部通过招投标获取业务，技术、工程部对售后提供技术支持服务。

1、销售渠道 通过与大型地产公司（全国 100 强开发商）、高档酒店管理公司等积极合作，建立长期稳定的业务渠道；通过政府招标平台获取项目信息来源，通过招投标获得工程施工合同。

2、采购模式 公司属建筑装饰行业，主要对外采购各种建筑装饰材料。公司承担的施工项目所需材料均由公司自主采购。公司自行采购材料的主要模式为：（1）集中采购：公司根据供货商提供的材料按照价格、质量和数量建立了材料采购数据库，通过规模采购控制材料的成本和质量。对于与公司签有长期合作协议的供应商的产品，需求量较大或金额较大的各类建筑材料，公司实行集中采购。公司采购部按照优质优价原则，通过询价、比价选择供应商进行采购。（2）分散采购：小额零星材料或属因地制宜材料，由公司采购部授权项目部进行采购。项目部在通过询价、比价、议价后确定采购价格和数量，报采购部审批后自行采购。（3）向甲方（或业主）指定的供货方采购：公司按照甲方（或业主）指定的供货方、材料品牌、价格进行采购。公司主要原材料市场供应充分，供应商数量众多，完全能够满足公司生产经营需求。

3、施工模式 公司在承接业务后组建相应的项目管理团队负责现场施工管理工作，包括项目经理和施工员、质量员、预算员、材料员、安全员等。项目管理团队按照相关设计和施工规范组织现场施工，通过技术交底和安全交底等措施明确施工技术、质量、安全等要求。公司项目施工劳务按照行业通行做法，采取劳务外包的方式进行。公司与有资质的劳务分包公司签订劳务分包合同，约定施工人员资质、施工质量、工期、工作秩序、付款及其他权利义务，保证项目质量和安全生产。项目管理团队对劳务分包的工作过程和结果进行监督检查。公司质量安全部、工程部、成本控制部等部门不定时对施工进度、质量和安全生产进行检查，发现问题及时出具整改意见，确保工程进度、施工质量等符合合同要求，防止施工安全事故发生。公司设有成本控制部，负责在合理的基础上控制工程项目总成本，提升工程利润空间。具体成本控制方式包括：编制项目预算并持续监督执行情况、参与工程项目劳务和材料的招标工作、审核项目所发生的费用、检查施工现场是否存在浪费材料、采购材料质量与报审材料品牌规格是否一致、审核施工班组人工费和工程量等。

报告期内公司的商业模式未发生较大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度无重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 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

本年度预计实现中标额 56000 万元，产值转化率 57%，计划完成产值 31888 万元，实际完成产值 32619 万元，完成计划的 102.29%；预计利润 1800 万元，实现利润 423 万元。

其原因主要是由于公司毛利下降，平台费用增大导致最终营业利润降低。公司客户以房地产开发类为主，由于外部土地政策及宏观经济影响，地产开发成本也在上升，但房价受到政府限价调控，迫使开发商挤压上游，为了达到开发成本的有效控制，导致最终中标利润降低，从而导致我司新增项目毛利率总体呈现下降趋势，使 2017 年公司综合毛利率为 11.07%，较 2016 年降低 5.29%。公司为了扩大市场增加营收，新开辟华北市场，组建了北京办事处，拓展了银川、太原、绍兴、周口等地的项目，市场人员的差旅费用、业务招待费和员工薪酬增长、公司销售费用增加 191.87%等因素，导致 2017 年公司营业利润同比降低 70.30%，净利润同比降低 69.67%。

(二) 行业情况

建筑装饰行业市场容量大，且具有可持续发展特点。

装饰行业不同于传统的土木工程、机电安装等建筑相关行业，装饰装修具有重复性的特点，以装饰费用较高的酒店业为例，通常一个三十年经营期的酒店在其经营期间会有五至六次装修机会。

随着房地产开发企业的结构调整，新建住宅成品房精装修工程还将有所增长，特别是在房地产去库存的过程中，成品房精装修可能成为去库存的一种重要手段。

建筑幕墙行业属于“都市型”行业，市场主要集中于经济总量大、城市人口密集的大中城市。根据中国建筑装饰行业“十二五”发展规划纲要数据，2015 年建筑幕墙需求达到 4,000 亿元，比 2010 年增长 2,500 亿元，总增长 167%左右，年均复合增长率超过 20%。随着“一带一路”、新型城镇化、绿色建筑等国家战略的深入实施，将为建筑幕墙装饰行业的快速、可持续发展提供利好的宏观环境，预计到 2020 年，我国建筑幕墙行业的产值将有望达到 9000 亿元以上。

近年来为促进区域产业结构调整，国家陆续出台了多项区域振兴规划，如西部大开发、中部崛起、成渝新特区建设等。该等规划的实施直接拉动大型公共建筑的建设，并对建筑幕墙形成较大的市场需求，市场中心逐步由京、沪、广等特大型城市向中西部转移，盛邦建设作为西部率先挂牌的装饰、幕墙设计与施工企业，将承担引领西部同行企业的责任，积极参与到西部大开发的建设中去。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的	金额	占总资产的	

		比重		比重	
货币资金	12,143,371.37	3.56%	8,718,430.47	4.14%	39.28%
应收账款	279,154,100.79	81.89%	165,571,897.98	78.57%	68.60%
存货	6,372,496.54	1.87%			
长期股权投资					
固定资产	15,003,008.59	4.40%	16,266,734.67	7.72%	-7.77%
在建工程					
短期借款	13,990,000.00	4.10%	5,000,000.00	2.37%	179.8%
长期借款					
资产总计	340,881,090.99	-	210,726,485.51	-	61.76%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、2017 年公司应收账款同比增加 68.6%，由于公司业绩增加，但是行业回款情况不佳，导致应收账款增加。
- 2、公司为了更好的资金流转，向银行借款增加 899,0000.00 元。

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	326,195,558.65	-	308,506,037.78	-	5.73%
营业成本	290,101,394.40	88.93%	258,023,360.04	83.64%	12.43%
毛利率%	11.07%	-	16.36%	-	-
管理费用	14,420,901.54	4.42%	17,955,659.92	5.82%	-19.69%
销售费用	2,567,596.40	0.79%	879,703.79	0.29%	191.87%
财务费用	678,962.54	0.21%	493,712.97	0.16%	37.52%
营业利润	5,610,999.91	1.72%	18,890,058.16	6.12%	-70.30%
营业外收入	1,732,330.06	0.53%	259,622.09	0.08%	567.25%
营业外支出	113,853.36	0.03%	7,408.59	0.00%	1,436.78%
净利润	4,766,334.76	1.46%	15,715,726.80	5.09%	-69.67%

项目重大变动原因:

- 1、2017 年公司综合毛利率为 11.07%，比 2016 年降低 5.29%，主要是公司主要客户是房地产开发类，由于外部土地政策及宏观经济影响，地产开发成本也在上升，但房价受到政府限价调控，迫使开发商挤压上游，为了达到开发成本的有效控制，投标后多轮议价，导致最终中标利润降低，从而导致我司新增项目毛利率总体呈现下降趋势。
- 2、2017 年营业外收入同比增加 567.25%，主要是本年度公司根据相关政策要求申请到的政府补贴。

3、2017 年公司销售费用同比增加 191.87%，主要原因系公司为了开辟华北市场，组建了北京办事处，拓展了银川、太原、绍兴、周口等地的项目，为了获得更多优质的项目，不断加大了市场开发的力度，市场人员的差旅费用、业务招待费和员工薪酬明显增长，导致公司销售费用增加。

4、2017 年营业外支出同比增加 1436.78%，主要因为公司发生一笔工伤赔偿。

5、2017 年公司营业利润同比降低 70.30%，净利润同比降低 69.67%，2017 年受环境保护影响供需关系，供应商成本提高，施工成本上涨，导致本年度利润大幅下降。

(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	326,127,558.65	308,482,037.78	5.72%
其他业务收入	68,000.00	24,000.00	183.33%
主营业务成本	290,100,434.40	258,020,480.04	12.43%
其他业务成本	960.00	2,880.00	-66.67%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
工程施工	320,096,360.69	98.15%	302,395,267.71	98.03%
工程设计	6,031,197.96	1.85%	6,086,770.07	1.97%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

2017 年公司收入类别的构成比例无大的变化。

(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	成都润利鑫置业有限责任公司	30,557,768	9.37%	否
2	中建二局第一建筑工程有限公司	26,474,649.36	8.12%	否
3	重庆市荣昌县中迪星邦置业有限公司	19,434,373.52	5.96%	否
4	成都上普和创置业有限责任公司	18,662,403.84	5.72%	否
5	绍兴上虞万达广场投资有限公司	17,214,479.4	5.28%	否
合计		112,343,674.12	34.45%	—

(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	四川盛利源劳务工程有限公司	22,500,310.3	7.76%	否
2	四川金中泰劳务派遣有限公司	15,095,236.75	5.20%	否
3	四川天泽顺劳务有限公司	12,830,156.42	4.42%	否
4	蒙娜丽莎集团股份有限公司	9,777,550.44	3.37%	否
5	成都市雅丽泰建材有限公司	6,600,621.26	2.28%	否
合计		66,803,875.17	23.03%	-

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	3,138,512.42	12,175,433.62	-74.22%
投资活动产生的现金流量净额	-70,479.27	-88,418.15	20.29%
筹资活动产生的现金流量净额	356,907.75	-7,492,246.52	104.76%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额变化原因主要系 2017 年度成本增加，且行业回款整体不佳，导致经营活动现金净额大幅降低。
- 2、筹资活动产生的现金流量净额变化原因主要系新增借款 899 万，造成本年度筹资活动净现金流增加。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☐ 适用 ☒ 不适用

(七) 合并报表范围的变化情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(八) 企业社会责任

三、 持续经营评价

本年度，公司实现营业收入 326,195,558.65 元。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；本年度内公司不存在无法偿还到期债务的情况，会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；行业竞争虽有加剧，但公司具有核心竞争力，所以主要财务、业务等经营指标健康；公司控股股东、实际控制人、经营管理层、核心业务人员队伍稳定，未发生重大不利变化；公司具有开展业务所需的相关资产、人员、技术等，没有影响公司持续经营的事项发生。

因此，公司拥有良好的持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、应收款回收的风险：公司所处建筑装饰行业普遍具有应收账款余额较大且占期末总资产及当期营业收入的比例偏高的特点。截至 2017 年 12 月 31 日，公司应收账款为 279,154,100.79 元，占总资产的比例为 81.89%。随着公司经营规模的扩大，应收账款余额有可能继续增加，如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况导致应收账款不能按合同约定及时收回，将可能给公司带来呆坏账风险，影响公司现金流及利润情况。应对措施：（1）增强完工项目的结算工作拟订回款计划，减少因结算时间过长导致的应收账款账龄增长；（2）公司制定应收款分类管理与奖励机制，加大催收力度；（3）加强对业主方实力的考察，建立科学的信用控制体系，降低因业主资金紧张造成的应收账款回收困难。

2、现金保障不足的风险：2017 年度公司经营活动产生的现金流量净额为 3,138,512.42 元。目前公司主要通过间接融资增加经营性负债，能够保持营运资金基本满足业务发展需求，未来随着公司业务规模的快速扩大，将需要更多的资金来满足日常经营需求。此外，部分大型工程项目在项目承接及施工过程中，需要较大金额的资金垫付，对资本金或营运资金规模要求较高。如果未来公司不能多渠道及时筹措资金，公司业务拓展将受到局限。应对措施：（1）加大应收账款催收，降低项目款项积压；（2）通过资本市场进行融资促进发展；（3）加强与银行等金融机构的合作，通过间接融资保障日常运营；（4）充分使用承兑汇票、保函、保证金保险等金融工具，减少资金占用；（5）深化与供应商的合作，适当延长付款周期。

(二) 报告期内新增的风险因素

1、公司快速成长导致的管理风险。随着公司业务的不拓展，将使公司面临人才储备、技术创新、市场开拓及管理模式等诸多方面的挑战，如果公司人才储备和管理水平不能适应公司规模迅速扩张的需要，工程管理和企业管理未能随着公司规模扩大而及时调整完善，将使公司面临一定的管理风险。

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	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	五.二.(四)
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	18,245,792.79	0	18,245,792.79	33.75%

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

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	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
寇永聪、刘晓芳夫妇	银行融资担保	4,000,000	是	2017-7-6	2017-019
寇永聪、刘晓芳夫妇	银行融资担保	10,000,000	是	2017-8-17	2017-030

成都集致生活科技有限公司	办公用房租赁	68,000.00	是		
总计	-	14,068,000	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、以上关联交易决策程序执行情况

公司建立了较为完善的治理机制，股东大会审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联方交易决策制度》、《防范控股股东及其他关联方资金占用制度》等制度文件，对关联交易的决策权限、决策程序及关联董事、关联股东的回避表决制度进行了详细的规定，以保证公司董事会、股东大会的关联交易决策对其他股东利益的公允性，从制度上防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为，目前公司的章程、内控制度、内外部决议对资金控制制度具有有效性。

2、公司向关联方资金拆借主要为实际控制人及其控制的企业向公司提供资金以支持公司发展，并非以获利为目的的资金拆借，因此也并未约定收取利息。公司向关联方资金拆借不支付利息未损害公司的利益，未对公司的财务状况造成重大不利影响。公司承诺今后将严格遵守《贷款通则》及其他相关法律法规的规定，不再违规进行企业间资金拆借，严格限定资金用途，以确保资金用于与生产经营相关的业务活动之中。

3、本报告期内，借款 14000000 元由董事长夫妇担保，房租由成都集致生活科技有限公司支付，上述关联交易具有公允性，交易后公司新增关联交易金额及占比，对公司和中小股东权益的影响较小。

（三） 承诺事项的履行情况

1、关于避免同业竞争的承诺

为避免与公司之间的同业竞争，公司全体股东、董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》。

公司全体股东、董事、监事、高级管理人员承诺：本人目前未从事或参与任何与公司存在同业竞争的行为，并承诺不直接或间接从事、参与公司目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；不为自己或他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类业务；保证不利用股东、董事、监事或高级管理人员的地位损害公司及其他股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取额外利益；保证关系密切的家庭成员也能遵守以上承诺，如本人、本人关系密切的家庭成员或者本人实际控制的企业违反上述承诺和保证，本人将依法承担由此给公司造成的一切经济损失。

报告期内未发生同业竞争情况，未发生违反承诺、规定的情况。

2、关于关联交易决策程序执行情况的承诺

公司管理层承诺，将在未来的关联交易实践中严格按照上述制度的规定，履行相关的董事会或股东大会审批和决策程序，加强交易关联性的审查及责任追究，做到公司信息披露的真实、准确、及时和完整，减少和规范关联交易的发生。

报告期内公司未发生新的关联交易事项，未发生关联方资金占用情况，未发生违反承诺、规定的情况。

（四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
----	--------	------	---------	------

办公用房	抵押	13,205,113.78	3.87%	银行贷款抵押
总计	-	13,205,113.78	3.87%	-

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	1,384,000	3.98%	10,288,700	11,672,700	25.82%
	其中：控股股东、实际控制人	0	-	9,873,500	9,873,500	21.84%
	董事、监事、高管	240,000	0.69%	72,000	312,000	0.69%
	核心员工	0	-	-	0	-
有限售条件股份	有限售股份总数	33,388,000	96.02%	142,900	33,530,900	74.18%
	其中：控股股东、实际控制人	30,380,000	87.37%	-759,500	29,620,500	65.53%
	董事、监事、高管	720,000	2.07%	216,000	936,000	2.07%
	核心员工					
总股本		34,772,000	-	10,431,600	45,203,600	-
普通股股东人数		3				

(二) 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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	寇永聪	18,228,000	5,468,400	23,696,400	52.42%	17,772,300	5,924,100
2	刘晓芳	12,152,000	3,645,600	15,797,600	34.95%	11,848,200	3,949,400
3	成都智多宝科技合伙企业（有限合伙）	3,432,000	1,029,600	4,461,600	9.87%	2,974,400	1,487,200
4	杨飞	960,000	288,000	1,248,000	2.76%	936,000	312,000
5							
合计		34,772,000	10,431,600	45,203,600	100%	33,530,900	11,672,700

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

前十名股东间相互关系说明：

公司股东寇永聪与股东刘晓芳系夫妻关系；股东刘晓芳在成都智多宝科技合伙企业（有限合伙）持有 69 万股合伙份额，任执行事务合伙人。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

报告期内，寇永聪直接持有公司 52.42%的股份，为公司的控股股东。寇永聪基本情况如下：

寇永聪，男，1973 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1996 年 4 月至 1999 年 10 月，任四川省建筑科学研究院工程师；1999 年 11 月至 2001 年 4 月，任四川省建科工程技术公司工程师；2001 年 5 月至 2015 年 3 月，任四川盛邦建设工程有限公司执行董事、总经理；2006 年 10 月至今，任四川盛邦动漫文化传播有限公司执行董事兼总经理；2012 年 5 月至今，任四川盛邦锦业投资开发有限公司执行董事；2013 年 1 月至今，担任成都广商蜀元项目投资管理有限公司监事；2014 年 12 月至今，任成都集致生活科技有限公司执行董事兼总经理；2016 年 3 月至今，任盛邦建设董事长。

报告期内公司实际控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为寇永聪和刘晓芳夫妇，基本情况如下：

寇永聪情况详见控股股东之内容。

刘晓芳，女，1974 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1992 年 7 月至 2010 年 4 月，任四川省中西医结合医院护理部副主任；2001 年 5 月至 2016 年 3 月，任四川盛邦建设工程有限公司监事；2006 年 10 月至今，任四川盛邦动漫文化传播有限公司监事；2012 年 5 月至今，任四川盛邦锦业投资开发有限公司监事；2016 年 3 月至今，任成都智多宝科技合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2016 年 3 月至今，任盛邦建设董事。2016 年 4 月份增资后两人通过直接和间接持股能够控制公司 97.24%的表决权，盛邦有限重大经营决策均是其两人做出，两人实际控制公司的经营管理为公司实际控制人。

报告期内公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐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

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期借款	中国银行股份有限公司双流分行	4,000,000	5.655%	2017.6.30-2018.6.29	否
短期借款	中信银行股份有限公司成都分行建设路支行	5,000,000	6.09%	2017.8.23-2018.8.23	否
短期借款	中信银行股份有限公司成都分行建设路支行	4,990,000	6.09%	2017.11.16-2018.11.16	否
合计	-	13,990,000	-	-	-

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

☒适用 ☐不适用

单位：元/股

股利分配日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
2017-11-29	1.77		
2017-6-29		3	

合计			
----	--	--	--

(二) 利润分配预案

☐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	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
寇永聪	董事长	男	44	研究生	2016.3.27-2019.3.26	是
刘晓芳	董事	女	43	研究生	2016.3.27-2019.3.26	是
吕韬	董事、总经理	男	41	研究生	2016.3.27-2019.3.26	是
杨飞	董事、董秘、副总经理	女	38	本科	2016.3.27-2019.3.26	是
寇继翰	董事	男	73	高中	2016.3.27-2019.3.26	是
杨君平	财务负责人	女	47	专科	2016.3.27-2019.3.26	是
陈正和	监事	男	50	专科	2016.3.27-2019.3.26	是
陈一	监事	男	30	本科	2016.3.27-2019.3.26	是
吴海辉	监事	男	32	本科	2016.3.27-2019.3.26	是
肖学兵	副总经理	男	51	本科	2017.1.5-2019.3.26	是
王颖	副总经理	女	36	本科	2017.3.24-2019.3.26	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：

公司董事长寇永聪与董事刘晓芳系夫妻关系，是公司控股股东，实际控制人；董事寇继翰与寇永聪系父子关系，寇继翰与刘晓芳系翁媳关系；公司其他董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间均不存在亲属关系。

(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
寇永聪	董事长	18,228,000	0	23,696,400	52.42%	0
刘晓芳	董事	12,152,000	0	15,797,600	34.95%	0
吕韬	董事、总经理	0	0	0	0%	0
杨飞	董事、副总经理、董事会秘书	960,000	0	1,248,000	2.76%	0
寇继翰	董事	0	0	0	0%	0
杨君平	财务负责人	0	0	0	0%	0
陈正和	监事	0	0	0	0%	0

陈一	监事	0	0	0	0%	0
吴海辉	监事	0	0	0	0%	0
肖学兵	副总经理	0	0	0	0%	0
王颖	副总经理	0	0	0	0%	0
合计	-	31,340,000	0	40,742,000	90.13%	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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
肖学兵	副总经理	新任	副总经理	新聘任
王颖	总经理助理	换届	副总经理	新选任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

肖学兵：男，1966年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1991年06月毕业于四川美术学院绘画专业，大学本科学历。2006年06月至2016年12月就职于沈阳远大铝业工程有限公司重庆分公司，担任工程副总一职；2017年01月入职四川盛邦建设股份有限公司，担任副总经理（分管工程管理中心）。

王颖：女，1981年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2003年9月-2005年6月，任职青白江前进职业高级中学任专业课老师；2005年7月-2007年8月，任浙江广厦销售部主管；2007年9月-2008年12月任上海华舟投资有限公司办公室主任；2009年1月-2013年2月任四川平原装饰有限公司市场部总监；2013年3月-2016年4月任四川盛邦建设工程有限公司总经理助理兼商务部部长；2016年4月-2017年3月任四川盛邦建设股份有限公司总经理助理（协助总经理管理公司市场营销工作）；2017年3月至今任四川盛邦建设股份有限公司事业管理中心副总经理（分管公司市场营销）。

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	25	25
财务人员	6	6
销售人员	8	7
技术类	35	53
生产人员	77	97
员工总计	151	188

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	5
本科	42	45
专科	73	91
专科以下	30	47
员工总计	151	188

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、公司将人力资源视为公司第一要素资源，十分重视人才培养，致力营造学习型组织氛围，通过建立培训体系、讲师团和导师团，共同打造职业化、专业化的团队；
- 2、建立员工双通道职业发展路径的评价标准，让员工在组织中可分别向团队管理发展，也可以向专业技术发展。薪酬体系按员工“Y 型”发展通道，按职位序列划分不同岗位层级的薪酬体系，公司依照国家法律法规完善员工福利体系和股权激励体系，让员工员工的归属感和满意度增强，从而成为了引导员工自动自发提升工作的内驱力。
- 3、公司实施全员劳动合同管理，与所有员工签订《劳动合同》。根据岗位类别、个人能力及工作业绩确定员工薪酬，依据国家相关法律、法规及相关社会保险政策，为员工办理社会保险和住房公积金，代扣代缴个人所得税。同时制定了绩效考核，岗位激励机制，为员工提供充分发挥才干的舞台和晋升机会。
- 4、搭建课程开发体系，结合企业发展开发“管理三板斧”课程，提升组织管理者能力；建立和推动“入职训+导师制+专业训+管理训”四支柱的实施和有效落地。
- 5、离退休职工需公司承担费用的离退休职工人数为 0。

(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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
寇永聪	董事长	23,696,400
吕韬	总经理	0
陈一	幕墙设计部部长、监事	0
李肖	设计师	0

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：

报告期间，公司核心技术人员之一何凯因个人原因于 2017 年 9 月 30 日向公司递交辞职报告，公司对何凯先生在担任公司幕墙设计部主任设计师期间的勤勉尽责和其为公司发展所做的贡献表示感谢，公司已经建立了规范的施工管理体系和内控体系，何凯先生的辞职不会对公司的生产经营产生不利影响。

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
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 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

公司在所有重大方面内部控制制度的设计是完整和合理的，并已得到有效执行，能够合理地保证内部控制目标的实现。这些内部控制制度虽已初步形成完善有效的体系，本公司将随着管理的不断深化，将进一步给予补充和完善，优化内部控制制度，并监督控制政策和控制程序的持续有效性，使之始终适应公司的发展需要。

目前公司治理方面的各项规章制度主要有《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》、《关联方交易决策制度》、《对外担保决策制度》、《重大投资管理制度》、《投资者管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等相关制度。

公司“三会”运作情况具体如下：报告期内，公司共召开 5 次股东大会、8 次董事会及 3 次监事会。公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，运作较为规范，会议记录、决议齐备。

三会会议中，公司股东、董事、监事均能按要求出席相关会议，并履行相关权利义务。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责。

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》；公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》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保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

4、公司章程的修改情况

1、公司于 2017 年 6 月 30 日召开了第一届董事会第五次会议，会议审议通过了以下修改：（1）公司章程第五条“公司注册资本：3038 万元人民币”变更为“公司注册资本为人民币 4,520.36 万元”；（2）公司章程第六条“公司法定代表人为总经理”变更为“公司法定代表人为董事长或总经理”；（3）公司章程第十九条“公司现有普通股总股数为 3038 万股”变更为“公司现有股份总数为 4,520.36 万股”。以上修改经公司 2017 年第一次临时股东大会表决通过。

2、公司于 2017 年 8 月 9 日召开了第一届董事会第六次会议，会议审议通过了以下修改：（1）公司章程第十一条“公司经营宗旨：通过设立公司组织形式，由股东共同出资筹集资本金，建立新的经营机制，为发展成都经济作为贡献”变更为“公司经营宗旨：通过设立公司组织形式，由股东共同出资筹集资本金，建立新的经营机制，为股东及客户创造价值，促进社会经济发展”；（2）公司章程第十二条“公司经营范围：建筑工程、建筑装修装饰工程、建筑幕墙工程、建筑机电安装工程、钢结构工程、防水防腐保温工程、消防设施工程、电子与智能化工程；工程设计；商品批发与零售”变更为“公司经营范围：建筑工程、建筑装修装饰工程、建筑幕墙工程、建筑机电安装工程、钢结构工程、防水防腐保温工程、消防设施工程、电子与智能化工程、园林绿化工程；工程设计；商品批发与零售”。以上修改经公司 2017 年第二次临时股东大会表决通过。

（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	8	1、2017 年 1 月 5 日第一届董事会第三次会议审议通过了《关于聘任四川盛邦建设股份有限公司副总经理的议案》； 2、2017 年 3 月 24 日第一届董事会第四次会议审议通过了《关于 2016 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2016 年度总经理工作报告的议案》、《关于 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于 2016 年度公司利润分配的预案》、《关于公司 2017 年经营计划的议案》、《关于 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于确认 2016 年度日常关联交易及 2017 年预计日常关联交易的议案》、《关于续聘 2017 年度会计师事务所议案》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《关于 2016 年年度报告及摘要的议案》、《关于召开公司 2016 年年度股东大会的议案》、《关于公司高管离职报告的议案》以及《关于聘任公司副总经理的议案》； 3、2017 年 6 月 30 日第一届董事会第五次会议审议通过了《关于公司向银行申请借款暨关联

		方提供反担保的议案》、《关于工商变更及修改〈公司章程〉的议案》以及《关于召开 2017 年第一次临时股东大会的议案》； 4、2017 年 8 月 9 日第一届董事会第六次会议审议通过了《关于公司法定代表人变更的议案》、《关于修改〈公司章程〉及工商变更的议案》以及《关于召开 2017 年第二次临时股东大会的议案》； 5、2017 年 8 月 17 日第一届董事会第七次会议审议通过了《关于向银行申请借款暨关联方提供担保的议案》； 6、2017 年 8 月 23 日第一届董事会第八次会议审议通过了《关于〈2017 年半年度报告〉的议案》； 7、2017 年 9 月 29 日第一届董事会第九次会议审议通过了《关于 2017 年半年度利润分配的议案》以及《关于提议召开四川盛邦建设股份有限公司 2017 年第三次临时股东大会的议案》； 8、2017 年 10 月 23 日第一届董事会第十次会议审议通过了《关于四川盛邦建设股份有限公司与东兴证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于四川盛邦建设股份有限公司与华西证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》、《关于公司与东兴证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理变更持续督导主办券商相关事宜的议案》以及《关于提议召开四川盛邦建设股份有限公司 2017 年第四次临时股东大会的议案》；
监事会	3	1、2017 年 3 月 24 日第一届监事会第二次会议审议通过了《关于 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2016 年年度报告及摘要的议案》、《关于 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于 2016 年度公司利润分配的预案》以及《关于续聘 2017 年度会计师事务所议案》； 2、2017 年 8 月 23 日第一届监事会第三次会议审议通过了《关于〈2017 年半年度报告〉的议案》； 3、2017 年 9 月 29 日第一届监事会第四次会议审议通过了《关于 2017 年半年度利润分配的议案》；
股东大会	5	1、2017 年 4 月 28 日，公司召开了 2016 年年度股东大会，会议审议通过了《关于 2016 年度

		董事会工作报告的议案》、《关于 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2016 年财务决算报告的议案》、《关于 2016 年度公司利润分配的议案》、《关于公司 2017 年经营计划的议案》、《关于 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于公司预计 2017 年度日常关联交易的议案》、《关于续聘 2017 年度会计师事务所议案》、《关于 2016 年年度报告及摘要的议案》、《信息披露重大差错责任追究制度》以及《公司廉洁管理制度》，并选举成立纪检小组； 2、2017 年 7 月 22 日 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司向银行申请借款暨关联方提供反担保的议案》以及《关于工商变更及修改〈公司章程〉的议案》； 3、2017 年 8 月 27 日 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司法定代表人变更的议案》、《关于修改〈公司章程〉及工商变更的议案》以及《关于向银行申请借款暨关联方提供担保的议案》； 4、2017 年 10 月 25 日 2017 年第三次临时股东大会审议通过了《关于 2017 年半年度利润分配的议案》； 5、2017 年 11 月 9 日 2017 年第四次临时股东大会审议通过了《关于四川盛邦建设股份有限公司与东兴证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于四川盛邦建设股份有限公司与华西证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》、《关于公司与东兴证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会全权办理变更持续督导主办券商相关事宜的议案》；
--	--	---

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

公司“三会”运作情况具体如下：报告期内，公司共召开 5 次股东大会、8 次董事会及 3 次监事会。公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，运作较为规范，会议记录、决议齐备。在历次三会会议中，公司股东、董事、监事均能按要求出席相关会议，并履行相关权利义务。

（三）公司治理改进情况

股份公司设立后，公司依照相关法律法规要求建立了较规范的治理结构，设立了股东大会、董事会、监事会，制定了内容完备的公司章程、三会议事规则及其他管理制度，明确了股东大会、董事会、监事会以及总经理等高级管理人员的职责分工。

为适应股份公司运作及其股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的要求，制定和完善了公司的内控

制度，主要有《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联方交易决策制度》、《对外担保决策制度》、《重大投资管理制度》、《投资者管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等。

公司制定的上述制度均遵循了《公司法》、《公司章程》等规定，没有出现损害股东、债权人及第三人合法利益的情况，会议程序规范、会议记录完整。

(四) 投资者关系管理情况

根据四川盛邦建设股份有限公司章程第十一章关于投资者关系管理规定:为加强投资者及潜在投资者之间的沟通,增进投资者对公司的了解和认同,提升公司治理水平,公司切实执行了投资者关系管理制度。

报告期内,公司严格按照《公司法》《公司章程》规定,定期召开董事会、监事会、股东大会,并遵守国家法律、法规及证券监管部门有关规定,保证信息披露真实、准确、完整、及时,确保公司所有股东及潜在投资者能够客观、真实和准确地了解公司的发展战略(含公司的发展方向、发展规划、竞争战略、经营方针)、生产经营状况、财务状况、新产品或新技术的研究开发、经营业绩、股利分配和经营效益等。

公司董事会秘书专门负责投资者关系管理,投资者可以通过电话、传真和电子邮件等方式了解公司情况,公司在符合法律法规规范的前提下,与投资者客观地介绍公司情况、虚心听取意见建议,充分保证了公司和投资者之间的沟通顺畅。

未来,公司将加强与投资者之间的沟通,促进公司与投资者之间长期稳定的良好关系,最终实现公司价值最大化和股东利益最大化。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性 公司拥有独立的经营决策权和实施权,业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业,具有完整的业务体系;公司拥有独立的决策和执行机构,公司独立对外签署合同,独立采购,独立承接项目,独立进行项目设计和项目施工,具有独立完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

2、资产独立性 公司通过整体变更设立,所有与经营性业务相关的资产在整体变更过程中已全部进入股份公司,均正在办理相关资产产权的名称变更登记手续。公司资产与股东资产严格分开,并完全独立运营,公司目前业务和生产经营必需的办公设备、固定资产及其他资产的权属完全由公司独立享有,不存在与股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权,不存在资产、资金被股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立性 股份公司的董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序,董事、应由股东大会选举的监事由公司股东大会选举产生,职工监事由公司职工代表大会选举产生,董事长由公司董事会选举产生,总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均由公司董事会聘任,不存在股东越权任命的情形。

公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在股东单位及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在股东单位及其控制的其他企业中领薪。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职，专职于公司。

4、财务独立性 公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务会计人员，建立了独立的财务核算体系，制定了规范的财务会计制度，能够独立作出财务决策。公司已设立独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他关联企业共用银行账户的情况，公司的财务人员也未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他关联企业中兼职或领薪，公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，公司财务独立。

5、机构独立性 公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权，其履行职能不受控股股东、实际控制人的干预，与控股股东、实际控制人之间不存在上下级隶属关系，不存在股东直接干预公司机构设置的情形。公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

综上所述，公司业务、资产、人员、财务、机构独立，具有完整的业务流程和直接面向市场自主经营的能力及风险承受能力。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

为了保障项目安全及质量，公司建立了一套完善的工程管理办法，其中包括《精装批量房管理办法》、《装饰工程施工标准化管理手册》、《文明安全施工管理措施》等，并由公司工程部监督执行，确保公司项目施工的标准化，保证项目安全，打造精品工程。

报告期内未发生因管理制度重大缺陷造成经营风险。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

为了进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，公司建立了《年度报告重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司未发生重大差错事项。

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
审计报告编号	天健审[2018]11-158 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座
审计报告日期	2018-4-24
注册会计师姓名	李元良 赵珊珊
会计师事务所是否变更	是
审计报告正文：	

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		12,143,371.37	8,718,430.47
结算备付金			
拆出资金			
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		2,782,855.9	3,859,932.94
应收账款		279,154,100.79	165,571,897.98
预付款项		6,345,007.89	2,806,295.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		12,989,791.58	9,328,818.20
买入返售金融资产			
存货		6,372,496.54	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,992,123.28	3,971,223.13
流动资产合计		325,779,747.35	194,256,597.83
非流动资产：			

发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		15,003,008.59	16,266,734.67
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		98,335.05	203,153.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,101,343.64	16,469,887.68
资产总计		340,881,090.99	210,726,485.51
流动负债：			
短期借款		13,990,000.00	5,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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		232,237,339.87	134,434,403.77
预收款项		5,589,021.02	3,340,928.82
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,785,404.35	895,824.12
应交税费		3,626,682.88	4,357,598.92
应付利息		22,865.51	7,746.58
应付股利			
其他应付款		14,730,997.54	3,135,233.10
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		19,360,751.70	6,781,776.58
流动负债合计		291,343,062.87	157,953,511.89
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
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		291,343,062.87	157,953,511.89
所有者权益（或股东权益）：			
股本		45,203,600.00	34,772,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,108,805.00	1,108,805.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,576,101.03	2,099,467.55
一般风险准备			
未分配利润		649,522.09	14,792,701.07
归属于母公司所有者权益合计		49,538,028.12	52,772,973.62
少数股东权益			
所有者权益合计		49,538,028.12	52,772,973.62
负债和所有者权益总计		340,881,090.99	210,726,485.51

法定代表人：寇永聪

主管会计工作负责人：杨君平

会计机构负责人：杨君平

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		326,195,558.65	308,506,037.78

其中：营业收入		326,195,558.65	308,506,037.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		321,121,980.37	289,615,979.62
其中：营业成本		290,101,394.40	258,023,360.04
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		1,039,845.77	3,259,577.70
销售费用		2,567,596.40	879,703.79
管理费用		14,420,901.54	17,955,659.92
财务费用		678,962.54	493,712.97
资产减值损失		12,313,279.72	9,003,965.20
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		537,421.63	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		5,610,999.91	18,890,058.16
加：营业外收入		1,732,330.06	259,622.09
减：营业外支出		113,853.36	7,408.59
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		7,229,476.61	19,142,271.66
减：所得税费用		2,463,141.85	3,426,544.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,766,334.76	15,715,726.80
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		4,766,334.76	15,715,726.80
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	－	－	－
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		4,766,334.76	15,715,726.80
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			

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			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
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			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
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		4,766,334.76	15,715,726.80
归属于母公司所有者的综合收益总额			
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		0.11	0.35
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：寇永聪

主管会计工作负责人：杨君平

会计机构负责人：杨君平

(三) 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		224,151,247.67	208,708,426.46
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			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		39,216,487.97	22,485,625.91
经营活动现金流入小计		263,367,735.64	231,194,052.37
购买商品、接受劳务支付的现金		204,545,268.80	182,541,615.14

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			
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		12,873,013.33	9,569,047.63
支付的各项税费		7,666,900.38	5,253,762.28
支付其他与经营活动有关的现金		35,144,040.71	21,654,193.70
经营活动现金流出小计		260,229,223.22	219,018,618.75
经营活动产生的现金流量净额		3,138,512.42	12,175,433.62
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		70,479.27	88,418.15
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		70,479.27	88,418.15
投资活动产生的现金流量净额		-70,479.27	-88,418.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			5,050,800.00
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		14,790,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		14,790,000.00	10,050,800.00
偿还债务支付的现金		5,800,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,426,289.21	493,046.52
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		206,803.04	2,050,000.00
筹资活动现金流出小计		14,433,092.25	17,543,046.52
筹资活动产生的现金流量净额		356,907.75	-7,492,246.52
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		3,424,940.90	4,594,768.95
加：期初现金及现金等价物余额		8,718,430.47	4,123,661.52
六、期末现金及现金等价物余额		12,143,371.37	8,718,430.47

法定代表人：寇永聪

主管会计工作负责人：杨君平

会计机构负责人：杨君平

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益
	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								所有者权益
一、上年期末余额	34,772,000.00				1,108,805.00				2,227,911.67		15,948,698.13	54,057,414.80
加：会计政策变更												
前期差错更正									-128,444.12		-1,155,997.06	-1,284,441.18
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	34,772,000.00				1,108,805.00				2,099,467.55		14,792,701.07	52,772,973.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,431,600.00								476,633.48		-14,143,178.98	-3,234,945.50
（一）综合收益总额											4,766,334.76	4,766,334.76
（二）所有者投入和减少资本	10,431,600.00											10,431,600.00
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	10,431,600.00											10,431,600.00
(三) 利润分配								476,633.48		-18,909,513.74		-18,432,880.26
1. 提取盈余公积								476,633.48		-476,633.48		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-18,432,880.26		-18,432,880.26
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. 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	45,203,600.00				1,108,805.00				2,576,101.03		649,522.09	49,538,028.12

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益											少数
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一	未分配利润			
												所有者权益

		优先 股	永续 债	其他	公积	库存 股	综合 收益	储备	公积	般 风 险 准 备		股 东 权 益	
一、上年期末余额	30,380,000.00				450,005.00				527,894.87		648,546.95		32,006,446.82
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,380,000.00				450,005.00				527,894.87		648,546.95		32,006,446.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,392,000.00				658,800.00				1,571,572.68		14,144,154.12		20,766,526.80
（一）综合收益总额											15,715,726.80		15,715,726.80
（二）所有者投入和减少资本	4,392,000.00				658,800.00								5,050,800.00
1．股东投入的普通股	4,392,000.00				658,800.00								5,050,800.00
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									1,571,572.68		-1,571,572.68		
1．提取盈余公积									1,571,572.68		-1,571,572.68		
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. 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	34,772,000.00				1,108,805.00				2,099,467.55		14,792,701.07		52,772,973.62

法定代表人：寇永聪

主管会计工作负责人：杨君平

会计机构负责人：杨君平

四川盛邦建设股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

四川盛邦建设股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系成都雅之丽实业有限责任公司（以下简称雅之丽），系由寇永聪、刘鸿、刘芳（曾用名，现名刘晓芳）共同出资组建，于 2001 年 5 月 24 日在四川省工商行政管理局登记注册，总部位于四川省成都市。雅之丽以 2015 年 12 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，公司现持有统一社会信用代码为 91510000728070095D 的营业执照，注册资本 4,520.36 万元，股份总数 4,520.36 万股。（每股面值 1 元）。

本公司属建筑装饰和其他建筑业行业。主要经营活动：建筑工程、建筑装修装饰工程、建筑幕墙工程、建筑机电安装工程、钢结构工程、防水防腐保温工程、消防设施工程、电子与智能化工程、园林绿化工程；工程设计；商品批发与零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经公司 2018 年 4 月 24 日 第一届十三次董事会批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

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

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

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

(六) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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在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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有

期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 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；
- ③ 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进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，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并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，不予转回。

(七) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联方交易组合	个别认定不存在回收风险的，不计提坏账准备

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

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

(八) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中已完工未结算的资产、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

工程施工成本按实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、施工机械费、其他直接费用及应分配的施工间接成本。累计已发生的施工成本和已确认的毛利（亏损）大于已办理结算的价款金额，其差额反映为已完工未结算工程；累计已办理的结算价款金额大于在建合同工程累计已发生的施工成本和已确认的毛利（亏损），其差额反映为已结算未完工程，项目完成后，工程发生的累计成本、累计已确认毛利（亏损）与工程结算对冲结平。

原材料和其他材料采用实际成本核算，发出时按月末一次加权平均法结转成本。

3. 工程施工成本的具体核算方法

公司工程施工收入按照《企业会计准则第 15 号——建造合同》确认。相应地，成本核算时以工程项目为核算对象，按支出分别核算各工程项目的工程施工成本。期末，工程施工成本根据完工百分比法确认的营业收入，配比结转至营业成本。

4. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

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

(2) 已完工未结算工程项目的存货跌价准备计提方法

对于已完工未结算工程项目，公司对预计工程总成本超过预计总收入（扣除相关税费）的工程项目，按照预计工程总成本超过预计总收入（扣除相关税费）的部分，计提存货跌价准备，在工程项目完工时转销存货跌价准备。

5. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

6. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(九) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

(十) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	3	4.85
运输工具	年限平均法	5	3	19.40
办公设备及其他	年限平均法	5	3	19.90

(十一) 无形资产

1. 无形资产包括软件等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
软件	3

(十二) 部分长期资产减值

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

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

(十三) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价

值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

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

4. 辞退福利的会计处理方法

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(十四) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确

认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同

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

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

3) 确定合同完工进度的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要业务包括建筑装饰工程施工、建筑装饰工程设计等。其中：

1) 建筑装饰工程施工收入确认的具体方法详见本财务报表附注三(十四)1(4)建造合同之说明。

2) 建筑装饰工程设计收入确认的具体方法为：当公司向委托方提交设计成果并得到委托方书面确认之后，根据合同约定的结算款项确认设计费收入；若合同约定的设计成果为分阶段交付的，按实际交付的设计成果占合同约定的设计成果的比例分阶段确认收入。

(十五) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用

或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

（十六）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

（十七）租赁

经营租赁的会计处理方法

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

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

（十八）重要会计政策、会计估计变更说明

1. 重要会计政策变更

（1）本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

（2）本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。该项会计政策变更采用追溯调整法。由于上期不存在该项会计政策变更所涉及的交易事项，故本次变更对 2017 年度财务报表的可比数据无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	11.00%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 % 后余值的 1.2% 计缴	1.20%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%

(二) 税收优惠

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）的规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。2017年1月25日，根据四川省成都高新技术产业开发区地方税务局《税项通知书》（成高地税税通〔2018〕34264号）规定，同意公司关于申请西部大开发企业所得税优惠税率的申请备案，同意公司在2017年度享受15%的西部大开发优惠税率。

本公司于2015年通过四川省高新技术企业认证（有效期三年），并于2015年10月9日取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR201551000710），本年度公司享受国家高新技术企业15%的所得税税率。

五、财务报表项目注释

(一) 资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	19,026.20	58,398.15
银行存款	12,124,345.17	8,660,032.32
合 计	12,143,371.37	8,718,430.47

2. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	400,000.00		400,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00

商业承兑汇票	2,382,855.90		2,382,855.90	859,932.94		859,932.94
合 计	2,782,855.90		2,782,855.90	3,859,932.94		3,859,932.94

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	2,200,000.00	
商业承兑汇票		1,000,000.00
小 计	2,200,000.00	1,000,000.00

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

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	300,990,824.31	100.00	21,836,723.52	7.25	279,154,100.79
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	300,990,824.31	100.00	21,836,723.52	7.25	279,154,100.79

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	177,555,375.68	100.00	11,983,477.70	6.75	165,571,897.98
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	177,555,375.68	100.00	11,983,477.70	6.75	165,571,897.98

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	245,981,078.38	12,299,053.92	5.00

1-2 年	39,317,567.77	3,931,756.78	10.00
2-3 年	11,977,607.93	3,593,282.38	30.00
3-4 年	3,403,079.57	1,701,539.78	50.00
4-5 年	2,000.00	1,600.00	80.00
5 年以上	309,490.66	309,490.66	100.00
小 计	300,990,824.31	21,836,723.52	7.25

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	145,784,189.74	7,289,209.49	5.00
1-2 年	26,019,124.89	2,601,912.48	10.00
2-3 年	4,745,332.18	1,423,599.65	30.00
3-4 年	605,363.45	302,681.73	50.00
4-5 年	176,455.37	141,164.30	80.00
5 年以上	224,910.05	224,910.05	100.00
小 计	177,555,375.68	11,983,477.70	6.75

(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 11,525,375.22 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款 1,672,129.40 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
自贡市第一人民医院	工程款	433,212.78	长期挂账,催收后确定无法收回	董事会审批	否
成都成华蓝光和骏置业有限公司	工程款	424,746.61	长期挂账,催收后确定无法收回	董事会审批	否
四川同泰置地有限责任公司	工程款	303,594.40	长期挂账,催收后确定无法收回	董事会审批	否
小 计		1,161,553.79			否

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
重庆市荣昌县中迪星邦置业有限公司	19,434,373.52	6.46	971,718.68
中建二局第一建筑工程有限公司	19,140,580.09	6.36	957,029.00
成都润利鑫置业有限责任公司	17,247,118.00	5.73	862,355.90

陕西华阳天地实业股份有限公司	15,238,955.01	5.06	761,947.75
绍兴上虞万达广场投资有限公司	14,345,399.50	4.77	717,269.98
小 计	85,406,426.12	28.38	4,270,321.31

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	5,187,718.67	81.76		5,776,296.67	2,388,328.11	85.10		2,388,328.11
1-2 年	970,122.22	15.29		970,122.22	231,400.00	8.25		231,400.00
2-3 年	600.00	0.01		600.00	186,567.00	6.65		186,567.00
3 年以上	186,567.00	2.94		186,567.00				
合 计	6,345,007.89	100.00		6,345,007.89	2,806,295.11	100.00		2,806,295.11

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
广西晟力装饰工程有限公司	1,457,152.50	22.97
重庆齐优建材有限公司	495,000.00	7.80
顺庆区雨龙石材经营部	370,000.00	5.83
夹江县凯风陶瓷有限公司	319,920.00	5.04
西安市未央区嘉利豪石业销售部	240,000.00	3.78
小 计	2,882,072.50	45.42

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	14,919,437.91	98.18	1,929,646.33	12.93	12,989,791.58
单项金额不重大但单项计提坏账准备	276,027.52	1.82	276,027.52	100.00	
合 计	15,195,465.43	100.00	2,205,673.85	14.52	12,989,791.58

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	10,470,560.03	97.43	1,141,741.83	10.90	9,328,818.20
单项金额不重大但单项计提坏账准备	276,027.52	2.57	276,027.52	100.00	
合 计	10,746,587.55	100.00	1,417,769.35	13.19	9,328,818.20

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,090,731.36	504,536.57	5.00
1-2 年	1,502,511.00	150,251.10	10.00
2-3 年	2,191,195.55	657,358.67	30.00
3-4 年	1,035,000.00	517,500.00	50.00
5 年以上	100,000.00	100,000.00	100.00
小 计	14,919,437.91	1,929,646.33	12.93

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,846,283.45	192,314.17	5.00
1-2 年	5,439,276.58	543,927.66	10.00
2-3 年	1,085,000.00	325,500.00	30.00
4-5 年	100,000.00	80,000.00	80.00
小 计	10,470,560.03	1,141,741.83	10.90

(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 787,904.50 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
备用金	3,437,458.77	344,707.57
往来款	845,359.76	251,989.30
投标保证金	6,072,328.55	3,943,808.55
履约保证金	4,568,267.00	5,794,591.00
其他	272,051.35	411,491.13

合 计	15,195,465.43	10,746,587.55
-----	---------------	---------------

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
成都润利鑫置业有限责任公司	履约保证金	1,000,000.00	1 年以内	6.58	50,000.00	否
江苏恒健建设集团有限公司	投标保证金	784,370.16	1 年以内	5.16	39,218.51	否
李万能	备用金	735,000.00	1 年以内	4.84	36,750.00	否
成都上普和创置业有限责任公司	履约保证金	682,500.00	1-2 年	4.49	68,250.00	否
成都凤舞九天文化	投标保证金	500,000.00	3-4 年	3.29	250,000.00	否
小 计		3,466,870.16		24.36	444,218.51	

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,372,496.54		6,372,496.54			
建造合同形成的已完工未结算资产	3,743,523.87	3,743,523.87		3,743,523.87	3,743,523.87	
合 计	10,116,020.41	3,743,523.87	6,372,496.54	3,743,523.87	3,743,523.87	

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
建造合同形成的已完工未结算资产	3,743,523.87					3,743,523.87
小 计	3,743,523.87					3,743,523.87

(3) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项 目	金 额
累计已发生成本	533,843,157.65
累计已确认毛利	80,741,872.61
减：预计损失	
已办理结算的金额	610,841,506.39
建造合同形成的已完工未结算资产	3,743,523.87

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	5,992,123.28	3,971,223.13
合 计	5,992,123.28	3,971,223.13

8. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备及其他	合 计
账面原值				
期初数	17,541,671.97	1,772,590.60	1,207,664.25	20,521,926.82
本期增加金额			70,479.27	70,479.27
1) 购置			70,479.27	70,479.27
本期减少金额				
1) 处置或报废				
期末数	17,541,671.97	1,772,590.60	1,278,143.52	20,592,406.09
累计折旧				
期初数	2,314,087.77	1,165,113.68	775,990.70	4,255,192.15
本期增加金额	846,685.92	320,718.17	166,801.26	1,334,205.35
1) 计提	846,685.92	320,718.17	166,801.26	1,334,205.35
本期减少金额				
1) 处置或报废				
期末数	3,160,773.69	1,485,831.85	942,791.96	5,589,397.50
减值准备				
期初数				
本期增加金额				
1) 计提				
本期减少金额				
1) 处置或报废				
期末数				
账面价值				
期末账面价值	14,380,898.28	286,758.75	335,351.56	15,003,008.59
期初账面价值	15,227,584.20	607,476.92	431,673.55	16,266,734.67

9. 无形资产

项 目	软件	合 计
账面原值		
期初数	369,377.08	369,377.08
本期增加金额		
1) 购置		
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	369,377.08	369,377.08
累计摊销		
期初数	166,224.07	166,224.07
本期增加金额	104,817.96	104,817.96
1) 计提	104,817.96	104,817.96
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	271,042.03	271,042.03
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
1) 计提		
本期减少金额		
1) 处置		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	98,335.05	98,335.05
期初账面价值	203,153.01	203,153.01

10. 递延所得税资产、递延所得税负债

未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
坏账准备	24,042,397.37	13,401,247.05
存货跌价准备	3,743,523.87	3,743,523.87
小 计	27,785,921.24	17,144,770.92

11. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押保证借款	13,990,000.00	5,000,000.00
合 计	13,990,000.00	5,000,000.00

12. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
材料款	168,338,438.49	90,902,773.62
劳务款	63,449,637.58	41,838,070.19
其他	449,263.80	1,693,559.96
合 计	232,237,339.87	134,434,403.77

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
四川恒卓玻璃有限公司	2,601,609.00	项目业主方尚未付款
自贡驰达商贸有限公司	2,060,279.41	项目业主方尚未付款
小 计	4,661,888.41	

13. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收工程款	5,589,021.02	3,340,928.82
合 计	5,589,021.02	3,340,928.82

(2) 账龄 1 年以上重要的预收款项

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
仁寿宇曦置业有限公司	2,800,000.00	业主方原因停工,开工时间待通知
小 计	2,800,000.00	

14. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	895,824.12	12,568,131.82	11,678,551.59	1,785,404.35

离职后福利—设定提存计划		1,194,461.74	1,194,461.74	
合 计	895,824.12	13,762,593.56	12,873,013.33	1,785,404.35

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	895,824.12	11,601,924.72	10,713,244.49	1,784,504.35
职工福利费		245,879.31	244,979.31	900.00
社会保险费		671,767.79	671,767.79	
其中：医疗保险费		532,102.95	532,102.95	
工伤保险费		12,100.12	12,100.12	
生育保险费		46,359.03	46,359.03	
大病保险费		81,205.69	81,205.69	
住房公积金		48,560.00	48,560.00	
小 计	895,824.12	12,568,131.82	11,678,551.59	1,785,404.35

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		1,145,522.17	1,145,522.17	
失业保险费		48,939.57	48,939.57	
小 计		1,194,461.74	1,194,461.74	

15. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	2,264,256.14	3,326,420.89
房产税	511,755.66	375,539.83
城市维护建设税	465,736.16	307,724.64
教育费附加	199,243.76	131,881.99
地方教育附加	131,372.80	87,921.31
代扣代缴个人所得税	50,901.42	73,975.81
印花税	3,416.94	52,745.87
资源税		1,305.00
水利建设基金		83.58
合 计	3,626,682.88	4,357,598.92

16. 应付利息

项 目	期末数	期初数
预提贷款利息	22,865.51	7,746.58
合 计	22,865.51	7,746.58

17. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付员工借款	9,783,761.08	
代垫项目款	2,819,380.92	1,444,435.59
往来款	1,700,000.00	1,170,000.00
投标保证金	312,000.00	489,637.73
其他	115,855.54	31,159.78
合 计	14,730,997.54	3,135,233.10

18. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税	18,360,751.70	6,781,776.58
未终止确认商业承兑汇票	1,000,000.00	
合 计	19,360,751.70	6,781,776.58

19. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股 份 总 数 [注]	34,772,000.00		10,431,600.00				45,203,600.00

[注]：根据《四川盛邦建设股份有限公司 2016 年度权益分派实施公告》，公司以现有总股本 34,772,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股送红 3 股。分红后公司总股本增至 45,203,600.00 股。

20. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,108,805.00			1,108,805.00
合 计	1,108,805.00			1,108,805.00

21. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,099,467.55	476,633.48		2,576,101.03
合 计	2,099,467.55	476,633.48		2,576,101.03

22. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	15,948,698.13	648,546.95
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,155,997.06	
调整后期初未分配利润	14,792,701.07	648,546.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,766,334.76	15,715,726.80
减：提取法定盈余公积	476,633.48	1,571,572.68
应付普通股股利	8,001,280.26	
转作股本的普通股股利	10,431,600.00	
期末未分配利润	649,522.09	14,792,701.07

(2) 调整期初未分配利润明细

由于重要的前期差错更正，影响期初未分配利润-1,155,997.06 元，详见本财务报表附注十、其他重要事项之（一）所述。

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	326,127,558.65	290,100,434.40	308,482,037.78	258,020,480.04
其他业务收入	68,000.00	960.00	24,000.00	2,880.00
合 计	326,195,558.65	290,101,394.40	308,506,037.78	258,023,360.04

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

城市维护建设税	434,625.76	588,745.00
教育费附加	185,548.18	255,663.46
房产税	136,215.83	147,906.54
地方教育附加税	123,698.79	170,632.21
水利建设基金	85,376.51	31,920.48
印花税	71,380.70	119,510.42
车船税	3,000.00	
营业税		1,945,199.59
合 计	1,039,845.77	3,259,577.70

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017年度房产税、土地使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,718,303.29	563,931.17
业务招待费	243,679.11	144,073.64
差旅费	221,473.42	77,166.23
交通费	89,517.55	731.90
办公费	79,685.92	74,742.85
其他	214,937.11	19,058.00
合 计	2,567,596.40	879,703.79

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	6,899,838.78	4,176,917.42
研发费用	3,345,420.20	9,502,857.91
折旧与摊销	1,351,935.37	1,080,407.32
服务费	541,043.02	7,670.00
其他	2,282,664.17	3,187,807.27
合 计	14,420,901.54	17,955,659.92

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	440,127.88	500,793.10
利息收入	-56,952.04	-20,436.50
手续费及其他	88,983.66	13,356.37
担保费[注]	206,803.04	
合 计	678,962.54	493,712.97

[注]：担保费系公司支付瀚华担保股份有限公司为公司的银行借款提供保证担保及公司在重庆富民银行出具的保函提供反担保的担保费。

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	12,313,279.72	9,003,965.20
合 计	12,313,279.72	9,003,965.20

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
科技创新补贴	305,000.00		305,000.00
股改补贴	200,000.00		200,000.00
稳岗补贴	29,671.63		29,671.63
专利补贴	2,750.00		2,750.00
合 计	537,421.63		537,421.63

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注财务报表项目注释其他之政府补助说明。

8. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	1,576,900.00	214,800.00	1,576,900.00
债务重组利得	154,470.80		154,470.80
其他	959.26	44,822.09	959.26
合 计	1,732,330.06	259,622.09	1,732,330.06

本期计入营业外收入政府补助情况详见本财务报表附注财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
工伤赔偿	113,301.00		113,301.00
滞纳金	552.36		552.36
其他		7,408.59	
合 计	113,853.36	7,408.59	113,853.36

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	2,463,141.85	3,426,544.86
合 计	2,463,141.85	3,426,544.86

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上期数
利润总额	7,229,476.61	19,142,271.66
按公司适用税率计算的所得税费用	1,084,421.49	2,871,340.749
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	33,454.33	9,185.78
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,596,172.55	1,258,732.67
加计扣除费用的影响	-250,906.52	-712,714.34
所得税费用	2,463,141.85	3,426,544.86

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
投标保证金	6,962,042.27	11,139,377.18
履约保证金	6,323,032.00	3,225,714.00
备用金	6,715,533.38	4,380,158.36
单位往来款	4,473,600.00	3,259,622.09
员工借款	12,366,761.08	
政府补助	2,114,321.63	259,622.09
其他	261,197.61	221,132.19

合计	39,216,487.97	22,485,625.91
----	---------------	---------------

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
投标保证金	9,268,200.00	8,610,185.73
履约保证金	5,096,708.00	1,361,400.00
备用金	9,808,284.58	4,349,106.17
单位往来款	4,536,970.46	3,000,000.00
员工借款	2,583,000.00	
费用类	3,760,921.50	4,276,227.63
其他	89,956.17	57,274.17
合 计	35,144,040.71	21,654,193.70

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
担保费	206,803.04	
关联方资金拆借		2,050,000.00
合 计	206,803.04	2,050,000.00

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	4,766,334.76	15,715,726.80
加: 资产减值准备	12,313,279.72	9,003,965.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,334,205.35	1,368,653.45
无形资产摊销	104,817.96	96,439.71
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)		5,746.40
财务费用(收益以“—”号填列)	646,930.92	500,793.10
存货的减少(增加以“—”号填列)	-6,372,496.54	3,422,956.66
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-134,038,991.80	-110,825,542.48
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	124,384,432.05	92,886,694.78

经营活动产生的现金流量净额	3,138,512.42	12,175,433.62
2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	12,143,371.37	8,718,430.47
减: 现金的期初余额	8,718,430.47	4,123,661.52
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,424,940.90	4,594,768.95

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	12,143,371.37	8,718,430.47
其中: 库存现金	19,026.20	58,398.15
可随时用于支付的银行存款	12,124,345.17	8,660,032.32
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	12,143,371.37	8,718,430.47
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(五) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	14,380,898.28	借款抵押
合 计	14,380,898.28	

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与收益相关, 且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
新三板企业股改、上市挂牌奖励、股权激励补贴	1,576,900.00	营业外收入	成高管发〔2017〕2号
科技创新补贴	305,000.00	其他收益	成高科〔2017〕55号

股改补贴	200,000.00	其他收益	川发改财金函〔2017〕316号
稳岗补贴	29,671.63	其他收益	成都市人力资源和社会保障局成都市财政局关于失业保险基金支持企业稳岗补贴有关问题的通知
专利补贴	2,750.00	其他收益	成知字〔2017〕2号
小计	2,114,321.63		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 2,114,321.63 元。

六、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。本公司信用风险较为集中，截至 2017 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 28.38%（2016 年 12 月 31 日：34.58%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司其他应收款的 24.36%（2016 年 12 月 31 日：44.88%）源于余额前五名客户。本公司对其他应收款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(二) 流动风险

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

为控制该项风险,本公司综合运用商业信用、银行借款等多种融资手段,优化融资结构,保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

报告期内公司主要运用商业信用这一融资手段,与供应商结算时间滞后,存在无法偿还合同债务的流动风险。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	13,990,000.00	14,567,122.24	14,567,122.24		
应付账款	232,237,339.87	232,237,339.87	232,237,339.87		
其他应付款	14,730,997.54	14,730,997.54	14,730,997.54		
小 计	260,958,337.41	261,535,459.65	261,535,459.65		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	5,000,000.00	5,155,706.16	5,155,706.16		
应付账款	134,434,403.77	134,434,403.77	117,995,729.51		
其他应付款	3,135,233.10	3,135,233.10	1,505,595.37		
小 计	142,569,636.87	142,725,343.03	124,657,031.04		

(三) 市场风险

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

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

截至2017年12月31日,本公司以浮动利率计息的银行借款人民币13,990,000.00元(2016年12月31日:人民币5,000,000.00元),在其他变量不变的假设下,假定利率变动50个基准点,不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

七、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的控股股东

(1) 本公司的控股股东

股东姓名	在本公司任职情况	自然人对本公司的持股比例(%)	自然人对本公司的表决权比例(%)
寇永聪	董事长	52.42	52.42

刘晓芳	副董事长	34.95	34.95
合计		87.37	87.37

寇永聪、刘晓芳为夫妻关系，合计持有本公司 87.37%的股权，为本公司实际控制人。

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
四川盛邦锦业投资开发有限公司	受同一实际控制人控制
成都集致生活科技有限公司	受同一实际控制人控制
成都智多宝科技合伙企业（有限合伙）	受同一实际控制人控制
四川盛邦动漫文化传播有限公司	受同一实际控制人控制

（二）关联交易情况

1. 关联租赁情况

公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
成都智多宝科技合伙企业（有限合伙）	房屋建筑物		24,000.00
成都集致生活科技有限公司	房屋建筑物	68,000.00	

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 经履行完毕
寇永聪、刘晓芳夫妇	5,000,000.00	2017-8-23	2018-08-22	否
寇永聪、刘晓芳夫妇	4,000,000.00	2017-06-30	2018-06-29	否
寇永聪、刘晓芳夫妇	4,990,000.00	2017-11-16	2018-11-15	否

3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,046,090.80	980,825.41

（三）关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
------	-----	-----	-----

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	成都智多宝科技合伙企业 (有限合伙)			29,638.80	
小 计				29,638.80	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
预收款项	成都集致生活科技有限公司	16,000.00	24,000.00
小 计		16,000.00	24,000.00
其他应付款	四川盛邦锦业投资开发有限公司	1,170,000.00	1,170,000.00
小 计		1,170,000.00	1,170,000.00

八、承诺及或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司未结清保函明细如下：

保函种类	保函金额	开户行
履约保函	3,393,920.00	重庆富民银行
履约保函	1,470,813.85	重庆富民银行
履约保函	1,434,539.95	重庆富民银行
履约保函	1,391,504.31	重庆富民银行
履约保函	849,313.49	重庆富民银行
预付款保函	1,470,813.85	重庆富民银行
预付款保函	1,434,539.95	重庆富民银行
合 计	11,445,445.40	

九、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

(一) 前期差错更正

追溯重述法

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
更正前期应收账款和其他应收款的账龄划分、待转销项税重分类、劳务款暂估、存货	本项差错经公司第一届第十三次董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进	应收账款	792,314.29
		其他应收款	3,995.72
		存货	-7,535,750.71

跌价准备计提、项目成本核算不准确	行了更正	其他流动资产	3,971,223.13
		应付账款	-5,454,999.52
		应交税费	-2,810,553.45
		其他流动负债	6,781,776.58
		盈余公积	-128,444.12
		未分配利润	-1,155,997.06
		资产减值损失	1,284,441.18
		营业利润	-1,284,441.18
		利润总额	-1,284,441.18
		净利润	-1,284,441.18
		综合收益总额	-1,284,441.18
更正前期应收账款和其他应收款的账龄划分、待转销项税重分类、多暂估的劳务款、漏记项目成本、存货跌价准备计提	本项差错经公司 届次董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	基本每股收益	-0.16
		稀释每股收益	-0.16
		提取盈余公积	-128,444.12

(二) 分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

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

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分。

本公司的业务由管理层统筹管理并设立项目经理部负责具体运作，以项目为单元核算项目收入成本，并在公司层面进行汇总，所有资产及负债由公司享有或者承担义务，未区分报告分部的资产及负债。

2. 报告分部的财务信息

地区分部

项 目	2017 年度			
	四川省内	其他地区	分部间抵消	合计
主营业务收入	177,218,453.18	148,909,105.47		326,127,558.65

主营业务成本	154,399,271.80	135,702,122.60		290,101,394.40
--------	----------------	----------------	--	----------------

(续上表)

项 目	2016 年度			
	四川省内	其他地区	分部间抵消	合计
主营业务收入	187,245,965.74	121,236,072.04		308,482,037.78
主营业务成本	158,361,121.37	99,659,358.67		258,020,480.04

(二) 截至资产负债表日, 本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十一、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金额	说明
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)	2,114,321.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	41,576.70	
小 计	2,155,898.33	
减: 企业所得税影响数(所得税减少以“—”表示)	323,384.75	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,832,513.58	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.86	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.45	0.06	0.06

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	4,766,334.76
非经常性损益	B	1,832,513.58
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	2,933,821.18
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	52,772,973.62
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	

新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	8,001,280.26
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	2.00
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K$	53,822,594.29
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	8.86%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	5.45%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	4,766,334.76
非经常性损益	B	1,832,513.58
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	2,933,821.18
期初股份总数	D	34,772,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	45,203,600.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.11
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.06

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

四川盛邦建设股份有限公司

二〇一八年三月二十四日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室