

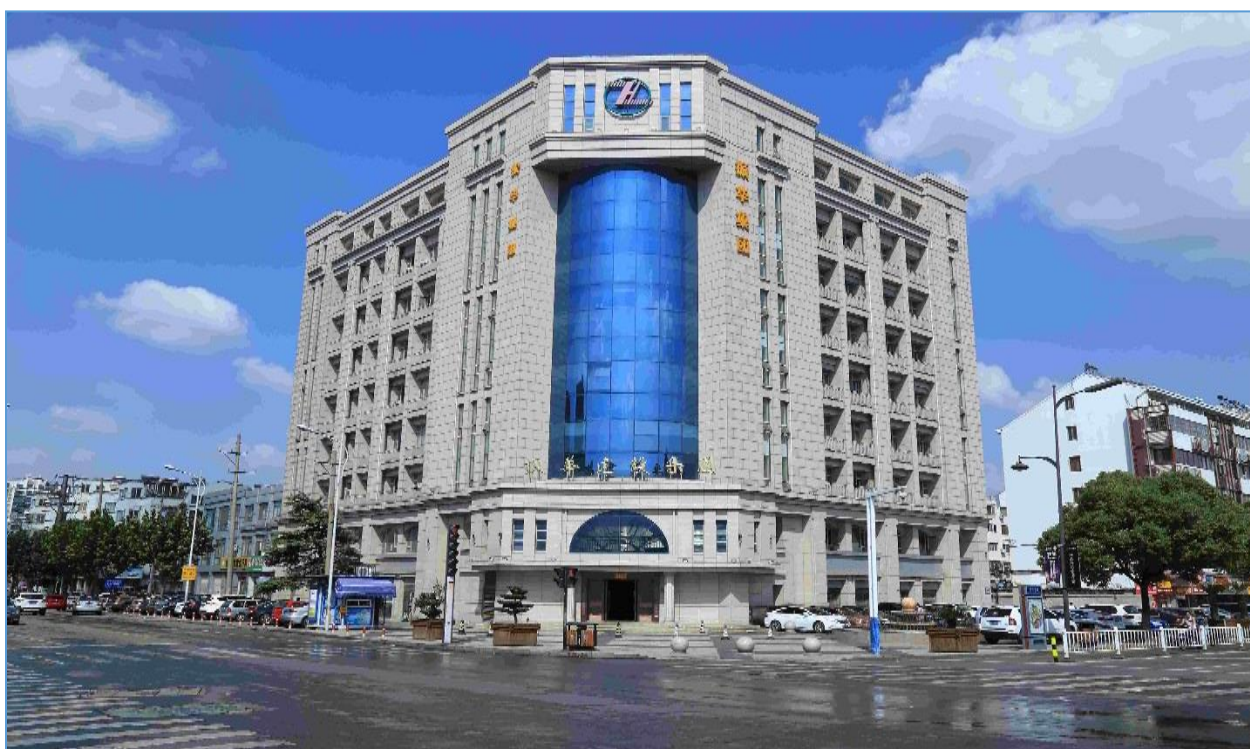


振华建工

NEEQ : 872238

振华集团（昆山）建设工程股份有限公司

Zhenhua Group (Kunshan) Construction Engineering Co.,Ltd



半年度报告

2019

## 公司半年度大事记



2019 年 3 月，公司获得“2018 年度江苏省建筑业最具成长性百强企业”。



2019 年 4 月 27 日，公司邀请住建部建筑施工安全专家、山东大学安全技术中心特聘教授杨一伟先生，为公司全体安全员以及管理人员进行安全生产、安全教育培训。

## 目 录

声明与提示 .....	6
第一节 公司概况 .....	7
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	9
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 重要事项 .....	20
第五节 股本变动及股东情况.....	28
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	30
第七节 财务报告 .....	34
第八节 财务报表附注 .....	46

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、股份有限公司、振华建工	指	振华集团(昆山)建设工程股份有限公司
有限公司、振华有限	指	振华集团(昆山)建设工程有限公司
股东会	指	振华集团(昆山)建设工程股份有限公司股东会
股东大会	指	振华集团(昆山)建设工程股份有限公司股东大会
董事会	指	振华集团(昆山)建设工程股份有限公司董事会
监事会	指	振华集团(昆山)建设工程股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《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	《振华集团(昆山)建设工程股份有限公司公司章程》
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、国融证券	指	国融证券股份有限公司
中准会计师事务所	指	中准会计师事务所(特殊普通合伙)
北京芝兰、律师事务所	指	北京芝兰律师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019年01月01日至2019年06月30日
报告期末	指	2019年06月30日
振华集团	指	振华建设集团有限公司,系公司股东,持有公司61.27%股份。
振华装饰	指	昆山振华装饰装璜有限公司,系公司全资子公司,2016年3月,振华有限100%收购而来。
振华设备安装	指	振华集团(昆山)设备安装有限公司,系公司全资子公司,2016年3月,振华有限100%收购而来。
振华物资经营	指	振华集团(昆山)物资经营有限公司,系公司全资子公司,2016年6月成立。
招投标	指	招标和投标是指交易活动中的两个主要步骤。所谓招标是指招标人对货物、工程和服务事先公布采购的条件和要求,邀请投标人参加投标,招标人按照规定的程序确定中标人的行为。所谓投标是指投标人按照招标人提出的要求和条件,参加投标竞争的行为件和要求,邀请投标人参加投标,招标人按照规定的程序确定中标人的行为。所谓投标是指投标人按照招标人提出的要求和条件,参加投标竞争的行为。
工程总承包	指	承包商受业主委托,按照合同约定对工程项目的勘察、设计、采购、施工、试运行(竣工验收)等实行全过程或若干阶段的承包方式。
施工总承包	指	承包商接受业主委托,按照合同约定对工程项目的施

		工实行承包, 并可将所承包的非主体部分分包给具有相应资质的专业分包企业、将劳务分包给具有相应资质的劳务分包企业, 承包商对项目施工全过程负责的承包方式。
施工承包	指	对项目的部分或全部工程进行施工的一种承包方式, 不必对工程项目的全过程负责, 只负责施工工程部分。
劳务分包	指	施工承包单位或者专业分包单位(均可作为劳务作业的发包人)将其承揽工程中的劳务作业发包给劳务分包单位(即劳务作业承包人)完成。
项目经理	指	承包商任命的负责工程施工管理、施工合同履行的具有相应从业资质的代表。
建造师	指	从事建设工程总承包和施工管理关键岗位的专业人员。分为一级建造师、二级建造师。
监理	指	已取得建设主管部门颁发的工程施工监理资格证书的监理单位, 受建设单位的委托或指定, 对施工的工程合同、质量、工期、造价等进行全面监督与管理的活动。
工法	指	以工程为对象, 工艺为核心, 运用系统工程原理, 把先进技术和科学管理结合起来, 经过一定的工程实践形成的综合配套施工办法。
混凝土	指	是当代最主要的土木工程材料之一。是由胶凝材料, 颗粒状集料(也称为骨料), 水, 以及必要时加入的外加剂和掺合料按一定比例配制, 经均匀搅拌, 密实成型, 养护硬化而成的一种人工材料。
PPP 项目	指	Public—Private—Partnership 的字母缩写, 通常译为“公共私营合作制”, 是指政府与私人组织之间, 为了合作建设城市基础设施项目, 或是为了提供某种公共物品和服务, 以特许权协议为基础, 彼此之间形成一种伙伴式的合作关系, 并通过签署合同来明确双方的权利和义务, 以确保合作的顺利完成, 最终使合作各方达到比预期单独行动更为有利的结果。

## 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。

公司负责人钱玉良、主管会计工作负责人陆保华及会计机构负责人（会计主管人员）邵文龙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	董事会秘书办公室
备查文件	<ol style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>2. 报告期内在指定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。</li> <li>3. 公司《第二届董事会第二次会议决议》、《第二届监事会第二次会议决议》</li> </ol>

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	振华集团（昆山）建设工程股份有限公司
英文名称及缩写	Zhenhua Group (Kunshan) Construction Engineering Co.,Ltd
证券简称	振华建工
证券代码	872238
法定代表人	冯惠青
办公地址	江苏省昆山市玉山镇城北萧林西路 1158 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	周南堂
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
电话	0512-57773112
传真	5012-57790231
电子邮箱	zhenhuajianzhu@163.com
公司网址	http://www.zhjsjt.com
联系地址及邮政编码	江苏省昆山市玉山镇城北萧林西路 1158 号          215300
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	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	2009 年 4 月 21 日
挂牌时间	2017 年 10 月 12 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	建筑业（E）—房屋建筑业（E47）—房屋建筑业（E470）—房屋建筑业（E4700）
主要产品与服务项目	房屋建筑工程施工总承包、市政公用工程施工总承包、地基与基础工程专业承包、钢结构工程专业承包、建筑装修装饰工程专业承包、机电安装等工程施工服务，并提供后续维保等服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	216,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	振华建设集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	无

**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	913205836883149711	否
金融许可证机构编码	不适用	否
注册地址	江苏省昆山市玉山镇城北萧林西路 1158 号	否
注册资本（元）	216,000,000.00	否

**五、 中介机构**

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区宣武门西大街 129 号金隅大厦 11 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

公司法定代表人于 2019 年 7 月 9 日变更为钱玉良。



## 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	898,209,598.71	1,188,436,910.47	-24.42%
毛利率%	3.58%	4.28%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	621,661.23	13,853,560.64	-95.51%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-598,233.91	12,911,881.60	-
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）	0.21%	4.47%	-
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）	-0.20%	4.17%	-
基本每股收益	0.0029	0.0641	-95.48%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	2,266,833,003.06	2,671,888,795.85	-15.16%
负债总计	1,977,820,431.14	2,366,217,885.16	-16.41%
归属于挂牌公司股东的净资产	289,012,571.92	305,670,910.69	-5.45%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.34	1.42	-5.63%
资产负债率%（母公司）	86.91%	88.17%	-
资产负债率%（合并）	87.25%	88.56%	-
流动比率	1.11	1.10	-
利息保障倍数	1.36	4.37	-

### 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	-93,694,655.82	46,559,108.17	-
应收账款周转率	1.88	2.04	-
存货周转率	0.57	0.80	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-15.16%	-3.01%	-

营业收入增长率%	-24.42%	18.08%	-
净利润增长率%	-95.51%	52.20%	-

## 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	216,000,000	216,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,488,330.00
计入当期损益的对非金融企业收取资金占用费	14,721.91
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	123,474.95
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,626,526.86</b>
所得税影响数	406,631.72
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,219,895.14</b>

## 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 （空） 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

1、公司现今主营业务为房屋建筑工程施工总承包、市政公用工程施工总承包、地基与基础工程专业承包、钢结构工程专业承包、建筑装修装饰工程专业承包、机电安装等工程施工服务，并提供后续维保等服务。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订版），公司分属E大类建筑业的细分子行业“房屋建筑业”（代码“E47”），公司拥有《建筑工程施工总承包壹级》、《市政公用工程施工总承包壹级》、《地基基础工程专业承包壹级》、《钢结构工程专业承包贰级》、《建筑装修装饰工程专业承包壹级》、《建筑机电安装工程专业承包贰级》、《电子与智能化工程专业承包贰级》、《消防设施工程专业承包贰级》、《建筑幕墙工程专业承包贰级》、《水利及水电工程施工总承包叁级》等建筑相关资质，为南京市浦口区建设发展有限公司、常熟市保障房开发建设有限公司、昆山银桥控股集团有限公司、碧桂园（千灯）、昆山华东国际物流服务有限公司、常熟市玉山镇城乡一体化建设有限公司、太仓美乐房地产开发公司、湖州南浔碧宏房地产开发有限公司等客户提供品质一流的民用建筑工程、工业建筑工程。公司主营业务收入主要来自建筑施工，主营业务突出，收入结构未发生重大变化。公司凭借多年来积累的丰富的技术、建造经验以及产品质量和服务优势，一方面不断完善与现有客户的衔接与整合，另一方面巩固拓展其他客户，形成了一套行之有效的商业模式。

#### 2、公司主要模式

**业务承接模式：**公司业务部、市场经营管理部、施工管理部相关人员从江苏省建设工程招标网和中国招标与采购网等渠道收集业务信息并联系潜在客户，筛选实力强、信誉可靠的客户项目上报公司立项，经公司审核批准后下发市场经营管理部编制预审文件组织投标，预决算部负责编制工程投标预算及工程进度预算，施工管理部和技术科对工程施工组织进行策划和编审，并对工程项目的施工质量进行监督和检查。工程中标后由市场经营管理部领取中标通知书，签订施工合同，主管工程副总经理和施工管理部负责组建项目团队，办理相关手续，推进施工工作。

**采购模式：**公司建设工程所需的原材料、辅料，主要包括钢筋、商品混凝土（水泥）、黄沙、砖块、木材、机械设备、水电安装材料、五金配件及其他物资均通过物资供应部门集中统一采购。公司制定了《物资招标采购管理规定》、《建筑材料管理 workflow》、《关于公司项目经理以及材料供应商和分包商资格准入的规定》等规章制度，用以规范公司的采购行为，保证产品品质和供应及时性，降低采购成本和采购风险。

**生产模式：**公司拥有房屋建筑工程施工总承包、市政公用工程施工总承包、地基与基础工程专业

承包和建筑装饰装修工程设计与施工一级资质及钢结构工程专业承包、机电设备安装工程专业承包、建筑幕墙工程设计与施工、建筑智能化工程专业承包、消防设施工程专业承包二级资质，具备从基础施工至“交钥匙”整个施工阶段的全部资质。公司产品采取“施工班组—施工项目部—分公司—公司职能部门”四级管控体系。公司建筑施工的生产管理工作由公司施工管理部负责实施，技术科、预决算科等部门为配合部门。公司施工生产流程可分为确定施工方案、施工组织与实施、产品验收三个环节。

**销售模式：**公司向客户销售的产品为建筑施工业务服务项目。公司业务员通过参加行业聚会（展会）、收集建筑行业公开资料等途径获取国内潜在客户信息，以上门拜访、电子邮件、电话传真、微信等形式与潜在客户建立联络机制，与客户书面或口头约定意向合同和订单后，报告公司主管招投标业务的副总或总经理，经公司评估后进行业务洽谈，双方取得一致意见后签订合同。

**研发模式：**公司研发工作与公司整体发展相辅相成。公司技术科为研发体系中的主导部门，负责跟踪国内外新技术、项目技术攻关、重要设备参数认证和确定。公司研发机构实则由技术科、设备科、质检科共同实现。

公司商业模式主要通过以下几个生产经营环节加以实现：首先由客户根据自身需求，提出对所要建造的工程产品的基本要求，包括工程产品的用途和规模、基本技术参数、简单工艺流程图等；第二步公司依据客户上述要求及时与设计院出具的初步技术方案，与用户共同讨论、取得一致意见后，出具正式技术协议和商务报价；第三步双方在签订正式施工合同后，公司严格按照建设工程施工合同和施工图进行施工；第四步，工程完工并通过公司的内部验收合格后，移送建设主管部门与客户、监理单位进入现场验收，验收合格后交付给建设方，并向客户提供后续的服务支持，确保业主满意。

公司在研发实力方面，拥有一支专家型技术团队，其中包括参加国家级鲁班奖和江苏省扬子杯并获得国家级和省级奖励以及负责过重大建设工程项目的项目技术部分的员工。公司聘请技术顾问团队，借鉴其丰富的经验开展公司研发工作。公司在传承国内建筑施工的技术和管理、发展自身专有技术的同时，不断追踪国内先进的工艺与技术，增强企业研发实力。公司在技术水平方面：公司的高级技术人员均曾长时间参与国内建筑施工、现场指导和售后服务工作，并通过学习交流，将国内先进技术很好地应用到现有的施工生产中。公司在产品品质方面，除了采购高品质、建筑新材料外，在设备和技术上设置了多项安全保护措施。公司对各建筑施工设备、施工材料、施工工艺均严格按照要求进行检查验收，必要时还要重新校核，全面做到上道工序验收合格后方可进行下道工序施工。公司在售后服务方面，除了按照国家规定的保修期外，对于建设方提出的其他维保服务，公司保证 48 小时内到达现场进行处理；对保修期外的产品，公司会提供必要的技术支持，良好的售后服务为公司赢得了稳

定的客源。

3、报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大的变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式也未发生较大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

## 二、经营情况回顾

### （一）经营计划

#### 1、业务执行经营情况

（1）报告期内公司实现营业总收入8.98亿元，同比下降24.42%；实现净利润62.16万元，同比下降95.51%。2019年上半年公司的业务以江苏省为主，在江苏省南京市、苏州市、邳州市、常熟市、浙江省湖州市等地有多个承接项目。

（2）本期末公司总资产为22.67亿元，较年初26.72亿元减少4.05亿元，减幅15.16%。主要原因是：本期项目工程结算较多导致存货大幅减少。

（3）本期末公司总负债为19.78亿元，较年初23.66亿元减少了3.88亿元，减幅16.41%。主要源自本期内与供应商结算应付账款期末余额下降。

（4）本期流动比率为1.11，上年同期为1.10，指标基本保持稳定。

（5）本期公司经营活动产生的现金流量净额为-9,369.47万元，上年同期为4,655.91万元。主要为报告期为部分施工项目代垫资金款项，同时销售商品收到款项大幅减少。

2、报告期内，公司主要获奖情况如下：荣获2018年度江苏省建筑业“最具成长性”百强企业，江苏省“扬子杯”优质工程奖2项，江苏省QC成果2项；苏州市QC成果一等奖1项、二等奖2项、三等奖2项；昆山市“琼花杯”优质工程23项、昆山市优质结构3项、昆山市文明工地1项、昆山市QC成果一等奖1项、三等奖5项。

#### 3、未来前景广阔

江苏省、浙江省两省一直在全国建筑行业占有龙头地位，全国建筑业四分之一的产值由这两个建筑强省完成，且这一状况保持多年，而公司位于江苏省、业务主要集中于昆山市、苏州市及周边地区，极具建筑业区位优势。此外公司地处我国华东地区，交通便利、经济发达，发展前景广阔。

基于苏州地区建筑施工工程项目相对饱和，市场竞争日益激烈等实际情况，报告期内，公司在江苏省邳州市承接了总承包建设工程施工工程，合同价为3.01亿元。2019年1月11日，公司在江苏省邳州市注册设立了“振华集团（昆山）建设工程股份有限公司邳州分公司”。

### （二）行业情况

报告期内，房地产行业持续限购调控，从整个建筑市场来看，政府公建项目未来会持续减少，整

个建筑市场依然面临相当大的经营压力，竞争日益激烈；同时，政府投资的结构也发生了较大变化，铁路、公路、市政为主的基础设施建设占比越来越高，民营企业的经营环境压力日益加大。

### （三）财务分析

#### 1、财务状况分析

单位：万元

项目	本期期末	本期期初	增减比例
货币资金	17,076.56	23,096.96	-26.07%
应收账款	42,465.22	43,998.40	-3.48%
预付款项	3,387.46	4,544.07	-25.45%
其他应收款	11,876.24	11,953.67	-0.65%
存货	136,623.80	169,044.16	-19.18%
其他流动资产	1,591.57	316.46	402.93%
资产总计	<b>226,683.30</b>	<b>267,188.88</b>	<b>-15.16%</b>
短期借款	26,910.00	29,011.60	-7.24%
应付账款	119,204.21	165,383.23	-27.92%
应付职工薪酬	788.41	978.39	-19.42%
其他应付款	39,658.36	34,641.85	14.48%
负债合计	<b>197,782.04</b>	<b>236,621.79</b>	<b>-16.41%</b>
所有者权益合计	<b>28,901.26</b>	<b>30,567.09</b>	<b>-5.45%</b>

公司本期期末资产总计为 226,683.30 万元、本期期初为 267,188.88 万元，较期初减少 40,505.58 万元，减幅 15.16%；本期期末负债合计为 197,782.04 万元、本期期初为 236,621.79 万元，较期初减少 38,839.75 万元，减幅 16.41%；本期期末所有者权益合计为 28,901.26 万元，本期期初为 30,567.09 万元，较期初减少 1,665.83 万元，减幅 5.45%。具体变动原因如下：

（1）应收账款本期期末为 42,465.22 万元，本期期初为 43,998.40 万元，较期初减少 1,533.18 万元，减幅为 3.48%，主要原因为公司采取了积极的收款政策，结算后部分款项已收回。

（2）预付账款本期期末为 3,387.46 万元，本期期初为 4,544.07 万元，较期初金额减少 1,156.60 万元，减幅 25.45%，主要原因为本期营业收入下降，采购减少所致。

（3）存货本期期末为 136,623.80 万元，本期期初为 169,044.16 万元，较期初金额减少 32,420.37 万元，减幅为 19.18%，主要原因为公司新承接项目减少，部分项目完工后结算，导致本期存货期末金额下降，符合公司日常施工结算情况。

（4）其他流动资产期末为 1,591.57 万元，本期期初为 316.46 万元，较期初金额增加 1,275.11 万元，减幅为 402.93%，主要为公司未抵扣的进项税。

（5）短期借款本期期末为 26,910.00 万元，本期期初为 29,011.60 万元，较期初金额减少 2,101.60 万元，减幅为 7.24%，主要原因为报告期内取得借款较上年同期减少 1,839.30 万元，偿还借款较上年同期增加 231.60 万元。

（6）应付账款本期期末为 119,204.21 万元，本期期初为 165,383.23 万元，较期初金额减少 46,179.02

万元，减幅为 27.92%，主要原因为报告期内公司承接施工项目减少，支付部分劳务及材料款所致。

(7) 其他应付款本期期末为 39,658.36 万元，本期期初为 34,641.85 万元，较期初金额增加 5,016.51 万元，增幅为 14.48%，主要为本期其他应付款借款余额较上期期末增加 3,252.69 万元。

## 2、经营成果分析

单位：万元

项目	本期金额	上年同期	增减比例
营业收入	89,820.96	118,843.69	-24.42%
营业成本	86,603.01	113,758.50	-23.87%
管理费用	2,381.41	2,252.97	5.70%
财务费用	389.47	564.34	-30.99%
净利润	62.17	1,385.36	-95.51%

(1) 营业收入本期金额为 89,820.96 万元，上年同期为 118,843.69 万元，较上年同期减少 29,022.73 万元，减幅 24.42%；营业成本本期金额为 86,603.01 万元，上年同期为 113,758.50 万元，较上年同期减少 27,155.49 万元，减幅 23.87%，下降主要是由于市场竞争激励，公司选择优质项目承接，新增项目减少，导致本期营业收入下降，营业成本同比例下降。

(2) 管理费用本期金额 2,381.41 万元，上年同期 2,252.97 万元，较上年同期增加 128.44 万元，增幅 5.70%，主要是由于人员工资薪酬较上年同期增加 230.60 万元，服务费较上年同期减少 145.14 万元。

(3) 财务费用本期金额 389.47 万元，上年同期为 564.34 万元，较上年同期减少 174.87 万，减幅 30.99%，主要是本期向银行借款金额降低所致。

综上，导致本期净利润较上年同期下降 95.51%。

## 3、现金流量表分析

单位：万元

项目	本期金额	上年同期	增减金额
经营活动产生的现金流量净额	-9,369.47	4,655.91	-14,025.38
投资活动产生的现金流量净额	-9.06	-	-9.06
筹资活动产生的现金流量净额	1,529.65	2,097.84	-568.19

(1) 经营活动产生的现金流量净额本期金额-9,369.47 万元，上年同期为 4,655.91 万元，本期金额较上年同期减少 14,025.38 万元，主要为本期收回工程结算款较去年同期减少 31,491.63 万元，支付劳务费购买施工材料等支付的现金较上年同期减少 16,715.93 万元，支付的相关税费较去年同期减少 3,298.96 万元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额本期金额为-9.06 万元，主要用于投资购买运输工具产生的现金支出。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为 1,529.65 万元，上年同期 2,097.84 万元，较上年同期减少 568.19 万元，主要是本期向银行借款比上年同期减少 1,839.30 万元，偿还借款较上年增加 231.60 万元，2018 年权益分派除权除息日为 7 月 4 日，分派股利等较上年同期减少 1,554.97 万元。

### 三、 风险与价值

#### 一、公司治理风险

股份公司成立以来，公司逐步建立了治理结构，制定了一系列管理规定，但是股份公司成立时间较短，随着公司经营规模、业务范围的不断扩大，特别是公司股份进入全国中小企业股份转让系统转让后，资本市场对公司治理提出了更高的要求，公司治理将面临更大挑战。因此，公司未来经营中存在因公司治理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司股东、管理层人员进一步加强规范运作制度学习，增强规范运作意识，控股股东及董事、监事、高级管理人员通过执行关联交易回避表决制度保障中小股东利益。

#### 二、无实际控制人的相关风险

公司控股股东为振华建设集团有限公司，持股比例为 61.27%。而振华建设集团有限公司股权结构分散，单一股东无法控制股东会、董事会，不存在唯一或共同实际控制人通过持股、投资关系、协议或者其他安排等达到控制或共同控制公司的情况，故公司无实际控制人。

由于公司无实际控制人，决定了公司所有重大行为必须民主决策，由公司董事会、股东大会充分讨论后确定，虽然避免了因单个股东滥用控制引起决策失误而导致公司出现重大损失的可能性，但可能存在决策效率被延缓的风险。

应对措施：公司严格执行《公司章程》规定，在重大事项需要决策时，控股股东振华建设集团有限公司及时形成有效的表决意见，保证公司的决策效率。

#### 三、产业政策风险

近年来，建筑业作为国民经济发展的一个支柱产业，政府在这方面给予了政策支持。但与此同时，国家也出台了一些建筑业和房地产调控政策，对于建筑行业发展具有一定影响。如果国家再出台限制土木工程建筑业和房地产业的相关政策，将可能会对公司所从事的建筑施工业务产生不利影响。

应对措施：及时关注国家土木工程建筑业和房地产业的相关政策，确保在相关政策公布后能够及时、有效地做出积极应变。

#### 四、人才及核心技术流失风险

公司拥有的技术均为建筑施工中所采用的核心技术。公司核心技术人员或骨干建造师流失，将产生核心技术流失、泄露风险，对企业发展产生重大负面影响。出于对技术保护的考虑，公司将部分核心技术予以申请专利保护；部分核心技术采用技术秘密方式保护。由于专利技术有公开性要求，由此会因人才流失、资料外泄而带来核心技术泄露的风险。

应对措施：对于核心技术，公司将申请专利。人才流失方面，公司采取了一系列措施，包括：公



司为员工提供良好的工资及福利待遇；公司与所有员工签订劳动合同，公司与符合《劳动法》规定签订无固定期限劳动合同条件的人员签订无固定期限劳动合同；公司与关键技术核心人员签订保密协议；公司实施项目承包、项目分红、项目奖励等；公司每年组织全体员工健康体检，开展各种形式的聚会以及文娱活动，加强与员工的交流与沟通，积极开展各种各样的企业文化教育，实现感情留人、待遇留人、机制留人、事业留人。

### 五、原材料价格变动风险

公司施工所需原材料价格易受到国家宏观经济周期波动的影响，施工期间内主要材料价格的上涨将导致施工成本的增加，进而影响公司整体盈利水平的增长。

应对措施：公司将严格按照施工项目进度进行采购，选择具有地缘优势的优质供应商；提前制定施工采购计划，及时通知供应商，保障施工材料供应的及时性，并能够有效控制库存量，以降低原材料价格波动的风险。

### 六、安全生产风险

建筑施工主要在露天、高空、地下作业，施工环境存在一定的危险性，如防护不当可能造成人员伤亡；施工过程中因状况复杂，可能出现坍塌等意外情况，从而造成财产损失和人员伤亡，影响工期。目前，国家有关管理部门对建筑施工行业的工程安全方面提出了更高的要求。

应对措施：公司在施工生产过程中已制定标准操作程序，并制定《关于项目部劳务管理责任的有关规定》、《建筑施工的若干规定》、《关于建筑安装工程项目发包管理的暂行规定》、《建筑施工现场和生活区安全管理的规定》等规章制度，针对生产安全、建成项目安全方面均有严格要求。

### 七、工程劳务分包协作风险

因为施工作业中使用人力劳动情况较多，但是工程工期长短不一，且工作内容简单重复，人员流动性大，为降低项目施工中的管理成本，行业内普遍采用劳务分包的形式将依法可以分包的劳务进行分包。公司工程施工过程中采用劳务外包形式将劳务承包给劳务承包方。如果对劳务承包方监管不力，将可能引发安全、质量事故和经济纠纷。

应对措施：公司对外协的管理主要包括：（1）劳务分包公司的调查和筛选。根据业务生产的需要，公司对候选劳务分包公司进行考察，了解企业资质、能力、质量标准规范等，选择合格的分包商。（2）要求劳务分包公司根据施工组织设计总进度计划，每月底前二天提交下月施工计划。有阶段工期要求的提交阶段施工计划，必要时按要求提交旬、周施工计划，以及与完成上述阶段、时段施工计划相应的劳动力安排计划，经批准后严格实施。（3）公司成立专门的管理部门与劳务分包公司进行对接与管控，监督劳务分包公司严格按照设计图纸、施工验收规范、有关技术要求及施工组织设计精心组织施工，确保工程质量达到约定的标准，并随时检查劳务分包公司设备、材料保管、使用情况及操作人员有效证件、持证上岗情况，特别就其劳务用工的输入、管理、工资及福利的发放进行监管。（4）加强安全教育，监督劳务分包公司认真执行安全技术规范，严格遵守安全制度，落实安全措施，确保施工安全。

## 八、市场分割导致的省外市场拓展风险

报告期内，公司客户群主要集中于江苏省。虽然近年来我国建筑行业市场化程度日益提高，公司也在持续向省外拓展业务，但是原有体制下的地方保护造成的市场分割现象依然较为严重，将会增加公司跨区域拓展业务的难度。

应对措施：公司将在巩固、增加省内业务收入的同时，增强自身施工经验与资质优势、质量优势、人才与技术优势、项目管理优势与品牌优势，与省外客户、协作方、金融机构、政府机构之间建立、发展、保持长期良好合作关系，降低公司跨区域拓展业务的风险性。

## 九、应收账款无法收回的风险

2019年6月30日、2018年6月30日，公司应收账款余额分别为470,487,231.10元、484,689,773.71元，占营业收入的比重分别为52.38%、40.78%。截至2019年6月30日，半年内的应收账款余额占比为65.88%，1-2年应收账款余额占比为7.00%，2-3年应收账款余额占比为10.02%，3-4年应收账款余额占比为16.93%，4-5年应收账款余额占比为0.05%。应收账款账龄主要集中在2年以内，但如果应收账款不能按期收回或发生坏账，对公司经营业绩和生产经营将产生不利影响。

应对措施：公司将加大应收账款的催收力度和管理力度，同时对新接工程实施准入评审制，对业主的付款能力及时间节点进行评估，从源头上加强对应收账款的管理。

## 十、诉讼风险

公司属于建筑施工企业，施工工人多、流动性大，员工及施工人员因工资薪酬及劳动安全问题可能会与公司产生纠纷。另外公司的原材料采购及应收账款回收方面，如果款项不能及时支付或者回收，也可能与供应商和客户发生纠纷，一旦相关纠纷无法协商解决，则公司存在诉讼风险。

应对措施：一方面公司加强项目现场的安全管理，保障施工工人的人身安全；另一方面公司与劳务分包单位及劳务派遣单位通过长期业务合作关系，保证施工工人工资按时、足额发放。

## 十一、偿债能力风险及应对措施

2019年6月30日、2018年6月30日公司资产负债率（母公司）分别为86.91%和88.17%，从债务结构上看，主要为短期借款、应付账款、其他应付款等。2019年6月30日、2018年6月30日公司流动比率分别为1.11、1.10，公司的流动负债占比高，造成短期偿债压力较大的风险。

应对措施：一方面，公司将积极开拓市场，提高盈利水平，增加公司抗风险能力。另一方面，及时与建设单位结算，并加强应收款催收，积极偿还负债，降低公司资产负债率，提高流动比率与速动比率，降低公司短期偿债压力。

## 十二、存货跌价造成资产损失的风险及应对措施

2019年6月30日、2018年6月30日，公司存货分别为136,623.80万元和169,044.16万元，占当期总资产的比例分别为60.27%和63.27%。从目前公司经营看，公司存货主要是已完工未结算资产。受国家产业政策不断调整等宏观因素影响，公司存货中的原材料等价格波动明显，存货价格波动使企业面临一定的存货跌价风险，从而造成资产减值损失带来的风险。

应对措施：公司将加强对在建未结算项目的成本监控，及时与建设单位结算，降低存货账面价值；

一旦存货有减值迹象，在资产负债表日即对存货计提减值损失，以降低存货跌价风险。

#### 四、 企业社会责任

##### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

##### （二） 其他社会责任履行情况

1、保证产品质量：报告期内，公司严格贯彻 ISO 产品质量标准体系，严格质量控制，对职工提供必要的劳动安全保护，对社会和公众负责。

2、环境保护与资源节约：报告期内，公司加强节能减排，降低能耗、杜绝污染物排放，有效实现资源节约和环境保护。

3、促进就业：报告期内，公司月平均劳务分包用工人员在 5000 人左右。

4、保护员工合法权益：报告期内公司不断完善员工培训和晋升机制，并广泛开展多种形式的文娱活动，加强职工代表大会和工会组织建设，公司定期安排员工进行健康体检，预防、控制和有效消除职业危害；公司还对部分从事危险性作业的人员办理了意外伤害补充保险。

公司诚信经营、依法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，严格依照相关法律法规开展公司业务，积极塑造和维护良好的行业环境。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(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、资产及其他资源的情况	□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	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	√是 □否	四.二.(六)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□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、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
振华建工	江苏图骥网络数据有限公司	工程款未按合同约定支付	90,369,847.65	31.27%	否	2019年1月8日
振华建工	江苏康沃动力科技股份有限公司（原昆山康沃内燃机动力有限公司）	工程款未按合同约定支付	16,497,797.26	5.71%	否	2019年3月7日

振华 建工	中汽联合汽车零部件（昆山） 国际贸易园有限公司	工程款未 按合同约 定支付	12,300,289.29	4.26%	否	2018年 11月28 日
振华 建工	苏州江辉船舶工程有限公司	工程款未 按合同约 定支付	32,552,875.64	11.26%	否	2018年 11月28 日
总计	-	-	151,720,809.84	52.50%	-	-

#### 未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

报告期内发生的两个重大仲裁和诉讼分别为：

1、2019年1月2日，公司向江苏省昆山市人民法院起诉江苏图骥网络数据有限公司、昆山数字地名数据中心有限公司，诉讼拖欠的工程款85,788,729.50元以及利息4,581,118.15元（详见公司发布的公告，公告编号：2019-001）。

2、2019年1月4日，公司向江苏省昆山市人民法院起诉江苏康沃动力科技股份有限公司（原昆山康沃内燃机动力有限公司），诉讼拖欠的工程款16,497,797.26元以及相关利息（详见公司发布的公告，公告编号：2019-004）。

上述两起起诉案件起诉原因均因被起诉方未按合同约定支付工程款。截止至本报告披露之日，上述两起起诉案均未有最终裁决，暂时无法预计对公司财务方面的影响。公司将根据案件进展情况进一步评估对公司财务方面的影响，并及时披露案件进展情况。

公司先前披露的两起重大诉讼：

1、2018年10月26日，公司向中国国际经济贸易仲裁委员会起诉中汽联合汽车零部件（昆山）国际贸易园有限公司，仲裁拖欠的工程款10,237,880.29元以及利息2,062,409元（详见公司发布的公告，公告编号：2018-030）。

以上起诉案件由于被起诉方未按合同约定支付工程款。截止至本报告披露之日，上述起诉案尚未有最终裁决，暂时无法预计对公司财务方面的影响。公司将根据案件进展情况进一步评估对公司财务方面的影响，并及时披露案件进展情况。

2、2018年9月25日，公司向太仓市人民法院起诉苏州江辉船舶工程有限公司，诉讼拖欠的工程款32,552,875.64元以及相关利息（详见公司发布的公告，公告编号：2018-031）。

2019年7月31日，江苏省太仓市人民法院已对该案件做出判决。判决（1）被告苏州江辉船舶工程有限公司于判决生效后十日内支付公司工程款23,567,102.45元。（2）公司对上述工程款就其承建的工程折价或拍卖的价款优先受偿。（3）被告苏州江辉船舶工程有限公司欠付工程款利息（按银行同期贷款利率1.5倍计算，其中13,455,000.00元自2018年4月27日起计算至2019年1月8日止；

23,567,102.45 元自 2019 年 1 月 9 日起计算至实际付清之日止)。详见公司发布的公告，公告编号：2019-032。

## 2、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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	3,182,536.00	1,567,358.47

注：报告期内公司发生的日常性关联交易情况“6.其他，发生金额 1,567,358.47 元”，其中发生额 478,190.47 元为与关联公司发生的租金收入，发生额 1,089,168.00 元为应付关联方的利息款。上述事项已于 2018 年 12 月 27 日经公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过。

### (三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
振华建设集团有限公司	拆入资金	211,223,788.91	已事前及时履行	2018 年 12 月 12 日	2018-036
周阿明	为公司提供担保	100,000,000.00	已事前及时履行	-	-
殷瑞俭	为公司提供担保	100,000,000.00	已事前及时履行	-	-
钱玉良	为公司提供担保	100,000,000.00	已事前及时履行	-	-
王文元	为公司提供担保	100,000,000.00	已事前及时履行	-	-
振华建设集团有限公司	为公司提供担保	100,000,000.00	已事前及时履行	-	-
振华建设集团有限公司	为公司提供担保	15,994,380.00	已事前及时履行	-	-
沈雪荣、周阿明	为公司提供担保	47,146,600.00	已事前及时履行	-	-
振华建设集团有限公司	为公司提供担保	30,000,000.00	已事前及时履行	-	-
振华建设集团有限公司	为公司提供担保	123,908,670.00	已事前及时履行	-	-
钱玉良、李	为公司提供担保	100,000,000.00	已事前及时履行	-	-

腊妹					
冯惠青、周琴华	为公司提供担保	100,000,000.00	已事前及时履行	-	-
振华建设集团有限公司	为公司提供担保	22,000,000.00	已事前及时履行	-	-
冯惠青、周琴华	为公司提供担保	45,000,000.00	已事前及时履行	-	-
振华建设集团有限公司	为公司提供担保	4,135,950.00	已事前及时履行	-	-
振华建设集团有限公司	为公司提供担保	40,000,000.00	已事前及时履行	-	-
钱玉良、李腊妹	为公司提供担保	40,000,000.00	已事前及时履行	-	-
冯惠青、周琴华	为公司提供担保	40,000,000.00	已事前及时履行	-	-
振华建设集团有限公司	为公司提供担保	20,000,000.00	已事前及时履行	-	-
钱玉良	为公司提供担保	20,000,000.00	已事前及时履行	-	-
冯惠青、周琴华	为公司提供担保	40,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月19日	2019-009
钱玉良	为公司提供担保	40,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月19日	2019-009
振华建设集团有限公司	为公司提供担保	40,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月19日	2019-009
冯惠青、周琴华	为公司提供担保	48,000,000.00	已事后补充履行	2018年12月12日	2018-034
振华建设集团有限公司	为公司提供担保	48,000,000.00	已事后补充履行	2018年12月12日	2018-034
	合计	1,575,409,388.91			

#### 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：

上述偶发性关联交易中，公司向振华建设集团有限公司拆入的金额已于2018年12月12日经公司第一届董事会第十一次会议审议通过，并于2018年12月27日经公司2018年第二次临时股东大会审议通过。

2018年12月5日，广发银行股份有限公司苏州分行与本公司签署《授信额度合同》（（2018）苏银综授额字第000344号），授予本公司敞口最高额4,000万元，有效期至2019年12月3日。本公司在该《授信额度合同》下的债务由关联方振华建设集团有限公司承担最高额4,000万元的连带责任保证；冯惠青及周琴华、钱玉良分别承担最高额4,000万元的连带责任保证。该事项已于2019年4月18日召开第一届董事会第十二次会议补充审议通过（详见公司发布的公告，公告编号：2019-009）。2018年9月12日，苏州农发商业保理有限公司与本公司签署《国内有追索权保理业务合同（公开型）》

《应收账款转让确认函》，向本公司提供 4,800 万元单笔不可循环保理融资额度，融资年利率 7%，按季支付利息。本公司以《昆山市康复医院新建工程〈建设工程施工合同〉》及其补充协议下的债权、《昆山周市镇春晖小学新建工程〈建设工程施工合同〉》及其补充协议下的债权转让给苏州农发商业保理有限公司，附追索权。关联方振华建设集团有限公司、冯惠青及周琴华向苏州农发商业保理有限公司提供连带责任保证。该事项已于 2018 年 12 月 12 日召开的第一届董事会第十一次会议审议通过，并于 2018 年 12 月 27 日，经公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过（详见公司发布的公告，公告编号：2018-034）。2019 年 4 月 19 日，苏州银行股份有限公司昆山支行向公司发放贷款 2000 万元，该贷款由钱玉良承担连带责任保证；振华建设集团有限公司以江苏南通农村商业银行股份有限公司 2,000 万股股权承担质押担保责任，根据公司章程规定，公司接受担保事项无需过会审议。

公司除上述关联方拆入资金及关联担保外的偶发性关联交易已于 2017 年 2 月 6 日经公司第一届董事会第三次会议审议通过，并于 2017 年 2 月 21 日，经公司 2017 年度第一次临时股东大会审议通过。

上述关联交易是公司业务发展及经营管理的正常所需，是真实的、合理的、必要的，符合公司整体发展战略规划，遵循公平、自愿的商业原则定价公允合理，不会对公司损益、资产状况及持续经营能力产生不良影响。

#### （四） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/9/26	/	挂牌	同业竞争承诺	公司控股股东振华集团及 5%以上股东、董事、监事及高级管理人员出具《避免同业竞争的承诺函》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/9/26	/	挂牌	资金占用承诺	公司控股股东振华集团、5%以上股东以书面形式向本公司出具了《关于不占用资金之承诺函》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/9/26	/	挂牌	关于规范和减少关联交易的承诺	公司的控股股东振华集团和全体董事、监事、高级管理人员签署了《关于规范和减少关联交易	正在履行中



实际控制人或控股股东	2016/9/26	/	挂牌	关于公司独立的承诺	公司控股股东振华集团向本公司出具关于公司独立的承诺，保证公司的资产独立、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立，不得影响公司的独立性	正在履行中
董监高	2016/9/26	/	挂牌	同业竞争承诺	公司控股股东振华集团及5%以上股东、董事、监事及高级管理人员出具《避免同业竞争的承诺函》	正在履行中
其他股东	2016/9/26	/	挂牌	同业竞争承诺	公司控股股东振华集团及5%以上股东、董事、监事及高级管理人员出具《避免同业竞争的承诺函》	正在履行中
其他股东	2016/9/26	/	挂牌	资金占用承诺	公司控股股东振华集团、5%以上股东以书面形式向本公司出具了《关于不占用资金之承诺函》	正在履行中
董监高	2016/9/26	/	挂牌	关于规范和减少关联交易的承诺	公司的控股股东振华集团和全体董事、监事、高级管理人员签署了《关于规范和减少关联交易的承诺函》	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

##### 公司自挂牌前及挂牌后作出如下承诺：

一、公司控股股东振华集团及5%以上股东、董事、监事及高级管理人员出具《避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

1、本人目前未直接或间接投资与振华建工业务相同、类似或相近的经济实体或项目，亦未以其他方式直接或间接从事与振华建工相同、类似或相近的经营活动。

2、本人在今后不会直接或间接投资与业务相同振华建工、类似或相近的经济实体或项目，且不以其他方式从事与振华建工业务相同、类似或相近的经营活动，亦不对与振华建具有同业竞争性的经济实体提供任何形式的帮助。

3、若将来因任何原因引起本人所拥有的资产或投资与振华建工发生同业竞争，给公司及其子公司造成损失的，本人将承担相应赔偿责任，并积极采取有效措施消除此类同业竞争；若本人将来有任

何商业机会可从事、或入股任何可能会与振华建工生产经营构成同业竞争的业务，本人会将上述商业机会让予公司。

如果上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，则本人将向振华建工赔偿一切直接和间接损失；本承诺持续有效，直至本人不再作为振华建工的股东为止；自本承诺函出具之日起，本函及本函项下的保证、承诺即为不可撤销。

二、公司控股股东振华集团、5%以上股东以书面形式向本公司出具了《关于不占用资金之承诺函》，承诺如下：

本人/公司作为振华建工的控股股东或 5%以上股东，将严格按照公司法、公司章程及其他规范性法律文件或振华建工规范治理相关制度的规定，严格履行股东义务、依法行使股东权利，不直接或间接地借用、占用或以其他方式侵占公司的资金。

三、公司的控股股东振华集团和全体董事、监事、高级管理人员签署了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺如下：

在今后的公司经营活动中，公司将尽量避免与关联企业和董监高之间的关联交易。如果关联交易难以避免，交易双方将严格按照正常商业行为准则进行。关联交易的定价政策遵循公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。如无市场价格可以比较或定价受到限制的重大关联交易，将按照交易的商品或劳务的成本基础上加合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格的公允性等。

四、公司控股股东振华集团向本公司出具关于公司独立的承诺，保证公司的资产独立、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立，不得影响公司的独立性。

在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

## (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	21,937,809.31	0.97%	保证金存款
投资性房地产	抵押	40,159,515.57	1.77%	借款抵押
固定资产	抵押	54,249,601.60	2.39%	借款抵押
应收账款	质押	6,952,716.19	0.31%	借款质押
总计	-	123,299,642.67	5.44%	-

## (六) 利润分配与公积金转增股本的情况

### 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019/7/4	0.800000		
合计			

## 2、报告期内的权益分派预案

适用 不适用

### 报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

2018 年年度权益分派方案已获 2019 年 5 月 9 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过。

#### 一、权益分派方案

本公司 2018 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 216,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.800000 元人民币现金（个人股东、投资基金适用股息红利差别化个人所得税政策（财税【2015】101 号文）；QFII（如有）实际每 10 股派 0.720000 元，对于 QFII 之外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）。

#### 二、权益登记日与除权除息日

本次权益分派权益登记日为：2019 年 7 月 3 日

除权除息日为：2019 年 7 月 4 日

#### 三、权益分派对象

本次分派对象为：截止 2019 年 7 月 3 日下午全国中小企业股份转让系统收市后，在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司（以下简称“中国结算北京分公司”）登记在册的本公司全体股东。投资者 R 日（R 日为权益登记日）买入的证券，享有相关权益；对于投资者 R 日卖出的证券，不享有相关权益。

#### 四、权益分派方法

本公司此次委托中国结算北京分公司代派的现金红利已于 2019 年 7 月 4 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

## 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	85,279,166	39.48%	0	85,279,166	39.48%
	其中：控股股东、实际控制人	44,116,666	20.42%	0	44,116,666	20.42%
	董事、监事、高管	14,162,500	6.56%	-2,451,000	11,711,500	5.42%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	130,720,834	60.52%	0	130,720,834	60.52%
	其中：控股股东、实际控制人	88,233,334	40.85%	0	88,233,334	40.85%
	董事、监事、高管	42,487,500	19.67%	-11,250,000	31,237,500	14.46%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		216,000,000	-	0	216,000,000	-
普通股股东人数		48				

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 5%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	振华集团有限公司	132,350,000	0	132,350,000	61.27%	88,233,334	44,116,666
2	钱玉良	21,450,000	0	21,450,000	9.93%	16,087,500	5,362,500
3	冯惠青	15,000,000	0	15,000,000	6.94%	11,250,000	3,750,000
4	吴丹勤	4,602,000	0	4,602,000	2.13%	0	4,602,000
5	顾菊明	3,600,000	0	3,600,000	1.66%	2,700,000	900,000
合计		177,002,000	0	177,002,000	81.93%	118,270,834	58,731,166

前五名或持股 5%及以上股东间相互关系说明：

钱玉良与冯惠青系舅甥关系，钱玉良任振华集团董事、董事长兼总经理，冯惠青任振华集团董事，顾菊明任振华集团董事，钱玉良、冯惠青、顾菊明均为振华集团股东。

除此之外，不存在其他关联关系。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

1、企业名称：振华建设集团有限公司

注册号：91320583251249978G

住所：昆山市玉山镇城北萧林路 1158 号

法定代表人：钱玉良

注册资本：人民币 8869 万元

成立日期：1995 年 12 月 19 日

经营范围：建筑物修缮、清洁服务，建设工程项目投资及管理，投资及投资管理，投资信息咨询，建筑技术咨询服务，自有房屋租赁，资产管理，物业管理。（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）

2、股权结构：昆山玉良企业管理中心（有限合伙）持股1.37%、昆山振发企业管理中心（有限合伙）持股2.50%、其他自然人持股96.13%。

3、控股股东持股情况：振华建设集团有限公司直接持有振华集团（昆山）建设工程股份有限公司 13,235 万股股份，截止报告期末持股比例 61.27%，报告期内公司控股股东无变化；报告期内，公司控股股东营业范围未发生变更。

### (二) 实际控制人情况

公司无实际控制人

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
钱玉良	董事长、法定代表人	男	1954年12月	大专	2019.6-2022.6	是
邹立成	副董事长、总经理	男	1979年11月	大专	2019.6-2022.6	是
陆保华	董事、财务总监	男	1969年5月	大专	2019.6-2022.6	是
顾菊明	董事、副总经理	男	1961年10月	大专	2019.6-2022.6	是
周阿明	董事、副总经理	男	1957年3月	大专	2019.6-2022.6	是
沈雪荣	董事	男	1965年12月	大专	2019.6-2022.6	是
李学楠	董事	男	1966年9月	大专	2019.6-2022.6	是
曹志坤	监事会主席	男	1971年11月	本科	2019.6-2022.6	是
王文元	监事	男	1955年11月	大专	2019.6-2022.6	是
钱永良	监事	男	1969年1月	大专	2019.6-2022.6	是
陈青	职工代表监事	女	1973年1月	大专	2019.6-2022.6	是
邵文龙	职工代表监事	男	1964年12月	大专	2019.6-2022.6	是
季晨	副总经理	男	1974年11月	本科	2019.6-2022.6	是
周南堂	董事会秘书	男	1965年12月	大专	2019.6-2022.6	是
<b>董事会人数：</b>						7
<b>监事会人数：</b>						5
<b>高级管理人员人数：</b>						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：

1、公司董事、监事、高级管理人员之间的关联关系如下：公司董事长钱玉良与公司副董事长邹立

成系翁婿关系，公司董事李学楠为钱玉良配偶的弟弟，钱玉良与公司监事钱永良系兄弟关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他关联关系。

2、截至本报告期末，振华集团持有公司 61.27%的股份，为公司的控股股东。董事、监事、高级管理人员与控股股东的关系如下：

钱玉良任振华集团董事长兼总经理，邹立成任振华集团董事，顾菊明任振华集团董事，周阿明任振华集团监事会主席，沈雪荣任振华集团董事，王文元任振华集团董事，周南堂任振华集团监事。

3、公司无实际控制人。

## (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
钱玉良	董事长、法定代表人	21,450,000	0	21,450,000	9.93%	0
邹立成	副董事长、总经理	1,300,000	0	1,300,000	0.60%	0
陆保华	董事、财务总监	500,000	0	500,000	0.23%	0
顾菊明	董事、副总经理	3,600,000	0	3,600,000	1.67%	0
周阿明	董事、副总经理	3,200,000	0	3,200,000	1.48%	0
沈雪荣	董事	2,000,000	0	2,000,000	0.93%	0
李学楠	董事	2,000,000	0	2,000,000	0.93%	0
曹志坤	监事会主席	2,100,000	0	2,100,000	0.97%	0
王文元	监事	2,000,000	0	2,000,000	0.93%	0
钱永良	监事	2,300,000	0	2,300,000	1.06%	0
陈青	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
邵文龙	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
周南堂	董事会秘书	1,499,000	0	1,499,000	0.69%	0
季晨	副总经理	1,000,000	0	1,000,000	0.46%	0
合计	-	42,949,000	0	42,949,000	19.88%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
邹立成	无	换届	副董事长、总经理	换届
冯惠青	副董事长、总经理	换届	无	换届

**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

邹立成，男，1979年11月生，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于南京经济学院，大专学历，会计电算化专业，会计师职称，2001年10月参加工作。2001年10月至2002年12月工作于常熟天大亚舟高科技陶瓷有限公司，担任财务管理；2003年1月至今工作于振华建设集团有限公司，先后担任房产公司工程部科员、研发部副经理、房产公司副总经理。2012年3月至今担任振华建设集团有限公司董事。2016年8月至今兼任振华集团能源科技（昆山）有限公司总经理、江苏振华投资发展有限公司总经理、昆山新凯实业有限公司总经理。2018年6月至今兼任江苏华安置业有限公司执行董事、法定代表人。2019年6月担任公司副董事长、总经理。

**二、 员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	271	276
销售人员	5	5
财务人员	22	22
行政管理人员	116	117
<b>员工总计</b>	<b>414</b>	<b>420</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	91	97
专科	178	178
专科以下	142	142
<b>员工总计</b>	<b>414</b>	<b>420</b>

**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，公司整体人员变动幅度较小。邹立成同志被提升为公司副董事长、总经理职务。



2、人才引进：报告期内公司不断拓宽招聘渠道，加强与高等院校、招聘机构合作力度，引进专业人才。同时与高校合作引进优秀毕业生进行培养，制订人才培养机制，为公司的发展储备人才。

3、人员培训：报告期内，公司不断完善培训体系。开展新员工入职、企业文化和规章制度、建筑行业证书考试、专业技能、安全生产、工程系统等一系列的培训。通过培训不断提升员工素质和专业技能，增强员工之间的凝聚力及团队精神。报告期内，参加各类教育培训共 854 人次，新增二级建造师 5 人。

4、公司员工薪酬包括基本工资、岗位工资、绩效工资、奖金、福利、各类补贴等。公司实行劳动合同制，公司与员工签订《劳动合同书》，按国家有关法律法规及地方相关社会保障制度，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险、住房公积金。

报告期内公司无需要承担费用的离退休人员。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工		
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	3	3

### 核心人员的变动情况：

公司无核心人员变动

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	170,765,561.57	230,969,638.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	278,100.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		450,353,425.49	468,250,624.21
其中：应收票据	五、（三）	25,701,226.59	28,266,638.88
应收账款	五、（四）	424,652,198.90	439,983,985.33
应收款项融资			
预付款项	五、（五）	33,874,649.12	45,440,679.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（六）	118,762,371.21	119,536,680.52
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（七）	1,366,237,960.36	1,690,441,614.05
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（八）	15,915,686.72	3,164,602.30
<b>流动资产合计</b>		<b>2,156,187,754.47</b>	<b>2,557,803,838.68</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			

可供出售金融资产	五、(九)	-	278,100.00
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、(十)	40,159,515.57	41,298,083.25
固定资产	五、(十一)	57,634,800.14	59,789,515.95
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十二)	693,333.33	758,333.33
开发支出	五、(十三)		
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(十四)	12,157,599.55	11,960,924.64
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		110,645,248.59	114,084,957.17
<b>资产总计</b>		2,266,833,003.06	2,671,888,795.85
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十五)	269,100,000.00	290,116,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		1,232,042,096.47	1,653,832,300.22
其中：应付票据	五、(十六)	40,000,000.00	
应付账款	五、(十七)	1,192,042,096.47	1,653,832,300.22
预收款项	五、(十八)	38,145,092.15	32,294,122.42
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十九)	7,884,098.08	9,783,910.85
应交税费	五、(二十)	3,717,705.77	3,425,201.90
其他应付款	五、(二十一)	396,583,638.67	346,418,549.77
其中：应付利息		19,103,506.84	17,532,238.84
应付股利		32,723,722.92	15,443,722.92
应付手续费及佣金			

应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		1,947,472,631.14	2,335,870,085.16
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、(二十二)	30,347,800.00	30,347,800.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		30,347,800.00	30,347,800.00
<b>负债合计</b>		1,977,820,431.14	2,366,217,885.16
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(二十三)	216,000,000.00	216,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十四)	20,021,829.40	20,021,829.40
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、(二十五)		
盈余公积	五、(二十六)	9,438,721.86	9,438,721.86
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十七)	43,552,020.66	60,210,359.43
归属于母公司所有者权益合计		289,012,571.92	305,670,910.69
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		289,012,571.92	305,670,910.69
<b>负债和所有者权益总计</b>		2,266,833,003.06	2,671,888,795.85

法定代表人：冯惠青

主管会计工作负责人：陆保华

会计机构负责人：邵文龙

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		132,870,260.92	221,040,480.73
交易性金融资产		278,100.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据		24,647,717.59	28,266,638.88
应收账款	十四、（一）	406,602,655.09	424,506,957.54
应收款项融资			
预付款项		26,831,763.43	32,598,197.33
其他应收款	十四、（二）	167,864,513.78	123,654,715.62
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,310,254,690.95	1,627,793,263.51
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		15,666,908.82	2,098,176.68
<b>流动资产合计</b>		<b>2,085,016,610.58</b>	<b>2,459,958,430.29</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			278,100.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、（三）	23,561,033.61	23,561,033.61
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		40,159,515.57	41,298,083.25
固定资产		57,578,310.01	59,726,260.97
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		693,333.33	758,333.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		11,832,545.21	11,646,599.35
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>133,824,737.73</b>	<b>137,268,410.51</b>

<b>资产总计</b>		2, 218, 841, 348. 31	2, 597, 226, 840. 80
<b>流动负债：</b>			
短期借款		269, 100, 000. 00	290, 116, 000. 00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据		40, 000, 000. 00	
应付账款		1, 078, 005, 763. 82	1, 536, 722, 369. 06
预收款项		31, 625, 092. 15	31, 657, 677. 62
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		6, 975, 923. 04	8, 329, 205. 85
应交税费		991, 764. 94	1, 215, 441. 00
其他应付款		471, 415, 738. 14	391, 656, 858. 80
其中：应付利息		19, 103, 506. 84	17, 532, 238. 84
应付股利		30, 428, 169. 49	13, 148, 169. 49
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		1, 898, 114, 282. 09	2, 259, 697, 552. 33
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		30, 347, 800. 00	30, 347, 800. 00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		30, 347, 800. 00	30, 347, 800. 00
<b>负债合计</b>		1, 928, 462, 082. 09	2, 290, 045, 352. 33
<b>所有者权益：</b>			
股本		216, 000, 000. 00	216, 000, 000. 00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		22, 082, 863. 01	22, 082, 863. 01
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积		9,438,721.86	9,438,721.86
一般风险准备			
未分配利润		42,857,681.35	59,659,903.60
<b>所有者权益合计</b>		<b>290,379,266.22</b>	<b>307,181,488.47</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>2,218,841,348.31</b>	<b>2,597,226,840.80</b>

法定代表人：冯惠青

主管会计工作负责人：陆保华

会计机构负责人：邵文龙

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		898,209,598.71	1,188,436,910.47
其中：营业收入	五、(二十八)	898,209,598.71	1,188,436,910.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		898,419,711.52	1,170,335,542.47
其中：营业成本	五、(二十八)	866,030,115.59	1,137,585,020.99
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十九)	2,426,462.35	3,739,718.62
销售费用			
管理费用	五、(三十)	23,814,116.36	22,529,716.90
研发费用	五、(三十一)	1,467,654.99	1,386,646.69
财务费用	五、(三十二)	3,894,662.62	5,643,357.61
其中：利息费用		4,404,393.21	5,633,679.82
利息收入		637,529.18	368,371.31
信用减值损失	五、(三十三)	786,699.61	
资产减值损失	五、(三十四)		-548,918.34
加：其他收益	五、(三十五)	1,488,330.00	1,000,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,278,217.19	19,101,368.00
加：营业外收入	五、（三十六）	158,920.70	242,143.52
减：营业外支出	五、（三十七）	35,445.75	17,742.81
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,401,692.14	19,325,768.71
减：所得税费用	五、（三十八）	780,030.91	5,472,208.07
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		621,661.23	13,853,560.64
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		621,661.23	13,853,560.64
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		621,661.23	13,853,560.64
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			



7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		621,661.23	13,853,560.64
归属于母公司所有者的综合收益总额		621,661.23	13,853,560.64
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0029	0.0641
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0029	0.0641

法定代表人：冯惠青

主管会计工作负责人：陆保华

会计机构负责人：邵文龙

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十四、（四）	872,905,814.98	1,164,557,230.50
减：营业成本	十四、（四）	846,052,711.63	1,120,563,532.40
税金及附加		2,281,565.71	3,669,303.15
销售费用			
管理费用		20,360,089.25	19,930,064.19
研发费用		1,467,654.99	1,386,646.69
财务费用		2,349,067.82	5,678,282.41
其中：利息费用		2,794,393.21	5,633,679.82
利息收入		568,352.08	330,952.61
加：其他收益		1,217,310.00	1,000,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-743,783.41	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			447,699.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		868,252.17	14,777,101.63
加：营业外收入		155,420.70	235,250.51
减：营业外支出		35,445.75	17,742.81

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		988,227.12	14,994,609.33
减：所得税费用		510,449.37	4,034,482.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		477,777.75	10,960,127.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		477,777.75	10,960,127.28
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		477,777.75	10,960,127.28
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-	-
（二）稀释每股收益（元/股）		-	-

法定代表人：冯惠青

主管会计工作负责人：陆保华

会计机构负责人：邵文龙

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		971,406,621.92	1,286,322,949.82
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			

保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十九）	178,358,929.93	85,316,443.85
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,149,765,551.85</b>	<b>1,371,639,393.67</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,040,979,927.76	1,208,139,239.02
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		17,243,123.21	19,298,731.99
支付的各项税费		19,273,688.60	52,263,244.90
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十九）	165,963,468.10	45,379,069.59
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,243,460,207.67</b>	<b>1,325,080,285.50</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-93,694,655.82</b>	<b>46,559,108.17</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		90,560.35	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>90,560.35</b>	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-90,560.35</b>	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		247,490,000.00	265,883,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		247,490,000.00	265,883,000.00
偿还债务支付的现金		230,116,000.00	227,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,223,125.21	16,772,811.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（三十九）	854,336.18	331,755.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		232,193,461.39	244,904,566.82
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		15,296,538.61	20,978,433.18
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		880,026.19	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-77,608,651.37	67,537,541.35
加：期初现金及现金等价物余额		226,436,403.63	123,411,766.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		148,827,752.26	190,949,307.46

法定代表人：冯惠青

主管会计工作负责人：陆保华

会计机构负责人：邵文龙

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		927,250,648.56	1,243,380,594.99
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		202,409,569.90	100,727,751.53
<b>经营活动现金流入小计</b>		1,129,660,218.46	1,344,108,346.52
购买商品、接受劳务支付的现金		1,015,696,941.23	1,154,450,033.31
支付给职工以及为职工支付的现金		13,947,643.79	16,569,051.20
支付的各项税费		18,373,405.96	50,988,941.66
支付其他与经营活动有关的现金		164,913,026.62	71,205,293.12
<b>经营活动现金流出小计</b>		1,212,931,017.60	1,293,213,319.29
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-83,270,799.14	50,895,027.23
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		90,560.35	
投资支付的现金			
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		90,560.35	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-90,560.35	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		209,100,000.00	265,883,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		209,100,000.00	265,883,000.00
偿还债务支付的现金		230,116,000.00	227,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,223,125.21	16,772,811.82
支付其他与筹资活动有关的现金		854,336.18	331,755.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		232,193,461.39	244,904,566.82
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-23,093,461.39	20,978,433.18
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		880,026.19	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-105,574,794.69	71,873,460.41
加：期初现金及现金等价物余额		216,507,246.30	117,135,081.38
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		110,932,451.61	189,008,541.79

法定代表人：冯惠青

主管会计工作负责人：陆保华

会计机构负责人：邵文龙

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

##### 1、 会计政策变更

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等(以下合称“新金融工具准则”)。根据全国中小企业股份转让系统《关于做好挂牌公司 2019 年半年度报告披露相关工作的通知》，本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则并编制 2019 年 1-6 月财务报表。

执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响详见第八节财务报表附注三、(二十二) 主要会计政策、会计估计的变更及前期差错。

## 二、 报表项目注释

### 振华集团（昆山）建设工程股份有限公司

#### 2019年1-6月财务报表附注

（除另有标注外，金额单位为人民币元）

#### 一、公司基本情况

##### （一）有限公司基本情况

振华集团（昆山）建设工程股份有限公司（简称股份公司）前身是振华集团（昆山）建设工程有限公司（以下简称有限公司）。有限公司成立于2009年4月21日，注册号320583000296405，由振华建设集团有限公司出资设立，成立时注册资本5,000万元，股东出资情况见下：

股东名称	注册资本	实收资本	占注册资本比例	出资方式
振华建设集团有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	100.00%	货币资金

上述实收资本5,000万元由苏州新大华会计师事务所有限公司审验，并于2009年4月30日出具苏新华会验（2009）第052号验资报告。

2010年4月10日，有限公司股东决定，同意增加注册资本至6,518万元，增加的注册资本由振华建设集团有限公司以实物出资；同意振华建设集团有限公司将其出资2,350万元转让给冯惠青等18位自然人，并修改公司章程。同日，振华建设集团有限公司与冯惠青等分别签署《股权转让合同》。

本次股权结构变动如下：

股东名称	变更前	本次增加			本次减少	变更后		
		增资		受让		注册资本	实收资本	占注册资本比例
		金额	增资方式					
振华建设集团有限公司	50,000,000.00	15,180,000.00	实物出资		23,500,000.00	41,680,000.00	41,680,000.00	63.95%
冯惠青				10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	15.34%
顾菊明				3,200,000.00		3,200,000.00	3,200,000.00	4.92%
曹志坤				1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	1.53%
周阿明				3,200,000.00		3,200,000.00	3,200,000.00	4.92%
沈雪荣				1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	1.53%
钱永良				1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	1.53%
钱雪生				400,000.00		400,000.00	400,000.00	0.61%
杨桂青				300,000.00		300,000.00	300,000.00	0.46%

股东名称	变更前	本次增加			本次减少	变更后		
		增资		受让		注册资本	实收资本	占注册资本比例
		金额	增资方式					
张红				300,000.00		300,000.00	300,000.00	0.46%
王耘				300,000.00		300,000.00	300,000.00	0.46%
张国庆				300,000.00		300,000.00	300,000.00	0.46%
丁云文				400,000.00		400,000.00	400,000.00	0.61%
华汉珠				400,000.00		400,000.00	400,000.00	0.61%
陈永东				200,000.00		200,000.00	200,000.00	0.31%
程蓉				300,000.00		300,000.00	300,000.00	0.46%
陈英				300,000.00		300,000.00	300,000.00	0.46%
徐新华				400,000.00		400,000.00	400,000.00	0.61%
李学楠				500,000.00		500,000.00	500,000.00	0.77%
合计	50,000,000.00	15,180,000.00	--	23,500,000.00	23,500,000.00	65,180,000.00	65,180,000.00	100.00%

南京苏建联合会计师事务所对上述实收资本增加1,518万元进行了审验，并于2010年4月30日出具宁建验[2010]022号验资报告。江苏天仁资产评估事务所有限公司对出资的实物资产进行了评估，并出具苏天评报字（2010）第019号资产评估报告，评估值1,522.91万元。

有限公司于2010年6月8日办理了工商变更登记。

2012年4月9日，有限公司股东会决议，同意增加注册资本4,482万元，各股东以货币资金4,482万元出资；并同意修改公司章程。

本次股权结构变动如下：

股东名称	增资前	本次增资		本次减少	增资后		
		金额	增资方式		注册资本	实收资本	占注册资本比例
振华建设集团有限公司	41,680,000.00	25,730,000.00	货币资金		67,410,000.00	67,410,000.00	61.28%
冯惠青	10,000,000.00	13,000,000.00	货币资金		23,000,000.00	23,000,000.00	20.91%
顾菊明	3,200,000.00				3,200,000.00	3,200,000.00	2.91%
曹志坤	1,000,000.00				1,000,000.00	1,000,000.00	0.91%
周阿明	3,200,000.00				3,200,000.00	3,200,000.00	2.91%
沈雪荣	1,000,000.00				1,000,000.00	1,000,000.00	0.91%
钱永良	1,000,000.00	1,300,000.00	货币资金		2,300,000.00	2,300,000.00	2.09%
钱雪生	400,000.00	300,000.00	货币资金		700,000.00	700,000.00	0.64%
杨桂青	300,000.00	200,000.00	货币资金		500,000.00	500,000.00	0.45%
张红	300,000.00	400,000.00	货币资金		700,000.00	700,000.00	0.64%
王耘	300,000.00	100,000.00	货币资金		400,000.00	400,000.00	0.36%
张国庆	300,000.00	400,000.00	货币资金		700,000.00	700,000.00	0.64%
丁云文	400,000.00	400,000.00	货币资金		800,000.00	800,000.00	0.73%
华汉珠	400,000.00				400,000.00	400,000.00	0.36%



股东名称	增资前	本次增资		本次减少	增资后		
		金额	增资方式		注册资本	实收资本	占注册资本比例
陈永东	200,000.00	200,000.00	货币资金		400,000.00	400,000.00	0.36%
程蓉	300,000.00	390,000.00	货币资金		690,000.00	690,000.00	0.63%
陈英	300,000.00	400,000.00	货币资金		700,000.00	700,000.00	0.64%
徐新华	400,000.00				400,000.00	400,000.00	0.36%
李学楠	500,000.00				500,000.00	500,000.00	0.45%
王振国		1,000,000.00	货币资金		1,000,000.00	1,000,000.00	0.91%
陈颂伟		1,000,000.00	货币资金		1,000,000.00	1,000,000.00	0.91%
合计	65,180,000.00	44,820,000.00	--		110,000,000.00	110,000,000.00	100.00%

苏州正铭会计师事务所（普通合伙）对上述实收资本增加4,482万元进行了审验，并于2012年4月13日出具苏正铭验Z字（2012）第070号验资报告。

有限公司于2012年4月28日办理了工商变更登记。

2013年4月7日，有限公司股东会决议，同意增加注册资本9,000万元，由振华建设集团有限公司以货币资金9,000万元出资；并同意修改公司章程。

本次股权结构变动如下：

股东名称	增资前	本次增资		本次减少	增资后		
		金额	增资方式		注册资本	实收资本	占注册资本比例
振华建设集团有限公司	67,410,000.00	90,000,000.00	货币资金		157,410,000.00	157,410,000.00	78.71%
冯惠青	23,000,000.00				23,000,000.00	23,000,000.00	11.50%
顾菊明	3,200,000.00				3,200,000.00	3,200,000.00	1.60%
曹志坤	1,000,000.00				1,000,000.00	1,000,000.00	0.50%
周阿明	3,200,000.00				3,200,000.00	3,200,000.00	1.60%
沈雪荣	1,000,000.00				1,000,000.00	1,000,000.00	0.50%
钱永良	2,300,000.00				2,300,000.00	2,300,000.00	1.15%
钱雪生	700,000.00				700,000.00	700,000.00	0.35%
杨桂青	500,000.00				500,000.00	500,000.00	0.25%
张红	700,000.00				700,000.00	700,000.00	0.35%
王耘	400,000.00				400,000.00	400,000.00	0.20%
张国庆	700,000.00				700,000.00	700,000.00	0.35%
丁云文	800,000.00				800,000.00	800,000.00	0.40%
华汉珠	400,000.00				400,000.00	400,000.00	0.20%
陈永东	400,000.00				400,000.00	400,000.00	0.20%
程蓉	690,000.00				690,000.00	690,000.00	0.35%
陈英	700,000.00				700,000.00	700,000.00	0.35%
徐新华	400,000.00				400,000.00	400,000.00	0.20%
李学楠	500,000.00				500,000.00	500,000.00	0.25%
王振国	1,000,000.00				1,000,000.00	1,000,000.00	0.50%
陈颂伟	1,000,000.00				1,000,000.00	1,000,000.00	0.50%

股东名称	增资前	本次增资		本次减少	增资后		
		金额	增资方式		注册资本	实收资本	占注册资本比例
合计	110,000,000.00	90,000,000.00	--		200,000,000.00	200,000,000.00	100.00%

上海鼎业会计师事务所（普通合伙）对上述实收资本增加9,000万元进行了审验，并于2013年4月10日出具沪鼎验字（2013）第A039号验资报告。

有限公司于2013年4月11日办理了工商变更登记。

2013年9月22日，有限公司股东会决议，同意陈颂伟将其出资100万元全部转让给冯惠青，并修改公司章程。同日，陈颂伟与冯惠青签署《股权转让协议》。

本次股权结构变动如下：

股东名称	变更前	本次增加	本次减少	变更后		
				注册资本	实收资本	占注册资本比例
振华建设集团有限公司	157,410,000.00			157,410,000.00	157,410,000.00	78.71%
冯惠青	23,000,000.00	1,000,000.00		24,000,000.00	24,000,000.00	12.00%
顾菊明	3,200,000.00			3,200,000.00	3,200,000.00	1.60%
曹志坤	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00	0.50%
周阿明	3,200,000.00			3,200,000.00	3,200,000.00	1.60%
沈雪荣	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00	0.50%
钱永良	2,300,000.00			2,300,000.00	2,300,000.00	1.15%
钱雪生	700,000.00			700,000.00	700,000.00	0.35%
杨桂青	500,000.00			500,000.00	500,000.00	0.25%
张红	700,000.00			700,000.00	700,000.00	0.35%
王耘	400,000.00			400,000.00	400,000.00	0.20%
张国庆	700,000.00			700,000.00	700,000.00	0.35%
丁云文	800,000.00			800,000.00	800,000.00	0.40%
华汉珠	400,000.00			400,000.00	400,000.00	0.20%
陈永东	400,000.00			400,000.00	400,000.00	0.20%
程蓉	690,000.00			690,000.00	690,000.00	0.35%
陈英	700,000.00			700,000.00	700,000.00	0.35%
徐新华	400,000.00			400,000.00	400,000.00	0.20%
李学楠	500,000.00			500,000.00	500,000.00	0.25%
王振国	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00	0.50%
陈颂伟	1,000,000.00		1,000,000.00			
合计	200,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00	100.00%

有限公司于2013年10月17日办理了工商变更登记。

2015年10月27日，有限公司股东会决议，同意增加注册资本11,712.63万元，由振华建设集团有限公司以实物出资10,942.37万元、土地使用权出资770.26万元；并同意修改公司

章程。

本次股权结构变动如下：

股东名称	增资前	本次增资		本次 减少	增资后		
		金额	增资 方式		注册资本	实收资本	占注册 资本比例
振华建设集团 有限公司	157,410,000.00	109,423,700.00	实物 出资		274,536,300.00	157,410,000.00	86.57%
		7,702,600.00	土地 使用权				
冯惠青	24,000,000.00				24,000,000.00	24,000,000.00	7.57%
顾菊明	3,200,000.00				3,200,000.00	3,200,000.00	1.01%
曹志坤	1,000,000.00				1,000,000.00	1,000,000.00	0.32%
周阿明	3,200,000.00				3,200,000.00	3,200,000.00	1.01%
沈雪荣	1,000,000.00				1,000,000.00	1,000,000.00	0.32%
钱永良	2,300,000.00				2,300,000.00	2,300,000.00	0.73%
钱雪生	700,000.00				700,000.00	700,000.00	0.22%
杨桂青	500,000.00				500,000.00	500,000.00	0.16%
张红	700,000.00				700,000.00	700,000.00	0.22%
王耘	400,000.00				400,000.00	400,000.00	0.13%
张国庆	700,000.00				700,000.00	700,000.00	0.22%
丁云文	800,000.00				800,000.00	800,000.00	0.26%
华汉珠	400,000.00				400,000.00	400,000.00	0.13%
陈永东	400,000.00				400,000.00	400,000.00	0.13%
程蓉	690,000.00				690,000.00	690,000.00	0.22%
陈英	700,000.00				700,000.00	700,000.00	0.22%
徐新华	400,000.00				400,000.00	400,000.00	0.13%
李学楠	500,000.00				500,000.00	500,000.00	0.16%
王振国	1,000,000.00				1,000,000.00	1,000,000.00	0.32%
合计	200,000,000.00	117,126,300.00	--		317,126,300.00	200,000,000.00	100.00%

有限公司于2016年1月14日在昆山市市场监督管理局办理了工商变更登记，统一社会信用代码为913205836883149711。

2016年1月20日，有限公司股东会决议，同意减少注册资本10,112.63万元，由振华建设集团有限公司以货币资金减资；并同意修改公司章程。2016年1月22日，有限公司在《江苏经济报》发布减资公告。

2016年1月26日，有限公司股东会决议，同意振华建设集团有限公司将770.26万元土地使用权出资变更为货币资金出资。2016年1月29日，有限公司收到振华建设集团有限公司实缴货币资金7,702,600.00元。

截止2016年1月29日，有限公司收到振华建设集团有限公司实缴的实物出资10,942.37万元。该实物出资由北京国融兴华资产评估有限责任公司于2015年11月27日出具国融兴华评报字（2015）第080053号资产评估报告，评估基准日2015年10月31日。

本次股权结构变动如下：

股东名称	增资前	本次增加	本次减少		增资后		
			金额	减资方式	注册资本	实收资本	占注册资本比例
振华建设集团有限公司	274,536,300.00		101,126,300.00	货币资金	173,410,000.00	173,410,000.00	80.28%
冯惠青	24,000,000.00				24,000,000.00	24,000,000.00	11.11%
顾菊明	3,200,000.00				3,200,000.00	3,200,000.00	1.49%
曹志坤	1,000,000.00				1,000,000.00	1,000,000.00	0.46%
周阿明	3,200,000.00				3,200,000.00	3,200,000.00	1.49%
沈雪荣	1,000,000.00				1,000,000.00	1,000,000.00	0.46%
钱永良	2,300,000.00				2,300,000.00	2,300,000.00	1.07%
钱雪生	700,000.00				700,000.00	700,000.00	0.32%
杨桂青	500,000.00				500,000.00	500,000.00	0.23%
张红	700,000.00				700,000.00	700,000.00	0.32%
王耘	400,000.00				400,000.00	400,000.00	0.19%
张国庆	700,000.00				700,000.00	700,000.00	0.32%
丁云文	800,000.00				800,000.00	800,000.00	0.37%
华汉珠	400,000.00				400,000.00	400,000.00	0.19%
陈永东	400,000.00				400,000.00	400,000.00	0.19%
程蓉	690,000.00				690,000.00	690,000.00	0.31%
陈英	700,000.00				700,000.00	700,000.00	0.32%
徐新华	400,000.00				400,000.00	400,000.00	0.19%
李学楠	500,000.00				500,000.00	500,000.00	0.23%
王振国	1,000,000.00				1,000,000.00	1,000,000.00	0.46%
合计	317,126,300.00		101,126,300.00	--	216,000,000.00	216,000,000.00	100.00%

有限公司于2016年3月15日办理了工商变更登记。

2016年3月16日，有限公司股东会决议，同意振华建设集团有限公司将其部分出资转让给钱玉良等18位自然人，同意冯惠青将其部分出资转让给高林宝等17位自然人，同意程蓉将其全部出资69万元转让给钱玉良。

振华建设集团有限公司、冯惠青、程蓉本次让注册资本金额如下：

出让方			受让方		
序号	名称	金额	序号	名称	金额
1	振华建设集团有限公司	41,060,000.00	1	钱玉良	20,760,000.00
			2	殷瑞俭	4,600,000.00
			3	顾菊明	400,000.00
			4	丁云文	1,200,000.00
			5	沈雪荣	1,000,000.00
			6	李学楠	1,500,000.00
			7	曹志坤	1,100,000.00
			8	王文元	2,000,000.00

出让方			受让方		
序号	名称	金额	序号	名称	金额
			9	周南堂	1,500,000.00
			10	季晨	1,000,000.00
			11	陈颂伟	1,000,000.00
			12	王建民	2,000,000.00
			13	邹立成	1,300,000.00
			14	张红	100,000.00
			15	王正平	500,000.00
			16	方海庆	500,000.00
			17	顾惠华	500,000.00
			18	王耘	100,000.00
2	冯惠青	9,000,000.00	1	高林宝	500,000.00
			2	金卫明	500,000.00
			3	李四新	500,000.00
			4	黄建芳	500,000.00
			5	林福燕	500,000.00
			6	丁士春	500,000.00
			7	金小东	500,000.00
			8	谢春风	500,000.00
			9	李金龙	500,000.00
			10	时峰	500,000.00
			11	葛明军	500,000.00
			12	商雨虎	500,000.00
			13	金国兴	500,000.00
			14	陆保华	500,000.00
			15	裘建荣	500,000.00
			16	李春	500,000.00
			17	王启明	500,000.00
			18	邹晓娟	500,000.00
			小计	--	9,000,000.00
3	程蓉	690,000.00	1	钱玉良	690,000.00
4	合计	50,750,000.00		--	50,750,000.00

2016年3月16日，振华建设集团有限公司、冯惠青、程蓉分别与上述受让方签署《股权转让协议》。

本次股权重组情况如下：

股东名称	变更前	本次增加	本次减少	变更后		
				注册资本	实收资本	占注册资本比例
振华建设集团有限公司	173,410,000.00		41,060,000.00	132,350,000.00	132,350,000.00	61.27%
冯惠青	24,000,000.00		9,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	6.94%

股东名称	变更前	本次增加	本次减少	变更后		
				注册资本	实收资本	占注册资本比例
顾菊明	3,200,000.00	400,000.00		3,600,000.00	3,600,000.00	1.67%
曹志坤	1,000,000.00	1,100,000.00		2,100,000.00	2,100,000.00	0.97%
周阿明	3,200,000.00			3,200,000.00	3,200,000.00	1.48%
沈雪荣	1,000,000.00	1,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	0.93%
钱永良	2,300,000.00			2,300,000.00	2,300,000.00	1.06%
钱雪生	700,000.00			700,000.00	700,000.00	0.32%
杨桂青	500,000.00			500,000.00	500,000.00	0.23%
张红	700,000.00	100,000.00		800,000.00	800,000.00	0.37%
王耘	400,000.00	100,000.00		500,000.00	500,000.00	0.23%
张国庆	700,000.00			700,000.00	700,000.00	0.32%
丁云文	800,000.00	1,200,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	0.93%
华汉珠	400,000.00			400,000.00	400,000.00	0.19%
陈永东	400,000.00			400,000.00	400,000.00	0.19%
程蓉	690,000.00		690,000.00			
陈英	700,000.00			700,000.00	700,000.00	0.32%
徐新华	400,000.00			400,000.00	400,000.00	0.19%
李学楠	500,000.00	1,500,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	0.93%
王振国	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00	0.46%
钱玉良		21,450,000.00		21,450,000.00	21,450,000.00	9.93%
殷瑞俭		4,600,000.00		4,600,000.00	4,600,000.00	2.13%
王文元		2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	0.93%
周南堂		1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00	0.69%
季晨		1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	0.46%
陈颂伟		1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	0.46%
顾惠华		500,000.00		500,000.00	500,000.00	0.23%
高林宝		500,000.00		500,000.00	500,000.00	0.23%
金卫明		500,000.00		500,000.00	500,000.00	0.23%
方海庆		500,000.00		500,000.00	500,000.00	0.23%
李四新		500,000.00		500,000.00	500,000.00	0.23%
黄建芳		500,000.00		500,000.00	500,000.00	0.23%
林福燕		500,000.00		500,000.00	500,000.00	0.23%
丁士春		500,000.00		500,000.00	500,000.00	0.23%
金小东		500,000.00		500,000.00	500,000.00	0.23%
谢春风		500,000.00		500,000.00	500,000.00	0.23%
李金龙		500,000.00		500,000.00	500,000.00	0.23%
时峰		500,000.00		500,000.00	500,000.00	0.23%
葛明军		500,000.00		500,000.00	500,000.00	0.23%
商雨虎		500,000.00		500,000.00	500,000.00	0.23%
王建民		2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	0.93%
邹立成		1,300,000.00		1,300,000.00	1,300,000.00	0.60%
金国兴		500,000.00		500,000.00	500,000.00	0.23%
陆保华		500,000.00		500,000.00	500,000.00	0.23%

股东名称	变更前	本次增加	本次减少	变更后		
				注册资本	实收资本	占注册资本比例
裘建荣		500,000.00		500,000.00	500,000.00	0.23%
李春		500,000.00		500,000.00	500,000.00	0.23%
王启明		500,000.00		500,000.00	500,000.00	0.23%
邹晓娟		500,000.00		500,000.00	500,000.00	0.23%
王正平		500,000.00		500,000.00	500,000.00	0.23%
合计	216,000,000.00	50,750,000.00	50,750,000.00	216,000,000.00	216,000,000.00	100.00%

有限公司于2016年3月22日办理了工商变更登记。

## (二)股份制改造及股份公司基本情况

2016年6月6日，有限公司股东会决议以2016年3月31日为基准日整体变更为股份有限公司，将账面净资产238,082,863.01元折合为21,600万股股份，股本21,600万元，折余部分计入资本公积（股本溢价），该事项由大华会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年6月15日以大华验字[2016]000786验资报告予以验证。2016年6月22日，股份公司股东大会决议，决定设立振华集团（昆山）建设工程股份有限公司（以下简称公司，或者本公司），并审议通过股份公司章程。

本次折股情况如下：

股东名称	股份制改造前	本次增加	本次减少	股份制改造后		
				注册资本	股本	占注册资本比例(%)
振华建设集团有限公司	132,350,000.00			132,350,000.00	132,350,000.00	61.27%
冯惠青	15,000,000.00			15,000,000.00	15,000,000.00	6.94%
顾菊明	3,600,000.00			3,600,000.00	3,600,000.00	1.67%
曹志坤	2,100,000.00			2,100,000.00	2,100,000.00	0.97%
周阿明	3,200,000.00			3,200,000.00	3,200,000.00	1.48%
沈雪荣	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00	0.93%
钱永良	2,300,000.00			2,300,000.00	2,300,000.00	1.06%
钱雪生	700,000.00			700,000.00	700,000.00	0.32%
杨桂青	500,000.00			500,000.00	500,000.00	0.23%
张红	800,000.00			800,000.00	800,000.00	0.37%
王耘	500,000.00			500,000.00	500,000.00	0.23%
张国庆	700,000.00			700,000.00	700,000.00	0.32%
丁云文	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00	0.93%
华汉珠	400,000.00			400,000.00	400,000.00	0.19%
陈永东	400,000.00			400,000.00	400,000.00	0.19%
陈英	700,000.00			700,000.00	700,000.00	0.32%
徐新华	400,000.00			400,000.00	400,000.00	0.19%
李学楠	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00	0.93%

股东名称	股份制改造前	本次增加	本次减少	股份制改造后		
				注册资本	股本	占注册资本比例(%)
王振国	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00	0.46%
钱玉良	21,450,000.00			21,450,000.00	21,450,000.00	9.93%
殷瑞俭	4,600,000.00			4,600,000.00	4,600,000.00	2.13%
王文元	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00	0.93%
周南堂	1,500,000.00			1,500,000.00	1,500,000.00	0.69%
季晨	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00	0.46%
陈颂伟	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00	0.46%
顾惠华	500,000.00			500,000.00	500,000.00	0.23%
高林宝	500,000.00			500,000.00	500,000.00	0.23%
金卫明	500,000.00			500,000.00	500,000.00	0.23%
方海庆	500,000.00			500,000.00	500,000.00	0.23%
李四新	500,000.00			500,000.00	500,000.00	0.23%
黄建芳	500,000.00			500,000.00	500,000.00	0.23%
林福燕	500,000.00			500,000.00	500,000.00	0.23%
丁士春	500,000.00			500,000.00	500,000.00	0.23%
金小东	500,000.00			500,000.00	500,000.00	0.23%
谢春风	500,000.00			500,000.00	500,000.00	0.23%
李金龙	500,000.00			500,000.00	500,000.00	0.23%
时峰	500,000.00			500,000.00	500,000.00	0.23%
葛明军	500,000.00			500,000.00	500,000.00	0.23%
商雨虎	500,000.00			500,000.00	500,000.00	0.23%
王建民	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00	0.93%
邹立成	1,300,000.00			1,300,000.00	1,300,000.00	0.60%
金国兴	500,000.00			500,000.00	500,000.00	0.23%
陆保华	500,000.00			500,000.00	500,000.00	0.23%
裘建荣	500,000.00			500,000.00	500,000.00	0.23%
李春	500,000.00			500,000.00	500,000.00	0.23%
王启明	500,000.00			500,000.00	500,000.00	0.23%
邹晓娟	500,000.00			500,000.00	500,000.00	0.23%
王正平	500,000.00			500,000.00	500,000.00	0.23%
合计	216,000,000.00			216,000,000.00	216,000,000.00	100.00%

公司于2016年9月26日办理了工商变更登记。

2017年9月22日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于同意振华集团（昆山）建设工程股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2017]635号），同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，纳入非上市公众公司监管，转让方式为协议转让。

本公司股票于2017年10月12日起在全国中小企业股份转让系统挂牌，公开转让，证券简



---

称振华建工，证券代码872238。

本公司的控股股东及最终控制方均是振华建设集团有限公司。

截止2019年6月30日，本公司工商登记信息如下：

统一社会信用代码：913205836883149711

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

成立日期：2009年4月21日

法定代表人：冯惠青

营业期限：长期

注册资本：21,600万元

登记机关：苏州市行政审批局

企业住所：玉山镇城北萧林西路1158号

### **(三)行业性质**

本公司所属行业为建筑业。主要项目工程包括商业住宅小区或建筑群体等房屋建筑工程，以及相应土建装修业务。

### **(四)经营范围**

房屋建筑工程施工总承包，市政公用工程施工总承包，地基与基础工程专业承包，钢结构工程专业承包，建筑装修装饰工程专业承包，混凝土预制构件专业承包，金属门窗工程专业承包，体育场地设施工程施工承包，水利水电工程施工承包；幕墙制作安装；消防工程；建筑智能化、机电安装；建筑材料销售。（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）

### **(五)基本组织架构**

本公司设股东大会，由全体股东组成，是公司的权力机构。

本公司设董事会，对股东大会负责。董事会由七名董事组成，设董事长一人、副董事长一人。董事由股东大会选举或更换。

本公司设监事会，是公司的监督机构。监事会由五名监事组成，设监事会主席一人。

公司设总经理。总理由董事长提名，由董事会聘任或者解聘。总经理对董事会负责。

公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监为公司高级管理人员。

根据业务发展的需要，公司设总经办、人力资源部、业务部、法务部、技术科、施工管理部、质检科、安检科、经营部、证券部、财务部、审计科等职能部门。

截至2019年6月30日止，公司设有装潢分公司、地基基础分公司等19家分公司。分公司情况如下：

分公司名称	营业场所	负责人	统一社会信用代码	成立日
振华集团(昆山)建设工程股份有限公司装潢分公司	玉山镇城北萧林西路1158号	李学楠	91320583550279923Y	2010年1月25日
振华集团(昆山)建设工程股份有限公司地基基础分公司	玉山镇城北萧林西路1158号	葛明军	913205835502801906	2010年1月25日
振华集团(昆山)建设工程股份有限公司水电安装二分公司	玉山镇城北萧林西路1158号	冯惠青	91320583550279878X	2010年1月25日
振华集团(昆山)建设工程股份有限公司水电安装一分公司	玉山镇城北萧林西路1158号	王振国	91320583550280588L	2010年1月26日
振华集团(昆山)建设工程股份有限公司一分公司	玉山镇城北萧林西路1158号	钱永良	91320583550279819T	2010年1月26日
振华集团(昆山)建设工程股份有限公司二分公司	玉山镇城北萧林西路1158号	沈雪荣	913205835502806688	2010年1月26日
振华集团(昆山)建设工程股份有限公司三分公司	玉山镇城北萧林西路1158号	曹志坤	913205835502805457	2010年1月26日
振华集团(昆山)建设工程股份有限公司钢管租赁分公司	玉山镇城北萧林西路1158号	金卫明	9132058355028065X8	2010年1月26日
振华集团(昆山)建设工程股份有限公司苏州分公司	苏州工业园区唯华路6号金沙商务广场2幢739室	王振	91320594302113051M	2014年1月13日
振华集团(昆山)建设工程股份有限公司南京分公司	南京市鼓楼区集庆门大街272号1幢1001室	周阿明	91320105MA1MK8PK26	2016年5月3日
振华集团(昆山)建设工程股份有限公司盐城分公司	盐城经济技术开发区希望大道南路5号国际软件园6幢803-5室	林福燕	91320991MA1P50WD9U	2017年6月6日
振华集团(昆山)建设工程股份有限公司洱源分公司	云南省大理白族自治州洱源县茈碧湖镇九台社区居民委员会后堆村南组69号	时峰	91532930MA6KWF1N6L	2017年7月31日
振华集团(昆山)建设工程股份有限公司云南分公司	云南省昆明市西山区前卫街道前卫西路润城七区3栋1209	时峰	91530112MA6KX8040T	2017年8月8日
振华集团(昆山)建设工程股份有限公司漾濞分公司	云南省大理白族自治州漾濞彝族自治县苍山西镇正漾坊小区3-01	时峰	91532922MA6MXLGF8	2018年1月12日
振华集团(昆山)建设工程股份有限公司仙桃分公司	仙桃市沔州大道8号	钱永良	91429004MA493L3A7U	2018年4月12日
振华集团(昆山)建设工程股份有限公司徐州分公司	徐州市鼓楼区九里山西路1号空间信息产业园703室	林福燕	91320302MA1XCQAA0X	2018年10月26日
振华集团(昆山)建设工程股份有限公司泰州分公司	泰州市姜堰区罗塘街道南环西路997号	杨桂青	91321204MA1XD9D31A	2018年10月30日
振华集团(昆山)建设工程股份有限公司淮安分公司	淮安经济技术开发区明远路8号11、12幢8-34室	沈雪荣	91320891MA1XHBUTX8	2018年11月23日
振华集团(昆山)建设工程股份有限公司邳州分公司	徐州市邳州市东湖街道扬州路龙湖领墅玉兰园1#203室	林福燕	91320382MA1XRHU46Q	2019年1月11日

#### (六)财务报表的批准报出

本本财务报表由本公司全体董事于2019年8月23日批准报出。

## (七)合并范围

截止2019年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

编号	子公司名称	是否纳入合并范围	
		2019年6月30日	2018年12月31日
1	昆山振华装饰装璜有限公司	是	是
2	振华集团（昆山）设备安装有限公司	是	是
3	振华集团（昆山）物资经营有限公司	是	是

昆山振华装饰装璜有限公司成立于2004年12月2日，法定代表人李学楠，注册资本1,000万元，本公司独资。

振华集团（昆山）设备安装有限公司成立于2006年8月15日，法定代表人王振国，注册资本800万元，本公司独资。

振华集团（昆山）物资经营有限公司成立于2016年6月24日，法定代表人高林宝，注册资本350万元，本公司独资。

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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）的披露规定编制财务报表。

### (二)持续经营

本公司自本报告期末起12个月内具备持续经营能力，无对持续经营能力产生重大疑虑的事项。

## 三、重要会计政策、会计估计

### (一)遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等相关信息。

### (二)会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

---

### **(三)营业周期**

本公司营业周期为12个月，并以营业周期作为资产和负债流动性的划分标准。

### **(四)记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

### **(五) 同一控制下的企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次调整盈余公积、未分配利润。

为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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### **(六)合并财务报表的编制方法**

#### **1、合并范围**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，子公司全部纳入合并财务报表。

#### **2、合并程序**

纳入合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与子公司之间交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

同一控制下企业合并增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时一直存在。

---

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### **(七)现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### **(八)金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### **1、金融工具的分类**

##### **2019年1月1日起适用的会计政策**

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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和以摊余成本计量的金融负债。

##### **2019年1月1日以前适用的会计政策**

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

#### **2、金融工具的确认依据和计量方法**

##### **2019年1月1日起适用的会计政策**

---

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值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损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公

---

允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值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损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 2019年1月1日以前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值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损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。

---

但是，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。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

### 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

#### 2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。



如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

### 2019年1月1日以前适用的会计政策

除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金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

## (九) 应收款项坏账准备

### 2019年1月1日起适用的会计政策

对于应收款项，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

本公司对未发生信用减值的应收款项按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于合理成本即可获得的、合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收款项坏账准备的计提比例估计如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	15.00	15.00
3—4年	20.00	20.00
4—5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

本公司对关联方款项、保证金不计提坏账准备。

### 2019年1月1日以前适用的会计政策

### 1、单项计提坏账准备的应收款项：

本公司将单笔余额超过300万元（含）的应收账款、单笔余额超过100万元（含）的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

### 2、按组合计提坏账准备的应收款项：

按账龄为组合计提坏账准备的应收款项，以组合余额的一定比例计提坏账准备。计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	15.00	15.00
3—4年	20.00	20.00
4—5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

本公司对关联方款项、保证金不计提坏账准备。

## (十)存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、产成品（库存商品）、尚未结算的施工成本等。

### 2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时采用全月一次加权平均法计价。

建造合同成本按实际成本计量，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。在资产负债表日，在建的施工合同累计已发生的合同成本及已确认的合同毛利大于已结算价款的部分，列示为存货；在建的施工合同累计已发生的合同成本及已确认的合同毛利小于已结算价款的部分，列示为预收款项。在工程竣工决算后，应将工程施工的借方余额与工程结算的贷方余额对冲，两者相抵

---

后余额为零。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

如果建造合同的预计总成本超过合同总收入，则形成建造合同预计损失，应提取损失准备，并确认为当期费用。合同完工时，将已提取的损失准备冲减合同费用。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

周转材料按年限平均法摊销，摊销期10年。

## (十一) 长期股权投资

### 1、投资成本的确定

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，以支付现金、转让非现金资产或承担

---

债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并而发生的审计、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。

## 2、后续计量及损益确认

### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。

### (2) 投资收益的确认

成本法下，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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

## (十二) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按照与固定资产（房屋建筑物）相同的折旧政策计提折旧。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (十三) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一

个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2、固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

## 3、固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20年	5.00	4.75
机器设备	10年	5.00	9.50
运输设备	4年	5.00	23.75
电子设备	3年	5.00	31.67
家具器具	3-5年	5.00	31.67-19.00

## (十四) 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	摊销方法
外购软件	10年	直线法

---

## (十五) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

## (十六) 借款费用

**借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。**

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

## (十七) 职工薪酬

### 1、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### 2、离职后福利的会计处理方法（设定提存计划）

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 3、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产

---

生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (十八) 收入

### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### 2、劳务收入确认时间的具体判断标准

本公司在资产负债表日提供劳务的交易结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认收入。提供劳务的交易结果不能够可靠估计的，但已发生的成本预计能够得到补偿的，则按已发生的成本金额确认收入，并结转已发生的成本；已发生的成本预计不能得到补偿的，则将已发生的成本计入当期损益，不确认收入。

### 3、让渡资产使用权收入确认时间的具体判断标准

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

(1)相关的经济利益很可能流入公司；(2)收入的金额能够可靠地计量。

### 4、建造合同收入的确认依据和方法

当建造合同结果能够可靠地估计的，合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法是指根据合同完工进度确认合同收入费用的方法。合同完工进度按照各方共同确认的完工比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计的，是指同时满足下列条件：

- (1) 合同总收入能够可靠地计量；
- (2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- (4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入

---

后的金额，确认为当期合同收入。按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

建造合同变更、索赔及奖励等以可能带来收入并能可靠计量的数额为限计入合同总收入。

建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

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。

合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

## **(十九) 政府补助**

### **1、类型**

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

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。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### **2、会计处理方法**

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

### **3、确认时点**

本公司在能够收到政府补助，且能够满足政府补助所附条件时，才予以确认政府补



助。

确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产折旧或者摊销时，分期分配计入损益。

确认为递延收益的与收益相关的政府补助，在确认相关成本费用或损失时计入损益或冲减相关成本。

## (二十) 递延所得税资产

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

## (二十一) 租赁

公司租入资产支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

## (二十二) 主要会计政策、会计估计的变更及前期差错

### 1、2019年1月1日首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

#### (1) 合并资产负债表

资 产	2019年1月1日	2018年12月31日	调整数
流动资产：			
货币资金	230,969,638.06	230,969,638.06	
交易性金融资产	278,100.00		278,100.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	28,266,638.88	28,266,638.88	
应收账款	439,983,985.33	439,983,985.33	
应收款项融资			

资 产	2019年1月1日	2018年12月31日	调整数
预付款项	45,440,679.54	45,440,679.54	
其他应收款	119,536,680.52	119,536,680.52	
存货	1,690,441,614.05	1,690,441,614.05	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,164,602.30	3,164,602.30	
<b>流动资产合计</b>	<b>2,558,081,938.68</b>	<b>2,557,803,838.68</b>	<b>278,100.00</b>
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		278,100.00	-278,100.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	41,298,083.25	41,298,083.25	
固定资产	59,789,515.95	59,789,515.95	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	758,333.33	758,333.33	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	11,960,924.64	11,960,924.64	
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>113,806,857.17</b>	<b>114,084,957.17</b>	<b>-278,100.00</b>
<b>资产总计</b>	<b>2,671,888,795.85</b>	<b>2,671,888,795.85</b>	
流动负债：			
短期借款	290,116,000.00	290,116,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,653,832,300.22	1,653,832,300.22	
预收款项	32,294,122.42	32,294,122.42	
应付职工薪酬	9,783,910.85	9,783,910.85	
应交税费	3,425,201.90	3,425,201.90	
其他应付款	346,418,549.77	346,418,549.77	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

资 产	2019年1月1日	2018年12月31日	调整数
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>2,335,870,085.16</b>	<b>2,335,870,085.16</b>	
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	30,347,800.00	30,347,800.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>30,347,800.00</b>	<b>30,347,800.00</b>	
<b>负债合计</b>	<b>2,366,217,885.16</b>	<b>2,366,217,885.16</b>	
所有者权益（或股东权益）：			
股本	216,000,000.00	216,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	20,021,829.40	20,021,829.40	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	9,438,721.86	9,438,721.86	
未分配利润	60,210,359.43	60,210,359.43	
归属于母公司所有者权益合计	305,670,910.69	305,670,910.69	
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>305,670,910.69</b>	<b>305,670,910.69</b>	
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	<b>2,671,888,795.85</b>	<b>2,671,888,795.85</b>	

## （2）母公司资产负债表

资 产	2019年1月1日	2018年12月31日	调整数
流动资产：			
货币资金	221,040,480.73	221,040,480.73	
交易性金融资产	278,100.00		278,100.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	28,266,638.88	28,266,638.88	
应收账款	424,506,957.54	424,506,957.54	
应收款项融资			
预付款项	32,598,197.33	32,598,197.33	
其他应收款	123,654,715.62	123,654,715.62	
存货	1,627,793,263.51	1,627,793,263.51	

资 产	2019年1月1日	2018年12月31日	调整数
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,098,176.68	2,098,176.68	
<b>流动资产合计</b>	<b>2,460,236,530.29</b>	<b>2,459,958,430.29</b>	<b>278,100.00</b>
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		278,100.00	-278,100.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	23,561,033.61	23,561,033.61	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	41,298,083.25	41,298,083.25	
固定资产	59,726,260.97	59,726,260.97	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	758,333.33	758,333.33	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	11,646,599.35	11,646,599.35	
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>136,990,310.51</b>	<b>137,268,410.51</b>	<b>-278,100.00</b>
<b>资产总计</b>	<b>2,597,226,840.80</b>	<b>2,597,226,840.80</b>	
流动负债：			
短期借款	290,116,000.00	290,116,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,536,722,369.06	1,536,722,369.06	
预收款项	31,657,677.62	31,657,677.62	
应付职工薪酬	8,329,205.85	8,329,205.85	
应交税费	1,215,441.00	1,215,441.00	
其他应付款	391,656,858.80	391,656,858.80	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>2,259,697,552.33</b>	<b>2,259,697,552.33</b>	
非流动负债：			
长期借款			

资 产	2019年1月1日	2018年12月31日	调整数
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	30,347,800.00	30,347,800.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>30,347,800.00</b>	<b>30,347,800.00</b>	
<b>负债合计</b>	<b>2,290,045,352.33</b>	<b>2,290,045,352.33</b>	
所有者权益			
股本	216,000,000.00	216,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	22,082,863.01	22,082,863.01	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	9,438,721.86	9,438,721.86	
未分配利润	59,659,903.60	59,659,903.60	
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>307,181,488.47</b>	<b>307,181,488.47</b>	
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	<b>2,597,226,840.80</b>	<b>2,597,226,840.80</b>	

## 2、无其他重要会计政策、会计估计变更情况

## 3、前期差错

本报告期内公司无发生前期差错。

## 四、税项

### 1、流转税及附加

核算主体	适用税种	计税基础	适用税率
本公司	增值税（注）	以税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础按适用税率计算销项税额，再扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	9%、10%
	城市维护建设税	实缴流转税	7%
	教育费附加	实缴流转税	3%
	地方教育附加	实缴流转税	2%
昆山振华装饰装璜有限公司	增值税（注）	以税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础按适用税率计算销项税额，再扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	9%、10% 13%、16%

核算主体	适用税种	计税基础	适用税率
	城市维护建设税	实缴流转税	7%
	教育费附加	实缴流转税	3%
	地方教育附加	实缴流转税	2%
振华集团(昆山)设备安装有限公司	增值税(注)	以税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础按适用税率计算销项税额,再扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	9%、10%
	城市维护建设税	实缴流转税	7%
	教育费附加	实缴流转税	3%
	地方教育附加	实缴流转税	2%
振华集团(昆山)物资经营有限公司	增值税(注)	以税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础按适用税率计算销项税额,再扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	13%、16%
	城市维护建设税	实缴流转税	7%
	教育费附加	实缴流转税	3%
	地方教育附加	实缴流转税	2%

注:根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36号),自2016年5月1日起,销售建筑业、不动产租赁业服务由缴纳营业税改为缴纳增值税。销售清包工方式、甲供工程、建筑工程老项目等建筑业服务可以选择适用简易计税方法计税,征收率3%,不得抵扣进项税额;销售2016年4月30日以前取得的不动产租赁服务可以选择适用简易计税方法计税,征收率5%。

根据《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(公告2019年第39号),纳税人自2019年4月1日起发生增值税应税销售行为,原适用10%、16%税率分别调整为9%、13%。

## 2、企业所得税

核算主体	计税基础	适用税率
本公司	应纳税所得额	25.00%
昆山振华装饰装潢有限公司	应纳税所得额	25.00%
振华集团(昆山)设备安装有限公司	应纳税所得额	25.00%
振华集团(昆山)物资经营有限公司	应纳税所得额	25.00%

## 五、合并财务报表主要项目注释

### (一) 货币资金

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
库存现金	483,500.36	701,912.56
银行存款	148,344,251.90	225,734,491.07
其他货币资金	21,937,809.31	4,533,234.43
合计	170,765,561.57	230,969,638.06

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
其他货币资金（保证金存款）	21,937,809.31	4,533,234.43

截止2019年6月30日，除上述受限保证金存款外，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## (二) 交易性金融资产

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	278,100.00	
其中：债务工具投资		
权益工具投资	278,100.00	
衍生金融资产		
其他		
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		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	278,100.00	-

## (三) 应收票据

### 1、应收票据分类列示

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
银行承兑汇票	25,701,226.59	28,266,638.88
商业承兑汇票		
合计	25,701,226.59	28,266,638.88

2、截止2019年6月30日，本公司无未到期已质押的应收票据。

3、截止2019年6月30日本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

项目	2019年6月30日		2018年12月31日	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	20,011,431.19		39,168,286.20	
商业承兑汇票				
合计	20,011,431.19		39,168,286.20	

4、截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

#### (四)应收账款

##### 1、应收账款按账龄披露

账龄	2019年6月30日	2018年12月31日
1年以内	309,956,082.46	280,872,345.44
1-2年	32,913,347.62	35,874,648.94
2-3年	47,121,777.49	163,963,081.23
3-4年	79,672,828.53	3,368,698.10
4-5年	212,195.00	411,000.00
5年以上	611,000.00	200,000.00
合计	470,487,231.10	484,689,773.71

##### 2、应收账款按计提坏账准备的方法分类披露

类别	2019年6月30日				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,686,600.00	1.42%	6,686,600.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	463,800,631.10	98.58%	39,148,432.20	8.44%	424,652,198.90
其中：以账龄为组合计提坏账准备的应收账款	435,414,370.47	92.55%	39,148,432.20	8.99%	396,265,938.27
以关联方款项为组合的应收账款	28,386,260.63	6.03%			28,386,260.63
合计	470,487,231.10	100.00%	45,835,032.20	9.74%	424,652,198.90

续：

类别	2018年12月31日				
	账面金额		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的应收账款	6,686,600.00	1.38%	6,686,600.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	478,003,173.71	98.62%	38,019,188.38	7.95%	439,983,985.33
其中：以账龄为组合计提坏账准备的应收账款	432,401,200.04	89.21%	38,019,188.38	8.79%	394,382,011.66
以关联方款项为组合的应收账款	45,601,973.67	9.41%			45,601,973.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					



类别	2018年12月31日				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
合计	484,689,773.71	100.00%	44,705,788.38	9.22%	439,983,985.33

期末按单项计提坏账准备的应收账款如下：

单位名称	2019年6月30日余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中汽联合汽车零部件（昆山）国际贸易园有限公司	6,686,600.00	6,686,600.00	100.00%	收回的可能性较小

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款如下：

账龄	2019年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	287,824,511.63	14,391,225.58	5.00%
1—2年	32,913,347.62	3,291,334.76	10.00%
2—3年	40,437,777.49	6,065,666.62	15.00%
3—4年	73,415,538.73	14,683,107.74	20.00%
4—5年	212,195.00	106,097.50	50.00%
5年以上	611,000.00	611,000.00	100.00%
合计	435,414,370.47	39,148,432.20	8.99%

续：

账龄	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	255,642,264.92	12,782,113.25	5.00%
1—2年	34,891,000.94	3,489,100.09	10.00%
2—3年	138,178,236.08	20,726,735.42	15.00%
3—4年	3,078,698.10	615,739.62	20.00%
4—5年	411,000.00	205,500.00	50.00%
5年以上	200,000.00	200,000.00	100.00%
合计	432,401,200.04	38,019,188.38	8.79%

### 3、本期计提、转回或收回坏账准备情况

2019年1-6月计提坏账准备金额1,129,243.82元；收回或转回坏账准备金额0.00元。

### 4、公司于本报告期内无核销应收账款。

## 5、应收账款中欠款金额前五名情况：

单位名称	2019年6月30日账面余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
昆山尚林房地产开发有限公司	33,533,727.00	7.13	5,139,409.05
金湖县教育局	27,470,000.00	5.84	1,468,500.00
昆山香溢房地产有限公司	27,414,940.00	5.83	1,491,294.00
昆山市周市镇建设管理所	21,225,539.00	4.51	4,245,107.80
常熟兰生和藤工业地产开发有限公司	20,912,655.06	4.44	1,045,632.75
合计	130,556,861.06	27.75	13,389,943.60

## (五) 预付款项

### 1、预付款项按账龄列示

账龄	2019年6月30日			2018年12月31日		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	33,824,649.12	99.85		43,390,679.54	95.49	
1-2年	50,000.00	0.15		2,050,000.00	4.51	
2-3年						
3年以上						
合计	33,874,649.12	100.00		45,440,679.54	100.00	-

截至2019年6月30日，本公司无账龄1年以上的大额预付账款。

### 2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	2019年6月30日账面余额	占预付账款总额的比例(%)
北京碧水源科技股份有限公司	18,425,093.61	54.39
安徽同步建筑劳务有限公司	1,500,000.00	4.43
徐州政泳建设工程有限公司	820,000.00	2.42
江阴东华铝材科技有限公司	565,544.44	1.67
昆山市玉山镇戴南五金建材经营部	500,000.00	1.48
合计	21,810,638.05	64.39

## (六) 其他应收款

项目	2019年6月30日		
	账面金额	坏账准备	账面价值
应收利息			
应收股利			

其他应收款	121,429,949.69	2,667,578.48	118,762,371.21
合计	121,429,949.69	2,667,578.48	118,762,371.21

续

项目	2018年12月31日		
	账面金额	坏账准备	账面价值
应收利息			
应收股利			
其他应收款	122,546,803.21	3,010,122.69	119,536,680.52
合计	122,546,803.21	3,010,122.69	119,536,680.52

### 1、应收利息

本公司无应收利息。

### 2、应收股利

本公司无应收股利。

### 3、其他应收款

#### (1)其他应收款按账龄披露

账龄	2019年6月30日	2018年12月31日
1年以内	37,718,243.32	52,642,829.26
1-2年	19,525,692.00	11,735,955.23
2-3年	12,057,576.00	10,112,635.73
3-4年	18,759,027.00	41,959,027.00
4-5年	29,369,411.37	2,496,355.99
5年以上	4,000,000.00	3,600,000.00
合计	121,429,949.69	122,546,803.21

#### (2)其他应收款按计提坏账准备的方法分类披露

类别	2019年6月30日				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按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	121,429,949.69	100.00	2,667,578.48	2.20	118,762,371.21
其中：以账龄为组合计提坏账	14,215,023.20	11.71	2,667,578.48	18.77	11,547,444.72

类别	2019年6月30日				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
准备的其他应收款					
以关联方款项为组合的其他应收款					
以保证金为组合的其他应收款	107,214,926.49	88.29			107,214,926.49
合计	121,429,949.69	100.00	2,667,578.48	2.20	118,762,371.21
项目	第一阶段	每二阶段	每三阶段	合计	
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)		
其他应收款	账面余额	107,214,926.49	14,215,023.20	121,429,949.69	
	比例 (%)	88.29	11.71	100.00	
坏账准备	余额		2,667,578.48	2,667,578.48	
	计提比例 (%)	0.00	18.77	2.20	
账面价值		107,214,926.49	11,547,444.72	118,762,371.21	

续:

类别	2018年12月31日				
	账面金额		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的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	122,546,803.21	100.00	3,010,122.69	2.46	119,536,680.52
其中: 以账龄为组合计提坏账准备的其他应收款	14,631,230.49	11.94	3,010,122.69	20.57	11,621,107.80
以关联方款项为组合的其他应收款					
以保证金为组合的其他应收款	107,915,572.72	88.06			107,915,572.72
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	122,546,803.21	100.00	3,010,122.69	2.46	119,536,680.52

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款如下:

账龄	2019年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	4,621,343.83	231,067.19	5.00%
1-2年	16,692.00	1,669.20	10.00%
2-3年	2,027,576.00	304,136.40	15.00%
3-4年	5,480,000.00	1,096,000.00	20.00%

账龄	2019年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
4-5年	2,069,411.37	1,034,705.69	50.00%
5年以上			
合计	14,215,023.20	2,667,578.48	18.77%

续:

账龄	2018年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,047,539.27	52,376.97	5.00%
1-2年	1,098,993.23	109,899.32	10.00%
2-3年	5,560,000.00	834,000.00	15.00%
3-4年	4,828,342.00	965,668.40	20.00%
4-5年	2,096,355.99	1,048,178.00	50.00%
5年以上			
合计	14,631,230.49	3,010,122.69	20.57%

### (3)本期计提、转回或收回坏账准备情况

2019年1-6月计提坏账准备0.00元；收回或转回坏账准备金额342,544.21元。

### (4)公司于本报告期内无核销其他应收款

### (5)其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	2019年 6月30日 账面余额	账龄	占其他 应收款 总额的 比例 (%)	款项 性质	坏账准备
昆山成威新型建材制品公司	27,300,000.00	4-5年	22.48	保证金	
蒙城民和民居房地产开发有限公司	15,000,000.00	1年以内	12.35	保证金	
孝感市国贸房地产开发有限责任公司	10,000,000.00	1-2年	8.24	保证金	
上海汇瑞物流有限公司	6,000,000.00	3-4年	4.94	保证金	
顾峰	5,892,911.37	2-3年200万元 3-4年198万元 其他4-5年	4.85	借款	1,652,455.69
合计	64,192,911.37	--	52.86	--	1,652,455.69

### (6)其他应收款按款项性质列示如下:

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
保证金	107,214,926.49	107,915,572.72

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
借款	13,849,034.82	13,499,884.04
押金及其他	365,988.38	1,131,346.45
合计	121,429,949.69	122,546,803.21

## (七) 存货

### 1、存货分类

项目	2019年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料	4,452,572.64		4,452,572.64
原材料	2,684,826.73		2,684,826.73
建造合同形成的已完工未结算资产	1,359,100,560.99		1,359,100,560.99
合计	1,366,237,960.36		1,366,237,960.36

续：

项目	2018年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料	5,492,511.41		5,492,511.41
原材料	5,008,721.96		5,008,721.96
建造合同形成的已完工未结算资产	1,679,940,380.68		1,679,940,380.68
合计	1,690,441,614.05		1,690,441,614.05

### 2、建造合同形成的已完工未结算资产

项目	累计已发生成本	累计已确认毛利	预计损失	已办理结算的金额	期末余额
2019年6月30日	10,932,067,058.08	1,310,694,783.85		10,883,661,280.94	1,359,100,560.99

### 3、截止2019年6月30日前十大大建造合同形成的已完工未结算资产

项目	合同总价/决算价	累计已发生成本	累计已确认毛利	预计损失	已办理结算的金额	期末余额
洱源县(洱河流域)城镇及村落污水收集处理工程二期	811,140,000.00	548,222,967.82	20,188,605.37		565,765,994.84	2,645,578.35
大理洲漾濞县雪山河滨河公园景观项目 PPP	683,282,300.00	104,772,608.05	879,479.84		83,654,400.75	21,997,687.14
安徽蒙城县民和民居住宅小区一期工程	300,000,000.00	38,394,495.41	6,605,504.59			45,000,000.00
赵库地区安置房 S02 地块(金熹园) B 标	275,432,054.00	140,071,715.63	21,058,284.37		99,148,000.00	61,982,000.00
淮安华安新城二期	273,793,892.00	12,452,454.37	1,547,545.63			14,000,000.00
印象花园三期 1X 组团 16.17.20.21 楼及地库.5.6 配电房,	270,517,978.39	240,944,154.87	29,573,823.52		262,744,898.09	7,773,080.30
纬新资通厂房	251,469,000.00	221,066,624.45	30,402,375.55		218,995,493.10	32,473,506.90
康盛周庄旅游度假区综	247,829,594.20	207,711,261.34	39,914,738.66		204,755,054.49	42,870,945.51

项 目	合同总价/决算价	累计已发生成本	累计已确认毛利	预计损失	已办理结算的金额	期末余额
合体四期住宅						
千灯镇卫泾路保障性安居小区一期A标	221,400,045.40	202,309,603.14	22,730,396.86		118,280,000.00	106,760,000.00
(30#35#楼、4号地库、8#-9#配电房及4#门卫工程)	218,000,000.00	191,658,078.00	20,490,465.69		191,163,444.81	20,985,098.88
合计	3,552,864,863.99	1,907,603,963.08	193,391,220.08		1,744,507,286.08	356,487,897.08

#### (八)其他流动资产

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日
待抵扣进项税额	12,647,305.24	3,050,421.70
待认证进项税额		114,180.60
当期所得税资产	3,268,381.48	
合 计	15,915,686.72	3,164,602.30

#### (九)可供出售金融资产

##### 1、可供出售金融资产情况

项 目	2019年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具			
其中：按公允价值计量			
按成本计量			
其他			
合 计	-	-	-

续：

项 目	2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	278,100.00		278,100.00
其中：按公允价值计量			
按成本计量	278,100.00		278,100.00
其他			
合 计	278,100.00		278,100.00

##### 2、期末按成本计量的可供出售金融资产

投资项目	账面余额			2019年 6月30日
	2018年12月31日	本期增加	本期减少	
漾濞碧水源环保科技有限公司	278,100.00		278,100.00	0.00

续:

投资项目	账面余额			2018年12月31日
	2017年12月31日	本期增加	本期减少	
漾濞碧水源环保科技有限公司		278,100.00		278,100.00

漾濞碧水源环保科技有限公司成立于2017年8月10日，统一社会信用代码91532922-MA6KXG325L，注册资本30,896.27万元，本公司认缴27.81万元。本公司于2018年1月10日实缴出资27.81万元。

### 3、可供出售金融资产无计提减值准备。

#### (十) 投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1.账面原值				
(1)2018年12月31日	47,939,731.92			47,939,731.92
(2)本期增加金额				
其中：外购				
固定资产转入				
(3)本期减少金额				
其中：处置				
(4)2019年6月30日	47,939,731.92			47,939,731.92
2.累计折旧（摊销）				
(1)2018年12月31日	6,641,648.67			6,641,648.67
(2)本期增加金额	1,138,567.68			1,138,567.68
其中：计提或摊销	1,138,567.68			1,138,567.68
(3)本期减少金额				
其中：处置				
(4)2019年6月30日	7,780,216.35			7,780,216.35
3.减值准备				
(1)2018年12月31日				
(2)本期增加金额				
其中：计提				
(3)本期减少金额				
其中：处置				
(4)2019年6月30日				
4.账面价值				



项 目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
(1)2019年6月30日	40,159,515.57			40,159,515.57
(2)2018年12月31日	41,298,083.25			41,298,083.25

2019年6月30日，本公司固定资产中的房屋建筑物已用于贷款抵押，详细情况参见本附注五（十五）短期借款、五（四十）所有权受到限制的资产。

### （十一）固定资产

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
固定资产	57,634,800.14	59,789,515.95
固定资产清理		
合计	57,634,800.14	59,789,515.95

#### 1、固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	家具器具	合计
1.账面原价						
(1)2018年12月31日余额	64,769,384.39	6,058,540.35	3,854,626.86	1,473,650.00	593,324.33	76,749,525.93
(2)本期增加			90,560.35			90,560.35
其中：购置			90,560.35			90,560.35
在建工程转入						
企业合并增加						
(3)本期减少						
其中：处置或报废						
(4)2019年6月30日余额	64,769,384.39	6,058,540.35	3,945,187.21	1,473,650.00	593,324.33	76,840,086.28
2.累计折旧						
(1)2018年12月31日余额	9,093,798.49	4,507,399.29	1,372,809.11	1,315,269.23	542,946.36	16,832,222.48
(2)本期增加	1,425,984.30	332,069.57	452,066.09	26,488.11	8,668.09	2,245,276.16
其中：计提	1,425,984.30	332,069.57	452,066.09	26,488.11	8,668.09	2,245,276.16
企业合并增加						
(3)本期减少						
其中：处置或报废						
(4)2019年6月30日余额	10,519,782.79	4,839,468.86	1,824,875.20	1,341,757.34	551,614.45	19,077,498.64
3.减值准备						
(1)2018年12月31日余额		126,787.50			1,000.00	127,787.50
(2)本期增加						
其中：计提						
企业合并增加						
(3)本期减少						
其中：处置或报废						
(4)2019年6月30日余额		126,787.50			1,000.00	127,787.50
4.账面价值						
(1)2019年6月30日余额	54,249,601.60	1,092,283.99	2,120,312.01	131,892.66	40,709.88	57,634,800.14

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	家具器具	合计
(2)2018年12月31日余额	55,675,585.90	1,424,353.56	2,481,817.75	158,380.77	49,377.97	59,789,515.95

## 2、截止2019年6月30日，本公司暂时闲置的固定资产如下：

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	345,000.00	218,212.50	126,787.50		
家具器具	20,000.00	19,000.00	1,000.00		
合计	365,000.00	237,212.50	127,787.50	-	

## 3、本公司期末无融资租入的固定资产。

## 4、本公司期末无未办妥产权证书的固定资产。

## 5、固定资产清理

本公司无尚未清理完毕的固定资产清理净损失。

## 6、其他说明

2019年6月30日，本公司固定资产中的房屋建筑物已用于贷款抵押，详细情况参见本附注五（十五）短期借款、五（四十）所有权受到限制的资产。

2019年6月30日，本公司无持有待售的固定资产。

2019年6月30日，本公司无经营租赁租出的固定资产。

2019年6月30日，本公司有原值2,625,711.82元已提足折旧仍在使用的固定资产。

## (十二) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
1.账面原价					
(1)2018年12月31日余额				1,300,000.00	1,300,000.00
(2)本期增加					
其中：购置					
内部研究开发					
企业合并增加					
(3)本期减少					
其中：处置					
(4)2019年6月30日余额				1,300,000.00	1,300,000.00
2.累计摊销					
(1)2018年12月31日余额				541,666.67	541,666.67
(2)本期增加				65,000.00	65,000.00
其中：计提				65,000.00	65,000.00

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
企业合并增加					
(3)本期减少					
其中：处置					
(4)2019年6月30日余额				606,666.67	606,666.67
3.减值准备					
(1)2018年12月31日余额					
(2)本期增加					
其中：计提					
企业合并增加					
(3)本期减少					
其中：处置					
(4)2019年6月30日余额					
4.账面价值					
(1)2019年6月30日余额				693,333.33	693,333.33
(2)2018年12月31日余额				758,333.33	758,333.33

### (十三) 开发支出

项目	2018年 12月31日	本期增 加金额	本期减少金额		2019年 6月30日	资本化 开始 时点	资本化 具体 依据	期末 研发 进度
			确认为 无形资产	计入当 期损益				
资本化支出								
费用化支出		1,467,654.99		1,467,654.99				
合计	-	1,467,654.99		1,467,654.99	-			

### (十四) 递延所得税资产

#### 1、已确认递延所得税资产

项 目	2019年6月30日		2018年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
应收款项（坏账准备）	12,125,652.67	48,502,610.68	11,928,977.76	47,715,911.07
固定资产（减值准备）	31,946.88	127,787.50	31,946.88	127,787.50
合计	12,157,599.55	48,630,398.18	11,960,924.64	47,843,698.57

#### 2、未确认递延所得税资产明细

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日
可抵扣亏损	1,492,377.02	1,337,180.91

#### 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

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	备注
2021年	4,296,971.76	4,296,971.76	
2022年	127,885.19	127,885.19	
2023年	923,866.68	923,866.68	
2024年	620,784.41		
合计	5,969,508.04	5,348,723.63	

#### (十五) 短期借款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
质押借款	20,000,000.00	40,000,000.00
抵押借款	135,800,000.00	185,800,000.00
保证借款	113,300,000.00	64,316,000.00
信用借款		
合计	269,100,000.00	290,116,000.00

2018年10月31日，宁波银行股份有限公司苏州分行与本公司签订《流动资金借款合同》（07500LK20188796），向本公司发放贷款3,000万元，用于流动资金贷款，贷款期限12个月，固定年利率5.0025%，按季结息，到期还本。该贷款由振华建设集团有限公司、冯惠青及周琴华分别承担连带责任保证；本公司以昆山市玉山镇华林花园7号房产承担抵押担保责任。

2018年12月5日，广发银行股份有限公司苏州分行与本公司签署《授信额度合同》（（2018）苏银综授额字第000344号），授予本公司敞口最高额4,000万元可循环信用额度，有效期至2019年12月3日。本公司在该《授信额度合同》下的债务由振华建设集团有限公司承担最高额4,000万元的连带责任保证；冯惠青及周琴华、钱玉良分别承担最高额4,000万元的连带责任保证；本公司可以在广发银行股份有限公司苏州分行开立的136601614010005381、136601584010003993、136601616010000059账户内的资金承担质押担保责任。

2018年12月10日，广发银行股份有限公司苏州分行向本公司发放贷款3,000万元，用于采购原材料，期限2018年12月10日至2019年12月10日，固定年利率5.22%，按月结息。

2019年4月22日，江苏昆山农村商业银行股份有限公司城北支行与本公司签署《流动资金借款合同》（昆农商银流借字（2019）第0162222号），向本公司发放贷款1,180万元，用于采购材料，借款期限2019年4月22日至2020年4月21日，固定年利率5.655%，按月结息，利随本清。该贷款由振华建设集团有限公司以昆山市玉山镇柏芦路65号楼成峰商苑1-15、16、17室及第二层房产承担抵押担保责任。

---

2019年4月22日，江苏昆山农村商业银行股份有限公司城北支行与本公司签署《流动资金借款合同》（昆农商银流借字（2019）第0162220号），向本公司发放贷款3,400万元，用于采购材料，借款期限2019年4月22日至2020年4月21日，固定年利率5.655%，按月结息，利随本清。该贷款由沈雪荣、周阿明以昆山市玉山镇永盛广场29号楼3室房产承担抵押担保责任。

2019年4月19日，苏州银行股份有限公司昆山支行与本公司签署《借款合同》（苏银贷字320583001-2019第621910号），向本公司发放贷款2,000万元，用于支付货款，借款期限自2019年4月19日至2020年4月18日，固定年利率5.655%，按月结息，利随本清。该贷款由钱玉良承担连带责任保证；振华建设集团有限公司以江苏南通农村商业银行股份有限公司2,000万股股权承担质押担保责任。

2019年6月18日，中国建设银行股份有限公司昆山分行与本公司签订《人民币流动资金借款合同》（HTZ322986400LDZJ201900157），向本公司发放贷款6,000万元，用于购买原材料等，贷款期限2019年6月19日至2020年6月18日，以LPR加18.05基点为固定利率，按月结息，到期还本。该贷款由振华建设集团有限公司以昆山市玉山镇北门路283号华丰大厦1-1、2-1、3-1室承担抵押担保责任；由冯惠青及周琴华、钱玉良及李腊妹承担连带保证责任。

2017年5月19日，江苏银行股份有限公司昆山支行与本公司签署《最高额综合授信合同》（SX032017001356），授予本公司最高综合授信额度1.4281亿元，授信期间2017年5月19日至2020年4月12日。本公司在该合同下的债务由振华建设集团有限公司以昆山市玉山镇城北北门路167号房产承担最高额3,000万元的抵押担保责任；昆山俊业置业配套有限公司以昆山市玉山镇萧林路1064号、1066号、1072号、1074号、1076号、1078号房产承担最高额575万元的抵押担保责任；昆山长长置业配套有限公司以昆山市玉山镇马鞍山中路218号13室、14室房产承担最高额586万元的抵押担保责任；昆山明瑞房产租赁服务有限公司以昆山市玉山镇北门路1002-1012号、1014号301室、244室承担最高额2,043万元的抵押担保责任；本公司以昆山市玉山镇城北萧林中路1158号房产承担最高额8,077万元抵押担保责任。2018年5月25日，该支行与本公司签订《流动资金借款合同》（JK032018000394），向本公司发放借款5,000万元，用于购建材等流动资金周转，借款期限自2018年5月25日至2019年5月24日，固定年利率5.4375%，按月结息，到期还本。

2018年2月7日，中国民生银行股份有限公司苏州分行与本公司签署《流动资金贷款借款合同》（2018年苏（昆新）流借字第0570号），向本公司发放贷款4,000万元，用于购买原材料，借款期限2018年2月8日至2019年2月8日，固定年利率6.19%，按季结息，到期还本。该贷款由周阿明、殷瑞俭、钱玉良、张毅、王文元分别承担连带责任保证；王文元以其所持江苏昆山农村商业银行股权承担质押担保责任；振华建设集团有限公司以其所持江苏昆山农村商业银行股权承担质押担保责任。

2019年5月17日，中国光大银行股份有限公司卢森堡分行与本公司签署《融资贷款协议》（CEBLU-I-CN20 19067），计划向本公司发放贷款CNY5,000万元。2019年6月4日，江苏银行股份有限公司昆山支行与本公司签署《开立保函/备用信用证合同》（GJ032019000108），向本公司开具融资性保函，受益人中国光大银行股份有限公司卢森堡分行，保函金额CNY4,950万元。2019年6月6日，本公司向中国光大银行股份有限公司卢森堡分行提款CNY48,510,000.00元，利率4.1%，用于补充流动资金、偿还他行贷款，贷款期限自2019年6月6日至2020年5月20日，自提款日起每3个月计付利息，利随本清。

2019年5月17日，中国光大银行股份有限公司卢森堡分行与本公司签署《融资贷款协议》（CEBLU-I-CN20 19068），计划向本公司发放贷款CNY4,000万元。2019年6月19日，江苏银行股份有限公司昆山支行与本公司签署《开立保函/备用信用证合同》（GJ032019000114），向本公司开具融资性保函，受益人中国光大银行股份有限公司卢森堡分行，保函金额CNY3,550万元。2019年6月21日，本公司向中国光大银行股份有限公司卢森堡分行提款CNY34,790,000.00元，利率4.1%，用于补充流动资金、偿还他行贷款，贷款期限自2019年6月21日至2020年5月22日，自提款日起每3个月计付利息，利随本清。

## (十六) 应付票据

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
银行承兑汇票	40,000,000.00	
商业承兑汇票		
合计	40,000,000.00	

## (十七) 应付账款

### 1、应付账款按账龄披露

账龄	2019年6月30日		2018年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	997,507,418.57	83.68%	1,306,308,149.16	78.99%
1-2年	109,107,997.75	9.15%	256,485,545.86	15.51%
2-3年	60,177,128.16	5.05%	88,270,417.15	5.34%
3年以上	25,249,551.99	2.12%	2,768,188.05	0.16%
合计	1,192,042,096.47	100.00%	1,653,832,300.22	100.00%

## 2、公司账龄超过一年的大额应付账款：

债权人名称	2019年6月30日账面余额	未结转原因
常州市润发环保科技有限公司	6,812,980.00	暂未结算
苏州日益升建材有限公司	5,840,000.00	暂未结算
苏州金瑞丰建材有限公司	5,410,400.00	暂未结算
合计	18,063,380.00	--

## 3、应付账款前五名如下：

单位名称	2019年6月30日账面余额	占应付账款总额的比例(%)
昆山孚嘉吉建筑配套有限公司	67,981,672.10	5.70
昆山隆达混凝土有限公司	30,907,502.56	2.59
昆山海广川混凝土制品有限公司	26,049,462.27	2.19
昆山隆达混凝土有限公司	18,157,278.22	1.52
苏州工业园区永陆物资有限责任公司	17,283,856.84	1.45
合计	160,379,771.99	13.45

## (十八) 预收款项

### 1、预收款项明细

账龄	2019年6月30日	2018年12月31日
建造合同形成的已结算未完工项目		31,657,677.62
其他	38,145,092.15	636,444.80
合计	38,145,092.15	32,294,122.42

### 2、公司无账龄超过一年的大额预收账款。

## (十九) 应付职工薪酬

### 1、应付职工薪酬分类：

项目	2018年12月31日	本年增加	本年减少	2019年6月30日
短期薪酬	9,783,910.85	13,497,906.46	15,397,719.23	7,884,098.08

项 目	2018年12月31日	本年增加	本年减少	2019年6月30日
设定提存计划		1,723,654.67	1,723,654.67	
设定受益计划				
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合 计	9,783,910.85	15,221,561.13	17,121,373.90	7,884,098.08

## 2、短期薪酬

项 目	2018年 12月31日	本年增加额	本年减少额	2019年 6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,783,910.85	11,975,897.83	13,875,710.60	7,884,098.08
二、职工福利费		168,169.65	168,169.65	
三、社会保险费		873,551.99	873,551.99	
其中：1、医疗保险费		701,184.52	701,184.52	
2、工伤保险费		110,628.45	110,628.45	
3、生育保险费		61,739.02	61,739.02	
四、住房公积金		419,791.00	419,791.00	
五、工会经费和职工教育经费		60,495.99	60,495.99	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合 计	9,783,910.85	13,497,906.46	15,397,719.23	7,884,098.08

## 3、设定提存计划的离职后福利：

项目	2018年 12月31日	本年增加	本年减少	2019年 6月30日
基本养老保险费		1,665,786.24	1,665,786.24	
失业保险		57,868.43	57,868.43	
企业年金缴费				
合计		1,723,654.67	1,723,654.67	

## (二十) 应交税费

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日
增值税	688,773.32	64,555.52
城市维护建设税	48,214.12	4,518.89
企业所得税	2,261,609.90	2,572,109.04
代扣代缴个人所得税	470,335.88	592,085.19
教育费附加	20,663.20	1,936.67
地方教育附加	13,775.46	1,291.11
印花税	27,400.11	1,771.70
城镇土地使用税	6,365.25	6,365.25



项 目	2019年6月30日	2018年12月31日
房产税	180,568.53	180,568.53
合 计	3,717,705.77	3,425,201.90

## (二十一) 其他应付款

种 类	2019年6月30日	2018年12月31日
应付利息	19,103,506.84	17,532,238.84
应付股利	32,723,722.92	15,443,722.92
其他应付款	344,756,408.91	313,442,588.01
合 计	396,583,638.67	346,418,549.77

### 1、应付利息

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日
短期借款应付利息		
非金融机构借款应付利息	19,103,506.84	17,532,238.84
合 计	19,103,506.84	17,532,238.84

本公司无已逾期而未支付的应付利息。

### 2、应付股利

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日
应付股利	32,723,722.92	15,443,722.92

### 3、其他应付款

#### (1)其他应付款按账龄列示如下：

账 龄	2019年6月30日		2018年12月31日	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1年以内	309,140,373.65	89.67%	279,222,585.13	89.08%
1—2年	3,854,094.08	1.12%	32,641,841.79	10.42%
2—3年	30,203,780.09	8.76%	820,000.00	0.26%
3年以上	1,558,161.09	0.45%	758,161.09	0.24%
合 计	344,756,408.91	100.00%	313,442,588.01	100.00%

#### (2)其他应付款按款项性质列示如下：

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日
保证金	3,295,500.00	4,621,100.00
借款	341,122,022.31	308,595,107.66

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日
其他	338,886.60	226,380.35
合 计	344,756,408.91	313,442,588.01

**(3)账龄一年以上的大额其他应付款:**

债权人名称	2019年6月30日	2018年12月31日
李燕	1,805,000.00	
苏州城投商业保理有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
合 计	31,805,000.00	30,000,000.00

**(4)其他应付款中的保理借款如下:**

债权人名称	2019年6月30日	2018年12月31日
苏州城投商业保理有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
苏州农发商业保理有限公司	48,000,000.00	48,000,000.00
合 计	78,000,000.00	78,000,000.00

2017年1月4日，苏州城投商业保理有限公司与本公司签署《国内保理业务合同【公开型、有追索权】》，向本公司提供3,000万元一次性保理融资额度，融资年利率8.2%，按月计付利息。本公司以《苏州市第九人民医院二标段一综合病房楼、行政后勤楼、辅助用房工程〈建设工程施工合同（GF-2013-0201）〉》所享有的所有应收款项转让给苏州城投商业保理有限公司，附追索权。本公司以《昆山人才专墅二期A表B6#、B7#住宅楼、地下车库三A区〈建设工程施工合同〉》下的债权向苏州城投商业保理有限公司提供最高额3,000万元的质押担保责任；赵林根、钱学琴、苏州工业园区永基建筑工程有限公司，每人向苏州城投商业保理有限公司提供最高额3,300万元的连带责任保证。

苏州城投商业保理有限公司于2017年1月11日向本公司支付保理预付款3,000万元。

2018年，苏州农发商业保理有限公司与本公司签署《国内有追索权保理业务合同（公开型）》《应收账款转让确认函》，向本公司提供4,800万元单笔不可循环保理融资额度，融资年利率7%，按季支付利息。本公司以《昆山市康复医院新建工程〈建设工程施工合同〉》及其补充协议下的债权、《昆山周市镇春晖小学新建工程〈建设工程施工合同〉》及其补充协议下的债权转让给苏州农发商业保理有限公司，附追索权。振华建设集团有限公司、冯惠青及周琴华向苏州农发商业保理有限公司提供连带责任保证。

苏州农发商业保理有限公司于2018年9月29日、2018年10月9日分别向本公司支付应收账款转让预付款600万元、4,200万元。

## (二十二) 长期应付款

款项性质	2019年6月30日	2018年12月31日
长期非金融机构借款	30,347,800.00	30,347,800.00

## (二十三) 股本

项目	2018年12月31日余额	本次变动增 (+) 减 (-)					2019年6月30日余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
非流通股	130,720,834.00						130,720,834.00
流通股	85,279,166.00						85,279,166.00
合计	216,000,000.00						216,000,000.00

## (二十四) 资本公积

项目名称	2019年6月30日	2018年12月31日
1. 股本溢价	20,021,829.40	20,021,829.40
其中：投资者投入	20,021,829.40	20,021,829.40
2. 其他资本公积		
其中：原企业会计制度转入		
合计	20,021,829.40	20,021,829.40

资本公积报告期内变动情况如下：

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
1. 股本溢价	20,021,829.40			20,021,829.40
其中：投资者投入	20,021,829.40			20,021,829.40
2. 其他资本公积				
其中：原企业会计制度转入				
合计	20,021,829.40			20,021,829.40

## (二十五) 专项储备

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
安全生产费	-	19,794,555.17	19,794,555.17	-

按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》规定，本公司按照建筑安装工程造价的2%、市政公用工程造价的1.5%计提安全生产费。公司于当年计提并使用完毕。

## (二十六) 盈余公积

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
法定公积金	9,438,721.86			9,438,721.86

## (二十七) 未分配利润

项目	2019年1-6月		2018年度	
	金额	提取或分配比例 (%)	金额	提取或分配比例 (%)
年初未分配利润	60,210,359.43		58,912,786.39	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	621,661.23		15,777,063.75	
减：提取法定盈余公积		10.00	1,519,490.71	10.00
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	17,280,000.00		12,960,000.00	
期末未分配利润	43,552,020.66		60,210,359.43	

2019年5月9日，本公司股东大会决议，向全体股东每10股派发现金红利0.8元（含税），共计分配利润17,280,000元。

## (二十八) 营业收入和营业成本

项目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
营业收入	898,209,598.71	1,188,436,910.47
其中：主营业务收入	897,510,913.00	1,187,503,106.53
其他业务收入	698,685.71	933,803.94
营业成本	866,030,115.59	1,137,585,020.99
其中：主营业务成本	864,891,547.91	1,137,030,505.17
其他业务成本	1,138,567.68	554,515.82

### 主营业务收入、成本按类别披露如下：

项目	2019年1-6月发生额		2018年1-6月发生额	
	收入	成本	收入	成本
地基与基础工程专业承包	60,595,458.24	54,893,232.50	78,214,384.73	73,626,185.12
房屋建筑工程施工总承包	754,912,262.63	731,791,138.11	685,266,566.13	651,402,984.69
市政公用工程施工总承包	56,227,710.28	53,723,579.51	399,094,975.70	388,140,423.39
其他	25,775,481.85	24,483,597.79	24,927,179.97	23,860,911.97
合计	897,510,913.00	864,891,547.91	1,187,503,106.53	1,137,030,505.17

### 建造合同收入前十名如下：

客户名称	2019年1-6月营业收入	
	金额	占营业收入比例
昆山银桥控股集团有限公司	90,825,688.07	10.11%
昆山乐建住房开发有限公司	64,733,944.95	7.21%
昆山维信诺科技有限公司	51,096,330.28	5.69%
蒙城民和民居房地产开发有限公司	41,284,403.67	4.60%
昆山国润房产开发有限公司	38,844,036.70	4.32%
昆山伟旺房地产开发有限公司	37,844,036.70	4.21%
华晨力发机械铸造（昆山）有限公司	35,036,697.25	3.90%
苏州天骏金融服务产业园有限公司	33,457,798.17	3.72%
苏州鸿达科技投资发展有限公司	33,139,604.04	3.69%
上海大众汽车有限公司	30,441,284.40	3.39%
合计	456,703,824.23	50.84%

### (二十九) 税金及附加

项 目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
城市维护建设税	1,135,636.21	1,861,950.85
教育费附加	493,556.92	797,978.93
地方教育附加	329,037.93	531,985.94
印花税	53,598.63	104,093.90
房产税	361,137.06	361,137.06
城镇土地使用税	12,730.50	7,638.30
其他	40,765.10	74,933.64
合 计	2,426,462.35	3,739,718.62

### (三十) 管理费用

项 目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
1.职工薪酬	13,984,069.13	11,678,094.76
2.折旧、摊销费用	3,350,214.93	3,212,091.57
3.业务招待费	2,393,135.72	2,468,144.90
4.差旅费	1,154,818.94	1,496,367.39
5.服务费用	365,490.56	1,816,859.11
6.办公费	2,509,295.59	1,784,659.17
7.其他	57,091.49	73,500.00
合 计	23,814,116.36	22,529,716.90

### (三十一) 研发费用

项 目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
1.职工薪酬	844,752.00	1,008,017.09
2.业务招待费	21,713.85	25,036.90

项 目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
3.培训费		35,229.66
4.差旅费	84,794.07	38,048.63
5.办公费用	516,395.07	280,314.41
合 计	1,467,654.99	1,386,646.69

### (三十二) 财务费用

项 目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
利息支出	4,404,393.21	5,633,679.82
减：利息收入	637,529.18	368,371.31
汇兑损失		
减：汇兑收益	880,026.19	
手续费	153,488.60	46,294.10
其他	854,336.18	331,755.00
合 计	3,894,662.62	5,643,357.61

### (三十三) 其他收益

补助项目	种类	2019年1-6月发生额		2018年1-6月发生额	
		计入损益的金额	计入损益的列报项目	计入损益的金额	计入损益的列报项目
企业改制挂牌上市补助	财政拨款			1,000,000.00	其他收益
绿色施工示范项目奖励	财政拨款	800,000.00	其他收益		
搬迁补偿费	财政拨款	688,330.00	其他收益		
合计		1,488,330.00		1,000,000.00	

### (三十四) 信用减值损失

项 目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
坏账准备	786,699.61	

### (三十五) 资产减值损失

项 目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
坏账准备		-548,918.34
固定资产减值准备		
合计		-548,918.34

### (三十六) 营业外收入

#### 1、营业外收入分项目情况

项 目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
非流动资产毁损报废利得		
债务重组利得		
政府补助		
其他	158,920.70	242,143.52
合计	158,920.70	242,143.52

## 2、营业外收入计入非经常性损益的情况：

项 目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
非流动资产毁损报废利得		
债务重组利得		
政府补助		
其他	158,920.70	242,143.52
合计	158,920.70	242,143.52

## (三十七) 营业外支出

### 1、营业外支出分项目情况：

项目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
债务重组损失		
公益性捐赠支出	22,000.00	2,000.00
非常损失		
非流动资产毁损报废损失		
行政罚款、滞纳金	13,445.75	15,742.81
其他		
合计	35,445.75	17,742.81

### 2、营业外支出计入非经常性损益的情况：

项目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
债务重组损失		
公益性捐赠支出	22,000.00	2,000.00
非常损失		
非流动资产毁损报废损失		
行政罚款、滞纳金	13,445.75	15,742.81
其他		
合计	35,445.75	17,742.81

## (三十八) 所得税费用

### 1、所得税费用明细表

项目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
当期所得税费用	963,282.83	5,217,396.01
调整以前期间所得税	13,422.99	117,582.46
递延所得税费用	-196,674.91	137,229.60
合计	780,030.91	5,472,208.07

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
利润总额	1,401,692.14	19,325,768.71
按适用税率计算的所得税费用	350,423.04	4,831,442.18
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响	13,422.99	117,582.46
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	250,346.38	260,542.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
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	155,196.11	262,640.55
税率调整导致递延所得税资产/负债余额的变化		
研究开发费用加计扣除的影响		
多交所得税产生的影响	10,642.39	
所得税费用	780,030.91	5,472,208.07

## (三十九) 合并现金流量表附注

### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
利息收入	637,529.18	368,371.31
拆入资金或拆出资金返还	164,353,426.52	47,883,263.97
保证金	11,476,044.23	35,822,665.05
政府补助	1,488,330.00	1,000,000.00
其他	403,600.00	242,143.52
合计	178,358,929.93	85,316,443.85

### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
金融机构手续费	153,488.60	46,294.10
保证金	12,512,679.45	32,315,590.44
拆出资金或拆入资金返还	146,677,817.13	5,141,100.00
直接支付现金的管理费用、研发费用	6,561,037.17	7,858,342.24
其他	58,445.75	17,742.81
合计	165,963,468.10	45,379,069.59



### 3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
外币借款保函手续费等	854,336.18	331,755.00

## (四十) 合并现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

补充资料	2019年1-6月金额	2018年1-6月金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	621,661.23	13,853,560.64
加:资产减值准备	786,699.61	-548,918.34
固定资产、投资性房地产折旧	3,383,843.84	3,274,298.90
无形资产摊销	65,000.00	65,000.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)	4,378,703.20	5,965,434.82
投资损失(收益以“一”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-196,674.91	137,229.60
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)		
存货的减少(增加以“一”号填列)	324,203,653.69	23,556,350.07
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	12,046,263.96	113,882,867.29
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-438,983,806.44	-113,626,714.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-93,694,655.82	46,559,108.17
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	148,827,752.26	190,949,307.46
减: 现金的年初余额	226,436,403.63	123,411,766.11
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-77,608,651.37	67,537,541.35

### 2、现金和现金等价物的构成

项 目	2019年6月30日	2018年6月30日
一、现金	148,827,752.26	190,949,307.46
其中：库存现金	483,500.36	343,299.86
可随时用于支付的银行存款	148,344,251.90	190,606,007.60
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	148,827,752.26	190,949,307.46
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

#### (四十一)所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值		受限原因
	2019年6月30日	2018年12月31日	
货币资金	21,937,809.31	4,533,234.43	保证金存款
投资性房地产	40,159,515.57	41,298,083.25	抵押担保
固定资产	54,249,601.60	55,675,585.90	抵押担保
应收账款	6,952,716.19	30,652,295.65	质押担保
合计	123,299,642.67	132,159,199.23	—

#### 六、合并范围的变更

本期合并范围无发生变更。

#### 七、在其他主体中的权益

##### (一) 在子公司中的权益

##### 1、企业集团的构成

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	
昆山振华装饰装璜有限公司	江苏	玉山镇城北广福路33号	建筑业	100.00		同一控制下合并
振华集团（昆山）设备安装有限公司	江苏	昆山市玉山镇城北萧林西路1158号	建筑业	100.00		
振华集团（昆山）物资经营有限公司	江苏	昆山市玉山镇城北萧林西路1158号	批发业	100.00		投资设立

本公司无持股比例与表决权比例不同的子公司。

本公司无持有半数或半数以下表决权，仍能够对其实施控制的子公司。

本公司无持有半数以上表决权而不能对其实施控制的子公司。

##### 2、本公司无非全资子公司

3、本公司使用企业集团内资产清偿企业集团内债务无重大限制。

(二) 本公司本期无发生在子公司所有者权益的份额发生变化且仍控制该子公司的交易。

(三) 在联营、合营企业中的权益

本公司没有联营企业、合营企业。

## 八、关联方及关联交易

(一) 本公司的控制方情况如下：

母公司名称	注册地	业务性质	2019年6月30日		
			注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例	对本公司的 表决权比例
振华建设集团 有限公司	昆山市玉山镇城 北萧林路1158号	建筑物修缮、投 资管理综合服务	8,869.00	61.27%	61.27%

续：

母公司名称	注册地	业务性质	2018年12月31日		
			注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例	对本公司的 表决权比例
振华建设集团 有限公司	昆山市玉山镇城 北萧林路1158号	建筑物修缮、投 资管理综合服务	8,869.00	61.27%	61.27%

本公司的最终控制方是振华建设集团有限公司。

(二) 本公司的子公司情况如下：

本公司的子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司无合营和联营企业

(四) 关联交易情况

### 1、销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交 易内容	2019年1-6月		2018年1-6月	
		金额	占同类收 入的比例	金额	占同类收 入的比例
昆山交能房地产有限公司	工程收入			195,867.88	0.00%

### 2、关联租赁情况

承租方	出租方	标的资产种类	租金	
			2019年1-6月	2018年1-6月
振华建设集团有限公司	本公司	房屋	148,761.90	148,761.90
江苏振华投资发展有限公司	本公司	房屋	297,523.81	297,523.81
昆山振华物业管理有限公司	本公司	房屋	31,904.76	31,904.76
合计	--	--	478,190.47	478,190.47

### 3、关联担保情况

关联方为本公司银行借款提供的担保情况，见本附注五(十五)短期借款的相关注释。

关联方为本公司保理融资提供的担保情况，见本附注五(二十一)其他应付款的相关注释。

### 4、关联方资金拆借

#### (1)自关联方拆入资金情况:

债权人名称	报表项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	是否计息
振华建设集团有限公司	其他应付款	222,365,659.09	211,223,788.91	144,143,708.15	289,445,739.85	否

本公司于2019年1-6月向振华建设集团有限公司支付利息0.00元。

#### (2)2019年1-6月向关联方拆出资金

无

### 5、向关联方计付长期应付款利息

关联方名称	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
钱永良	552,000.00	552,000.00
曹志坤	252,000.00	252,000.00
李学楠	152,868.00	152,868.00
陈青	9,300.00	9,300.00
高林宝	57,000.00	57,000.00
周琴华	66,000.00	66,000.00
合计	1,089,168.00	1,089,168.00

对关联方的长期应付款参见本附注八(六)关联方应收应付款项。该等长期应付款项，本公司按年利率12%应付利息。

### (五)本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
昆山交能房地产有限公司	振华建设集团有限公司的联营企业
昆山市汇丰房地产开发有限公司	振华建设集团有限公司参股公司
江苏振华投资发展有限公司	同授振华建设集团有限公司控制

其他关联方名称	与本公司关系
昆山振华物业管理有限公司	同授振华建设集团有限公司控制
殷瑞俭	振华建设集团有限公司关键管理人员
沈雪荣	关键管理人员
顾菊明	关键管理人员
周阿明	关键管理人员
李学楠	关键管理人员
钱玉良	主要投资者、关键管理人员、振华建设集团有限公司关键管理人员
钱永良	钱玉良关系密切的家庭成员
曹志坤	股东、监事会主席
陈青	职工代表监事
高林宝	控股股东监事
殷俊	殷瑞俭关系密切的家庭成员
李腊妹	钱玉良关系密切的家庭成员
冯惠青	主要投资者、关键管理人员
周琴华	冯惠青关系密切的家庭成员
周南堂	关键管理人员
陆保华	关键管理人员

#### (六)关联方应收应付款项

公司应收关联方款项如下：

项目名称	关联方	2019年6月30日		2018年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	江苏振华投资发展有限公司	290,000.00		290,000.00	
	昆山交能房地产有限公司	14,661,368.16		25,157,081.20	
	昆山市汇丰房地产开发有限公司	13,434,892.47		20,154,892.47	
	小计	28,386,260.63		45,601,973.67	
	合计	28,386,260.63		45,601,973.67	

公司应付关联方款项如下：

项目名称	关联方	2019年6月30日 账面余额	2018年12月31日 账面余额
应付利息			
	钱永良	6,098,346.04	5,656,746.04
	曹志坤	3,573,479.61	3,371,879.61
	李学楠	2,289,179.64	2,136,311.64
	陈青	27,900.00	18,600.00
	高林宝	171,000.00	114,000.00

项目名称	关联方	2019年6月30日 账面余额	2018年12月31日 账面余额
	周琴华	198,000.00	132,000.00
	小计	12,357,905.29	11,429,537.29
应付股利			
	振华建设集团有限公司	26,031,722.92	15,443,722.92
	冯惠青	1,200,000.00	
	顾菊明	288,000.00	
	曹志坤	168,000.00	
	周阿明	256,000.00	
	沈雪荣	160,000.00	
	钱永良	184,000.00	
	李学楠	160,000.00	
	钱玉良	1,716,000.00	
	高林宝	40,000.00	
	周南堂	119,920.00	
	陆宝华	40,000.00	
	小计	30,363,642.92	15,443,722.92
其他应付款			
	振华建设集团有限公司	289,445,739.85	222,365,659.09
	江苏振华投资发展有限公司	1,200,000.00	
	小计	290,645,739.85	222,365,659.09
长期应付款			
	钱永良	9,200,000.00	9,200,000.00
	曹志坤	4,200,000.00	4,200,000.00
	李学楠	2,547,800.00	2,547,800.00
	陈青	155,000.00	155,000.00
	高林宝	950,000.00	950,000.00
	周琴华	1,100,000.00	1,100,000.00
	小计	18,152,800.00	18,152,800.00
	合计	351,520,088.06	267,391,719.30

## 九、政府补助

### (一) 本公司无与资产相关的政府补助

### (二) 与收益相关的政府补助

种类	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
	2019年1-6月	2018年1-6月	
企业改制挂牌上市补助		1,000,000.00	其他收益
绿色施工示范项目奖励	800,000.00		其他收益

种类	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
	2019年1-6月	2018年1-6月	
搬迁补偿费	688,330.00		其他收益
合计	1,488,330.00	1,000,000.00	--

### (三)本公司无退回的政府补助

#### 十、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

#### 十一、承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 十二、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的日后事项。

#### 十三、其他重要事项说明

2019年6月12日，本公司股东大会决议，同意修改公司章程第八条“总经理为公司的法定代表人”为“董事长为公司的法定代表人”。同日，本公司董事会选举钱玉良为公司第二届董事会董事长。2019年7月9日，本公司办理工商变更登记，法定代表人变更为钱玉良。

本公司无其他需要披露的重要事项。

#### 十四、 母公司财务报表主要项目注释

##### (一)应收账款

##### 1、应收账款按账龄披露

账龄	2019年6月30日	2018年12月31日
1年以内	287,043,999.64	257,343,333.51
1—2年	30,451,198.88	54,693,608.33
2—3年	47,121,777.49	145,764,460.75
3—4年	79,232,846.77	3,057,698.10
4—5年	191,195.00	411,000.00
5年以上	7,097,600.00	6,686,600.00
合计	451,138,617.78	467,956,700.69

##### 2、应收账款按计提坏账准备的方法分类披露

类别	2019年6月30日				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,686,600.00	1.48	6,686,600.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	444,452,017.78	98.52	37,849,362.69	8.52	406,602,655.09
其中：按账龄为组合计提坏账准备的应收账款	418,074,074.18	92.67	37,849,362.69	9.05	380,224,711.49
按合并范围内往来款为组合的应收账款	26,377,943.60	5.85			26,377,943.60
合计	451,138,617.78	100.00	44,535,962.69	9.87	406,602,655.09

续：

类别	2018年12月31日				
	账面金额		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的应收账款	6,686,600.00	1.43	6,686,600.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	461,270,100.69	98.57	36,763,143.15	7.97	424,506,957.54
其中：以账龄为组合计提坏账准备的应收账款	417,676,444.05	89.26	36,763,143.15	8.80	380,913,300.90
以关联方款项为组合的应收账款	43,593,656.64	9.31			43,593,656.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	467,956,700.69	100.00	43,449,743.15	9.28	424,506,957.54

期末按单项计提坏账准备的应收账款如下：

单位名称	2019年6月30日余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中汽联合汽车零部件（昆山）国际贸易园有限公司	6,686,600.00	6,686,600.00	100.00%	收回的可能性较小

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款如下：

账龄	2019年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	273,897,345.84	13,694,867.29	5.00%
1—2年	30,451,198.88	3,045,119.89	10.00%
2—3年	40,437,777.49	6,065,666.62	15.00%
3—4年	72,685,556.97	14,537,111.39	20.00%
4—5年	191,195.00	95,597.50	50.00%



账龄	2019年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
5年以上	411,000.00	411,000.00	100.00%
合计	418,074,074.18	37,849,362.69	9.05%

续：

账龄	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	246,782,772.06	12,339,138.60	5.00%
1—2年	30,135,623.19	3,013,562.32	10.00%
2—3年	137,289,350.70	20,593,402.61	15.00%
3—4年	3,057,698.10	611,539.62	20.00%
4—5年	411,000.00	205,500.00	50.00%
5年以上			
合计	417,676,444.05	36,763,143.15	8.80%

### 3、本期计提、转回或收回坏账准备情况

2019年1-6月计提坏账准备金额1,086,219.54元；收回或转回坏账准备金额0.00元。

### 4、公司于本报告期内无核销应收账款。

### 5、应收账款中欠款金额前五名情况：

单位名称	2019年6月30日账面余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
昆山尚林房地产开发有限公司	33,533,727.00	7.43	5,139,409.05
金湖县教育局	27,470,000.00	6.09	1,468,500.00
昆山香溢房地产有限公司	27,414,940.00	6.08	1,491,294.00
昆山市周市镇建设管理所	21,225,539.00	4.70	4,245,107.80
常熟兰生和藤工业地产开发有限公司	20,912,655.06	4.64	1,045,632.75
合计	130,556,861.06	28.94	13,389,943.60

## (二) 其他应收款

项目	2019年6月30日		
	账面金额	坏账准备	账面价值
应收利息			
应收股利			
其他应收款	170,530,944.41	2,666,430.63	167,864,513.78
合计	170,530,944.41	2,666,430.63	167,864,513.78

续

项目	2018年12月31日		
	账面金额	坏账准备	账面价值
应收利息			
应收股利			
其他应收款	126,663,582.38	3,008,866.76	123,654,715.62
合计	126,663,582.38	3,008,866.76	123,654,715.62

### 1、应收利息

本公司无应收利息。

### 2、应收股利

本公司无应收股利。

### 3、其他应收款

#### (1)其他应收款按账龄披露

账龄	2019年6月30日	2018年12月31日
1年以内	89,227,006.04	57,913,257.66
1—2年	18,220,000.00	11,132,306.00
2—3年	11,455,500.00	10,062,635.73
3—4年	18,259,027.00	41,459,027.00
4—5年	29,369,411.37	2,496,355.99
5年以上	4,000,000.00	3,600,000.00
合计	170,530,944.41	126,663,582.38

#### (2)其他应收款按计提坏账准备的方法分类披露

类别	2019年6月30日				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按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	170,530,944.41	100.00	2,666,430.63	1.56	167,864,513.78
其中：按账龄为组合计提坏账准备的其他应收款	14,201,910.20	8.33	2,666,430.63	18.78	11,535,479.57
按合并范围内往来款为组合的其他应收款	52,947,834.04	31.05			52,947,834.04
以保证金为组合的其他应收款	103,381,200.17	60.62			103,381,200.17

类别		2019年6月30日				账面价值
		账面金额		坏账准备		
		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计		170,530,944.41	100.00	2,666,430.63	1.56	167,864,513.78
项目		第一阶段	每二阶段	每三阶段	合计	
		未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）		
其他应收款	账面余额	156,329,034.21	14,201,910.20			170,530,944.41
	比例(%)	91.67	8.33			100.00
坏账准备	余额		2,666,430.63			2,666,430.63
	计提比例(%)		18.78			1.56
账面价值		156,329,034.21	11,535,479.57			167,864,513.78

续：

类别		2018年12月31日				账面价值
		账面金额		坏账准备		
		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款		126,663,582.38	100.00	3,008,866.76	2.38	123,654,715.62
其中：以账龄为组合计提坏账准备的其他应收款		14,609,761.15	11.53	3,008,866.76	20.59	11,600,894.39
以关联方款项为组合的其他应收款		8,149,974.83	6.44			8,149,974.83
以保证金为组合的其他应收款		103,903,846.40	82.03			103,903,846.40
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		126,663,582.38	100.00	3,008,866.76	2.38	123,654,715.62

期末无按单项金额计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款如下：

账龄	2019年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	4,615,998.83	230,799.94	5.00%
1-2年	11,000.00	1,100.00	10.00%
2-3年	2,025,500.00	303,825.00	15.00%
3-4年	5,480,000.00	1,096,000.00	20.00%
4-5年	2,069,411.37	1,034,705.69	50.00%
5年以上			

账龄	2019年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合计	14,201,910.20	2,666,430.63	18.78%

续：

账龄	2018年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,029,719.16	51,485.96	5.00%
1-2年	1,095,344.00	109,534.40	10.00%
2-3年	5,560,000.00	834,000.00	15.00%
3-4年	4,828,342.00	965,668.40	20.00%
4-5年	2,096,355.99	1,048,178.00	50.00%
5年以上			
合计	14,609,761.15	3,008,866.76	20.59%

### (3)本期计提、转回或收回坏账准备情况

2019年1-6月计提坏账准备0.00元；收回或转回坏账准备金额342,436.14元。

### (4)公司于本报告期内无核销其他应收款

### (5)其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	2019年 6月30日 账面余额	账龄	占其他应收 款总额的比 例(%)	款项性质	坏账准备
昆山成威新型建材制品公司	27,300,000.00	4-5年	16.01	保证金	
蒙城民和民居房地产开发有 限公司	15,000,000.00	1年以内	8.80	保证金	
孝感市国贸房地产开发有限 责任公司	10,000,000.00	1-2年	5.86	保证金	
上海汇瑞物流有限公司	6,000,000.00	3-4年	3.52	保证金	
顾峰	5,892,911.37	2-3年200万元 3-4年198万元 其他4-5年	3.46	借款	1,652,455.69
合计	64,192,911.37	--	37.65	--	1,652,455.69

### (6)其他应收款按款项性质列示如下：

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
借款	12,747,128.75	13,499,884.04
保证金	104,624,851.45	103,903,846.40

与子公司往来款	52,947,834.04	8,149,974.83
押金及其他	211,130.17	1,109,877.11
合计	170,530,944.41	126,663,582.38

### (三) 长期股权投资

项 目	2019年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	23,561,033.61		23,561,033.61
对合营企业、联营企业投资			
合 计	23,561,033.61		23,561,033.61

续：

项 目	2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	23,561,033.61		23,561,033.61
对合营企业、联营企业投资			
合 计	23,561,033.61		23,561,033.61

#### 1、对子公司投资

被投资单位	2018年12月31日余额	本期增加	本期减少	2019年6月30日余额	本期计提减值准备	2019年6月30日减值准备期末余额
振华集团（昆山）设备安装有限公司	8,639,475.85			8,639,475.85		
昆山振华装饰装璜有限公司	11,421,557.76			11,421,557.76		
振华集团（昆山）物资经营有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
合计	23,561,033.61			23,561,033.61	-	-

续：

被投资单位	2017年12月31日余额	本期增加	本期减少	2018年12月31日余额	本期计提减值准备	2018年12月31日减值准备期末余额
振华集团（昆山）设备安装有限公司	8,639,475.85			8,639,475.85		
昆山振华装饰装璜有限公司	11,421,557.76			11,421,557.76		
振华集团（昆山）物资经营有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
合计	23,561,033.61	-	-	23,561,033.61	-	-

#### 2、本公司无合营企业、联营企业。

### (四) 营业收入和营业成本

项 目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
营业收入	872,905,814.98	1,164,557,230.50
其中：主营业务收入	871,735,431.15	1,162,575,926.56
其他业务收入	1,170,383.83	1,981,303.94
营业成本	846,052,711.63	1,120,563,532.40
其中：主营业务成本	844,914,143.95	1,119,308,161.88
其他业务成本	1,138,567.68	1,255,370.52

**主营业务收入、成本按类别列示如下：**

类 别	2019年1-6月发生额		2018年1-6月发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
地基与基础工程专业承包	60,595,458.24	55,187,565.20	78,214,384.73	73,626,185.12
市政公用工程施工总承包	56,227,710.28	54,011,640.64	399,094,975.70	388,140,423.39
房屋建筑工程施工总承包	754,912,262.63	735,714,938.11	685,266,566.13	657,541,553.37
合计	871,735,431.15	844,914,143.95	1,162,575,926.56	1,119,308,161.88

**十五、补充资料**

**(一) 非经常性损益明细表**

项目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,488,330.00	1,000,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	14,721.91	31,171.34
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	123,474.95	224,400.71

项目	2019年1-6月 发生额	2018年1-6月 发生额
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-406,631.72	-313,893.01
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,219,895.14	941,679.04

(二) 加权平均净资产收益率及每股收益

报告期利润	2019年1-6月		
	加权平均 净资产收 益率（%）	每股收益（元）	
		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	0.2051	0.0029	0.0029
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.1974	-0.0028	-0.0028

振华集团（昆山）建设工程股份有限公司

二〇一九年八月二十三日