



盛邦建设

NEEQ : 839346

四川盛邦建设股份有限公司

Sichuan Sunbonny Construction CO.,LTD



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记



2019年3月7日，我司2019年全国供应商大会于大鼎世纪大酒店顺利召开！大会紧紧围绕“价值采购、阳光采购、互助共赢”的主题展开交流。希望通过“价值采购、阳光采购、互助共赢”的主题会议让盛邦与各位供应商朋友一起携手前进，为我们双方的战略合作共赢而努力！



2019年6月22日，第九届中国国际空间设计大赛（中国建筑装饰设计奖）于深圳举行，由我司设计作品《成都万华麓湖生态城A2公区及A2地库设计》荣获交通、体育、公共空间方案类银奖！



截止2019年6月，我司共承接了新疆万科共计5804万元的工程。



3月22日，公司邀请新加坡 ILS 团队前来我司开展《人员管理效能评估》，促进组织绩效改进和业务健康发展。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	29

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、盛邦建设	指	四川盛邦建设股份有限公司
报告期、本年度	指	2019年1月1日至2019年6月30日
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、高级管理人员
公司章程	指	四川盛邦建设股份有限公司章程
股东大会	指	四川盛邦建设股份有限公司股东大会
董事会	指	四川盛邦建设股份有限公司董事会
监事会	指	四川盛邦建设股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元

声明与提示

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

公司负责人寇永聪、主管会计工作负责人彭坚根及会计机构负责人（会计主管人员）彭坚根保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	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)签名并盖章的公司 2019 年 1-6 月财务报表 公司第二届董事会第四次会议决议 公司第二届监事会第三次会议决议 报告期内在全国中小企业股份转让系统制定信息披露平台上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 公司概况

一、 基本信息

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

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杨飞
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	028-83331601
传真	028-83331602
电子邮箱	yangfei@sunbonny.net
公司网址	www.sunbonny.net
联系地址及邮政编码	成都市高新区天府三街 218 号 1 栋 17 层/610041
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司监事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001-05-24
挂牌时间	2016-11-09
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	E50-建筑装饰和其他建筑业
主要产品与服务项目	公司集建筑幕墙施工、建筑幕墙设计、建筑装饰施工、建筑装饰设计于一体的企业，主营业务是建筑装饰的设计与施工、建筑幕墙工程的设计与施工
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	64,576,571.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	寇永聪 刘晓芳
实际控制人及其一致行动人	寇永聪 刘晓芳

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91510000728070095D	否
注册地址	成都市高新区天府三街 218 号 1 栋 1 单元 17 楼 1701 号	否
注册资本（元）	64,576,571.00	否

五、 中介机构

主办券商	华西证券
主办券商办公地址	四川省成都市高新区天府二街 198 号
报告期内主办券商是否发生变化	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

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	93,763,815.42	128,920,667.18	-27.27%
毛利率%	14.55%	15.41%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,285,273.22	10,558,625.46	-68.89%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,593,354.77	10,649,064.13	-66.26%
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）	3.19%	13.18%	-
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）	3.48%	13.29%	-
基本每股收益	0.05	0.18	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	331,962,032.50	367,701,998.92	-9.72%
负债总计	227,180,371.80	266,205,611.44	-14.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	104,781,660.70	101,496,387.48	3.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.62	1.57	3.24%
资产负债率%（母公司）	68.44%	72.40%	-
资产负债率%（合并）	68.44%	72.40%	-
流动比率	1.38	1.31	-
利息保障倍数	9.10	44.82	-

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	571,040.80	-5,778,648.15	109.88%
应收账款周转率	0.48	0.49	-
存货周转率	0.95	34.23	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率%	-9.72%	4.24%	-
营业收入增长率%	-27.27%	2.37%	-
净利润增长率%	-68.89%	31.05%	-

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	64,576,571	64,576,571	-
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
其他	-308,081.55
非经常性损益合计	-308,081.55
所得税影响数	-46,212.23
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-261,869.32

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 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

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

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

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

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

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

3、施工模式 公司在承接业务后组建相应的项目管理团队负责现场施工管理工作，包括项目经理和施工员、质量员、预算员、材料员、安全员等。项目管理团队按照相关设计和施工规范组织现场施工，通过技术交底和安全交底等措施明确施工技术、质量、安全等要求。公司项目施工劳务按照行业通行做法，采取劳务外包的方式进行。公司与有资质的劳务分包公司签订劳务分包合同，约定施工人员资质、施工质量、工期、工作秩序、付款及其他权利义务，保证项目质量和安全生产。项目管理团队对劳务分

包的工作过程和结果进行监督检查。公司质量安全部、工程部、成本控制部等部门不定时对施工进度、质量和安全生产进行检查，发现问题及时出具整改意见，确保工程进度、施工质量等符合合同要求，防止施工安全事故发生。公司设有成本控制部，负责在合理的基础上控制工程项目总成本，提升工程利润空间。具体成本控制方式包括：编制项目预算并持续监督执行情况、参与工程项目劳务和材料的招标工作、审核项目所发生的费用、检查施工现场是否存在浪费材料、采购材料质量与报审材料品牌规格是否一致、审核施工班组人工费和工程量等。

报告期内公司的商业模式未发生较大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度无重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、经营情况回顾

1、经营成果：

1.1 工程收入：实现收入 91,054,961.07 元，较去年同期降低 27.27%。主要原因为公司根据国家宏观经济形势及行业发展现状，公司为了控制经营风险、财务风险，更加谨慎的对待客户筛选，造成短期营业收入降低。

1.2 公司重点开发设计带动施工高毛利项目，当期设计收入 2,694,673.54 元。

1.3 公司净利润 3,285,273.22 元，比去年同期降低 68.89%。主要原因为本期营业收入同比上期有所降低，故利润相应减少。

2、资产状况：2019 年 6 月末，公司总资产人民币 331,962,032.50 元，同比降低 6.58%，净资产 104,781,660.70 元，同比增长 6.85%。

3、现金流量情况：经营活动产生的现金流量净额 571,040.80 元，同比增加 109.88%，今年公司加强回款，更加谨慎的筛选客户，资金得到明显好转。

4、应收账款：2019 年 6 月末，公司应收账款账面价值 200,892,136.01 元，应收账款周转率为 0.48，去年同期 0.49。公司对内持续加强应收账款管理，实行账龄分析，收款激励机制，明确收款人的权利和责任；对外部客户信用实行差异化管理，加强对业主方实力的考察，建立科学的信用评价体系，以客户付款时效进行动态信用评级，择优投标，严格管控信用风险客户。从而从源头上降低因业主资金紧张造成的应收账款回收困难的风险。

5、内控层面：公司根据实际情况，建立了法务监察部、合约数据部和成本控制部，形成良好的内部控制环境，制定出一系列行之有效的内部控制制度、操作细则和相应的管理制度，实现规范化经营，

降低公司经营风险。

三、 风险与价值

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

2、经营性现金流保障不足的风险，目前公司主要通过间接融资和股权融资来保证营运资金满足业务发展的需求，未来随着公司业务规模的快速扩大，将需要更多的资金来满足日常经营需求。此外，部分大型工程项目在项目承接及施工过程中，需要较大金额的资金垫付，对资本金或营运资金规模要求较高。如果未来公司不能多渠道及时筹措资金，公司业务拓展将受到局限。应对措施：（1）加大应收账款催收，降低项目款项积压；（2）通过资本市场进行融资促进发展；（3）加强与银行等金融机构的合作，通过间接融资保障日常运营；（4）充分使用承兑汇票、保函、保证金保险等金融工具，减少资金占用；（5）与主要供应商形成战略合作，优化付款比例和周期。

3、公司快速成长导致的管理风险。随着公司业务的不断拓展，将使公司面临人才储备、技术创新、客户维护及内控管理等诸多方面的挑战，如果公司人才储备和管理水平不能适应公司规模迅速扩张的需要，工程管理和企业管理未能随着公司规模扩大而及时调整完善，将使公司面临一定的管理风险。

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、产品质量保证：公司持有上海质量体系审核中心于2015年11月13日核发的《质量管理体系认证证书》（证书编号：00315QJ0069R0M）。主营业务是建筑装饰工程、建筑幕墙工程的施工和设计，公司拥有的资产、主要技术人员、已完成的工程业绩和技术装备等条件申请建筑业企业资质，经审查合格取得建筑业企业相关资质证书，其中具有的施工资质有（证书编号D251412388）：建筑幕墙工程专业承包

包壹级、建筑装修装饰工程专业承包壹级、消防设施工程专业承包壹级、钢结构工程专业承包贰级、建筑机电安装工程专业承包贰级等；具有的设计证书（证书编号：A151002615）：建筑装饰工程设计专项甲级、建筑幕墙工程设计专项甲级；同时获得四川省住房和城乡建设厅颁发的《安全生产许可证》（证书编号：（川）JZ安许证字【2006】000948）。

2、环境保护责任：公司的日常经营能够遵守相关环保法律法规的规定，并取得上海质量体系审核中心认证的《环境管理体系认证证书》（证书编号：00315E10288R0M）；体系覆盖范围：建筑装饰、建筑幕墙工程设计及相关活动；建筑装修装饰、建筑幕墙工程施工及相关活动。

3、职工健康安全责任：公司作为工程施工单位，对职工的安全执行三级教育和规范检查，按规定购买员工保险和雇主责任险，改善员工的劳动环境和保护措施，保障了员工的薪酬和福利待遇，获上海质量体系审核中心认证的《职业健康管理体系认证》（证书编号：00315S20245R0M）。

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

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的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
成都集致生活科技有限公司	房租	276,000.00	已事前及时履行		

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

1、以上关联交易决策程序执行情况

公司建立了较为完善的治理机制，股东大会审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联方交易决策制度》、《防范控股股东及其他关联方资金占用制度》等制度文件，对关联交易的决策权限、决策程序及关联董事、关联股东的回避表决制度进行了详细的规定，以保证公司董事会、股东大会的关联交易决策对其他股东利益的公允性，从制度上防止股东及其关联方占用或者转移

公司资金、资产及其他资源的行为，目前公司的章程、内控制度、内外部决议对资金控制制度具有有效性。

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

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	26,989,671	41.79%	0	26,989,671	41.79%
	其中：控股股东、实际控制人	11,185,750	17.32%	0	11,185,750	17.32%
	董事、监事、高管	351,750	0.54%	0	351,750	0.54%
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	37,586,900	58.21%	0	37,586,900	58.21%
	其中：控股股东、实际控制人	1,055,250	1.63%	0	1,055,250	1.63%
	董事、监事、高管	-	-	0	-	-
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		64,576,571	-	0	64,576,571	-
普通股股东人数		6				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	寇永聪	26,743,400	0	26,743,400	41.41%	20,057,550	6,685,850
2	刘晓芳	17,999,600	0	17,999,600	27.87%	13,499,700	4,499,900
3	成都智多宝科技合伙企业（有限合伙）	4,865,600	0	4,865,600	7.53%	2,974,400	1,891,200
4	杨飞	1,407,000	0	1,407,000	2.18%	1,055,250	351,750
5	张睿	3,128,710	0	3,128,710	4.85%	-	3,128,710
6	西藏迪阳实业有限责任公司	10,432,261	0	10,432,261	16.16%	-	10,432,261
合计		64,576,571	0	64,576,571	100.00%	37,586,900	26,989,671

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东寇永聪与股东刘晓芳系夫妻关系；股东刘晓芳在成都智多宝科技合伙企业（有限合伙）持有 223 万股合伙份额，任执行事务合伙人。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、 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

报告期内，寇永聪直接持有公司41.41%的股份，为公司的控股股东。寇永聪基本情况如下：

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

报告期内公司实际控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为寇永聪和刘晓芳夫妇，基本情况如下：

寇永聪情况详见控股股东之内容。

刘晓芳，女，1974年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1992年7月至2010年4月，任四川省中西医结合医院护理部副主任；2001年5月至2016年3月，任四川盛邦建设工程有限公司监事；2006年10月至今，任四川盛邦动漫文化传播有限公司监事；2012年5月至今，任四川盛邦锦业投资开发有限公司监事；2016年3月至今，任成都智多宝科技合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2016年3月至今，任盛邦建设副董事长。两人通过直接和间接持股能够控制公司69.28%的表决权，盛邦股份重大经营决策均是其两人做出，两人实际控制公司的经营管理，为公司实际控制人。报告期内公司实际控制人未发生变化。

第六节 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
寇永聪	董事长	男	1973年6月	研究生	2019.3.25-2022.3.24	是
刘晓芳	副董事长	女	1974年6月	研究生	2019.3.25-2022.3.24	是
吕韬	董事、总经理	男	1976年7月	研究生	2019.3.25-2022.3.24	是
杨飞	董事、董秘、副 总经理	女	1979年9月	研究生	2019.3.25-2022.3.24	是
吴海辉	董事	男	1985年9月	本科	2019.3.25-2022.3.24	是
郭涛	监事会主席	女	1988年3月	本科	2019.3.25-2022.3.24	是
王伟	监事、总经理助 理	男	1987年8月	本科	2019.3.25-2022.3.24	是
辜菊花	职工代表监事	女	1979年8月	本科	2019.3.25-2022.3.24	是
彭坚根	财务负责人	男	1976年10月	本科	2019.3.25-2022.3.24	是
肖学兵	副总经理	男	1966年10月	本科	2019.3.25-2022.3.24	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

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

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股 股数	期末普通 股持股比 例	期末持有 股票期权 数量
寇永聪	董事长	26,743,400		26,743,400	41.41%	-
刘晓芳	副董事长	17,999,600		17,999,600	27.87%	-
杨飞	董事、董秘、 副总经理	1,407,000		1,407,000	2.18%	-
吴海辉	董事	-	-	-	-	-
吕韬	董事、总经 理	-	-	-	-	-

彭坚根	财务负责人	-	-	-	-	-
郭涛	监事会主席	-	-	-	-	-
王伟	监事、总经理助理	-	-	-	-	-
辜菊花	职工代表监事	-	-	-	-	-
肖学兵	副总经理	-	-	-	-	-
合计	-	46,150,000.00	0	46,150,000.00	71.46%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
陈一	监事	换届	市场部部长	股东大会决议
吴海辉	监事	换届	董事	股东大会决议任命
郭涛	监事	新任	监事会主席	股东大会决议任命
王伟	监事	新任	监事	股东大会决议任命
辜菊花	监事	新任	监事	股东大会决议任命

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

彭坚根：男，1976年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1998年7月毕业于西南财经大学，大学本科学历，取得中级会计师职称、注册税务师、注册会计师。1998年7月-2004年9月，任成都文氏房地产开发有限公司主办会计、财务经理；2004年10月-2007年4月，任四川川豪装饰集团下属子公司四川省帝王风木业有限责任公司财务经理；2007年5月-2008年2月，任四川川豪装饰集团成都大区财务经理；2008年3月-2011年2月、2012年3月-2014年3月，任四川川豪装饰集团财务总监；2011年3月-2012年2月，任四川川豪装饰集团审计总监；2014年4月-2017年9月，任利安达会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所高级项目经理；2017年10月-2018年4月，任四川亿永正勤会计师事务所有限公司高级项目经理；2018年4月至今任四川盛邦建设股份有限公司财务总监。

王伟：男，1987年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2010年毕业于中国农业大学，大学本科学历。2010年-2013年就职于九阳股份有限公司，任省区经理；2014年-2015年就职于阿里巴巴(中

国)网络技术有限公司,任客户经理;2015年-2017年就职于成都景和千城科技股份有限公司,任招商经理;2017年12月至今任四川盛邦建设股份有限公司总经理助理一职(分管公司市场营销)。

郭涛:女,1988年3月出生,中国国籍,无境外永久居留权。2011年6月,毕业于四川大学法律专业,大学本科学历,2013年取得法律职业资格证书A证。2013年2月-2014年2月,任四川恒和信律师事务所律师助理。2014年2月-2015年6月,任中国手游卓星科技有限公司法务专员。2015年7月-2016年7月,任西南诚通物流有限公司法务主管。2016年7月-至今,任四川盛邦建设股份有限公司法务监察部部长。

辜菊花:女,1979年8月出生,中国国籍,无境外永久居留权。2002年6月-2004年2月就职于成都市永泰机电设备厂,任职会计。2004年-2014年就职于四川省川豪装饰有限责任公司,担任财务督办。2014年6月至今四川盛邦建设股份有限公司部长助理。

二、 员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	25	26
财务人员	6	6
销售人员	7	7
技术人员	65	67
生产人员	110	110
员工总计	213	216

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	5
本科	60	65
专科	90	121
专科以下	58	25
员工总计	213	216

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况:

1、公司将人力资源视为公司第一要素资源,十分重视人才培养,致力营造学习型组织氛围,通过建立培训体系、讲师团和导师团,共同打造职业化、专业化的团队;

2、建立员工双通道发展职业发展路径的评价标准,让员工在组织中可分别向团队管理发展,也可

以向专业技术发展。薪酬体系按员工“Y型”发展通道，按职位序列划分不同岗位层级的薪酬体系，公司依照国家法律法规完善员工福利体系和股权激励体系，让员工员工的归属感和满意度增强，从而成为了引导员工自动自发提升工作的内驱力。

3、公司实施全员劳动合同管理，与所有员工签订《劳动合同》。根据岗位类别、个人能力及工作业绩确定员工薪酬，依据国家相关法律、法规及相关社会保险政策，为员工办理社会保险和住房公积金，代扣代缴个人所得税。同时制定了绩效考核，岗位激励机制，为员工提供充分发挥才干的舞台和晋升机会。

4、搭建课程开发体系，结合企业发展开发“管理三板斧”课程，提升组织管理者能力；建立和推动“入职训+导师制+专业训+管理训”四支柱的实施和有效落地。

5、离退休职工需公司承担费用的离退休职工人数为 0。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	4	4
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）		

核心人员的变动情况：

无

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) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五(一)、1	16,854,035.03	19,029,811.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五(一)、2	201,492,136.01	190,885,284.81
其中：应收票据		600,000.00	200,000.00
应收账款		200,892,136.01	190,685,284.81
应收款项融资			
预付款项	五(一)、3	15,722,133.89	7,875,854.26
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(一)、4	16,255,701.84	17,161,932.52
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五(一)、5	60,162,776.57	108,577,461.65
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(一)、6	2,170,956.68	5,169,329.59
流动资产合计		312,657,740.02	348,699,674.68
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五(一)、7	13,964,151.15	14,015,200.76
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(一)、8	19,105.45	31,141.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五(一)、9	5,321,035.88	4,955,981.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,304,292.48	19,002,324.24
资产总计		331,962,032.50	367,701,998.92
流动负债:			
短期借款			
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	五(一)、10	190,723,280.61	221,650,060.84
其中: 应付票据		11,567,970.18	6,923,388.77
应付账款		179,155,310.43	214,726,672.07
预收款项	五(一)、11	7,812,720.26	4,030,808.58
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(一)、12	1,872,578.25	3,476,697.91
应交税费	五(一)、13	421,540.74	2,852,867.30
其他应付款	五(一)、14	14,204,723.59	17,524,609.00
其中: 应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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	五(一)、15	12,145,528.35	16,670,567.81
流动负债合计		227,180,371.80	266,205,611.44
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		227,180,371.80	266,205,611.44
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五(一)、16	64,576,571.00	64,576,571.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(一)、17	19,706,857.16	19,706,857.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五(一)、18	5,239,722.25	4,911,194.93
一般风险准备			
未分配利润	五(一)、19	15,258,510.29	12,301,764.39
归属于母公司所有者权益合计		104,781,660.70	101,496,387.48
少数股东权益			
所有者权益合计		104,781,660.70	101,496,387.48
负债和所有者权益总计		331,962,032.50	367,701,998.92

法定代表人：寇永聪

主管会计工作负责人：彭坚根

会计机构负责人：彭坚根

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业总收入		93,763,815.42	128,920,667.18
其中：营业收入	五(二)、1	93,763,815.42	128,920,667.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		90,072,126.26	116,794,990.64
其中：营业成本	五(二)、2	80,120,335.74	109,056,250.85
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)、3	587,835.08	148,786.69
销售费用	五(二)、4	1,223,283.15	1,618,587.05
管理费用	五(二)、5	7,054,757.82	7,913,511.53
研发费用	五(二)、6	616,376.80	
财务费用	五(二)、7	424,005.74	371,315.28
其中：利息费用		418,332.20	388,636.27
利息收入		72,542.45	62,222.03
信用减值损失			
资产减值损失	五(二)、8	45,531.93	-2,313,460.76
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	五(二)、9	51,944.34	
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）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,743,633.50	12,125,676.54
加：营业外收入	五(二)、10	130,000.00	10,380.09
减：营业外支出	五(二)、11	438,081.55	100,818.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,435,551.95	12,035,237.87
减：所得税费用	五(二)、12	150,278.73	1,476,612.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,285,273.22	10,558,625.46
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）		3,285,273.22	10,558,625.46
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		3,285,273.22	10,558,625.46
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 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			
七、综合收益总额		3,285,273.22	10,558,625.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,285,273.22	10,558,625.46
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.05	0.18
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.05	0.18

法定代表人：寇永聪

主管会计工作负责人：彭坚根

会计机构负责人：彭坚根

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		150,216,697.61	180,614,944.21
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		25,184.34	
收到其他与经营活动有关的现金	五(三)、1	12,917,572.09	21,649,954.29
经营活动现金流入小计		163,159,454.04	202,264,898.50
购买商品、接受劳务支付的现金		127,147,177.46	159,598,755.60
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		12,154,619.37	10,728,901.13
支付的各项税费		5,935,540.89	7,181,267.73
支付其他与经营活动有关的现金	五(三)、2	17,351,075.52	30,534,622.19
经营活动现金流出小计		162,588,413.24	208,043,546.65
经营活动产生的现金流量净额		571,040.80	-5,778,648.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		51,944.34	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		11,051,944.34	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,813.10	53,473.45
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	五(三)、3	11,000,000.00	
投资活动现金流出小计		11,017,813.10	53,473.45
投资活动产生的现金流量净额		34,131.24	-53,473.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			37,971,023.16
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			37,971,023.16
偿还债务支付的现金			800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			411,501.78
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)、4	47,018.18	
筹资活动现金流出小计		47,018.18	1,211,501.78
筹资活动产生的现金流量净额		-47,018.18	36,759,521.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		558,153.86	30,927,399.78
加：期初现金及现金等价物余额		10,511,896.08	12,143,371.37
六、期末现金及现金等价物余额		11,070,049.94	43,070,771.15

法定代表人：寇永聪

主管会计工作负责人：彭坚根

会计机构负责人：彭坚根

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input 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

二、 报表项目注释

四川盛邦建设股份有限公司 财务报表附注

2019年半年度

金额单位：人民币元

一、 公司基本情况

四川盛邦建设股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系成都雅之丽实业有限责任公司（以下简称雅之丽），系由寇永聪、刘鸿、刘芳（曾用名，现名刘晓芳）共同出资组建，于2001年5月24日在四川省工商行政管理局登记注册，总部位于四川省成都市。雅之丽以2015年12月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，公司现持有统一社会信用代码为91510000728070095D的营业执照，注册资本6,457.66万元，股份总数6,457.66万股。（每股面值1元）。

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

本财务报表业经公司2019年8月26日第二届第四次董事会批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

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

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

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

（六）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

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

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的

权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

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

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(七) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	个别认定不存在回收风险的，不计提坏账准备

(2) 账龄分析法

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

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

(八) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在施工过程中的未完工程施工成本、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

原材料和其他材料采用实际成本核算，发出时按月末一次加权平均法结转成本。

3. 工程施工成本的具体核算方法

以工程项目为核算对象，按支出分别核算各工程项目的工程施工成本。期末，工程施工成本根据完工百分比法确认的营业收入，配比结转至营业成本。

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

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

(2) 已完工未结算工程项目的存货跌价准备计提方法

已完工未结算工程项目参考应收款账龄分析法计提存货跌价准备

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

5. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

6. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照使用一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照使用一次转销法进行摊销。

(九) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组部

分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

(十) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

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

(十一) 无形资产

1. 无形资产包括软件等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
软件	3

(十二) 部分长期资产减值

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

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

(十三) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

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

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(十四) 收入

1. 收入确认原则

(1) 建造合同

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

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

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

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

(2) 销售商品

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

(3) 提供劳务

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

(4) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要业务包括建筑装饰工程施工、建筑装饰工程设计等。其中：

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

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

(十五) 政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

(十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

(十七) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	10.00%/9.00%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴	1.20%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%

教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%

[注1]: 根据财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号, 公司原适用 10%的税率自 2019 年 4 月 1 日起调整为 9%。

(二) 税收优惠

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)的规定, 自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。

五、财务报表项目注释

(一) 资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	64,350.49	36,859.99
银行存款	11,005,699.45	12,069,563.09
其他货币资金	5,783,985.09	6,923,388.77
合 计	16,854,035.03	19,029,811.85

(2) 其他说明

其他货币资金全部系银行承兑汇票保证金, 因使用受到限制在编制现金流量表时从现金及现金等价物中扣除。除此之外, 不存在因抵押、冻结等使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险款项。

2. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	600,000.00	200,000.00
应收账款	200,892,136.01	190,685,284.81
合 计	201,492,136.01	190,885,284.81

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

银行承兑汇票	600,000.00		600,000.00	200,000.00		200,000.00
小计	600,000.00		600,000.00	200,000.00		200,000.00

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	225,727,576.38	100.00	24,835,440.37	11.00	200,892,136.01
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小计	225,727,576.38	100.00	24,835,440.37	11.00	200,892,136.01

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	214,705,405.21	100.00	24,020,120.40	11.19	190,685,284.81
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小计	214,705,405.21	100.00	24,020,120.40	11.19	190,685,284.81

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	129,189,124.35	6,459,456.22	5.00
1-2年	63,687,990.87	6,368,799.09	10.00
2-3年	26,139,082.39	7,841,724.72	30.00
3-4年	4,012,142.22	2,006,071.11	50.00
4-5年	2,699,236.55	2,159,389.23	80.00
5年以上		-	100.00
小计	225,727,576.38	24,835,440.37	11.00

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 1,425,728.24 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 797,575.27 元。

4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
中国建筑一局 (集团) 有限公司	13,433,432.76	5.95	671,671.64
重庆市荣昌区中迪星邦置业有限公司	12,816,216.00	5.68	640,810.80
陕西华阳天地实业股份有限公司	11,443,165.53	5.07	1,111,993.07
重庆中迪禾邦实业有限公司	10,394,285.71	4.60	519,714.29
重庆市汉基伊达置业有限公司	5,456,297.37	2.42	272,814.87
小 计	53,543,397.37	23.72	3,217,004.67

3. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	12,645,949.03	80.43		12,645,949.03	4,986,836.40	61.85		4,986,836.40
1-2 年	2,508,656.51	15.96		2,508,656.51	2,508,656.51	31.11		2,508,656.51
2-3 年	380,361.35	2.42		380,361.35	380,361.35	4.72		380,361.35
3 年以上	187,167.00	1.19		187,167.00	187,167.00	2.32	187,167.00	
合 计	15,722,133.89	100.00		15,722,133.89	8,063,021.26	100.00	187,167.00	7,875,854.26

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
四川贯鑫建筑劳务有限公司	1,673,630.66	10.65
四川乐成劳务有限公司	1,270,386.99	8.08
四川华一劳务有限责任公司	1,231,816.39	7.83
郫县永信石材经营部	510,000.00	3.24
成都中恒瑞达铝幕墙装饰材料有限公司	500,104.58	3.18

小 计	5,185,938.62	32.98
-----	--------------	-------

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	20,031,170.29	100.00	3,775,468.45	18.85	16,255,701.84
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	20,031,170.29	100.00	3,775,468.45	18.85	16,255,701.84

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	20,207,824.70	100.00	3,045,892.18	15.07	17,161,932.52
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	20,207,824.70	100.00	3,045,892.18	15.07	17,161,932.52

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	11,741,257.08	587,062.85	5.00
1-2 年	2,619,055.39	261,905.54	10.00
2-3 年	997,900.00	299,370.00	30.00
3-4 年	3,704,120.66	1,852,060.33	50.00
4-5 年	968,837.16	775,069.73	80.00
小 计	20,031,170.29	3,775,468.45	18.85%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 729,576.27 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销其他应收款 0 元。

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
备用金	1,972,719.15	1,836,011.04
往来款	6,407,560.08	5,351,821.92
投标保证金	6,348,213.00	7,079,570.16
履约保证金	4,293,586.50	5,685,415.05
其他	1,009,091.56	255,006.53
合计	20,031,170.29	20,207,824.70

5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
成都亦可实业有限公司	往来款	5,164,821.92	1 年以内	25.78	258,241.10	否
成都澜山置业有限公司	履约保证金	1,231,828.55	3-4 年	6.15	615,914.28	否
成都润利鑫置业有限责任公司	履约保证金	1,200,000.00	1-2 年	5.99	120,000.00	否
江苏恒健建设集团有限公司	投标保证金	784,370.16	1-2 年	3.92	78,437.02	否
成都上普和创置业有限责任公司	履约保证金	682,500.00	2-3 年	3.41	204,750.00	否
小计		9,063,520.63		45.25%	1,277,342.40	

5. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,743,523.87	3,743,523.87		8,329,006.07		8,329,006.07
建造合同形成的已完工未结算资产	63,329,238.49	3,166,461.92	60,162,776.57	109,268,213.95	9,019,758.37	100,248,455.58
合计	67,072,762.36	6,909,985.79	60,162,776.57	117,597,220.02	9,019,758.37	108,577,461.65

(2) 存货跌价准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

		计提	其他	转回或转销	其他	
建造合同形成的已完工未结算资产	9,019,758.37			2,109,772.58		6,909,985.79
小计	9,019,758.37			2,109,772.58		6,909,985.79

6. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	1,792,933.21	1,461,255.16
预交增值税	378,023.47	3,708,074.43
合计	2,170,956.68	5,169,329.59

7. 固定资产

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备及其他	合计
账面原值				
期初数	17,541,671.97	1,772,590.60	1,209,990.29	20,524,252.86
本期增加金额		385,000.00	119,977.98	504,977.98
1) 购置				
本期减少金额				
1) 处置或报废				
期末数	17,541,671.97	2,157,590.60	1,329,968.27	21,029,230.84
累计折旧				
期初数	4,007,459.62	1,569,773.04	931,819.44	6,509,052.10
本期增加金额	423,342.99	76,210.64	56,473.96	556,027.59
1) 计提				
本期减少金额				
1) 处置或报废				
期末数	4,430,802.61	1,645,983.68	988,293.40	7,065,079.69
减值准备				
期初数				
本期增加金额				
本期减少金额				
期末数				

账面价值				
期末账面价值	13,110,869.36	511,606.92	341,674.87	13,964,151.15
期初账面价值	13,534,212.35	202,817.56	278,170.85	14,015,200.76

8. 无形资产

项 目	软件	合 计
账面原值		
期初数	369,377.08	369,377.08
本期增加金额		
1) 购置		
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	369,377.08	369,377.08
累计摊销		
期初数	338,235.42	338,235.42
本期增加金额	12,036.21	12,036.21
1) 计提	12,036.21	12,036.21
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	350,271.63	350,271.63
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	19,105.45	19,105.45
期初账面价值	31,141.66	31,141.66

9. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣	递延	可抵扣	递延

	暂时性差异	所得税资产	暂时性差异	所得税资产
资产减值准备	28,563,586.71	4,284,538.01	24,020,120.40	3,603,018.06
存货跌价准备	6,909,985.79	1,036,497.87	9,019,758.37	1,352,963.76
合 计	35,473,572.50	5,321,035.88	33,039,878.77	4,955,981.82

[注]：根据公司未来5年的经营计划，估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用该可抵扣暂时性差异。

10. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据	11,567,970.18	6,923,388.77
应付账款	179,155,310.43	214,726,672.07
合 计	190,723,280.61	221,650,060.84

(2) 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	11,567,970.18	6,923,388.77
小 计	11,567,970.18	6,923,388.77

(3) 应付账款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
材料款	164,415,025.91	176,119,090.54
劳务款	13,202,017.70	34,968,716.81
其他	1,538,266.82	3,638,864.72
小 计	179,155,310.43	214,726,672.07

11. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收工程款	7,707,220.26	3,684,762.40
预收设计款	105,500.00	346,046.18
合 计	7,812,720.26	4,030,808.58

12. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	3,476,697.91	11,467,885.48	13,072,005.14	1,872,578.25
离职后福利—设定提存计划		849,586.66	849,586.66	
合 计	3,476,697.91	12,317,472.14	13,921,591.80	1,872,578.25

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,476,697.91	10,541,416.98	12,145,536.64	1,872,578.25
职工福利费		228,286.74	228,286.74	
社会保险费		382,801.48	382,801.48	
其中：医疗保险费		345,290.19	345,290.19	
工伤保险费		5,726.25	5,726.25	
生育保险费		31,785.04	31,785.04	
住房公积金		307,664.00	307,664.00	
工会经费和职工教育经费		7,716.28	7,716.28	
小 计	3,476,697.91	11,467,885.48	13,072,005.14	1,872,578.25

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		809,182.38	809,182.38	
失业保险费		40,404.28	40,404.28	
小 计		849,586.66	849,586.66	

13. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	400,786.65	2,583,104.26
房产税		242,114.69
代扣代缴个人所得	20,754.09	27,140.88
印花税		507.47
合 计	421,540.74	2,852,867.30

14. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应付款	14,204,723.59	17,524,609.00
合 计	14,204,723.59	17,524,609.00

(2) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
履约保证金	3,550,000.00	4,152,000.00
项目保证金	3,605,484.17	4,114,015.87
代垫款项	2,826,102.69	3,310,812.23
单位往来	3,757,650.48	5,696,222.50
供应商款项	179,313.26	179,313.26
个人往来	285,876.06	67,632.32
代扣社保	296.93	4,612.82
小 计	14,204,723.59	17,524,609.00

15. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税	12,145,528.35	16,670,567.81
合 计	12,145,528.35	16,670,567.81

16. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	64,576,571.00						64,576,571.00

17. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	19,706,857.16			19,706,857.16
合 计	19,706,857.16			19,706,857.16

18. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	4,911,194.93	328,527.32		5,239,722.25
合 计	4,911,194.93	328,527.32		5,239,722.25

19. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
调整前上期末未分配利润	12,301,764.39	649,522.09
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	12,301,764.39	649,522.09
加:本期归属于母公司所有者的净利润	3,285,273.22	23,350,938.99
减:提取法定盈余公积	328,527.32	2,335,093.90
应付普通股股利		9,363,602.79
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	15,258,510.29	12,301,764.39

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主 营 业 务 收 入	93,749,634.61	80,120,335.74	128,910,189.89	109,056,250.85
其 他 业 务 收 入	14,180.81		10,477.29	
合 计	93,763,815.42	80,120,335.74	128,920,667.18	109,056,250.85

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
水利建设基金	73,377.98	
印花税	46,134.43	
房产税	109,932.87	2,235.60
城市维护建设税	200,122.28	

教育费附加	89,332.46	74,601.47
地方教育附加税	57,537.97	67,717.00
车船税	6,300.00	1,320.00
残保金	5,097.09	2,912.62
合 计	587,835.08	148,786.69

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	913,943.82	973,041.45
业务招待费	102,174.06	282,698.73
差旅费	50,357.25	123,054.27
其他	156,808.02	239,792.60
合 计	1,223,283.15	1,618,587.05

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,358,800.05	5,715,776.57
折旧与摊销	566,714.70	590,479.46
服务费	217,766.81	492,666.54
其他	1,911,476.26	1,114,588.96
合 计	7,054,757.82	7,913,511.53

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
材料费	259,186.40	
职工薪酬	133,647.82	
其他	223,542.58	
合 计	616,376.80	

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	-72,542.45	-62,222.03
手续费	31,197.81	8,948.53

利息支出	418,332.20	388,636.27
担保费	47,018.18	35,952.51
合 计	424,005.74	371,315.28

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	2,155,304.51	-2,313,460.76
存货跌价准备	-2,109,772.58	
合 计	45,531.93	-2,313,460.76

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
投资收益	51,944.34	
合 计	51,944.34	

9. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
无需支付款项	130,000.00		130,000.00
其他		10,380.09	
合 计	130,000.00	10,380.09	130,000.00

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
工伤赔偿	88,000.00	30,000.00	88,000.00
滞纳金	186,499.25	64,482.09	186,499.25
罚款	10,000.00		10,000.00
其他	153,582.30	6,336.67	153,582.30
合 计	438,081.55	100,818.76	438,081.55

11. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数

当期所得税费用	515,332.79	1,476,612.41
递延所得税费用	-365,054.06	
合 计	150,278.73	1,476,612.41

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	3,435,551.95	12,035,237.87
按母公司适用税率计算的所得税费用	515,332.79	1,805,285.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		18,345.84
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	-365,054.06	
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		-347,019.11
所得税费用	150,278.73	1,476,612.41

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
投标保证金	4,697,460.55	5,578,000.00
履约保证金	910,000.00	4,072,908.00
备用金		3,724,418.84
单位往来款	541,409.40	
员工借款	5,501,642.49	4,431,985.16
其他	1,267,059.65	3,842,642.29
合 计	12,917,572.09	21,649,954.29

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
投标保证金	4,486,345.00	6,047,000.00
履约保证金	250,000.00	140,000.00
备用金	440,249.78	4,314,985.16
单位往来款	202,668.00	5,000,000.00
员工借款	4,139,014.28	6,411,093.90
票据保证金	5,783,985.09	

费用类		403,760.35
其他	2,048,813.37	8,217,782.78
合 计	17,351,075.52	30,534,622.19

3. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	11,000,000.00	
合 计	11,000,000.00	

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
担保费	47,018.18	
合 计	47,018.18	

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,285,273.22	10,558,625.46
加: 资产减值准备	45,531.93	-2,207,638.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	556,027.59	550,801.54
无形资产摊销	12,036.21	-40,707.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	392,807.93	370,781.48
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-365,054.06	
存货的减少(增加以“-”号填列)	48,414,685.08	6,372,496.54
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-10,835,004.17	32,703,564.63
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-43,716,211.79	-54,086,571.40
经营活动产生的现金流量净额	-2,209,908.06	-5,778,648.15
2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	11,070,049.94	43,070,771.15

减：现金的期初余额	10,511,896.08	12,143,371.37
加：现金等价物的期末余额	5,783,985.09	
减：现金等价物的期初余额	8,517,915.77	
现金及现金等价物净增加额	-2,175,776.82	30,927,399.78

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	11,070,049.94	10,511,896.08
其中：库存现金	64,350.49	36,859.99
可随时用于支付的银行存款	11,005,699.45	10,475,036.09
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	11,070,049.94	10,511,896.08
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(五) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,783,985.09	银行承兑汇票保证金
合 计	5,783,985.09	

六、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

(二) 流动风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据及应付账款	190,723,280.61	190,723,280.61	190,723,280.61		
其他应付款	14,204,723.59	14,204,723.59	14,204,723.59		
小 计	204,928,004.20	204,928,004.20	204,928,004.20		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据及应付账款	221,650,060.84	221,650,060.84	221,650,060.84		
其他应付款	17,524,609.00	17,524,609.00	17,524,609.00		
小 计	239,174,669.84	239,174,669.84	239,174,669.84		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

七、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的控股股东

自然人姓名	在本公司任职情况	自然人对本公司的持股比例 (%)	自然人对本公司的表决权比例 (%)
寇永聪	董事长	41.41	41.41
刘晓芳	副董事长	27.87	27.87
合计		69.28	69.28

(2) 本公司最终控制方是寇永聪、刘晓芳为夫妻关系，合计持有本公司 69.28%的股权，为本公司实际控制人。

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
四川盛邦锦业投资开发有限公司	受同一实际控制人控制
成都集致生活科技有限公司	受同一实际控制人控制

(二) 关联交易情况

1. 关联租赁情况公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上年同期确认的租赁收入
成都集致生活科技有限公司	房屋建筑物		68,000.00

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
预收款项	成都集致生活科技有限公司	292,000.00	16,000.00
小计		292,000.00	16,000.00
其他应付款	四川盛邦锦业投资开发有限公司	1,170,000.00	1,170,000.00
小计		1,170,000.00	1,170,000.00

八、承诺及或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司未结清保函明细如下：

保函种类	保函金额	开户行
履约保函	300,000.00	重庆富民银行
履约保函	750,246.53	重庆富民银行
履约保函	629,000.03	中国建设银行

履约保函	999,236.36	中国建设银行
履约保函	750,000.00	重庆富民银行
合 计	3,428,482.92	重庆富民银行

九、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的前期差错更正事项。

(二) 截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十一、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
其他营业外收入和支出	-308,081.55	
小 计	-308,081.55	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	-46,212.23	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-261,869.32	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.19	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.48	0.05	0.05

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序 号	本 期 数
归属于公司普通股股东的净利润	A	3,285,273.22
非经常性损益	B	-308,081.55
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	3,593,354.77
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	101,496,387.48

发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	-
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	6.00
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	103,139,024.09
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	3.19%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	3.48%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	3,285,273.22
非经常性损益	B	-308,081.55
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	3,593,354.77
期初股份总数	D	64,576,571.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + \frac{F \times G}{K} - \frac{H \times I}{K} - J$	64,576,571.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.05
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.06

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

四川盛邦建设股份有限公司

二〇一九年八月二十八日