



金居股份

NEEQ : 836030

金居建设发展股份有限公司

Jinju Construction Development CO., LTD



年度报告

2020

公司年度大事记



报告期内，房建项目公司中标水润尚都二期水润尚院项目，合同价 2.13 亿元；中标东域名会（一期）（三期）（四期）项目，合同价 1.48 亿元；市政项目公司中标江西省南昌县向塘铁路家属区提升改造工程，合同额 6,012.61 万元；公司中标郑州市普庆路（新龙路～宏安路）等 9 条道路工程施工二标段工程，合同价 3,965.37 万元；中标开封新区一大街道道路改造工程（宋城路-晋安路），合同价 2,682.67 万元。



报告期内，公司启动精选层申报工作，2020 年 5 月顺利通过河南证监局辅导验收；2020 年 5 月收到全国股转公司下发的《受理通知书》。目前处于反馈答复阶段。

公司与各金融机构保持良好的合作关系，积极拓宽融资渠道，降低融资成本，全年共完成融资 1.46 亿元，为公司持续稳定发展提供充足的资金保障。



报告期内，公司及子公司获得发明专利 1 项、实用新型专利 3 项、软件著作权证书 4 项。公司将进一步完善资质结构及技术创新体系，增强核心竞争力。

公司被评为“2020 年度郑州市施工总承包先进企业”；公司董事、总经理蔡奇霖被评为“2020 年郑州市建筑企业优秀经理”；公司项目水润尚都二期被评为“河南省建筑工程安全文明标准化示范工地”、“河南省建筑工程安全文明标准化示范工地”。



2020 年 6 月，公司领取了由郑州市城乡建设委员会颁布的《建筑业企业资质证书》，资质类别及等级为特种工程（结构补强）专业承包不分等级。

为增强公司核心竞争力，完善战略布局，投资设立全资子公司“河南先拓建筑科技有限公司”，收购“河南鸿阳源建筑工程有限公司”，并设立南昌县分公司。目前，公司已设立 3 家全资子公司、1 家分公司。未来，公司将继续推动拓展新的业务领域，必将对整体业绩产生积极影响。

目 录

公司年度大事记	2
第一节 重要提示、目录和释义	4
第二节 公司概况	8
第三节 会计数据和财务指标	10
第四节 管理层讨论与分析	13
第五节 重大事件	33
第六节 股份变动、融资和利润分配	36
第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	41
第八节 行业信息	48
第九节 公司治理、内部控制和投资者保护	63
第十节 财务会计报告	73
第十一节 备查文件目录	170

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人董兰、主管会计工作负责人陈永洁及会计机构负责人（会计主管人员）黄胜保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、宏观经济周期的风险	建筑业与宏观经济运行情况密切相关，尤其受固定资产投资规模、城市化进程等因素的影响重大。如果受经济周期影响、基建投资规模压缩、中国国民经济增长速度放缓或宏观经济出现周期性波动，而公司未能对其有合理的预期并相应调整公司的经营行为，或者无法进一步提高市场占有率，则将对公司的经营状况产生不利的影响。其次，建筑业的上下游产业均对国家宏观调控政策具有较高的敏感性，导致建筑行业在市场需求和成本方面存在诸多政策引发的不确定性。如果公司不能根据宏观调控政策及时调整发展战略，有可能对公司的业务形成负面影响。 公司经营时间较长，构建了稳定的上下游关系。在项目承接上，公司主要选择质地优良、资金来源稳定、规模较大的工程投标。合作客户多为财政拨款的国有企事业单位，能够确保工程款稳定结算和回款，在一定程度上能降低经济周期波动带来的不利影响。
2、公司治理的风险	股份公司设立后，公司建立健全了法人治理结构，制定了股份公司发展所需的相关内控制度，公司现行治理结构和内部控制体系虽已在有效运营中，尚需在实践中不断完善，公司管

	理层的管理意识、管理水平也要随着股份公司治理结构变化的需要而不断改善提高。否则，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定和健康发展的风险。 公司制定了《公司管理手册》、《项目管理手册》以及《项目成本管理办法》，进一步完善了内控管理制度及项目管理体系。公司紧紧围绕总部各职能部门的内控管理，推进制度化、标准化、精细化、规范化管理。
3、原材料价格波动的风险	原材料成本是公司建筑施工业务重要的成本组成部分。公司施工项目所需材料主要包括钢材、混凝土。建筑材料的价格一直受到国家宏观经济周期波动的影响，如果未来原材料的价格波动过于频繁，幅度过大，则将对公司的成本控制带来不利影响，从而影响经营业绩。尽管公司根据施工周期合理安排原材料采购，且在项目合同中约定了价格调差条款从而可积极向建设方申请价格调整，但这并不能完全避免原材料价格波动带来的风险。 公司一方面建立了强大的采购平台，集中采购能力加强；另一方面，公司制定了成本管理制度，按月按分类实现精细化成本管理；另外公司根据项目合同中约定的价格调差条款，积极向建设方申请价格调整，防范原材料价格波动带来的风险。
4、实际控制人不当控制的风险	董兰、侯民、侯迎丽、蔡奇霖作为公司共同实际控制人，四人合计直接持有公司股份 119,995,616 股，占公司总股本的 73.98%。虽然公司建立了较为完善的法人治理结构，制定了较为完善的企业内控制度，如果共同实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权和管理职能对公司的经营、重大决策等进行控制，可能面临实际控制人损害公司及其中小股东的利益。为此，公司进一步完善了内部控制制度和公司治理结构，严格按照《公司法》、《证券法》及相关法律法规行事，有效规避相关风险。
5、人力资源的风险	人才是企业发展的根本保障，人才队伍的建设对公司的发展至关重要。虽然公司一直十分重视人才的引进和培养，制定了相应的人力资源管理、培训计划，近年来人才储备不断增加，但随着公司由房屋建筑业务为主，转为房建建筑与基础设施建设业务齐头并进，还需要进一步补充大量具备扎实的理论知识、丰富的现场经验、敏锐的市场洞察力及科技创新能力的人才。如果随着公司业务的不拓展而人力资源供给出现不足，则将会对公司的发展形成较大的影响。 一方面，公司“以人为本”，建立了和谐的人资关系和企业文化，为优秀人才的引进和成长提供了良好的环境；另一方面，公司从事建筑业 20 余年，与多家劳务公司建立了长期稳定的合作关系，保障劳务用工及时性和稳定性。
6、业务区域集中的风险	公司业务主要集中在河南省境内，重点在郑州及周边地区，存在经营地区集中的风险。如果未来河南地区的市场竞争加剧，或者本地区建筑行业市场发生重大变化，将会对公司业

	绩产生不良影响。 河南省建筑业市场潜力巨大，公司以“立足郑州，面向全国”为经营战略，在河南市场做精、做专、做强。郑州作为国家中心城市，未来各项基建投资将保持高位增长；另一方面，公司正积极开拓省外业务，拓宽业务范围，扩大业务基础面。报告期内，公司中标江西省南昌县向塘铁路家属区提升改造工程，合同额为 6,012.61 万元。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

☐是 ☒否

行业重大风险

无

释义

释义项目		释义
金居建设、股份公司、公司、本公司	指	金居建设发展股份有限公司
挂牌、上新三板、登陆新三板	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌进行股份公开转让的行为
《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》
《建筑法》	指	《中华人民共和国建筑法》
《招标投标法》	指	《中华人民共和国招标投标法》
《公司章程》	指	《金居建设发展股份有限公司章程》
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
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》
主办券商、华融证券	指	华融证券股份有限公司
大华、会计师	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
金居科技	指	郑州金居建筑科技有限公司
先拓建筑	指	河南先拓建筑科技有限公司
鸿阳源建筑	指	河南鸿阳源建筑工程有限公司
EPC	指	EngineerProcure Construct, “设计-采购-施工”模式, 业主与工程总承包商签订工程总承包合同, 把建设项目的的设计、采购、施工、调试服务工作全部委托给工程总承包商负责组织实施, 业主只负责整体的、原则的、目标的管理和控制。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	金居建设发展股份有限公司
英文名称及缩写	Jinju Construction Development CO.,LTD
	-
证券简称	金居股份
证券代码	836030
法定代表人	董兰

二、 联系方式

董事会秘书姓名	侯迎丽
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	河南省郑州市金水区花园路 122 号建业凯旋广场 B 座 27 楼
电话	037165560195
传真	037165560171-8003
电子邮箱	jjgf@hnjjs.com
公司网址	www.hnjjs.com
办公地址	河南省郑州市金水区花园路 122 号建业凯旋广场 B 座 27 楼
邮政编码	450000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	河南省郑州市金水区花园路 122 号建业凯旋广场 B 座 27 楼董秘办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1996 年 5 月 6 日
挂牌时间	2016 年 2 月 23 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	E 建筑业-E47 房屋建筑业-E470 房屋建筑业-E4700 房屋建筑业
主要产品与服务项目	公司专注于房屋建筑工程、市政公用工程、建筑装修装饰工程、防水防腐保温工程、钢结构工程、古建筑工程、环保工程、特种工程（结构补强）等全过程建造及技术服务项目，以“绿色科技建筑”为发展战略，坚持规范化、专业化、品牌化发展，提供“设计+施工+装修”三位一体的施工总承包及工程专业承包建造服务。
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☐ 集合竞价交易 ☒ 做市交易
普通股总股本（股）	162,196,320
优先股总股本（股）	-
做市商数量	1

控股股东	董兰
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为董兰、侯民、蔡奇霖、侯迎丽；一致行动人为董兰、蔡奇霖、侯迎丽、侯民、河南金祥股权投资基金管理有限公司、河南金祥股权投资基金管理有限公司—金祥新三板泰金壹号基金、河南金祥股权投资基金管理有限公司—金祥新三板泰金叁号绿色发展基金、深圳金首祥商业保理有限公司

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	91410100169994573X	否
注册地址	郑州市金水区花园路 122 号建业凯旋广场 B 座 27 楼	是
注册资本	162,196,320	否
-		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华融证券	
主办券商办公地址	北京市朝阳区朝阳门北大街 18 号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	华融证券	
会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	徐士宝	张丽芳
	4 年	4 年
会计师事务所办公地址	北京市丰台区西四环中路 78 号首汇广场 10 号楼	

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

2021 年 2 月 4 日，公司原做市商华融证券股份有限公司退出为公司提供做市报价服务，公司做市商数量变更为 1 家。根据《全国中小企业股份转让系统股票交易方式确定及变更指引》第三十条规定，“基础层、创新层采取做市交易方式的股票，做市商不足 2 家，且未在 30 个交易日内恢复为 2 家以上的，全国股转公司将在第 31 个交易日将其股票交易方式变更为集合竞价交易方式。”

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	959,232,511.23	811,645,219.11	18.18%
毛利率%	10.59%	11.62%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	48,637,524.23	45,971,693.48	5.80%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	47,980,843.98	46,055,455.71	4.18%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	16.95%	18.94%	-
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）	16.73%	18.97%	-
基本每股收益	0.30	0.28	7.14%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	1,167,040,877.28	931,631,611.13	25.27%
负债总计	864,386,144.93	666,230,999.80	29.74%
归属于挂牌公司股东的净资产	302,654,732.35	265,400,611.33	14.04%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.87	1.64	14.02%
资产负债率%（母公司）	74.06%	71.51%	-
资产负债率%（合并）	74.07%	71.51%	-
流动比率	1.28	1.34	-
利息保障倍数	11.74	11.46	-

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	2,627,804.91	3,275,046.73	-19.76%
应收账款周转率	4.85	3.49	-
存货周转率	1.19	1.40	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	25.27%	22.69%	-
营业收入增长率%	18.18%	22.76%	-
净利润增长率%	5.80%	18.75%	-

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	162,196,320	162,196,320	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 境内外会计准则下会计数据差异☐适用 ☒不适用**七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异**☐适用 ☒不适用**八、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-73,411.44
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）	173,628.97
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-407,327.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,028.01
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,196,711.60
非经常性损益合计	875,573.67
所得税影响数	218,893.42
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	656,680.25

九、 补充财务指标☐适用 ☒不适用

十、 会计数据追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 其他原因 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	237,487,285.76	186,357,790.81	-	-
合同资产	-	598,395,900.77	-	-
合同资产减值准备	-	4,950,901.57	-	-
存货	549,523,333.05	5,741,570.32	-	-
递延所得税资产	6,283,775.19	6,650,339.81	-	-
上述资产合计	793,294,394.00	792,194,700.14	-	-
预收款项	25,608,228.58	-	-	-
合同负债	-	22,292,265.28	-	-
其他流动负债	51,272,150.05	54,588,113.35	-	-
上述负债合计	76,880,378.63	76,880,378.63	-	-
盈余公积	14,834,784.04	14,724,814.65	-	-
未分配利润	73,842,815.52	72,853,091.05	-	-
所有者权益合计	88,677,599.56	87,577,905.70	-	-

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》	董事会	

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号—收入》。根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

商业模式是一个企业满足客户需求的系统，这个系统组织管理企业的各种资源（资质、资金、人力资源、营销方式、生产方式、品牌和创新力），形成能够提供客户优质的产品和服务，因而具有自己能复制且别人不能复制，或者自己在复制中占据市场优势地位的特性。

公司的商业模式主要为凭借自身的资质优势、人才优势、资金优势等综合优势，在市场上寻求目标客户进行投标从而获得合作项目，通过提供专业的施工管理及技术服务从而获得收入和利润。整个过程实现中标价格最大化、成本管理科学化、项目利润最大化。

一、资质优势

公司专注于房屋建筑工程、市政公用工程、钢结构工程、建筑装修装饰工程、防水防腐保温工程、古建筑工程、环保工程等全过程建造及技术服务，现已具备房屋建筑施工总承包壹级、市政公用工程施工总承包壹级、钢结构工程专业承包壹级、建筑装饰装修工程专业承包壹级、防水防腐保温工程专业承包壹级“五个壹级资质”以及古建筑专业承包贰级、环保工程专业承包贰级“两个贰级资质”。公司资质体系完善，在同行业中具有强大的竞争力。

二、人才优势

二十余年稳步发展和沉淀积累，公司凝聚了一大批优秀人才。既有开拓创新的管理人员，也有经验丰富的技术人才；既有海归金融资本精英，也有本土工程管理人员，强大的管理团队使得公司创新力和凝聚力十足。截止报告期末，公司拥有国家注册一级建造师23人、二级建造师24人、注册造价师4人、中高级职称技术人员44人，初级职称技术人员71人。公司在册员工254人，其中，研究生学历占2.76%，本科学历占52.36%，大专学历占44.88%。80后、90后占员工总数的80%以上，管理人员、技术人员实现年轻化、知识化、专业化。

三、资金优势

作为河南首家新三板挂牌的建筑施工企业，公司充分发挥资本市场和资金方面的优势。一方面，公司凭借良好信用及其他保证担保，先后与郑州银行、中信银行、浦发银行、光大银行、华夏银行等十余家金融机构建立了稳定的合作关系；另一方面，多渠道、多平台的融资优势，为公司承揽业务和工程施工提供了充足的流动资金保障，资金实力在众多施工企业中脱颖而出。

四、客户类型

公司的目标客户及合作伙伴主要有以下几类：

1、政府类：目标客户主要为国家投资、地方政府投资及政府投资平台，如郑州市城乡建设局、河南省郑州新区建设投资有限公司、郑州地产集团有限公司等，业务涉及民用建筑、公共建筑、市政工程、园林绿化等工程，既有着稳固的合作关系，也有效规避了经营风险，实现“房建工程兴金居、市政业务强金居”。

2、国有企业类：目标客户主要为地市级、省级及国家级国有企业，如河南日报报业集团、国家电网有限公司等，业务涉及房建、工业等领域，成为公司稳定业务来源。

3、上市企业类：目标客户主要为上海主板上市、深圳主板上市、香港上市、新三板挂牌的各类上市企业，如中国水务集团、绿城中国、景安网络等，实现强强联合，互利共赢。

4、其他建设投资方：目标客户主要为本土优秀的民营企业、工业企业，业务涉及房建、市政等各个领域，有效提升公司的业务规模和盈利能力。

五、业务承接及生产管理流程



1、招标项目跟踪

公司业务部建立了庞大的信息渠道和目标客户数据库，及时掌握各地的招标信息，全程跟踪目标客户和潜在项目情况。通过公共资源交易中心网站、政府采购网、政府综合招标网等公共招投标信息平台，及时获取目标及潜在客户招标信息。公司业务部组织召开初审会，经初步评审筛选，确定拟投标项目。

2、投标活动

投标是指投标人应招标人的邀请，根据招标公告或招标邀请书所规定的条件，在规定的期限内，向招标人递盘的行为。对于拟投标的项目，公司业务部将有关工程招标的文件和其他信息资料进行统一整理，提出初步意见后上报总经理办公会研究决定是否投标。确定投标后，由业务部负责组织编制投标文件，进行投标活动。

投标文件主要包括商务标和技术标两部分。商务标包括投标函及投标函附录、已标价工程量清单、施工组织设计、项目管理机构及其他材料，体现出公司的综合管理水平和成本控制能力。技术标主要包括施工方案与技术措施、质量管理体系与措施、安全管理体系与措施、文明施工、环境保护管理体

系及施工现场扬尘治理措施、工期保证措施、拟投入资源配备计划、施工进度表与网络计划图、施工总平面布置图、技术创新的应用实施措施等，体现出公司的施工水平和资源调配能力。

3、中标签约

中标是指招标人向经评选的投标人发出中标通知书，并在规定的时间内与之签订书面合同的行为。公司通过对投标项目的深入研究，依据企业定额、自身施工水平和组织能力，编制具有竞争力的投标文件，评标委员会专家依据评标办法对投标文件进行评标打分，评标得分最高从而确定为第一中标人。评标委员会确定最终的中标单位后，对中标结果进行公示，发出中标通知书。一般在收到中标通知书30日内，公司与业主签订《建设工程施工合同》。

4、项目部组建及工程施工

《建设工程施工合同》签订后，公司召开总经理办公会，根据投标文件及《建设工程施工合同》要求，结合公司实际情况，将相关岗位配备到位。项目部关键岗位主要有：项目经理、技术负责人、生产经理、商务经理、施工员、测量员、质量员、安全员、材料员、预算员、资料员、取（送）样员等。

其中，公司实行项目经理责任制度，项目经理必须在取得建筑工程施工项目经理资格证书之后才能上岗，人证合一，是现场质量、安全、进度等第一责任人，实行质量责任终身制。项目经理负责组织项目管理人员、劳务班组进行生产，发挥核心和带头人作用，任务主要包括施工成本控制、施工进度控制、施工质量控制、施工安全管理、工程合同管理、工程信息管理、工程组织与协调等。

具体施工过程中，项目部在各职能管理部门的配合下，依据公司一系列标准化管理体系，如《公司管理手册》、《项目管理手册》、《施工质量标准化图册》、《安全文明标准化图册》、《绿色施工标准化图册》、《项目成本管理办法》等对项目进行质量、安全、进度、成本等全方位、全过程的动态管理，使施工进度和工程质量达到合同要求，打造合格工程、优质工程。

5、竣工验收及结算

竣工验收是建设工程项目竣工后，由建设单位会同设计、施工、监理及工程质量监督等机构，对该项目是否符合规划设计要求以及建筑施工质量进行全面检验，取得竣工合格资料、数据和凭证的过程。

当工程具备验收条件时，公司即可向建设单位报送《竣工申请报告》和《竣工结算书》，申请竣工验收及最终的竣工结算。建设单位收到公司提交的《竣工验收申请报告》及《竣工结算书》后，审查申请报告的各项内容，并及时组织竣工验收及竣工结算。验收合格后，由建设单位向公司出具经签认的工程验收证明。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司始终围绕战略规划的大方向，积极践行落实“诚实守信、合作共赢”的核心价值观，以技术研发和创新为发展源动力，抓紧行业发展机遇，凭借专业的品质、良好的信誉，赢得了社会各界的广泛赞誉与好评，公司实现了健康稳步发展。

2020 年公司实现营业收入 9.59 亿元，同比增长 18.18%；归属于上市公司股东的净利润 4,863.75 万元，同比增长 5.80%；每股收益 0.3 元，同比增长 7.14%；总资产 11.67 亿元，同比增长 25.27%。

一、抗击疫情和业务发展两手抓，协同融合再提升

2020 年，疫情形势严峻，公司积极响应并严格执行各项防控规定，全体员工团结一心、相互支持，第一时间成立以公司为防疫指挥部的多个项目防疫工作小组，全面落实有关疫情防控和复工复产要求，多措并举通过远程办公、视频会议等新兴办公方式，确保工作有序开展，保障了项目建设的顺利进行。

公司继续秉承“房建与市政业务并重”的原则，在保证房建业务稳步发展的同时，继续推进市政业务的拓展。报告期内，房建项目公司中标水润尚都二期水润尚院项目，合同价为 2.13 亿元；中标东城名会（一期）、（三期）、（四期）项目，合同价为 1.48 亿元；市政项目公司中标江西省南昌县向塘铁路家属区提升改造工程，合同额 6,012.61 万元；中标郑州市普庆路（新龙路~宏安路）等 9 条道路工程施工二标段工程，中标价为 3,965.37 万元；中标开封新区一大街道道路改造工程（宋城路-晋安路），中标价为 2,682.67 万元。实现了业务的稳步发展。

二、融资方式多样化，助力企业发展

公司继续坚持“品牌化、资本化”发展路径，不断向更高的资本市场迈进。报告期内，公司全面

启动精选层申报工作，并于 2020 年 5 月 27 日收到了全国股转公司下发的《受理通知书》。目前，由于申请文件中记载的财务资料已过有效期，公司递交的《关于因财务报告过期中止精选层挂牌审查的申请》已取得全国股转公司同意。公司及中介机构正在积极准备更新材料。

公司充分发挥自身优势，积极开展与各金融机构的融资合作。凭借良好的信誉和口碑，公司与中信银行、郑州银行、光大银行、浦发银行、华夏银行、河南省农民工返乡基金等都建立了长期稳固的合作关系，拓宽融资渠道，降低融资成本。

三、增强规模效应，扩大业务辐射范围

公司抓住建筑业发展的新起点和新契机，充分利用自身规模效应、规范的公司运营体系、专业的品牌优势，根据公司的长期发展规划及业务发展规划增设子公司及分公司，进一步完善公司组织架构，提升自身规模、扩大业务辐射范围。

报告期内，公司设立全资子公司河南先拓建筑科技有限公司，并且基于公司长远发展战略，将钢结构工程专业承包壹级工程资质转移至先拓建筑，与该资质相关的业务将由子公司开展，进一步实现了优化资源配置、强化业务管理、突出主业、提升客户感受和工程效益。

四、持续投入研发，提升技术服务能力

报告期内，公司继续保持研发力度，同时提升研发效率和实用性，坚持技术与服务能力相结合，并取得了良好的效果，2020 年公司及子公司新获得发明专利 1 项、实用新型专利 3 项、软件著作权证书 4 项，主要涉及施工环境信号采集、塔吊运行管理、施工架改进等施工工艺及软件管理系统等方面，为公司现有业务及未来发展打下坚实的基础。

（二） 行业情况

2020 年，得益于有效的疫情防控措施和稳增长配套政策的出台，建筑业总产值保持较高韧性，从短暂停摆到加速复苏，呈现出了诸多新变化。

1、建筑业供给侧结构性改革迫在眉睫

2020 年国务院《政府工作报告》强调在疫情防控常态化前提下，坚持以供给侧改革为主线，坚持以改革开放为动力推动高质量发展。

作为国民经济的重要组成部分和支柱产业，建筑业发展也必须适应供给侧改革。随着社会主要矛盾发生变化，国家对建筑业节能减排的要求不断提高，面对人口红利的消失，建筑业生产方式粗放、劳动力短缺、劳动生产率低下、国际竞争力不强、产品参差不齐等问题越来越突出，困扰我国建筑业企业和行业整体发展。由此，在提升建筑业效益、推动建筑业质量发展的过程中，更凸显建筑业供给侧结构性改革的重要性和紧迫性。

2019 年 12 月 23 日，全国住房和城乡建设工作会议再次强调，2020 年要着力推进建筑业供给侧结构性改革，促进建筑产业转型升级。

2、新冠肺炎疫情对建筑行业发展带来变革动力

2020 年，新冠肺炎疫情，给我们的经济发展、行业发展带来巨大的变化，第一季度国内生产总值同比下降 6.8%，建筑业也受到一定程度的影响。

同时，抗击新冠肺炎疫情也给建筑业改革与发展带来一些新的思路，包括提升建筑业应急保障能力、优化建筑业生态体系、促进市场与行业的规范重组等，为建筑业的转型升级和高质量发展带来新的变革动力。2020 年新冠病毒的冲击，也加快了变革的过程。

3、固定资产投资比重加大新基建成新经济增长点

应对新冠肺炎疫情影响，新基建逐渐成为投资的新亮点。2020 年 2 月 14 日，中央全面深化改革委员会第十二次会议指出，“基础设施是经济社会发展的重要支撑，要以整体优化、协同融合为导向，统筹存量和增量、传统和新型基础设施发展，打造集约高效、经济适用、智能绿色、安全可靠的现代化基础设施体系”。2020 年 3 月 4 日，中共中央政治局常务委员会召开会议，强调“要加大公共卫生服务、应急物资保障领域投入，加快 5G 网络、数据中心等新型基础设施建设进度”。

2020 年 5 月 22 日，国务院《政府工作报告》提出，重点支持“两新一重”（新型基础设施建设，新型城镇化建设，交通、水利等重大工程建设）建设。2020 年 8 月 3 日，交通运输部发布《关于推动交通运输领域新型基础设施建设的指导意见》，明确今后的主要任务是打造融合高效的智慧交通基础设施，包括智慧公路、智能铁路、智慧航道、智慧港口、智慧民航、智慧邮政、智慧枢纽等等。

2020 年第二季度，大部分行业都实现由负转正，呈现多行业均衡恢复态势，其中，建筑业贡献率排在第三位。2020 年 7 月，国家统计局服务业调查中心和中国物流与采购联合会发布中国采购经理指数，指数表明基建项目加快推进，建筑业工程量保持较快增长。

4、智能建造、建筑工业化成为建筑业升级动力

加快行业转型升级，加快数字化技术和智能化装备在工程中的应用，已成为建筑业未来发展必由之路。2020 年 7 月 3 日，住房和城乡建设部、国家发展改革委等 13 部门联合下发《关于推动智能建造与建筑工业化协同发展的指导意见》。《意见》明确：围绕建筑业高质量发展总体目标，以大力发展建筑工业化为载体，以数字化、智能化升级为动力，创新突破相关核心技术，加大智能建造在工程建设各环节应用，形成涵盖科研、设计、生产加工、施工装配、运营等全产业链融合一体的智能建造产业体系，提升工程质量安全、效益和品质，有效拉动内需，培育国民经济新的增长点，实现建筑业转型升级和持续健康发展。

在建筑领域，信息化技术与装配式，绿色建筑及智慧城市等新模式的深度融合，更加凸显了信息化技术的重要性及价值。响应“新基建”发展理念，把握数字化、网络化和智能化的新机遇，将现代信息技术融入建设活动的全过程。信息化技术的应用是促进建筑业转型升级的核心引擎，是“数字建筑”“数字城市”“智慧建筑”乃至“智慧城市”的数字化基础设施，必然驱动产业技术水平提升，促进项目全寿命期升级，推动商业模式变革，驱动管理模式革新，更好地引领建筑业的转型升级与可持续发展。

(三) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	48,008,361.21	4.11%	39,848,294.59	4.28%	20.48%
应收票据	4,750,000.00	0.41%	-	-	-
应收账款	175,556,631.70	15.04%	186,357,790.81	20.00%	-5.80%
存货	7,730,839.43	0.66%	5,741,570.32	0.62%	34.65%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	21,482,765.65	1.84%	19,627,078.29	2.11%	9.45%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	74,374.75	0.01%	137,803.93	0.01%	-46.03%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	72,735,541.72	6.23%	63,126,558.08	6.78%	15.22%
长期借款	-	-	6,700,000.00	0.72%	-
应付账款	521,801,642.00	44.71%	370,024,767.64	39.72%	41.02%
其他应付款	137,240,949.99	11.76%	99,326,466.12	10.66%	38.17%
合同资产	823,539,280.98	70.57%	593,444,999.20	63.70%	38.77%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、存货：2020年期末存货较2019年期末增加了1,989,269.11元，增幅34.65%。主要原因是：2020年末比2019年末在建项目增多，其中本期期末正在施工的郑州市渠南路快速通道工程施工九标段为确保项目不间断施工，储备的原材料余额2,393,482.32元，占比较大。
- 2、无形资产：2020年期末无形资产较2019年期末减少了63,429.18元，减幅46.03%。主要原因是：本报告期内无形资产新增较少，全年累计摊销较大导致期末余额减少。
- 3、应付账款：2020年期末应付账款较2019年期末增加了151,776,874.36元，增幅41.02%。主要原因

是：一方面报告期内项目规模比去年大，工程成本投入较多，应付的材料费、人工费等相应增加；另一方面，公司的存货及合同资产增长较大，期末尚未结转到应收账款及货币资金，导致短期采购的应付款项增加。

4、其他应付款：2020 年期末其他应付款较 2019 年期末增加了 37,914,483.87 元，增幅 38.17%。主要原因是：一是报告期内新增河南金居宜置业有限公司借款 27,000,000.00 元，二是随着公司在建项目工程量的增加收到的各项分包工程交来的保证金也相应增加，综合导致本年度其他应付款有所增加。

5、合同资产：2020 年期末合同资产较 2019 年期末增加了 230,094,281.78 元，增幅 38.77%。主要原因是随着公司业务不断扩大，本报告期内公司各施工项目累计已完工程产值比去年同期增长较多，截止报告期末已完工尚未结算的金额也相应增加，根据新收入准则的要求，已完工尚未结算的存货应在合同资产科目下列示，因此本期期末合同资产科目比去年同期增长较多。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	959,232,511.23	-	811,645,219.11	-	18.18%
营业成本	857,604,077.12	89.41%	717,342,057.76	88.38%	19.55%
毛利率	10.59%	-	11.62%	-	-
销售费用	2,169,490.43	0.23%	4,447,664.27	0.55%	-51.22%
管理费用	16,727,492.09	1.74%	9,817,813.23	1.21%	70.38%
研发费用	6,764,018.53	0.71%	5,477,984.37	0.67%	23.48%
财务费用	2,018,178.62	0.21%	2,499,841.30	0.31%	-19.27%
信用减值损失	-3,607,676.99	-0.38%	-9,442,593.86	-1.16%	61.79%
资产减值损失	-4,755,477.28	-0.50%	-	-	-
其他收益	73,628.97	0.01%	9,446.54	0.00%	679.43%
投资收益	-	-	122,602.27	0.02%	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-73,411.44	-0.01%	-233,064.91	-0.03%	68.50%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	63,982,347.96	6.67%	60,460,418.43	7.45%	5.83%
营业外收入	120,968.11	0.01%	614.85	0.00%	19,574.41%
营业外支出	442,323.57	0.05%	11,281.72	0.00%	3,820.71%
净利润	48,637,524.23	5.07%	45,971,693.48	5.66%	5.80%

项目重大变动原因：

- 1、销售费用：2020年销售费用较上年同期减少了2,278,173.84元，降幅51.22%。主要原因是：2020年度通过公开招投标中标的新签项目有所减少，相应的招投标代理费也随之下降；另外中介机构费及业务招待费也有所减少。
- 2、管理费用：2020年管理费用较上年同期增加了6,909,678.86元，增幅70.38%。主要原因：一是2020年公司管理人员大幅增加，职工工资水平有所增加，导致管理费用中的职工薪酬大幅增长；二是因购买和搬入新办公楼，固定资产折旧、房租及物业费等管理费用增长较多。
- 3、信用减值损失：2020年信用减值损失较上年同期减少了5,834,916.87元，减幅61.79%。主要原因是：2020年开始执行新收入准则，本期末未到期的应收工程质量保证金及已确认收入未结算的待转销项税重分类到了合同资产，计提的减值准备相应的由信用减值损失调整到资产减值损失所致。
- 4、其他收益：2020年其他收益较上年同期增加了64,182.43元，增幅679.43%。主要原因是：2020年收到社保局退回的失业补助金50,618.00元和郑州市城乡建设局建筑企业奖励资金20,000.00元。
- 5、资产处置收益：2020年资产处置损益较上年同期增加了159,653.47元，增幅68.50%。主要原因是：本期处置的固定资产金额较小，处置损失73,411.44元；而2019年处置了一批固定资产包含装载机的大型机械，装载机损失233,144.16元金额较大。
- 6、营业外收入：2020年营业外收入较上年同期增加了120,353.26元，增幅19,574.41%。主要原因是：2020年收到金融办奖补资金100,000.00元。
- 7、营业外支出：2020年营业外支出较上年同期增加了431,041.85元，增幅3,820.71%。主要原因是：2020年度根据未决诉讼的情况计提的预计负债。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	959,232,511.23	811,645,219.11	18.18%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	857,604,077.12	717,342,057.76	19.55%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
房屋建筑	710,440,373.76	637,739,749.94	10.23%	1.01%	2.55%	-11.59%

基础设施建设	248,792,137.47	219,864,327.18	11.63%	130.24%	130.43%	-0.62%
技术服务	-	-	-	-	-	-
小计	959,232,511.23	857,604,077.12	10.59%	18.18%	19.55%	-8.81%

按区域分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
省内	820,033,549.03	732,263,867.06	10.70%	14.20%	15.26%	-7.09%
省外	139,198,962.20	125,340,210.06	9.96%	48.71%	52.82%	-19.53%
小计	959,232,511.23	857,604,077.12	10.59%	18.18%	19.55%	-8.81%

收入构成变动的原因：

1、基础设施建设营业收入和营业成本比上年同期变动增减幅度分别为 130.24%和 130.43%。主要原因是：随着公司承接的市政等基础设施建设工程项目的增加，公司基础设施收入和成本占比逐步增长，本期郑州市渠南路快速通道工程施工九标段、宿州市学府大道改造提升项目施工、郑州机场高速公路南四环互通式立交工程施工一标段、开封新区一大街道路改造工程（宋城路—晋安路）等市政工程完工产值较大，导致 2020 年基础设施建设营业收入及营业成本增加较多。

2、省外项目营业收入和营业成本比上年同期变动增长幅度分别为 48.71%和 52.82%。主要原因为：公司省外项目较少，其中宿州市学府大道改造提升项目在本报告期完工产值较高，全年营业收入 14,069.92 万元，营业成本 12,288.37 万元，导致本期省外项目营业收入和营业成本比上年同期大幅增长。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	河南银龙房地产开发有限责任公司	232,352,406.80	24.22%	否
2	河南省郑州新区建设投资有限公司	221,532,489.01	23.09%	否
3	宿州市城市建设投资集团（控股）有限公司	140,699,190.44	14.67%	否
4	郑州市二七城乡更新建设开发有限公司	76,854,071.25	8.01%	否
5	郑州春晨源城镇置业有限公司	60,696,366.78	6.33%	否
合计		732,134,524.28	76.32%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	安徽特浩建设工程有限公司	37,587,805.96	4.38%	否
2	河南三盛石材有限公司	30,179,081.52	3.52%	否
3	宿州方圆通路桥工程有限公司	22,280,884.74	2.60%	否
4	河南成章建筑劳务有限公司	20,023,930.13	2.33%	否
5	河南省德立本建筑劳务有限公司	18,084,345.92	2.11%	否
合计		128,156,048.27	14.94%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,627,804.91	3,275,046.73	-19.76%
投资活动产生的现金流量净额	-6,089,066.60	-27,258,053.07	77.66%
筹资活动产生的现金流量净额	30,907,161.18	-723,033.34	4,374.65%

现金流量分析：

1、投资活动产生的现金流量净额：投资活动产生的现金流量净额较上年增加21,168,986.47元。主要原因是本期投资支出的现金较少，而去年同期公司购置新办公楼支付的相关费用为17,190,870元、购买太康县兰河河道PPP项目基金6,000,000元，投资支出较大。

2、筹资活动产生的现金流量净额：筹资活动产生的现金流量净额较上年增加31,630,194.52元。主要原因是本期关联方借款新增净额27,000,000.00元，而去年同期关联方净偿还15,000,000.00元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
郑州金居建筑科技有限公司	控股子公司	建筑科技技术研发、技术咨询、技术服务	2,024,549.81	1,837,084.89	564,356.43	-86,499.32
河南先拓建	控股	房屋建筑、	99,343.00	93,448.22	0	-6,551.78

筑科技有限公司	子公司	市政基础设施施工及各类工程建设				
---------	-----	-----------------	--	--	--	--

主要控股参股公司情况说明

全资子公司一：郑州金居建筑科技有限公司设立于 2019 年 4 月 16 日，注册资本 200 万元，经营范围：建筑科技技术研发、技术咨询、技术服务；计算机软硬件技术开发、技术咨询、技术转让；计算机系统集成；建筑智能化工程；工程管理服务；环保工程；城市及道路照明工程；园林绿化工程；室内外装饰装修工程；金属门窗工程；建筑幕墙工程；安全技术防范工程；建筑劳务服务；销售：玻璃制品、五金交电、计算机软硬件、机械设备。

全资子公司二：河南先拓建筑科技有限公司设立于 2020 年 11 月 27 日，注册资本 3,000 万元，经营范围：房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包；建筑智能化工程施工；建筑劳务分包；消防设施工程施工；各类工程建设活动；园林绿化工程施工；住宅室内装饰装修；对外承包工程。

全资子公司三：报告期后，公司收购子公司河南鸿阳源建筑工程有限公司，该公司设立于 2017 年 1 月 13 日，注册资本 1,000 万元，经营范围：房屋建筑工程施工；水利水电工程施工；电力工程施工；公路工程施工；市政公用工程施工；机电工程施工；室内外装饰装修工程施工；钢结构工程施工；消防工程施工；环保工程施工。

公司积极布局绿色建造、智慧建造、装配式建造领域，收购鸿阳源建筑，增项水利水电施工资质，扩大业务范围，符合公司长期发展规划。

公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

(五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	6,764,018.53	5,477,984.37
研发支出占营业收入的比例	0.71%	0.67%
研发支出中资本化的比例	-	-

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	0

本科以下	21	24
研发人员总计	22	24
研发人员占员工总量的比例	8.27%	9.45%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	7	2
公司拥有的发明专利数量	4	2

研发项目情况：

报告期内，公司致力于“转型升级，创新发展”，继续加大技术研发和创新投入，坚持与时俱进，自主创新，不断攻坚克难，为公司不断获取新的订单打下了良好的基础。报告期内，公司及控股子公司取得国家发明专利 1 项，实用新型专利 3 项，国家软件著作权 4 项。

发明专利：

1、智能化塔吊运行偏斜校准系统（专利号：ZL 2019 1 0461072.9），专利权人：金居股份、金居建筑。该专利能够对智能化塔吊运行系统中模拟信号通道内的信号频率实时监测，并且将频率信号转换为智能化塔吊运行偏斜校准系统的触发信号，有效避免塔吊群干涉碰撞状况，提高智能化塔吊运行系统控制终端对塔吊进行位置校准的精确性。

实用新型专利：

1、一种混凝土应力释放结构（专利号：ZL 2019 2 0540124.7），专利权人：金居股份。本发明有效解决了传统混凝土施工工艺过程中因温度过高导致的相关问题，提供了一种结构简单、成本低、快速均匀降温、有效释放温度应力的施工工艺和方法，从而确保混凝土结构的整体性和可靠性。

2、一种整体式装配建筑施工架（专利号：ZL 2019 2 1798520.6），专利权人：金居股份。该专利基于传统建筑施工架的改进和发明，结构巧妙，构思新颖，提高了建筑施工架的安装效率和循环使用率，保证施工效率和质量。

3、一种模块化建筑装配施工楼面找平装置（专利号：ZL 2019 2 1741269.X），专利权人：金居股份。该专利是在装配式施工过程中对装配式构件提供下落基准，并可以直观的了解和掌握构件的倾斜度，进行量化调整，提高了施工效率，保证了施工安全稳定性。

软件著作权：

1、金居智慧工地云平台系统 V1.0（登记号：2020SR0463948），著作权人：金居股份。该项软著将工程项目信息化管理、人员实名管理、材料管理、机械设备管理、安全监控管理、VR 质量管理、环境监测管理相结合，根据云平台的需求，以平台系统开发为基础，以软件硬件相结合为实现功能依

据，打造智慧工地云平台，实现工程项目业务流与现场各类本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

2、金居劳务实名制考勤管理系统 V1.0（登记号：2020SR0463996），著作权人：金居建筑。该项软著通过分析某一区域内所有工地实名制数据、考勤数据、工资发放数据，不仅为政府监督管理工作带来便利性，更有助于其对外来务工人员有针对性地进行教育培训。本技术解决了施工企业对劳务信息的收集工作，实现 100%电子化，缓解施工企业劳务管理系统的覆盖率低，依靠手工统计来汇总劳务数据的关键问题，将有效降低劳务纠纷发生概率，提高劳务人员的安全意识和工地智慧管理。

3、金居建筑工地智能化监管平台系统 V1.0（登记号：2020SR0463551），著作权人：金居建筑。该项软著是一款用来进行建筑工地智能化监管的平台，平台由工地监管系统、传输系统、中心管理平台组成。其中工地智能监管子系统又包括视频监控信息系统、环境监测系统、门禁系统、智能报警系统等。通过各个子系统可对建筑工地人员、机械、材料、作业方法、作业环境等情况进行实时监控和全过程控制，提高质量安全，提升管理水平。

4、金居建筑工地视频漫游系统 V1.0（登记号：2020SR0464002），著作权人：金居建筑。该项软著可实现虚拟漫游功能，包含实测实量、砌体施工、施工放样、样板展示等，方便展示预期成果，辅助设计的推敲，同时也方便与同行和客户的交流。通过视频漫游系统可对建筑工地进行实时监控和全过程控制，使用 UE4 进行空间预览和材质推敲，提高项目施工质量，提升管理施工水平。

（六） 审计情况

1. 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

2. 关键审计事项说明：

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1、工程承包业务的收入确认

2、应收账款与合同资产的减值

（一）工程承包业务收入确认

1、事项描述

如财务报表附注四、（三十）所述，公司收入主要来源于房屋建筑以及基础设施建设业务。公司的上述业务主要属于在某一时段内履行的履约义务，在合同期内按照投入法确定的履约进度确认收入，履约进度主要根据工程的性质，按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。管理层根据工程承包项目的合同预算，对合同预计总收入、合同预计总成本作出合理估计以确定合同的履约进度，并于合同执行过程中持续进行评估和修订，这涉及管理层运用重大会计估计和判断。由于房屋建筑以及基础设施建设业务收入对财务报表整体具有重要性因此我们将其认定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对于工程承包业务收入的确认所实施的重要审计程序包括：

（1）了解评估管理层对工程承包项目收入与成本入账相关内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性，包括与实际发生工程成本及合同预计总成本相关的内部控制；

（2）获取报告期重大建造合同，检查预计总收入和预计总成本所依据的建造合同和成本预算资料，评价管理层对预计总收入和预计总成本的估计是否充分；

（3）取得主要项目的预计总成本，核对预计总成本的构成，及预计总成本的审批、变更情况，结合项目的情况，分析成本变更的合理性；

（4）选取样本对本年度发生的合同履约成本进行测试，检查了实际发生工程成本的合同、发票、材料领用单等支持性文件；

（5）抽样选取工程承包合同台账中的工程项目，重新计算其履约进度，以验证其准确性；

（6）对重要项目对应的客户执行独立函证程序确认本期已完成的工程量；

（7）选取重要的建造合同项目进行现场查看，与工程管理部门等了解讨论工程进度，并将账面记录的履约进度与发包方或监理确认的形象进度单进行比较，对异常偏差执行进一步的检查程序。

基于已执行的审计程序，我们得出审计结论，公司管理层对工程承包业务收入的确认及披露是合理的。

（二）应收账款与合同资产的减值

1、事项描述

如财务报表附注四、（九）金融工具“金融工具减值”所示，公司对应收账款与合同资产按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。管理层考虑所有可获得的合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）进行预期信用损失的评估，应收账款与合同资产信用损失准备的确定涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款与合同资产的减值对于财务报表整体具有重要性。基于上述原

因，我们将应收账款与合同资产的减值认定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对应收账款与合同资产的减值所实施的重要审计程序包括：

（1）了解、评估并测试与应收账款及合同资产日常管理及减值测试相关的关键内部控制的有效性；

（2）了解管理层评估应收账款与合同资产坏账准备时的判断及考虑因素，评估管理层在应收款项的减值测试中使用的预期信用损失模型的恰当性，以及信用风险自初始确认后是否显著增加的判断；

（3）了解、评估复核了公司综合历史损失率和报告期末的预期损失率的估计；

（4）通过比较前期坏账准备计提数与实际发生数，并结合对期后回款的检查，评价应收账款与合同资产坏账准备计提的充分性；

（5）对应收账款与合同资产进行账龄分析，并对金额较大、账龄较长的应收账款与合同资产，了解形成原因，结合期后回款情况与管理层讨论应收账款的可收回性。

基于已执行的审计程序，我们得出审计结论，公司管理层对应收账款与合同资产的减值的相关判断及估计是合理的。

（七） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1、会计政策变更

执行新收入准则导致的会计政策变更。根据财会〔2017〕22号《关于修订印发《企业会计准则第14号——收入》的通知》，财政部对《企业会计准则第14号——收入》进行了修订，新收入准则引入了收入确认计量的5步法模型，并对特定交易（或事项）增加了更多的指引。

本公司自2020年1月1日起执行前述新收入准则。根据新收入准则的相关规定，本公司对首次执行日尚未完成合同的累计影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对2019年度的比较财务报表进行调整。

本公司已按照财政部的要求时间开始执行前述新收入准则。详见后附财务报表附注。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

（八） 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司增加 1 户，具体包括：

2020 年 11 月 27 日，公司出资设立河南先拓建筑科技有限公司，注册资本 3,000 万元人民币，本公司持有 100% 股权，自 2020 年开始将其纳入合并范围。

（九） 企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2. 其他社会责任履行情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司作为一家公众公司，积极打造负责任的“企业公民”形象，秉持“品质第一、诚信至上”的企业宗旨，紧跟绿色建筑、装配式建筑等最新建筑业发展方向，积极实践“匠心筑家、精工筑城、科技筑未来”的企业使命。公司在追求经济效益和股东利益最大化的同时，积极承担社会责任，维护职工的合法权益，诚信对待供应商、客户等利益相关者，积极参与环境保护以促进公司与社会、自然的和谐发展。公司在保持稳定发展的同时，勇担社会责任，继续积极投身社会公益事业。

报告期内，公司积极履行社会责任，向河南省慈善总会、郑州市金水区慈善总会捐款 23,120 元，用于大病帮扶、救助困难退役军人等。在本次新冠疫情期间，公司积极参与全省、全市疫情防控支援工作，始终把社会责任与公司发展放在重要位置。

三、 持续经营评价

报告期内，公司商业模式、主营业务、销售渠道及团队均未发生重大变化。公司规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立运行且符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》及全国中小企业股份转让系统相关法律法规的要求；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；公司和全体员工无重大违法、违规行为。

公司经营状况良好，日常经营一切正常，内部治理基本完善，不存在异常的经营风险。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐ 是 ☒ 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、宏观经济周期的风险

建筑业与宏观经济运行情况密切相关，尤其受固定资产投资规模、城市化进程等因素的影响重大。如果受经济周期影响、基建投资规模压缩、中国国民经济增长速度放缓或宏观经济出现周期性波动，而公司未能对其有合理的预期并相应调整公司的经营行为，或者无法进一步提高市场占有率，则将对公司的经营状况产生不利的影响。其次，建筑业的上下游产业均对国家宏观调控政策具有较高的敏感性，导致建筑行业在市场需求和成本方面存在诸多政策引发的不确定性。如果公司不能根据宏观调控政策及时调整发展战略，有可能对公司的业务形成负面影响。

应对措施：公司正在实施向纵向产业链模式发展、向多元业务领域拓展，积极谋求公司整体战略的结构性调整和转型。公司经营时间较长，承接过众多具有良好口碑的公用建筑工程项目，具有较好的品牌效应，构建了稳定的上下游关系。另外在项目承接上，公司主要选择质地优良、资金来源稳定、规模较大的工程投标。基于以上措施，从过往业绩看，由于合作客户多为政府投资平台及财政拨款的国有企事业单位，能够确保工程款稳定结算和回款，在一定程度上能降低经济周期波动带来的不利影响。

2、公司内部治理的风险

股份公司设立后,建立健全了法人治理结构，制定了股份公司发展所需的相关内控制度，公司现行治理结构和内部控制体系虽已在有效运营中，尚需在实践中不断完善，公司管理层的管理意识、管理水平也要随着股份公司治理结构变化的需要而不断改善提高。否则，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定和健康发展的风险。

应对措施：公司作为受人关注的公众企业，一直以上市企业管理制度为标准，深化公司内控管理，不断完善公司管理制度。公司制定并完善了《公司管理手册》、《项目管理手册》以及《项目成本管理办法》等管理体系。公司紧紧围绕总部各职能部门的内控管理，推进制度化、标准化、精细化、规范化管理，向管理要效益。

3、原材料价格波动的风险

原材料成本是公司建筑施工业务重要的成本组成部分。公司施工项目所需材料主要包括钢材、混凝土。建筑材料的价格一直受到国家宏观经济周期波动的影响，如果未来原材料的价格波动过于频繁，幅度过大，则将对公司的成本控制带来不利影响，从而影响经营业绩。尽管公司根据施工周期合理安排原材料采购，且在项目合同中约定了价格调差条款从而可积极向建设方申请价格调整，但这并不能

完全避免原材料价格波动带来的风险。

应对措施：公司一方面建立了强大的采购平台，集中采购能力加强；另一方面，公司制定了成本管理制度，按月按分类实现精细化成本管理；另外公司根据项目合同中约定的价格调差条款，积极向建设方申请价格调整，防范原材料价格波动带来的风险。

4、实际控制人不当控制的风险

董兰、侯民、侯迎丽、蔡奇霖作为公司共同实际控制人，四人合计直接持有公司股份 119,995,616 股，占公司总股本的 73.98%。虽然公司建立了较为完善的法人治理结构，制定了较为完善的企业内控制度，如果共同实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权和管理职能对公司的经营、重大决策等进行控制，可能面临实际控制人损害公司及其中小股东的利益。

应对措施：公司逐步加强内部控制力度，建立健全公司治理结构，不断强化公司实际控制人及董监高团队的规范意识。公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定和要求，召开股东大会、董事会及监事会。重大事项均严格履行了决策程序且及时披露，为股东能够行使自己的权利提供保障。

5、人力资源的风险

人才是企业发展的根本保障，人才队伍的建设对公司的发展至关重要。虽然公司一直十分重视人才的引进和培养，制定了相应的人力资源管理、培训计划，近年来人才储备不断增加，但随着公司由房屋建筑业务为主，转为房建建筑与基础设施建设业务齐头并进，还需要进一步补充大量具备扎实的理论知识、丰富的现场经验、敏锐的市场洞察力及科技创新能力的人才。如果随着公司业务的不拓展而人力资源供给出现不足，则将会对公司的发展形成较大的影响。

应对措施：一方面，公司“以人为本”，建立了和谐的人资关系和企业文化，为优秀人才的引进和成长提供了良好的环境；另一方面，公司从事建筑业 20 余年，与多家劳务公司建立了长期稳定的合作关系，保障劳务用工及时性和稳定性。

6、业务区域集中的风险

公司业务主要集中在河南省境内，重点在郑州及周边地区，存在经营地区集中的风险。如果未来河南地区的市场竞争加剧，或者本地区建筑行业市场发生重大变化，将会对公司业绩产生不良影响。

应对措施：河南省建筑业市场潜力巨大，公司以“立足郑州，面向全国”为经营战略，一方面在河南市场打造“精、专、强”的企业形象，持续巩固主营业务，通过对接资本市场，转型为现代化施工企业；另一方面公司梳理建筑市场环境，积极参与河南省内外建筑创新各种模式的探索，积极开拓省外业务，拓宽业务范围，扩大业务基础面。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	-
是否对外提供借款	☐ 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	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	-
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	-
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 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	五.二.(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	五.二.(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	-
是否存在应当披露的其他重大事项	☐ 是 ☒ 否	-
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	-

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

☒是 ☐否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	3,701,386.71	10,286,422.33	13,987,809.04	4.62%

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 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

本报告期公司无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

(三) 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	60,000,000	6,770,992.72
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	200,000,000	157,300,000.00
4. 其他	2,000,000	1,250,227.20

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	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 年 2 月 23 日	-	挂牌	同业竞争承诺	公司控股股东、实际控制人、董监高签署的《避免同业竞争承诺函》。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 2 月 23 日	-	挂牌	关联交易	控股股东、实际控制人出具《关于规范与公司关联交易的承诺函》，公司董监高出具《规范和减少关联交易及不占用公司资产的承诺》。	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人已披露的承诺如下：

1、避免同业竞争承诺：公司新三板挂牌时，公司实际控制人董兰及公司全体董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》。截止到报告期末，公司不存在同业竞争行为，不存在违反承诺的情形。

2、规范关联交易及不占用公司资产的承诺：为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发生，保障公司权益，公司新三板挂牌时，控股股东、实际控制人董兰出具《关于规范与金居建设发展股份有限公司关联交易的承诺函》。公司其他董事、监事和高级管理人员已出具《规范和减少关联交易及不占用公司资产的承诺》。

截止到报告期末，控股股东、实际控制人及其他董事、监事和高级管理人员不存在违反承诺的情形。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋	固定资产	抵押	15,770,002.09	1.35%	公司房产因向银行申请贷款被抵押受限
总计	-	-	15,770,002.09	1.35%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司抵押资产主要原因系为公司自身向金融机构借款提供担保，不会对公司生产经营产生不利影响。

第六节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	44,226,858	27.27%	-30,424,760	13,802,098	8.51%
	其中：控股股东、实际控制人	24,967,800	15.39%	-24,967,800	0	0.00%
	董事、监事、高管	8,003,554	4.93%	-7,258,004	745,550	0.46%
	核心员工	259,112	0.16%	185,400	444,512	0.27%
有限售条件股份	有限售股份总数	117,969,462	72.73%	30,424,760	148,394,222	91.49%
	其中：控股股东、实际控制人	74,903,400	46.18%	24,967,800	99,871,200	61.57%
	董事、监事、高管	22,154,262	13.66%	222,404	22,376,666	13.80%
	核心员工	4,352,400	2.68%	-2,808,000	1,544,400	0.95%
总股本		162,196,320	-	0	162,196,320	-
普通股股东人数		95				

注：公司控股股东董兰同时担任公司董事，故上述表格关于董兰股份统计被纳入“控股股东、实际控制人”一栏，未纳入“董事、监事、高管”一栏；公司实际控制人虽为董兰、侯民、侯迎丽、蔡奇霖四人，但侯迎丽、蔡奇霖同时都担任公司董事和高管，故上述表格关于侯迎丽、蔡奇霖的股份统计被纳入“董事、监事、高管”一栏，未纳入“控股股东、实际控制人”一栏；公司核心员工晁静忍担任公司监事，其股份统计被纳入“董事、监事、高管”一栏，未纳入“核心员工”一栏。

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	董 兰	99,871,200	0	99,871,200	61.57%	99,871,200	0	28,600,000	0
2	侯迎丽	18,020,600	0	18,020,600	11.11%	18,020,600	0	0	0
3	李付中	6,864,000	0	6,864,000	4.23%	6,864,000	0	0	0
4	王红梅	6,860,568	-1,051,000	5,809,568	3.58%	0	5,809,568	0	0
5	河南鸿博	4,053,400	0	4,053,400	2.50%	0	4,053,400	0	0

	资本管理有限公司-河南省农民工返乡创业投资基金(有限合伙)								
6	刘祎炜	3,432,000	0	3,432,000	2.11%	3,432,000	0	0	0
7	河南金祥股权投资基金管理有限公司-金祥新三板泰金叁号绿色发展基金	2,574,000	0	2,574,000	1.59%	2,574,000	0	0	0
8	河南金祥股权投资基金管理有限公司-金祥新三板泰金壹号基金	2,574,000	-170,000	2,404,000	1.48%	2,404,000	0	0	0
9	蔡奇霖	2,103,816	0	2,103,816	1.30%	2,103,816	0	0	0
10	陈永洁	1,968,200	0	1,968,200	1.21%	1,480,050	488,150	0	0
合计		148,321,784	-1,221,000	147,100,784	90.68%	136,749,666	10,351,118	28,600,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东、实际控制人董兰与股东侯迎丽系母女关系；股东蔡奇霖与股东侯迎丽系夫妻关系；股东李付中与股东王红梅系夫妻关系，公司控股股东、实际控制人董兰系河南金祥股权投资基金管理有限公司股东、股东蔡奇霖系河南金祥股权投资基金管理有限公司法定代表人及执行董事、股东侯迎丽系河南金祥股权投资基金管理有限公司股东兼监事。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

截止2020年12月31日，董兰女士持有公司股份99,871,200股，持股比例61.57%，为公司的控股股东。

董兰女士，中国国籍，无境外永久居留权，1958年6月出生。1990年12月毕业于河南广播电视大学汉语言专业，分别于2001年6月、2007年10月、2012年12月取得中国人民大学工商管理学院MBA专业、清华大学工业开发研究院房地产管理专业、北京大学汇丰商学院私募股权投资（PE）与公司上市专业的在职研究生，研究生学历。1993年6月至1999年12月，担任商丘奥艺建筑装饰工程有限公司董事长；2000年1月至今，担任金居建设发展股份有限公司董事长。

（二） 实际控制人情况

报告期末，董兰、侯民、侯迎丽、蔡奇霖作为公司共同实际控制人，四人合计直接持有公司119,995,616股，占公司总股本的73.98%；四人通过河南金祥股权投资基金管理有限公司一金祥新三板泰金叁号绿色发展基金、河南金祥股权投资基金管理有限公司一金祥新三板泰金壹号基金、河南金祥股权投资基金管理有限公司、深圳金首祥商业保理有限公司间接持有公司3,445,498股，占公司总股本的2.13%。共同实际控制人直接和间接合计持有公司123,441,114股，占公司总股本的76.11%。

共同实际控制人的简历如下：

1、侯民先生，中国国籍，无境外永久居留权，1957年11月出生，经济师、工程师。1987年3月毕业于河南金融管理学院，大专学历；1994年6月毕业于郑州大学，本科学历。1989年6月至1996年8月，就职于商丘县工商银行，任副行长；1996年9月至1998年1月，就职于工商银行柘城县支行，任行长；1998年2月至2000年3月，就职于商丘市工商银行，任营业部主任；2000年4月至2017年1月，就职于商丘金居易置业有限公司，任董事长；2017年2月至今就职于金居建设发展股份有限公司，现任董事、总经济师。

2、蔡奇霖先生，中国台湾，1984年9月出生。2007年6月毕业于台湾政治大学国际贸易专业，本科学历；2011年5月毕业于美国杜兰大学金融专业，研究生学历；2013年12月毕业于美国纽约大学房地产金融专业，研究生学历。2013年1月至2013年12月，就职于纽约哈德逊投资公司，任投行经理；2014年1月至今就职于金居建设发展股份有限公司，现任公司董事兼总经理。

3、侯迎丽女士，中国国籍，无境外永久居留权，1989年8月出生。2011年7月毕业于北京师范大学珠海分校，房地产经营与管理专业，本科学历；2014年5月毕业于美国纽约大学，房地产开发专业，研究生学历。2014年5月至今就职于金居建设发展股份有限公司，现任公司董事兼董事会秘书。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	质押贷款	中信银行	银行	15,000,000	2020 年 3 月 13 日	2020 年 5 月 18 日	5.220%
2	质押贷款	浦发银行	银行	10,000,000	2020 年 3 月 30 日	2021 年 3 月 29 日	5.265%
3	抵押贷款	浦发银行	银行	8,000,000	2020 年 5 月 22 日	2021 年 5 月 21 日	5.000%
4	抵押贷款	郑州银行	银行	2,480,000	2020 年 7 月 1 日	2021 年 6 月 30 日	6.960%
5	抵押贷款	郑州银行	银行	1,580,000	2020 年 7 月 10 日	2021 年 7 月 9 日	6.960%
6	抵押贷款	郑州银行	银行	15,540,000	2020 年 7 月 21 日	2021 年 7 月 20 日	6.960%
7	抵押贷款	光大银行	银行	10,000,000	2020 年 8 月 28 日	2021 年 8 月 27 日	5.220%
8	抵押贷款	中信银行	银行	25,000,000	2020 年 9 月 25 日	2021 年 9 月 24 日	5.220%

9	信用证	华夏银行	银行	1,400,000	2020 年 12 月 30 日	2021 年 12 月 30 日	-
合计	-	-	-	89,000,000	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元或股

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
2020 年 6 月 29 日	0.3	-	-
合计	0.3	-	-

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□ 适用 √ 不适用

(二) 权益分派预案

√ 适用 □ 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	3.0	-	-

十、 特别表决权安排情况

□ 适用 √ 不适用

第七节 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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
董 兰	董事长	女	1958 年 6 月	2018 年 8 月 20 日	2021 年 8 月 19 日
蔡奇霖	董事、总经理	男	1984 年 9 月	2018 年 8 月 20 日	2021 年 8 月 19 日
侯 民	董 事	男	1957 年 11 月	2020 年 4 月 20 日	2021 年 8 月 19 日
陶江辉	董事、副总经理	男	1983 年 7 月	2018 年 8 月 20 日	2021 年 8 月 19 日
侯迎丽	董事、董事会秘书	女	1989 年 8 月	2018 年 8 月 20 日	2021 年 8 月 19 日
陈永洁	董事、财务总监	女	1976 年 4 月	2018 年 8 月 20 日	2021 年 8 月 19 日
赵轩翊	董 事	男	1987 年 8 月	2019 年 3 月 22 日	2021 年 8 月 19 日
刘方微	独立董事	女	1985 年 11 月	2020 年 4 月 20 日	2021 年 8 月 19 日
徐永进	独立董事	男	1977 年 9 月	2020 年 6 月 24 日	2021 年 8 月 19 日
吴勇军	监事会主席	男	1982 年 4 月	2018 年 8 月 20 日	2021 年 8 月 19 日
王建设	职工监事	男	1986 年 8 月	2018 年 8 月 20 日	2021 年 8 月 19 日
晁静忍	监 事	女	1983 年 11 月	2018 年 8 月 20 日	2021 年 8 月 19 日
刘成林	副总经理	男	1987 年 12 月	2020 年 4 月 26 日	2021 年 8 月 19 日
屈根伟	副总经理	男	1973 年 8 月	2020 年 4 月 26 日	2021 年 8 月 19 日
董事会人数：				9	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				6	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事长董兰与董事侯民系夫妻关系，侯迎丽为董兰与侯民之女，董事蔡奇霖与董事侯迎丽系夫妻关系；其他董事、监事、高级管理人员相互间与控股股东、实际控制人无其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
董 兰	董事长	99,871,200	0	99,871,200	61.57%	-	-
蔡奇霖	董事、总经理	2,103,816	0	2,103,816	1.30%	-	-
侯 民	董 事	0	0	0	0.00%	-	-
陶江辉	董事、副总经理	514,800	0	514,800	0.32%	-	-
侯迎丽	董事、董事会秘书	18,020,600	0	18,020,600	11.11%	-	-
陈永洁	董事、财务总监	1,968,200	0	1,968,200	1.21%	-	-

赵轩翊	董 事	0	0	0	0.00%	-	-
刘方微	独立董事	0	0	0	0.00%	-	-
徐永进	独立董事	0	0	0	0.00%	-	-
吴勇军	监事会主席	0	0	0	0.00%	-	-
王建设	监 事	343,200	0	343,200	0.21%	-	-
晁静忍	监 事	171,600	0	171,600	0.11%	-	-
刘成林	副总经理	0	0	0	0.00%	-	-
屈根伟	副总经理	0	0	0	0.00%	-	-
合计	-	122,993,416	-	122,993,416	75.83%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李付中	董事	离任	无	个人原因
侯 民	总经济师	新任	董事、总经济师	公司治理及经营发展需要
刘志宏	无	新任	无	完善公司治理机构，聘任独立董事
刘方微	无	新任	独立董事	完善公司治理机构，聘任独立董事
苏彦民	副总经理	离任	项目经理	个人原因
刘成林	项目经理	新任	副总经理	任命
屈根伟	项目经理	新任	副总经理	任命
刘志宏	独立董事	离任	无	个人原因
徐永进	无	新任	独立董事	原独立董事离职，进行补选

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

侯民先生简历详见“第六节 股份变动、融资和利润分配”之“三、控股股东、实际控制人情况”。

刘志宏先生，中国国籍，无境外永久居留权，1969年1月出生，高级工程师。1991年7月毕业于上海交通大学工业与民用建筑专业，本科学历；2006年1月毕业于中国人民大学公共管理专业，研究生学历。1991年7月至1993年12月，就职于郑州白鸽集团；1994年1月至1996年10月，就职于郑州高新区发展总公司，任工程部经理；1996年11月至2018年5月，就职于河南省住房和城乡建设厅，历任主任科员、副处长、处长等职；2018年6月至今，就职于河南省城乡规划设计研究总院股份有限公司，任院长助理。2020年4月至6月任金居建设发展股份有限公司独立董事。

原独立董事刘志宏因个人原因已于 2020 年 6 月 9 日向公司董事会提交辞职书，并于 2020 年 6 月 24 日公司选举产生现任独立董事后生效。

刘方微女士，中国国籍，无境外永久居留权，1985 年 11 月出生。2015 年 6 月毕业于上海大学法律专业，研究生学历；注册会计师、河南省会计领军人才。2009 年 6 月至 2012 年 8 月，就职于中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙），任审计项目经理；2012 年 9 月至 2015 年 6 月，就读于上海大学法学院；2015 年 7 月至今，就职于和信会计师事务所（特殊普通合伙），合伙人。2020 年 4 月至今任金居建设发展股份有限公司独立董事。

徐永进先生，中国国籍，无境外永久居留权，1977 年 9 月出生，注册监理工程师、高级工程师、一级建造师。1999 年 7 月毕业于郑州工业大学房屋建筑工程专业，大专学历；2011 年 1 月毕业于郑州大学土木工程专业，本科学历。1999 年 7 月至 2002 年 12 月，就职于郑州一建集团有限公司，任技术员；2003 年 1 月至今，就职于豫通工程管理有限公司，任总监理工程师；2019 年 9 月至今，兼职于黄河交通学院，任教师。

刘成林先生，中国国籍，无境外永久居留权，1987 年 12 月出生，一级建造师。2011 年 6 月毕业于华北水利水电大学，大专学历；2011 年 6 月至 2012 年 2 月就职于河南城源建筑工程有限公司任楼号长；2012 年 3 月至今就职于金居建设发展股份有限公司，现任公司副总经理。

屈根伟先生，中国国籍，无境外永久居留权，1973 年 8 月生，一级建造师、工程师。1995 年 9 月毕业于河南大学，大专学历。1995 年 9 月至 2005 年 2 月，就职于许昌市房屋建设总公司，任技术员、项目经理；2005 年 3 月至 2010 年 9 月，就职于北京和平诚信工程建设监理有限公司，任总监理工程师；2010 年 10 月至 2013 年 5 月，就职于北京洲际资源环保科技有限公司，任项目经理；2013 年 6 月至今就职于金居建设发展股份有限公司，现任公司副总经理。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	38	21	0	59
生产人员	165	0	29	136
技术人员	22	0	5	17
销售人员	11	0	1	10
财务人员	30	2	0	32

员工总计	266	23	35	254
------	-----	----	----	-----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	6	7
本科	148	133
专科	79	85
专科以下	33	29
员工总计	266	254

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、员工薪酬政策

公司通过建立以绩效为导向的薪酬体系，确定员工的薪酬水平和范围，进一步提高公司吸引人才的市场竞争力。用绩效考核与薪酬结合激励人，真正做到奖效挂钩，绩效决定薪资水准，绩效决定升迁奖罚，对优秀人才实施激励政策，鼓励员工积极创造价值，并形成成为公司创造价值、分享价值的氛围。公司在物质激励的同时，不断提高精神激励的水平，保证公司对员工持续激励。

2、员工培训

金居股份始终将员工的成长与发展作为衡量公司成功与否的重要标志，作为公司成长最根本的血液，每一位员工的发展都关系着公司的未来。通过组织培训，公司不仅给员工成长的空间和发展的机会，也是公司挖掘员工潜力、满足员工需求、实现公司战略目标的重要管理方式。公司注重对人才的培养，通过收集各部门的培训需求，统一制订公司年度培训计划，进一步做好培训工作，使其具有针对性和实用性，从基础的入职培训、管理技能培训、安全管理培训、团队合作培训等培训项目的实施来满足公司的快速发展需要。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

截至报告期末，无公司需承担费用的离退休人员。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
侯小艳	无变动	财务会计	312	201,000	201,312
任航飞	无变动	项目经理	243,200	0	243,200
晁静忍	无变动	监事	171,600	0	171,600
孙继胜	无变动	技术总监	1,372,800	0	1,372,800
黄 胜	无变动	财务经理	171,600	0	171,600
邹俊卓	无变动	项目经理	0	0	0
郑军亭	无变动	项目执行经理	0	0	0
顾明梁	无变动	项目部采购员	0	0	0
陈树观	无变动	项目经理	0	0	0
关位经	无变动	项目技术负责人	0	0	0
郭聪强	无变动	项目经理	0	0	0
孔德震	无变动	投标预算部主管	0	0	0
张 军	无变动	项目经理	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

√ 适用 □ 不适用

报告期内，为了鼓励和稳定对公司未来发展具有核心作用的员工，经公司经营管理层推荐，公司董事会决定提名邹俊卓、郑军亭、顾明梁、陈树观、关位经、郭聪强、孔德震、张军共计8名员工为公司核心员工。根据《非上市公众公司监督管理办法》，2020年6月9日召开的董事会第十九次会议，审议通过了《关于认定公司核心员工的议案》，并向公司全体员工公示，经监事会、职工代表大会发表明确意见，公司于2020年6月24日召开2020年第四次临时股东大会审议通过上述议案。本次核心员工的认定，符合相关法律法规及《公司章程》的要求。

邹俊卓先生，中国国籍，无境外永久居留权，1976年5月出生，注册一级建造师建筑工程专业、注册一级建造师市政公用工程专业、注册一级造价工程师土木建筑专业。2000年7月毕业于洛阳工业高等专科学校工程造价管理专业，专科学历。2000年7月至2019年4月就职于河南五建集团，担任施工员、技术员、项目经理职务；2019年5月至今就职于金居建设发展股份有限公司，现任项目经理。

郑军亭先生，中国国籍，无境外永久居留权，1977年7月出生，2000年7月毕业于河南省建筑工程学校2000年7月至2017年7月就职于郑州上街建安公司任技术员，助理工程师，总工程师。2017年7月毕业于国家开放大学建筑施工管理专业，大专学历。2017年7月至今就职于金居建设发展股份有限公司，现任项目执行经理。

顾明梁先生，中国国籍，无境外永久居留权，1987年10月出生，2003年6月毕业于郑州市第十六中学，初中毕业，2005年7月就职于开泰通信技术有限公司，任职行政司机；2012年1月就职于郑州寒古商贸有限公司，任职专职司机；2018年3月至今就职于金居建设发展股份有限公司，现任项目部采购。

陈树观先生，中国国籍，无境外永久居留权，1973年1月出生，注册一级建造师建筑工程专业，1994年7月毕业于湖北储备中等专业学校，计算机专业，2007年毕业于郑州大学，土木工程专业，2010年毕业于郑州大学土木工程学院，本科学历，1994年7月就职于国家储备物资管理局四三二处，任基建科施工员、技术员，2010年9月至今就职于金居建设发展股份有限公司，历任技术员、技术负责人、项目经理。

关位经先生，中国国籍，无境外永久居留权，1984年12月出生，注册一级建造师建筑工程专业。2005年7月毕业于河南大学土木工程专业，本科学历。2005年7月至2009年6月就职于安阳市建设工程有限公司，担任施工员、技术员职务；2009年7月至2017年9月就职于江苏江都建设集团有限公司，任技术负责人；2017年10月至今就职于金居建设发展股份有限公司，历任公司工程部经理，项目技术负责人。

郭聪强先生，中国国籍，无境外永久居留权，1979年10月出生，中级工程师，一级建造师，获得郑州市建筑业企业优秀项目经理荣誉称号。1999年6月毕业于焦作煤炭工业学校工业与民用建筑专业，专科学历；2010年7月毕业于中原工学院土木工程专业，本科学历。1999年7月至2001年10月，就职于林州市建筑工程一公司，任技术员；2001年10月至2014年10月，就职于郑州煤炭工业（集团）有限公司，任副科长；2014年10月至2018年4月就职于河南国控建设集团有限公司，任工程师；2018年4月至今就职于金居建设发展股份有限公司，现任项目经理。

孔德震先生，男，中国国籍，无境外永久居留权，1992年9月出生，注册二级建造师建筑工程专业。2014年毕业于中原工学院工程造价管理专业，本科学历。2014年1月至2015年2月就职于河南城乡规划设计研究总院股份有限公司工程管理部，担任造价员职务；2015年2月至2016年2月就职于北京中通建设工程有限公司河南分公司，担任造价员职务；2016年2月至2018年2月就职于河南省中浩华工程管理咨询有限公司，任部门主管；2018年3月至今就职于金居建设发展股份有限公司，现任投标预算部主管。

张军先生，中国国籍，无境外永久居留权，1982年7月出生，注册一级建造师建筑工程专业，2007年7月毕业于漯河职业技术学院工业与民用建筑工程专业，2015年7月毕业于河南城建学院土木工程专业，本科学历。2005年7月至2010年12月就职于北京城建二建筑工程有限公司公司，担任技术员、土建工长职务；2011年1月至2018年5月就职于北京恒宇建筑工程有限公司，历任生产经理、项目经理职务；2018年7月至今就职于金居建设发展股份有限公司，现任项目经理。

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第八节 行业信息

☐环境治理公司 ☐医药制造公司 ☐软件和信息技术服务公司
☐计算机、通信和其他电子设备制造公司 ☐专业技术服务公司 ☐互联网和相关服务公司
☐零售公司 ☐农林牧渔公司 ☐教育公司 ☐影视公司 ☐化工公司 ☐卫生行业公司
☐广告公司 ☐锂电池公司 ☒建筑公司 ☐不适用

一、 行业概况

(一) 行业法规政策

2020年，国务院、住建部、发改委等相关部门相继出台了多项建筑业相关政策，着力推动建筑业发展。

1、由住建部、发改委联合印发的《房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包管理办法》自2020年3月1日起施行。办法明确，工程总承包单位应同时具有设计、施工“双资质”，或由具有相应资质的设计单位和施工单位组成联合体。作为办法的配套规范，由住房城乡建设部、市场监管总局制定的新版《建设项目工程总承包合同（示范文本）》于12月9日正式印发，2021年1月1日起执行。

2、2020年3月24日，住建部等四部委发文，《监理工程师职业资格制度规定》、《监理工程师职业资格考试实施办法》正式印发，自印发之日起施行。工程/水利/公路水运监理证书合为一本，已取得证书继续有效。

3、国务院《保障农民工工资支付条例》出台，自2020年5月1日起施行。人工费拨付周期不得超过1个月，逾期罚款，未实名登记不得进入施工现场，追责政府项目拖欠，压实建设单位9大责任。

4、2020年5月22日，李克强总理在作政府工作报告时首次提出了“两新一重”，旨在既促消费惠民生又调结构增后劲。“两新一重”即指新型基础设施建设，新型城镇化建设，交通、水利等重大工程建设。

“两新一重”建设具体包括加强新型基础设施建设，发展新一代信息网络，拓展5G应用，建设充电桩，推广新能源汽车，激发新消费需求、助力产业升级。加强新型城镇化建设，大力提升县城公共设施和服务能力，以适应农民日益增加的到县城就业安家需求；新开工改造城镇老旧小区3.9万个，支持加装电梯。加强交通、水利等重大工程建设，增加国家铁路建设资本金1000亿元。

5、2020年7月29日，住房和城乡建设部网站发布《工程造价改革工作方案》，取消最高投标限价按“定额计价”的规定。

6、2020年7月，住建部、国家发改委等13部门联合下发《关于推动智能建造与建筑工业化协同

发展的指导意见》，确定未来 5 年建筑业大方向为：支柱产业、转型升级、拉动内需；装配式、智能化装备、机器人、智能控制造楼机、全产业链；工程总承包企业、CIM。

7、国务院印发《保障中小企业款项支付条例》，自 2020 年 9 月 1 日起施行。支付工程款不得超过 60 天，逾期支付利息。

8、2020 年 12 月 2 日，住建部发布《关于印发建设工程企业资质管理制度改革方案的通知》。10 类施工总承包企业特级资质调整为施工综合资质，36 类专业承包资质整合为 18 类等。设置 1 年过渡期，到期后实行简单换证。《方案》明确，完善工程招投标制度，引导建设单位合理选择企业。制度的完善，将优化调整工程项目招标条件设置，不以资质作为重要标准，引导建设单位更多从企业实力、技术力量、管理经验等方面进行综合考察，自主选择符合工程建设要求的企业。

（二） 公司竞争格局及行业地位分析

公司立足于建筑施工行业，充分发挥自身优势，凭借良好的信誉和专业建造能力，在行业内和客户中树立了良好的口碑，业绩连续多年保持稳步增长，发展呈现出蓬勃活力，是河南首家新三板挂牌的建筑施工企业，在规范化、品牌化、资本化发展等方面，走在了河南同类建筑企业的前列。

一、资质体系健全

公司专注于房屋建筑、市政公用工程、钢结构工程、建筑装修装饰工程、防水防腐保温工程、古建筑工程、环保工程等全过程建造及技术服务，现已具备房屋建筑施工总承包壹级、市政公用工程施工总承包壹级、钢结构工程专业承包壹级、建筑装饰装修工程专业承包壹级、防水防腐保温工程专业承包壹级“五个壹级资质”，古建筑工程专业承包贰级、环保工程专业承包贰级“两个贰级资质”，以及特种工程（结构补强）专业承包不分等级资质，公司资质体系完善。

二、品牌影响力提升

近年来公司获得多项荣誉，被评定为 2019 年度、2020 年度郑州市施工总承包先进企业；2019 年度郑州市建筑业总部企业培育对象；2018 年度、2019 年度郑州市施工总承包 AAA 级企业；2019 年度郑州市建设工程质量管理先进施工企业；河南省住房和城乡建设厅发布了《关于公布 2020 年下半年度河南省建筑工程安全文明标准化示范工地的通知》，公司项目水润尚都二期被评为“河南省建筑工程安全文明标准化示范工地”。

三、客户资源稳定

公司的目标客户及合作伙伴主要分为国家投资、政府投资及政府投资平台；大中型国有企业；上市公司；优秀的民营企业四类。公司在二十余年的建造服务过程中，凭借优良的品质与众多客户和合作伙伴建立了稳固的合作关系，积累了丰富的客户资源，并与相关战略客户建立了长期合作机制，这

为公司持续稳定经营创造了良好的发展条件。

四、科技成果显著

近年来，建筑业转型升级的步伐不断加快，公司重视科研开发对经营实力的提升作用，通过多年研发，获得了一批拥有自主知识产权的核心技术。截至本公开发行说明书签署日，公司和控股子公司金居科技拥有 1 个市级工程技术研究中心，拥有 4 项发明专利、5 项实用新型专利、8 项软件著作权，正在申报 6 项实用新型专利。

未来，公司将继续加大创优力度，大力开展技术革新和工艺创新活动，不断提升工程质量管理水平，以信誉为本，以质量为本，实现公司持续、健康、稳步发展。

二、 行业许可与资质

（一） 新增建筑行业资质情况

√适用 □不适用

报告期内，公司取得了由郑州市城乡建设局审核并换发的《建筑业企业资质证书》在原有资质基础上增项“特种工程（结构补强）专业承包不分等级”资质。

此次申报获取的特种工程（结构补强）专业承包资质不分等级，是基于国家关于大力加快城镇棚户区、城中村和危房改造以及推动建筑节能宜居综合改造试点城市建设等政策的条件下，公司着眼发展实际，以房屋建设为基础，响应国家号召和政策导向，在业务经营上做出的一次延伸。

（二） 相关资质是否发生重大变化

□适用 √不适用

（三） 是否超越资质许可经营

□适用 √不适用

三、 工程项目业务模式及项目情况

（一） 工程项目业务模式

1、 基本信息

√适用 □不适用

公司工程项目业务模式如下：

1、 项目部组建

《建设工程施工合同》签订后，公司召开总经理办公会，根据投标文件及《建设工程施工合同》要求，结合公司实际情况，将相关岗位配备到位。项目部关键岗位主要有：项目经理、资料员、仓管

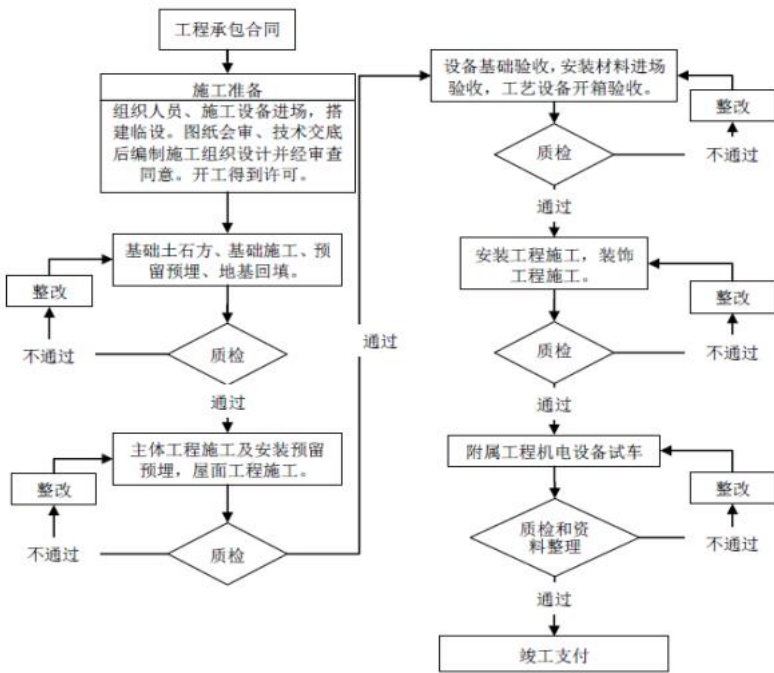
员、施工员、质检员等。

其中，公司实行项目经理责任制度，项目经理必须在取得建筑工程施工项目经理资格证书之后才能上岗，是现场质量、安全、进度等第一责任人，实行质量终身制。项目经理负责组织项目管理人员、劳务班组进行生产，发挥核心和带头人作用，任务主要包括施工成本控制、施工进度控制、施工质量控制、施工安全管理、工程合同管理、工程信息管理、工程组织与协调等。

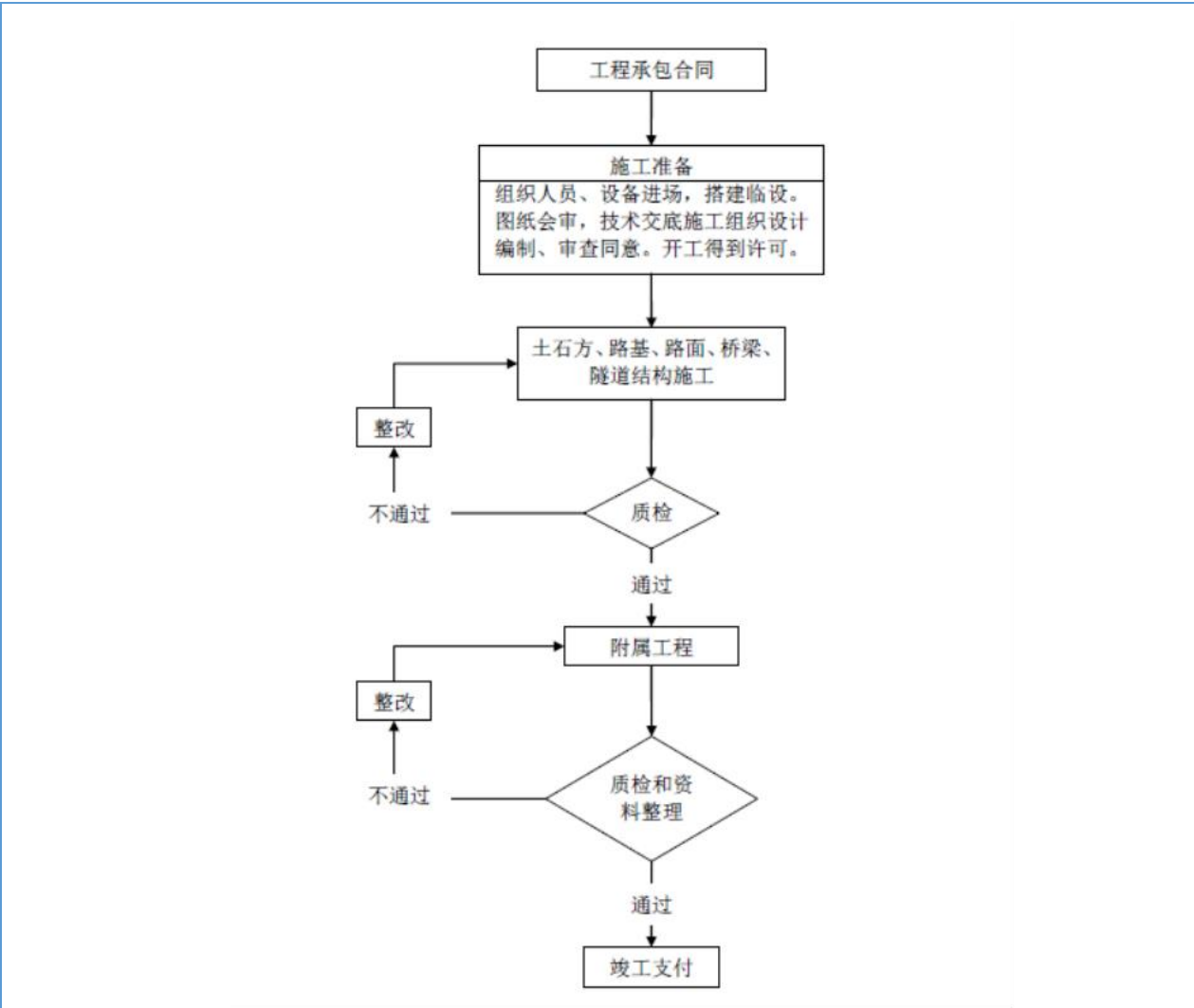
2、工程施工

具体施工过程中，项目部在各职能管理部门的配合下，依据公司一系列标准化管理体系，如《质量标准化图册》、《安全标准化图册》、《绿色施工标准化图册》、《项目成本管理办法》等对项目进行质量、安全、进度、成本等全方位、全过程的动态管理，使施工进度和工程质量达到合同要求，建造合格工程、优质工程。

公司房屋建筑工程施工流程图如下：



公司基础设施建设施工流程图如下：



3、竣工验收及结算

竣工验收是建设工程项目竣工后，由建设单位会同设计、施工、设备供应单位及工程质量监督等部门，对该项目是否符合规划设计要求以及建筑施工和设备安装质量进行全面检验，取得竣工合格资料、数据和凭证的过程。

当工程具备验收条件时，公司即可向建设单位报送《竣工申请报告》、《竣工结算书》，申请竣工验收及最终的竣工结算。建设单位收到公司提交的《竣工验收申请报告》及《竣工结算书》后，审查申请报告的各项内容，并及时组织竣工验收及竣工结算。验收合格后，由建设单位向公司出具经签认的工程验收证明。

2、 各业务模式下项目汇总披露

√适用 □不适用

公司业务模式分为施工总承包服务、工程专业承包服务、工程总承包服务（EPC模式）三种，各业务模式具体项目汇总情况如下：

序号	业务模式	本期项目数量（个）	合同总金额（万元）
1	施工总承包服务	65	474,003.41
2	工程专业承包服务	2	1,263.35
3	工程总承包服务（EPC 模式）	1	80,000.00
4	合计	68	555,266.76

重大项目一般采用政府发布的市场信息指导价做为参考进行定价，实际施工发生的材料及人工价差超过 5%时可做调整。一般采用固定综合单价的形式订立合同，按照工程进度节点回收工程款。公司会结合项目流动资金差异，采用银行借贷、股东自筹等方式融资满足工程所需投入的资金。

（二） 重大项目是否采用融资合同模式

☐适用 ☒不适用

（三） 已竣工项目

序号	业务模式	本期已竣工项目数量（个）	本期已竣工项目合同总金额（万元）
1	施工总承包服务	26	67,688.40
2	工程专业承包服务	1	321.53
3	工程总承包服务（EPC 模式）	0	0.00
4	合计	27	68,009.93

本期已竣工验收项目的总数量为27个，合计合同金额为680,099,200元，其中合同额占净资产10%以上的重大项目收入确认、结算及回款情况如下：

序号	项目名称	竣工验收结果	是否已竣工结算	累计已确认收入（万元）	累计已结算金额（含税）（万元）	累计已回工程款（万元）
1	郑地璞园项目施工总承包第一标段	合格	否	16,313.65	13,313.72	13,313.05
2	朗曼·牡丹富贵苑 29#、30#、35#楼及地下车库	合格	否	7,728.47	6,664.52	6,657.23
3	年产 6 万吨中药材深加工生产线建设项目 1、2、3、5、9 号楼	合格	否	6,336.63	6,917.60	6,917.60
4	郑东新区桑林中学项目施工	合格	否	7,775.70	5,673.05	5,337.46
5	金居·宜安住宅小区 12#、13#、14#楼及地下车库	合格	是	4,395.21	4,807.06	4,662.84

6	巩义市人民法院审判法庭及第五法庭建设项目施工	合格	否	3,137.23	2,901.82	2,901.82
7	合计			45,686.89	29,797.77	39,790.00

(四) 新签订单、尚未开工及未完工项目

1、新签订单汇总披露

√适用 □不适用

报告期内，公司新签项目7个，签订合同总金额75,956.26万元。公司订单获取方式主要通过公开招标、非国有资金项目直接发包、邀请招标及分包。本期新签订单情况如下：

序号	招标方式	数量（个）	金额（万元）
1	公开招投标	4	27,460.15
2	邀请招标	1	941.78
3	非国有资金直接发包	2	47,554.32

以上新签订单截止报告期末项目均未完工，本期中标的项目不存在尚未签订合同的情况。

2、尚未开工的新签重大项目

√适用 □不适用

报告期内，尚未开工的新签订重大项目情况如下：

序号	工程名称	地点	合同额（万元）	工期
1	东域名会（一期）、（三期）、（四期）	河南省漯河市	14,799.50	630 天
2	向塘铁路家属区提升改造工程	江西省南昌市	6,012.61	203 天

3、是否存在项目联合体方式中签订重大项目

√适用 □不适用

报告期内，新中标项目不存在联合体方式中标的情况。项目郑州市二七区建设和交通局樱桃路等19条道路EPC建设工程第二标段施工项目是公司在2019年做为联合体牵头人以项目联合体方式中签订的重大项目，河南省城乡建筑设计院有限公司做为项目联合体成员是该项目的勘察设计服务单位。

4、未完工项目汇总披露

√适用 □不适用

报告期内，未完工项目汇总如下表：

序号	具体内容	数量及金额
1	项目数量（个）	36
2	预计合同总收入（万元）	442,369.57
3	累计确认收入（万元）	237,287.62
4	预计未完工部分可确认收入（万元）	205,081.95

5、未完工重大项目进展

√适用 □不适用

报告期内，未完工重大项目进展情况如下表：

项目名称	业务模式	合同工期（天）	期末完工进度	预计合同总收入（万元）	累计已确认收入（万元）	累计已回工程款（万元）	期末应收账款（万元）
郑州市二七区建设和交通局樱桃路等 19 条道路 EPC 建设工程第二标段施工	工程总承包服务（EPC 模式）	240	1.11%	43,582.19	484.58	0.00	0.00
郑东新区兰溪上苑住宅小区项目工程施工总承包	施工总承包服务	540	90.14%	52,359.88	47,195.96	41,458.12	0.00
豫龙镇四村联建安置区二期工程第二标段	施工总承包服务	720	99.19%	42,865.39	42,518.04	31,587.00	348.63
郑州市渠南路快速通道工程施工九标段	施工总承包服务	360	13.94%	27,107.54	3,777.58	2,888.00	2,121.00
郑州中牟镜庐（镜廬）项目总承包工程	施工总承包服务	900	8.99%	24,063.04	1,892.49	0.00	0.00
中国水务·水润尚都二期（16~25 号楼及地下车库）	施工总承包服务	396	74.65%	23,971.90	17,894.82	11,923.78	2,058.56
宿州市学府大道改造提升项目施工	施工总承包服务	550	91.66%	21,443.21	19,655.24	11,693.54	3,219.97
大河·东都商业住宅建设项目 3#楼、5#楼、8#楼、9#楼、	施工总承包服务	1095	7.87%	20,651.54	1,625.61	966.33	0.00

13#楼及地下车库							
水润尚都二期水润尚院工程	施工总承包服务	934	21.52%	19,564.78	4,209.97	1,794.22	886.03
中国水务·水润尚都一期（1-15 号楼及地下室车库）	施工总承包服务	396	99.24%	21,403.90	21,241.80	16,024.70	73.76
清丰县棚户区改造五眼井村村民安置房工程	施工总承包服务	730	98.61%	23,960.10	23,627.02	20,601.99	1,153.34
东域名会（三期）1#楼、（四期）2#楼	施工总承包服务	630	0.05%	13,577.53	6.31	0.00	0.00
郑州市二七区实验中学建设项目施工	施工总承包服务	720	17.86%	12,722.84	2,272.92	885.45	13.60
郑州机场高速公路南四环互通式立交工程施工一标段	施工总承包服务	240	19.74%	10,885.14	2,148.85	3,103.00	505.00
中原新区须水河以南片区电力管网项目施工	施工总承包服务	730	88.86%	11,193.64	9,946.21	6,307.76	1,414.33
英地·泰和院项目二期工程施工总承包一标段	施工总承包服务	620	99.51%	11,169.19	11,114.64	9,279.05	260.20
郑州市二七区景西路小学建设项目施工	施工总承包服务	540	40.16%	6,975.80	2,801.27	1,037.79	103.54
郑州市二七区先锋路小学建设项目施工	施工总承包服务	540	44.55%	6,649.21	2,961.90	1,253.14	414.53
向塘铁路家属区提升改造工程	施工总承包服务	203	0.00%	5,516.15	0.00	0.00	0.00
济源老年公寓项目 1#--4#楼施工工程（备案合同）	施工总承包服务	500	99.61%	6,695.20	6,669.39	4,830.00	0.00
郑州市二七区长江东路第四小学建设项目施工	施工总承包服务	540	71.43%	4,187.45	2,991.25	1,945.17	61.88
兰考县综合检验检测中心	施工总承包服务	210	70.51%	4,131.14	2,912.92	2,310.00	0.00

	务						
郑州市普庆路（新龙路～宏安路）等9条道路工程施工二标段	施工总承包服务	360	20.63%	3,637.96	750.63	256.00	0.00
新郑市薛店镇园林大道建设工程第一标段	施工总承包服务	180	1.66%	4,751.59	78.94	0.00	0.00
郑东新区祭城、崔庄、八里庙社区安置小区升级改造工程施工	施工总承包服务	360	0.00%	3,237.23	0.00	0.00	0.00
郑州市二七区漓江路小学建设项目施工	施工总承包服务	540	58.25%	3,098.68	1,804.91	1,514.59	315.02
金居怡景贰号院5#商铺工程	施工总承包服务	300	5.18%	2,771.60	143.62	0.00	0.00

（五） 已完工未结算项目

1. 已完工项目汇总披露

√适用 □不适用

已完工项目情况汇总披露如下表：

序号	内容	数量及金额
1	项目数量（个）	25
2	累计确认收入（万元）	62,214.53
3	累计发生成本（万元）	56,533.93
4	累计确认毛利（万元）	5,680.60
5	已办理结算（不含税）（万元）	48,931.82
6	已完工未结算余额（不含税）（万元）	13,282.71

2. 已完工未结算重大项目的具体情况

√适用 □不适用

已完工未结算项目情况汇总披露如下表：

项目名称	累计确认收入 (万元)	累计发生成本 (万元)	累计确认毛利 (万元)	已办理结算 (不含税) (万元)	已完工未结算余额 (不含税) (万元)	竣工结算进度
郑地璞园项目施工总承包第一标段	16,313.65	14,242.96	2,070.69	12,075.85	4,237.80	2021 年 2 月已完成结算
郑东新区桑林中学项目施工	7,775.70	7,200.66	575.04	5,163.01	2,612.69	正在结算审核
朗曼·牡丹富贵苑 29#、30#、35#楼及地下车库	7,728.47	6,872.79	855.68	6,144.68	1,583.79	正在结算审核
年产 6 万吨中药材深加工生产线建设项目 1、2、3、5、9 号楼	6,336.63	5,972.35	364.28	6,318.84	17.79	正在结算审核
巩义市人民法院审判法庭及第五法庭建设项目施工	3,137.23	2,825.52	311.71	2,644.54	492.69	正在结算审核

四、 融资情况

√适用 □不适用

报告期内，公司发生的银行借款请见本报告“第六节 之 八、银行及非银行金融机构间接融资发生情况”。其他融资情况请见下表：

序号	借款方	借款规模 (万元)	存续期间		利息率
			起始日期	终止日期	
1	董兰	500	2020年3月2日	2021年3月1日	4.35%
2	董兰	500	2020年3月5日	2021年3月4日	4.35%
3	董兰	500	2020年3月22日	2021年3月21日	4.35%
4	河南金居宜置业有限公司	700	2020年1月22日	2021年1月21日	4.35%
5	河南金居宜置业有限公司	1,500	2020年5月18日	2020年8月17日	4.65%
6	河南金居宜置业有限公司	1,000	2020年6月12日	2021年6月11日	4.35%
7	河南金居宜置业有限公司	500	2020年8月17日	2021年8月16日	4.35%
8	河南金居宜置业有限公司	500	2020年8月17日	2021年8月16日	4.35%
	合计	5,700			

五、 特殊业务

（一） 工程分包

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司在项目实施中存在两种分包模式：工程分包和劳务分包。

工程分包：公司为施工总承包企业，公司承揽工程自行完成的环节为钢筋混凝土工程、砌体工程、楼地面工程、墙面粉刷工程、给排水工程、强弱电工程、暖通工程等；分包工程主要是非主体、非关键性工作范围，公司为了考虑工程整体进度及工程质量，在自身的专业施工能力有限的前提下，选择的一些专业工程施工分包单位为公司提供服务，主要包括土方外运及回填、金属门窗、电梯安装、外墙真石漆、外墙保温、护手栏杆等装饰装修工程。

劳务分包：公司将承揽工程中的劳务作业发包给已纳入公司《合格供应商名录》中的劳务分包供应商。

（一）管理模式及流程

公司已建立健全了劳务采购、工程分包相关的内控制度，在供应商选择、价格确定、合作模式等具体程序上有效执行：

1、劳务分包、工程分包对象选择

公司一般采用邀请几家特定对象询价或商务谈判的方式选择分包对象。根据供应商地区跨度、技术人员能力、资质情况及与公司的合作熟悉程度等方面，从公司备选库中选择供应商。

2、劳务分包、工程分包价格的确定方法

公司采购部根据劳务分包、工程分包的种类、用工数量、时间、工程难易程度等因素在符合公司要求的供应商中选择3~5家供应商，然后通过询价、议价等谈判方式确定最终劳务供应商及最终采购价格。公司劳务分包、工程分包采购的价格，充分考虑市场价格的前提下，综合考量具体项目的作业难度、管理及其他因素确定最终价格。

3、公司与劳务分包、工程分包对象的合作模式

公司选定劳务分包、工程分包对象后，与其签订合同。劳务分包、工程分包合同中约定分包作业的范围及内容，费用的结算及支付方式、项目验收方式。

（二）质量控制措施

1、工程分包模式下，公司采取以下质量控制措施：

公司在选择工程分包方前需考察其工商登记及资质情况等相关情况，确保该工程分包方具有相应的工程分包施工作业能力。进入作业现场以后，公司项目经理负责对所辖工程分包方的日常管理和考核，在项目执行过程中委派技术负责人等工作人员进驻项目现场，对其实施进度、施工质量进行有效监督检查；项目实施中，项目负责人负责实施现场的各项管理工作，准确掌握工程分包作业的具体情况，及时纠正出现的问题，监督各项要求的执行情况。

定期或者按照工程进度，工程管理部、成本核算部等审核工程分包供应商提交实际完成的工程分包作业量，经双方确认无误后办理结算审签手续。公司与工程分包供应商约定分阶段支付工程分包费用。项目完工后经公司验收且具备移交发包人条件的，支付至工程分包报酬总价的90%~97%，剩余3%~10%作为保修金，在保修期满后支付。

2、劳务用工模式下，主要采取以下质量控制措施：

成立项目部，派驻现场人员负责质量管控。根据项目工程量配置项目经理等相关管理人员。项目人员必须每日巡检现场施工质量情况、每周填报质量和进度汇总表并反馈至总部，对于发现的质量问题必须予以即刻纠正。

公司各项目部设立由项目负责人牵头的质量管理小组，对劳务分包公司人员定期进行工程质量教育和技能培训，提高劳务工人的技术操作水平。

劳务公司施工前，项目管理人员需要对劳务分包委派的管理人员就主要技术条件、设计标准、工程施工部位及组成、主要的施工方法及施工步骤、施工场地布置等内容进行综合性技术交底，由劳务分包委派的管理人员对劳务施工人员进行单项技术交底。

公司建立严格的成品保护标准，对于已经完工且可能产生二次破坏的工序，公司要求施工人员必须进行成品保护措施。同时，对项目质量控制实现多级监督检查制度，发现问题要求项目团队及时进行整改落实。建立处罚措施，按不同程度给予批评、警告或扣减工程款。对发生事故的当事人和责任人，公司有权按照合同约定追究个人和其公司的责任。

（三）纠纷解决机制

1、工程分包模式纠纷解决机制

①安全生产纠纷

分包供应商的责任分担原则为：分包供应商必须保证自身作业环境安全以及他人作业环境安全，施工过程中出现工伤事故和其他安全事故，由工程分包供应商自行承担全部的责任和因此发生的费用。同时，工程分包供应商还要承担因工伤事故和其他安全事故给公司造成的所有直接和间接损失；施工过程中工程分包供应商造成其他分包单位施工人员受伤，由工程分包供应商承担全部责任及费

用；如出现一次较大安全事故或重大安全事故，公司可以解除合同，责令工程分包供应商退场，同时工程分包供应商应承担全部费用及违约责任；发生重大伤亡及其他安全事故，工程分包供应商应按有关规定立即上报有关部门并报告公司，同时按国家有关法律、行政法规对事故进行处理。

②施工质量纠纷

公司、工程分包供应商的责任分担原则为：若工程分包供应商施工质量不符合合同约定的质量标准，公司扣除工程分包供应商的质量保证金，并向其索要因质量问题被业主或总承包方要求承担的全部责任和赔偿。

2、劳务分包模式纠纷解决机制

①公司与劳务供应商在服务合同中就服务范围及价款、价款支付、质量要求、双方的权利义务、违约责任等内容进行约定。公司负责安排专门技术及管理人员进行项目管控，为劳务供应商人员进行培训、提供必需的基础资料、技术指引和后勤保障，并负责支付合同价、定期或不定期检查工作进展，就项目的进度和成果质量向项目业主负责；劳务供应商主要负责按照公司提供的资料组织其队伍按时、按质、按量提供相应的工作成果，并对工作成果的质量向公司负责。

②公司与劳务供应商在合同中对纠纷解决机制进行约定。如在合同实施过程中或与合同有关的一切争端首先应经公司和劳务供应商双方友好协商解决。如协商不成，双方均可向合同约定的仲裁机构提请仲裁或向人民法院提请诉讼。

（四）公司与各工程分包方、劳务分包方之间不存在关联关系；

（五）报告期内，公司不存在向施工队、个人进行劳务分包的情形，不存在劳务外包、劳务派遣、临时工、非全日制用工等其他用工形式。

（二） 境外项目汇总披露

☐适用 ☒不适用

（三） 重大境外项目

☐适用 ☒不适用

（四） 园林工程业务

☐适用 ☒不适用

（五） 是否通过互联网渠道开展建筑装修装饰业务

☐适用 ☒不适用

六、 特殊用工、安全生产与质量控制

（一） 特殊用工

报告期内，公司不存在特殊用工情况。

（二） 安全生产

公司制定了《安全生产管理办法》、《安全文明管理办法》等相关内部工程管理制度，实行“以项目经理负责制为核心的管理模式”，实行项目进度、质量、成本和安全生产全方位、全过程控制。公司建立了完善的安全生产培训制度，按期开展“安全生产月活动”等宣传活动，定期召开安全生产例会，通报安全生产隐患，并敦促整改，不断提高员工安全责任意识和安全技术水平。公司承建项目多年来一直保持着较高的质量验收一次性合格率，连续多年实现安全生产零事故的目标，安全生产和文明施工处于行业先进水平。

报告期内，公司严格按照相关法律法规规范运作、安全生产、依法经营，公司未发生重大违法违规行为，未发生安全质量事故。

（三） 安全生产事故

☐适用 ☒不适用

（四） 质量控制

☒适用 ☐不适用

公司制定《质量管理办法》，施工质量的控制措施主要包括以下几个方面：

- 1、成立质量管理机构及体系；
- 2、明确质量方针及质量目标；
- 3、明确质量责任制；
- 4、进行工程质量培训；
- 5、定期召开工程质量例会制度；
- 6、加强工程质量监督检查；
- 7、编制工程质量应急预案；
- 8、严格执行工程质量奖罚标准；
- 9、进行工程质量持续改进。

公司通过严格执行质量管理措施，可以有效保障施工质量，报告期内不存在工程质量事故或工程隐患，公司与主要客户之间未发生工程质量纠纷。

第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☒ 是 ☐ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则要求，持续完善法人治理结构、报告期内更新了公司《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等制度，构成了行之有效的内控管理体系，公司严格按照各项制度规范运作。

在公司运营中，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，切实保障了投资者的信息知情权、资产收益权以及重大参与决策权等权利。

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

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。对于重大事项需提交股东大会审议的，公司均严格按照全国中小股份转让系统及公司治理制度对相关信息进行披露。此外，公司依据《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等规定，保障公司所有股东充分行使表决权、质询权等合法权利。报告期内公司治理符合相关法律、法规及规范性文件的要求，能够有效确保全体股东特别是中小股东享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利，确保地位平等，保证股东能够充分行使自己的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司对重要的对外投资、融资、关联交易、人事变动等重大决策事项，均严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规所规定的决策程序而进行，股东大会、董事会及监事会未出现违法、违规事项及重大缺陷，切实履行尽职义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司对《公司章程》进行了两次修改：

第一次修订：

2020 年 2 月 3 日，公司召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司拟变更注册地址及修订<公司章程>的议案》，同意修改公司章程相应条款。本次修改将原《公司章程》第一章 第五条：“公司住所：郑州市红专路 109 号索克大厦 B 座 3 楼”。修改为：“公司住所：郑州市金水区花园路 122 号建业凯旋广场 B 座 27 楼”。

第二次修订：

2020 年 4 月 20 日，公司召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过《关于修改公司章程的议案》，根据《公司法》、《公司治理规则》对公司章程的相关条件进行整体修订，并已完成工商备案登记。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	12	1、2020 年 1 月 16 日，召开第二届董事会第十五次会议，审议通过《关于预计 2020 年度公司使用自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》、《关于公司拟变更注册地址及修订<公司章程>的议案》、《关于公司召开 2020 年第一次临时股东大会的议案》； 2、2020 年 4 月 3 日，召开第二届董事会第十六次会议，审议通过《关于提名侯民先生为公司董事的议案》、《关于提名刘志宏先生为公司独立董事的议案》、《关于提名刘方微女士为公司独立董事的议案》、《关于设立董事会专门委员会的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》、《关于修订<董事会议事规则>的议案》、《关于修订<关联交易管理制度>的议案》、《关

	于修订<对外担保管理制度>的议案》、《关于修订<对外投资管理制度>的议案》、《关于修订<利润分配管理制度>的议案》、《关于修订<信息披露管理制度>的议案》、《关于制定<独立董事工作制度>的议案》、《关于制定<董事会审计委员会会议事规则>的议案》、《关于制定<董事会提名委员会会议事规则>的议案》、《关于制定<董事会战略发展委员会会议事规则>的议案》、《关于制定<董事会薪酬与考核委员会会议事规则>的议案》、《关于召开 2020 年第二次临时股东大会的议案》； 3、2020 年 4 月 26 日，召开第二届董事会第十七次会议，审议通过《关于公司 2019 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2019 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2019 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2020 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年审计报告的议案》、《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务审计机构的议案》、《关于公司 2019 年度利润分配预案的议案》、《关于前期会计差错更正的议案》、《关于更正 2017 年、2018 年年度报告的议案》、《关于聘任刘成林先生为公司副总经理的议案》、《关于聘任屈根伟先生为公司副总经理的议案》、《关于公司召开 2018 年年度股东大会的议案》； 4、2020 年 5 月 9 日，召开第二届董事会第十八次会议，审议通过《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌有关事宜的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌募集资金投资项目及使用计划的议案》、《关于向不特定合格投资者公开发行股票完成前滚存利润分配的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年内股东回报规划的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年内稳定股价的预案的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后填补被摊薄即期回报的措施及承诺的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后适用的<金居建设发展股份有限公司章程（草案）>的议案》、《关于制订公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后适用的系列内部治理制度的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签署募集资金三方监管协议的议案》、《关于公司召开 2020 年第三次临时股东大会的议案》；
--	--

		5、2020 年 6 月 9 日，召开第二届董事会第十九次会议，审议通过《关于认定公司核心员工的议案》、《关于确定公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌股票发行数量事项的议案》、《关于公司召开 2020 年第四次临时股东大会的议案》； 6、2020 年 6 月 11 日，召开第二届董事会第二十次会议，审议通过《关于提名徐永进先生为公司独立董事的议案》； 7、2020 年 7 月 28 日，召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过《关于公司 2020 年半年度报告的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于公司 2020 年半年度审计报告的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况鉴证报告的议案》； 8、2020 年 10 月 28 日，召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过《关于进一步明确公司向不特定合格投资者公开发行股票并在全中国中小企业股份转让系统精选层挂牌发行方案的议案》、《关于修订<关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年内稳定股价预案>的议案》、《关于公司 2020 年第三季度报告的议案》； 9、2020 年 11 月 24 日，召开第二届董事会第二十三次会议，审议通过《关于对外投资设立全资子公司的议案》； 10、2020 年 12 月 4 日，召开第二届董事会第二十四次会议，审议通过《关于公司向全资子公司转移资质的议案》； 11、2020 年 12 月 18 日，召开第二届董事会第二十五次会议，审议通过《关于公司申请股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌的议案》、《关于公司召开 2020 年第五次临时股东大会的议案》； 12、2020 年 12 月 31 日，召开第二届董事会第二十六次会议，审议通过《关于确定独立董事津贴的议案》、《关于公司召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》。
监事会	6	1、2020 年 4 月 3 日，召开第二届监事会第六次会议，审议通过《关于修订<监事会议事规则>的议案》； 2、2020 年 4 月 26 日，召开第二届监事会第七次会议，审议通过《议案一：关于公司 2019 年年度报告及摘要的议案》、《议案二：关于公司 2019 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2020 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2019

		年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年审计报告的议案》、《关于公司 2019 年度利润分配预案的议案》、《关于前期会计差错更正的议案》、《关于更正 2017 年、2018 年年度报告的议案》； 3、2020 年 5 月 9 日，召开第二届监事会第八次会议，审议通过《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌募集资金投资项目及使用计划的议案》、《关于向不特定合格投资者公开发行股票完成前滚存利润分配的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年内股东回报规划的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年内稳定股价的预案的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后填补被摊薄即期回报的措施及承诺的议案》、《关于制订公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后适用的<监事会议事规则>的议案》； 4、2020 年 6 月 15 日，召开第二届监事会第九次会议，审议通过《关于认定公司核心员工的议案》； 5、2020 年 7 月 28 日，召开第二届监事会第十次会议，审议通过《关于公司 2019 年半年度报告的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于公司 2020 年半年度审计报告的议案》； 6、2020 年 10 月 28 日，召开第二届监事会第十一次会议，审议通过《关于公司 2020 年第三季度报告的议案》。
股东大会	6	1、2020 年 2 月 3 日，召开 2020 年第一次临时股东大会会议，审议通过《关于预计 2020 年度公司使用自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》、《关于公司拟变更注册地址及修订<公司章程>的议案》； 2、2020 年 4 月 20 日，召开 2020 年第二次临时股东大会会议，审议通过《关于提名侯民先生为公司董事的议案》、《关于提名刘志宏先生为公司独立董事的议案》、《关于提名刘方微女士为公司独立董事的议案》、《关于设立董事会专门委员会的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》、《关于修订<董事会议事规则>的议案》、《关于修订<监事会议事规则>的议案》；

	案》、《关于修订<关联交易管理制度>的议案》、《关于修订<对外担保管理制度>的议案》、《关于修订<对外投资管理制度>的议案》、《关于修订<利润分配管理制度>的议案》、《关于修订<信息披露管理制度>的议案》、《关于制定<独立董事工作制度>的议案》、《关于制定<董事会审计委员会议事规则>的议案》、《关于制定<董事会提名委员会议事规则>的议案》、《关于制定<董事会战略发展委员会议事规则>的议案》、《关于制定<董事会薪酬与考核委员会议事规则>的议案》； 3、2020 年 5 月 23 日，召开 2019 年年度股东大会会议，审议通过《关于公司 2019 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2019 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2019 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2020 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年审计报告的议案》、《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务审计机构的议案》、《关于公司 2019 年度利润分配预案的议案》、《关于前期会计差错更正的议案》、《关于更正 2017 年、2018 年年度报告的议案》； 4、2020 年 5 月 26 日，召开 2020 年第三次临时股东大会会议，审议通过《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌有关事宜的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌募集资金投资项目及使用计划的议案》、《关于向不特定合格投资者公开发行股票完成前滚存利润分配的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年内股东回报规划的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年内稳定股价的预案的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后填补被摊薄即期回报的措施及承诺的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后适用的<金居建设发展股份有限公司章程（草案）>的议案》、《关于制订公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后适用的系列内部治理制度的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签署募集资金三方监管协议的议案》； 5、2020 年 6 月 24 日，召开 2020 年第四次临时股东大会会议，审议通过《关于认定公司核心员工的议案》、《关于提名徐永进先生为公司独立董事的议案》；
--	---

		6、2021 年 1 月 5 日，召开 2020 年第五次临时股东大会会议，审议通过《关于公司申请股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌的议案》。
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席相关会议，履行相关权利义务。

三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署并能够得到执行。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

公司已经建立包含股东大会、董事会、监事会的三会治理结构，并配备高管人员，分工明确、职责明晰。报告期内，公司根据相关条文规定的修订，完善了公司《信息披露管理制度》，制定了《公司管理手册》和《项目管理手册》，进一步加强内部控制与项目管理。股东大会、董事会、监事会和高管团队相互制约、各尽其职，建立了科学有效的工作机制。公司积极听取多方有利于改进公司治理的意见和建议，并根据经营治理需要不断完善各项制度，不断提升公司治理水平。报告期内，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及相关制度程序规范进行。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司根据全国中小企业股份转让系统相关制度及规则，及时做好定期报告和临时报告的编制及披露工作，做好股东大会的组织安排工作，切实保证股东履行相应的权利和义务；通过网站、邮箱、电话等多种渠道，加强投资者的联系，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，做好投资者的来访接待工作，保障投资者依法享有获取公司信息、资产收益、参与重大决策和选择管理者等权利。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会列席了历次董事会会议和股东大会，对公司的正常运作以及董事、高管履行职

责方面进行了有效监督，监事会认为：报告期内，董事会运作规范，并认真执行了股东大会的各项决议，董事、高级管理人员勤勉尽职，不存在违法违规及损害公司和员工利益的行为。在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及其实际控制的其他企业在业务、资产、人员、机构、财务等方面相互独立，公司具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立

公司的主营业务为房屋建筑工程、基础设施建设、技术服务。公司业务独立于控股股东及其控制的其他企业，与控股股东及其控制的其他企业不存在同业竞争以及影响公司独立性的重大频繁的关联交易。

2、资产独立

公司拥有独立、完整的业务经营所需的资产。公司与控股股东及其控制的其他企业之间的资产产权关系明晰、明确，公司的资产完全独立于控股股东及其控制的其他企业。同时公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖，公司资产也不存在被控股股东及其控制的其他企业违规占用而损害本公司利益的情形。

3、人员独立

报告期内，公司按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度。公司的总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均与公司签订劳动合同并在公司领取薪酬，均依照《公司法》及《公司章程》有关规定，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司高管未在控股股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务；公司的财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

4、机构独立

公司目前已经建立了独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权，拥有独立的经营和办公场所。机构设置的程序合法，不受任何股东或其他单位或个人的控制。公司内部组织结构及各经营管理部门与控股股东及其控制企业不存在机构混同的情形。

5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，并配备了专职的财务人员并进行适当的分工授权，财务人员无兼职

情况；公司已建立了完善的财务核算体系，并不断完善会计核算制度。公司已开立独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形；公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和税款的缴纳；公司能够独立作出财务决策，并且已出具《规范和减少关联交易及不占用公司资产的承诺》，规范关联交易，不存在控股股东及其控制企业干预公司资金使用的情况。

（三） 对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况

根据《公司法》等相关法律法规要求，公司制定了内部控制制度，并结合公司实际情况和未来发展状况，规范公司治理，有效执行内部控制。

2、董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和其他相关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

（1）关于会计核算体系

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

（2）关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

（3）关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司定期报告未发生重大差错情况。公司信息披露负责人、公司高级管理人员以及其他信息披露相关人员均严格按照《全国中小股份转让系统业务规则（试行）》、《信息披露细则》及股转系统相关业务指引履行披露义务。为保证年报信息披露的质量和透明度，公司已制定了《年度报告重

大差错责任追究制度》，同时公司要求各部门工作人员对其提供的资料的真实性、准确性、完整性和及时性承担直接责任。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2020年5月26日，公司召开2020年第三次临时股东大会提供了网络投票，0名股东登陆网络投票平台进行了表决；2021年1月5日，公司召开2020年第五次临时股东大会提供了网络投票，0名股东登陆网络投票平台进行了表决。

(二) 特别表决权股份

☐ 适用 ☒ 不适用

第十节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是				
审计意见	无保留意见				
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明				
审计报告编号	大华审字[2021]004339 号				
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）				
审计机构地址	北京市丰台区西四环中路 78 号首汇广场 10 号楼				
审计报告日期	2021 年 3 月 22 日				
签字注册会计师姓名及连续签字年限	<table border="1"> <tr> <td>徐士宝</td><td>张丽芳</td></tr> <tr> <td>4 年</td><td>4 年</td></tr> </table>	徐士宝	张丽芳	4 年	4 年
徐士宝	张丽芳				
4 年	4 年				
会计师事务所是否变更	否				
会计师事务所连续服务年限	4 年				
会计师事务所审计报酬	26 万元				

审计报告正文如下：

审 计 报 告

大华审字 [2021] 004339 号

金居建设发展股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了金居建设发展股份有限公司(以下简称金居股份)财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金居股份 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于金居股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1.工程承包业务的收入确认

2.应收账款与合同资产的减值

（一）工程承包业务收入确认

1.事项描述

如财务报表附注四、（三十）所述，公司收入主要来源于房屋建筑以及基础设施建设业务。公司的上述业务主要属于在某一时段内履行的履约义务，在合同期内按照投入法确定的履约进度确认收入，履约进度主要根据工程的性质，按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。管理层根据工程承包项目的合同预算，对合同预计总收入、合同预计总成本作出合理估计以确定合同的履约进度，并于合同执行过程中持续进行评估和修订，这涉及管理层运用重大会计估计和判断。由于房屋建筑以及基础设施建设业务收入对财务报表整体具有重要性因此我们将其认定为关键审计事项。

2.审计应对

我们对于工程承包业务收入的确认所实施的重要审计程序包括：

（1）了解评估管理层对工程承包项目收入与成本入账相关内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性，包括与实际发生工程成本及合同预计总成本相关的内部控制；

（2）获取报告期重大建造合同，检查预计总收入和预计总成本所依据的建造合同和成本预算资料，评价管理层对预计总收入和预计总成本的估计是否充分；

（3）取得主要项目的预计总成本，核对预计总成本的构成，及预计总成本的审批、变更情况，结合项目的情况，分析成本变更的合理性；

（4）选取样本对本年度发生的合同履约成本进行测试，检查了实际发生工程成本的合同、发票、材料领用单等支持性文件；

（5）抽样选取工程承包合同台账中的工程项目，重新计算其履约进度，以验证其准确性；

（6）对重要项目对应的客户执行独立函证程序确认本期已完成的工程量；

（7）选取重要的建造合同项目进行现场查看，与工程管理部门等了解讨论工程进度，并将账面记录的履约进度与发包方或监理确认的形象进度单进行比较，对异常偏差执行进一步的检查程序。

基于已执行的审计程序，我们得出审计结论，公司管理层对工程承包业务收入的确认及披露是合理的。

（二）应收账款与合同资产的减值

1. 事项描述

如财务报表附注四、（九）金融工具“金融工具减值”所示，公司对应收账款与合同资产按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。管理层考虑所有可获得的合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）进行预期信用损失的评估，应收账款与合同资产信用损失准备的确定涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款与合同资产的减值对于财务报表整体具有重要性。基于上述原因，我们将应收账款与合同资产的减值认定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对应收账款与合同资产的减值所实施的重要审计程序包括：

（1）了解、评估并测试与应收账款及合同资产日常管理及减值测试相关的关键内部控制的有效性；

（2）了解管理层评估应收账款与合同资产坏账准备时的判断及考虑因素，评估管理层在应收款项的减值测试中使用的预期信用损失模型的恰当性，以及信用风险自初始确认后是否显著增加的判断；

（3）了解、评估复核了公司综合历史损失率和报告期末的预期损失率的估计；

（4）通过比较前期坏账准备计提数与实际发生数，并结合对期后回款的检查，评价应收账款与合同资产坏账准备计提的充分性；

（5）对应收账款与合同资产进行账龄分析，并对金额较大、账龄较长的应收账款与合同资产，了解形成原因，结合期后回款情况与管理层讨论应收账款的可收回性。

基于已执行的审计程序，我们得出审计结论，公司管理层对应收账款与合同资产的减值的相关判断及估计是合理的。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

金居股份管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，金居股份管理层负责评估金居股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算金居股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金居股份的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对金居股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致金居股份不能持续经营。

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

6. 就金居股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，

如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：徐士宝

(项目合伙人)

中国注册会计师：张丽芳

二〇二一年三月二十二日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	注释 1	48,008,361.21	39,848,294.59
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	注释 2	4,750,000.00	-
应收账款	注释 3	175,556,631.70	186,357,790.81
应收款项融资	注释 4	-	1,000,000.00
预付款项	注释 5	1,340,146.11	3,464,776.15
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	注释 6	38,258,810.57	44,068,027.42
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	注释 7	7,730,839.43	5,741,570.32
合同资产	注释 8	823,539,280.98	593,444,999.20
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	注释 9	4,728,431.13	3,321.67
流动资产合计	-	1,103,912,501.13	873,928,780.16
非流动资产：	-	-	-

发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	注释 10	19,000,000.00	19,000,000.00
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	注释 11	10,029,910.41	10,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	注释 12	21,482,765.65	19,627,078.29
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	注释 13	74,374.75	137,803.93
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	注释 14	1,583,976.88	2,287,608.94
递延所得税资产	注释 15	8,842,959.87	6,650,339.81
其他非流动资产	注释 16	2,114,388.59	-
非流动资产合计	-	63,128,376.15	57,702,830.97
资产总计	-	1,167,040,877.28	931,631,611.13
流动负债：			
短期借款	注释 17	72,735,541.72	63,126,558.08
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	注释 18	9,114,167.13	28,400,000.00
应付账款	注释 19	521,801,642.00	370,024,767.64
预收款项	注释 20	-	-
合同负债	注释 21	14,491,649.21	22,292,265.28
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	注释 22	1,510,811.29	1,526,405.45
应交税费	注释 23	13,872,610.10	14,945,823.88
其他应付款	注释 24	137,240,949.99	99,326,466.12
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-

一年内到期的非流动负债	注释 25	12,000,600.00	-
其他流动负债	注释 26	81,210,846.04	54,588,113.35
流动负债合计	-	863,978,817.48	654,230,399.80
非流动负债：			
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	注释 27	-	6,700,000.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	注释 28	-	5,300,600.00
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	注释 29	407,327.45	-
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	-	407,327.45	12,000,600.00
负债合计	-	864,386,144.93	666,230,999.80
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 30	162,196,320	162,196,320
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	注释 31	8,666,464.38	8,666,464.38
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	注释 32	442,407.64	6,959,921.25
盈余公积	注释 33	19,597,872.18	14,724,814.65
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	注释 34	111,751,668.15	72,853,091.05
归属于母公司所有者权益合计	-	302,654,732.35	265,400,611.33
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	302,654,732.35	265,400,611.33
负债和所有者权益总计	-	1,167,040,877.28	931,631,611.13

法定代表人：董兰

主管会计工作负责人：陈永洁

会计机构负责人：黄胜

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	-	46,474,945.08	37,931,284.49

交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	4,750,000.00	-
应收账款	注释 1	175,556,631.70	186,357,790.81
应收款项融资	-	-	1,000,000.00
预付款项	-	1,340,146.11	3,464,776.15
其他应收款	注释 2	38,258,810.57	44,068,027.42
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	7,730,839.43	5,741,570.32
合同资产	-	823,539,280.98	593,444,999.20
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	4,728,431.13	3,321.67
流动资产合计	-	1,102,379,085.00	872,011,770.06
非流动资产：			
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	19,000,000.00	19,000,000.00
长期股权投资	注释 3	2,100,000.00	2,000,000.00
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	10,029,910.41	10,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	21,460,092.50	19,592,001.94
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	-	74,374.75	137,803.93
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	1,583,976.88	2,287,608.94
递延所得税资产	-	8,842,959.87	6,650,339.81
其他非流动资产	-	2,114,388.59	-
非流动资产合计	-	65,205,703.00	59,667,754.62
资产总计	-	1,167,584,788.00	931,679,524.68
流动负债：			
短期借款	-	72,735,541.72	63,126,558.08
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	9,114,167.13	28,400,000.00
应付账款	-	522,214,445.53	370,024,767.64

预收款项	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	-	1,473,199.18	1,498,036.33
应交税费	-	13,871,862.51	14,945,690.76
其他应付款	-	137,240,949.99	99,326,466.12
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
合同负债	-	14,491,649.21	22,292,265.28
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	12,000,600.00	-
其他流动负债	-	81,210,846.04	54,588,113.35
流动负债合计	-	864,353,261.31	654,201,897.56
非流动负债：			
长期借款	-	-	6,700,000.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	5,300,600.00
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	407,327.45	-
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	-	407,327.45	12,000,600.00
负债合计	-	864,760,588.76	666,202,497.56
所有者权益：			
股本	-	162,196,320.00	162,196,320.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	8,666,464.38	8,666,464.38
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	442,407.64	6,959,921.25
盈余公积	-	19,597,872.18	14,724,814.65
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	111,921,135.04	72,929,506.84
所有者权益合计	-	302,824,199.24	265,477,027.12
负债和所有者权益合计	-	1,167,584,788.00	931,679,524.68

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入	注释 35	959,232,511.23	811,645,219.11
其中：营业收入	-	959,232,511.23	811,645,219.11
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	886,887,226.53	741,641,190.72
其中：营业成本	注释 35	857,604,077.12	717,342,057.76
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	注释 36	1,603,969.74	2,055,829.79
销售费用	注释 37	2,169,490.43	4,447,664.27
管理费用	注释 38	16,727,492.09	9,817,813.23
研发费用	注释 39	6,764,018.53	5,477,984.37
财务费用	注释 40	2,018,178.62	2,499,841.30
其中：利息费用	-	2,270,853.99	2,540,518.33
利息收入	-	575,362.83	443,768.84
加：其他收益	注释 41	73,628.97	9,446.54
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 42	-	122,602.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
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）	注释 43	-3,607,676.99	-9,442,593.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释 44	-4,755,477.28	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 45	-73,411.44	-233,064.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	63,982,347.96	60,460,418.43
加：营业外收入	注释 46	120,968.11	614.85
减：营业外支出	注释 47	442,323.57	11,281.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	63,660,992.50	60,449,751.56
减：所得税费用	注释 48	15,023,468.27	14,478,058.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	48,637,524.23	45,971,693.48

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）	-	48,637,524.23	45,971,693.48
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	-	48,637,524.23	45,971,693.48
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
（5）其他	-	-	-
2.将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
（1）权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
（2）其他债权投资公允价值变动	-	-	-
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
（4）其他债权投资信用减值准备	-	-	-
（5）现金流量套期储备	-	-	-
（6）外币财务报表折算差额	-	-	-
（7）其他	-	-	-
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	48,637,524.23	45,971,693.48
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-	48,637,524.23	45,971,693.48
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	-	0.30	0.28
（二）稀释每股收益（元/股）	-	0.30	0.28

法定代表人：董兰

主管会计工作负责人：陈永洁

会计机构负责人：黄胜

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	注释 4	959,232,511.23	811,363,665.65
减：营业成本	注释 4	858,057,282.01	717,312,276.62
税金及附加	-	1,603,470.02	2,055,767.29

销售费用	-	2,169,490.43	4,447,664.27
管理费用	-	16,476,280.09	9,756,669.36
研发费用	-	6,468,269.66	5,202,432.37
财务费用	-	2,019,369.14	2,499,965.02
其中：利息费用	-	2,270,853.99	2,540,518.33
利息收入	-	570,300.11	443,465.12
加：其他收益	-	73,613.37	1,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	122,602.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
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）	-	-3,607,676.99	-9,442,593.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-4,755,477.28	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-73,411.44	-233,064.91
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	64,075,397.54	60,536,834.22
加：营业外收入	-	120,968.11	614.85
减：营业外支出	-	442,322.05	11,281.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	63,754,043.60	60,526,167.35
减：所得税费用	-	15,023,468.27	14,478,058.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	48,730,575.33	46,048,109.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	48,730,575.33	46,048,109.27
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
4.其他债权投资信用减值准备	-	-	-
5.现金流量套期储备	-	-	-
6.外币财务报表折算差额	-	-	-
7.其他	-	-	-

六、综合收益总额	-	48,730,575.33	46,048,109.27
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益（元/股）	-	-	-
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-	-

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	789,826,587.50	762,726,659.43
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
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	注释 49	131,216,414.45	172,131,158.91
经营活动现金流入小计	-	921,043,001.95	934,857,818.34
购买商品、接受劳务支付的现金	-	739,027,243.48	670,792,877.73
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	-	21,521,873.73	19,803,667.03
支付的各项税费	-	30,482,816.61	21,590,796.79
支付其他与经营活动有关的现金	注释 49	127,383,263.22	219,395,430.06
经营活动现金流出小计	-	918,415,197.04	931,582,771.61
经营活动产生的现金流量净额	-	2,627,804.91	3,275,046.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	87,100,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	122,602.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	77,760.00	90,500.00
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	-	77,760.00	87,313,102.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	6,136,916.19	21,471,155.34
投资支付的现金	-	29,910.41	93,100,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	6,166,826.60	114,571,155.34
投资活动产生的现金流量净额	-	-6,089,066.60	-27,258,053.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	87,600,000.00	63,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 49	53,888,917.18	109,050,734.00
筹资活动现金流入小计	-	141,488,917.18	172,050,734.00
偿还债务支付的现金	-	78,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	10,286,432.82	9,367,567.34
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	注释 49	22,295,323.18	133,406,200.00
筹资活动现金流出小计	-	110,581,756.00	172,773,767.34
筹资活动产生的现金流量净额	-	30,907,161.18	-723,033.34
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	-	27,445,899.49	-24,706,039.68
加：期初现金及现金等价物余额	-	11,448,294.59	36,154,334.27
六、期末现金及现金等价物余额	-	38,894,194.08	11,448,294.59

法定代表人：董兰

主管会计工作负责人：陈永洁

会计机构负责人：黄胜

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	789,826,587.50	762,436,659.43
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	131,211,336.13	172,130,977.50
经营活动现金流入小计	-	921,037,923.63	934,567,636.93
购买商品、接受劳务支付的现金	-	739,027,243.48	670,792,877.73
支付给职工以及为职工支付的现金	-	21,075,942.80	19,537,631.31
支付的各项税费	-	30,477,568.17	21,590,796.79
支付其他与经营活动有关的现金	-	127,345,770.30	219,324,467.42
经营活动现金流出小计	-	917,926,524.75	931,245,773.25

经营活动产生的现金流量净额	-	3,111,398.88	3,321,863.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	87,100,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	122,602.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	77,760.00	90,500.00
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	-	77,760.00	87,313,102.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	6,136,916.19	21,434,982.39
投资支付的现金	-	129,910.41	95,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	6,266,826.60	116,534,982.39
投资活动产生的现金流量净额	-	-6,189,066.60	-29,221,880.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	87,600,000.00	63,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	53,888,917.18	109,050,734.00
筹资活动现金流入小计	-	141,488,917.18	172,050,734.00
偿还债务支付的现金	-	78,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	10,286,432.82	9,367,567.34
支付其他与筹资活动有关的现金	-	22,295,323.18	133,406,200.00
筹资活动现金流出小计	-	110,581,756.00	172,773,767.34
筹资活动产生的现金流量净额	-	30,907,161.18	-723,033.34
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	-	27,829,493.46	-26,623,049.78
加：期初现金及现金等价物余额	-	9,531,284.49	36,154,334.27
六、期末现金及现金等价物余额	-	37,360,777.95	9,531,284.49

(七) 合并股东权益变动

单位：元

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	162,196,320.00	-	-	-	8,666,464.38	-	-	6,959,921.25	14,834,784.04	-	73,842,815.52	-	266,500,305.19
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-109,969.39	-	-989,724.47	-	-1,099,693.86
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业 合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	162,196,320.00	-	-	-	8,666,464.38	-	-	6,959,921.25	14,724,814.65	-	72,853,091.05	-	265,400,611.33
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-6,517,513.61	4,873,057.53	-	38,898,577.10	-	37,254,121.02
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	48,637,524.23	-	48,637,524.23
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有 者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有 者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,873,057.53	-	-9,738,947.13	-	-4,865,889.60
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	4,873,057.53	-	-4,873,057.53	-	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,865,889.60	-	-4,865,889.60
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-6,517,513.61	-	-	-	-	-6,517,513.61
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	37,700,103.10	-	-	-	-	37,700,103.10
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	44,217,616.71	-	-	-	-	44,217,616.71
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	162,196,320.00	-	-	-	8,666,464.38	-	-	442,407.64	19,597,872.18	-	111,751,668.15	-	302,654,732.35

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	124,766,400.00	-	-	-	8,666,464.38	-	-	4,027,976.60	10,229,973.11	-	73,648,844.97	-	221,339,659.06
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	124,766,400.00	-	-	-	8,666,464.38	-	-	4,027,976.60	10,229,973.11	-	73,648,844.97	-	221,339,659.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	37,429,920.00	-	-	-	-	-	-	2,931,944.65	4,604,810.93	-	193,970.55	-	45,160,646.13
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45,971,693.48	-	45,971,693.48
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,604,810.93	-	-8,347,802.93	-	-3,742,992.00
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	4,604,810.93	-	-4,604,810.93	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,742,992.00	-	-3,742,992.00

的分配													
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	37,429,920.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-37,429,920.00	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	37,429,920.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-37,429,920.00	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	2,931,944.65	-	-	-	-	2,931,944.65
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	27,524,382.80	-	-	-	-	27,524,382.80
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	24,592,438.15	-	-	-	-	24,592,438.15
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	162,196,320.00	-	-	-	8,666,464.38	-	-	6,959,921.25	14,834,784.04	-	73,842,815.52	-	266,500,305.19

法定代表人：董兰

主管会计工作负责人：陈永洁

会计机构负责人：黄胜

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	162,196,320.00	-	-	-	8,666,464.38	-	-	6,959,921.25	14,834,784.04	-	73,919,231.31	266,576,720.98
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-109,969.39	-	-989,724.47	-1,099,693.86
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	162,196,320.00	-	-	-	8,666,464.38	-	-	6,959,921.25	14,724,814.65	-	72,929,506.84	265,477,027.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-6,517,513.61	4,873,057.53	-	38,991,628.20	37,347,172.12
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	48,730,575.33	48,730,575.33
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,873,057.53	-	-9,738,947.13	-4,865,889.60
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	4,873,057.53	-	-4,873,057.53	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,865,889.60	-4,865,889.60
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-6,517,513.61	-	-	-	-	-6,517,513.61
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	37,700,103.10	-	-	-	-	37,700,103.10
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	44,217,616.71	-	-	-	-	44,217,616.71
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	162,196,320.00	-	-	-	8,666,464.38	-	-	442,407.64	19,597,872.18	-	111,921,135.04	302,824,199.24

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	124,766,400.00	-	-	-	8,666,464.38	-	-	4,027,976.60	10,229,973.11	-	73,648,844.97	221,339,659.06
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	124,766,400.00	-	-	-	8,666,464.38	-	-	4,027,976.60	10,229,973.11	-	73,648,844.97	221,339,659.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	37,429,920.00	-	-	-	-	-	-	2,931,944.65	4,604,810.93	-	270,386.34	45,237,061.92
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46,048,109.27	46,048,109.27
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	4,604,810.93	-	-8,347,802.93	-3,742,992.00	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	4,604,810.93	-	-4,604,810.93	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,742,992.00	-3,742,992.00	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	37,429,920.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-37,429,920.00	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	37,429,920.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-37,429,920.00	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	2,931,944.65	-	-	-	2,931,944.65	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	27,524,382.80	-	-	-	27,524,382.80	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	24,592,438.15	-	-	-	24,592,438.15	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	162,196,320.00	-	-	-	8,666,464.38	-	-	6,959,921.25	14,834,784.04	-	73,919,231.31	266,576,720.98

法定代表人：董兰

主管会计工作负责人：陈永洁

会计机构负责人：黄胜

三、 财务报表附注

金居建设发展股份有限公司

2020 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

金居建设发展股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为河南豫粮建筑安装工程有限公司。2015 年 9 月 10 日，公司完成有限公司整体变更股份公司登记手续，郑州市工商行政管理局颁发了营业执照（统一社会信用代码为 91410100169994573X）。

经过历年的派送红股、转增股本及增发新股，截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司现持有统一社会信用代码为 91410100169994573X 的营业执照，注册资本为 16219.632 万元。

公司注册地址：郑州市金水区花园路 122 号建业凯旋广场 B 座 27 楼。

公司实际控制人：董兰、侯民、侯迎丽、蔡奇霖为公司共同实际控制人。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属建筑工程行业，经营范围为：房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包；各类工程建设活动；住宅室内装饰装修；消防设施工程施工；建筑智能化工程施工；文物保护工程施工（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：园林绿化工程施工；工程管理服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2021 年 3 月 22 日批准报出。

二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 2 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
郑州金居建筑科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
河南先拓建筑科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
河南先拓建筑科技有限公司	新设

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

三、 财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

（二）持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

（三）记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

四、重要会计政策、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 2020 年 12 月 31 日的公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（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，本次报告期间为 2020 年度。

（三）营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以【12 个月】作为一个营业周期，并以其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）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- （1） 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2） 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3） 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4） 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全

部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

(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，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表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，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2） 处置子公司或业务

1）一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2）分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交

易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3） 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4） 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1） 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2） 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3） 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1） 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2） 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(八) 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以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 金融工具

在本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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (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。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

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

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，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。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，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。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- 1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- 2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权

益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期內出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

1）能够消除或显著减少会计错配。

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

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3）不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1）类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。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，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2）该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1）未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2）保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）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) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产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)之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的,将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下,所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间,按照转移日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) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价,与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产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)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

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资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值,除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产,按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价,且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础,对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同,进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的

所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。对单项金额重大且已发生信用减值的应收账款与合同资产，管理层基于已发生信用减值的客观证据并考虑前瞻性信息，通过估计预期收取的现金流量确定信用损失。除上述之外的应收账款与合同资产，本集团基于共同信用风险特征采用减值矩阵确定信用损失，预期信用损失率基于本集团的历史实际损失率并考虑前瞻性信息确定。预期信用损失的确定涉及管理层的估计和判断，如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的利润和应收账款与合同资产的账面价值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

（1）如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（2）如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（3）如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1） 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2） 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

（3） 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、

债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(十) 应收票据

本公司对 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (九) 6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应 收 票 据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	相同承诺机构性质的应收票据具有类似信用风险特征	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个

	存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
--	----------------------

(十一) 应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （九）6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1	账龄组合（相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征）	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合 2	特殊信用风险组合（关联方组合）	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

(十二) 应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （九）6. 金融工具减值。

(十三) 其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （九）6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1	账龄组合（相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征）	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合 2	特殊信用风险组合（关联方组合）	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

(十四) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在工程施工活动中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、低值易耗品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本和其他成本。存货发出时按先进先出法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。在正常经营过程中，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和周转材料的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 周转材料采用一次转销法。

(十五) 合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (九) 6. 金融工具减值。

(十六) 其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (九) 6. 金融工具减值。

(十七) 长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (九) 6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1	账龄组合（相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征）	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

组合 2	特殊信用风险组合（关联方组合）	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
------	-----------------	-------------------------------------

（十八） 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）其他方式取得的长期股权投资

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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账

面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的

有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 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之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1） 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2） 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3） 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4） 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差

额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

(十九) 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。

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

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	20.00	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	4.00	5.00	23.75
电子设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67
办公设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(二十) 在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(二十一) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可

使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(二十二) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1. 无形资产的初始计量

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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

（1）使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	3 年	预计使用年限
专利权	10 年	预计使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）使用寿命不确定的无形资产

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。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(二十三) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

(二十四) 长期待摊费用**1. 摊销方法**

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	5 年	

(二十五) 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

(二十六) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险

费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(二十七) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十八) 股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用

的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(二十九) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- (4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

(三十) 收入

本公司收入主要来源于房屋建筑以及基础设施建设业务。

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合

同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

2. 收入确认的具体方法

本公司与客户之间的工程承包合同通常包括房屋建筑建设、基础设施建设等履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为某一时段内履行的履约义务，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。

本公司与客户之间的提供技术服务合同通常包含提供技术服务履约义务，完成合同约定的履约义务，经客户确认，并收到价款或取得收取款项的证据时，确认收入。

(三十一) 合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- （1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- （2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- （3）该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准

备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(三十二) 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。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当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，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(三十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易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。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务

(三十四) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

(1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，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。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额

中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）经营租出资产

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；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2. 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / （十九）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（三十五）安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（三十六）重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》	董事会	

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》，变更后的会计政策详见附注四。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2019 年 12 月 31 日	累积影响金额			2020 年 1 月 1 日
		重分类	重新计量	小计	
应收账款	237,487,285.76	-51,129,494.95		-51,129,494.95	186,357,790.81
合同资产	-	598,395,900.77		598,395,900.77	598,395,900.77
合同资产减值准备	-	3,484,643.09	1,466,258.48	4,950,901.57	4,950,901.57
存货	549,523,333.05	- 543,781,762.73		- 543,781,762.73	5,741,570.32
递延所得税资产	6,283,775.19		366,564.62	366,564.62	6,650,339.81
资产合计	793,294,394.00		- 1,099,693.86	-1,099,693.86	792,194,700.14
预收款项	25,608,228.58	-25,608,228.58		-25,608,228.58	-
合同负债	-	22,292,265.28		22,292,265.28	22,292,265.28
其他流动负债	51,272,150.05	3,315,963.30		3,315,963.30	54,588,113.35
负债合计	76,880,378.63				76,880,378.63
盈余公积	14,834,784.04		-109,969.39	-109,969.39	14,724,814.65
未分配利润	73,842,815.52		-989,724.47	-989,724.47	72,853,091.05
所有者权益合计	88,677,599.56		- 1,099,693.86	-1,099,693.86	87,577,905.70

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

执行新收入准则对 2020 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
应收账款	175,556,631.70	239,352,133.97	-63,795,502.27
合同资产	832,924,581.05	-	832,924,581.05
合同资产减值准备	9,385,300.07	-	9,385,300.07
存货	7,730,839.43	775,692,758.25	-767,961,918.82
其他非流动资产	2,114,388.59	0.00	2,114,388.59
递延所得税资产	8,842,959.87	7,317,021.99	1,525,937.88
资产合计	1,017,784,100.57	1,022,361,914.21	-4,577,813.64
预收款项		16,610,695.09	-16,610,695.09
合同负债	14,491,649.21	-	14,491,649.21
其他流动负债	81,210,846.04	79,091,800.16	2,119,045.88
负债合计	95,702,495.25	95,702,495.25	-
盈余公积	19,597,872.18	20,055,653.54	-457,781.36
未分配利润	111,751,668.15	115,871,700.43	-4,120,032.28
所有者权益合计	131,349,540.33	135,927,353.97	-4,577,813.64

执行新收入准则对 2020 年度合并利润表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
信用减值损失	-3,607,676.99	-3,725,661.23	117,984.24
资产减值损失	-4,755,477.28	-	-4,755,477.28

所得税费用	15,023,468.27	16,182,841.53	-1,159,373.26
净利润	48,637,524.23	52,115,644.01	-3,478,119.78

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%	
城市维护建设税	实缴增值税	1%、5%、7%	
教育费附加	实缴增值税	3%	
地方教育费附加	实缴增值税	2%	
企业所得税	应纳税所得额	20%、25%	

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
郑州金居建筑科技有限公司	20%
河南先拓建筑科技有限公司	20%

(二) 税收优惠政策及依据

根据财政部、税务总局发布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定，对月销售额10万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司的子公司属于小型微利企业，实际执行上述税收优惠政策。

六、 合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期初余额均为2020年1月1日）

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,108.00	36,334.60
银行存款	38,893,086.08	11,411,959.99
其他货币资金	9,114,167.13	28,400,000.00
合计	48,008,361.21	39,848,294.59

项目	期末余额	期初余额
其中：存放在境外的款项总额		

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	9,114,167.13	28,400,000.00
合计	9,114,167.13	28,400,000.00

注释2. 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	4,750,000.00	
合计	4,750,000.00	

2. 应收票据预期信用损失分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据	5,000,000.00	100.00	250,000.00	5.00	4,750,000.00
其中：无风险银行承兑票据组合					
商业承兑汇票	5,000,000.00	100.00	250,000.00	5.00	4,750,000.00
合计	5,000,000.00	100.00	250,000.00	5.00	4,750,000.00

3. 按组合计提预期信用损失的应收票据

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票	5,000,000.00	250,000.00	5.00
合计	5,000,000.00	250,000.00	5.00

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据						
按组合计提预期信用损失的应收		250,000.00				250,000.00

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
票据						
其中：无风险银行 承兑票据组合						
商业承兑汇票		250,000.00				250,000.00
合计		250,000.00				250,000.00

5. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,000,000.00	
商业承兑汇票		5,000,000.00
合计	1,000,000.00	5,000,000.00

6. 应收票据其他说明

无

注释3. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额	上期期末余额
1 年以内	160,223,315.03	171,384,569.53	217,723,514.21
1—2 年	13,363,719.14	8,126,526.65	12,999,954.85
2—3 年	7,186,681.39	16,585,784.84	19,987,550.00
3—4 年	10,563,998.87	5,860,522.85	5,860,522.85
4—5 年	1,428,953.28	148,432.39	148,432.39
5 年以上	200,930.48	147,115.00	147,115.00
小计	192,967,598.19	202,252,951.26	256,867,089.30
减：坏账准备	17,410,966.49	15,895,160.45	19,379,803.54
合计	175,556,631.70	186,357,790.81	237,487,285.76

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	192,967,598.19	100.00	17,410,966.49	9.02	175,556,631.70
其中：组合 1	192,967,598.19	100.00	17,410,966.49	9.02	175,556,631.70
组合 2					-
合计	192,967,598.19	100.00	17,410,966.49	9.02	175,556,631.70

续：

类别	上期期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	256,867,089.30	100.00	19,379,803.54	7.54	237,487,285.76
其中：组合 1	256,504,851.38	99.86	19,361,691.64	7.55	237,143,159.74
组合 2	362,237.92	0.14	18,111.90	5.00	344,126.02
合计	256,867,089.30	100.00	19,379,803.54	7.54	237,487,285.76

3. 按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 组合 1

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	160,223,315.03	8,011,165.76	5.00
1—2 年	13,363,719.14	1,336,371.91	10.00
2—3 年	7,186,681.39	1,437,336.28	20.00
3—4 年	10,563,998.87	5,281,999.44	50.00
4—5 年	1,428,953.28	1,143,162.62	80.00
5 年以上	200,930.48	200,930.48	100.00
合计	192,967,598.19	17,410,966.49	

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	上期期末余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	19,379,803.54	1,515,807.51		-1.47	-3,484,643.09	17,410,966.49
其中：组合 1	19,361,691.64	1,533,919.41		-1.47	-3,484,643.09	17,410,966.49
组合 2	18,111.90	-18,111.90				-
合计	19,379,803.54	1,515,807.51		-1.47	-3,484,643.09	17,410,966.49

注：其他变动为根据新收入准则的规定，重分类至合同资产减值准备的影响。

5. 本报告期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1.47

6. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
宿州市城市建设投资集团（控股）有限公司	32,199,726.00	16.69	1,609,986.30
河南银龙房地产开发有限责任公司	30,183,491.41	15.64	1,509,174.57
郑州市城乡建设局	26,260,000.00	13.61	1,313,000.00
中国电建集团河南省电力勘测设计院有限公司	14,143,268.07	7.33	1,679,829.21
清丰县建设投资有限公司	11,533,356.26	5.98	576,667.81
合计	114,319,841.74	59.25	6,688,657.89

注释4. 应收款项融资**1. 应收票据分类列示**

项目	期末余额	期初余额
应收票据		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

注释5. 预付款项**1. 预付款项按账龄列示**

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,340,146.11	100.00	3,464,081.40	99.98
1 至 2 年			694.75	0.02
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	1,340,146.11	100.00	3,464,776.15	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	未结算原因
深圳市高新投保证担保有限公司	202,179.71	15.09	未到结算期
郑州市敬业混凝土有限公司	111,751.20	8.34	未到结算期
河南德诚建构路桥工程有限公司	100,000.00	7.46	未到结算期
安徽美邦电力工程有限公司	93,000.00	6.94	未到结算期
河南省民安防护设备有限公司	89,400.00	6.67	未到结算期
合计	596,330.91	44.50	

注释6. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	38,258,810.57	44,068,027.42
合计	38,258,810.57	44,068,027.42

(一) 其他应收款**1. 按账龄披露**

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	7,856,978.00	37,525,897.01
1—2 年	27,901,551.11	6,414,463.34
2—3 年	5,726,871.34	2,654,420.41
3—4 年	2,127,576.80	930,543.86
4—5 年	190,000.00	283,000.00
5 年以上	1,053,000.00	1,015,000.00
小计	44,855,977.25	48,823,324.62
减：坏账准备	6,597,166.68	4,755,297.20
合计	38,258,810.57	44,068,027.42

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
投标保证金	6,000,000.00	4,502,600.00
担保保证金	2,296,800.00	2,230,800.00
履约保证金	7,360,241.51	11,069,730.20
农民工工资保证金	10,579,957.74	10,627,094.42
单位往来款	18,000,000.00	20,000,000.00
押金及备用金	618,978.00	393,100.00
合计	44,855,977.25	48,823,324.62

3. 按金融资产减值三阶段披露

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	26,505,977.25	4,622,166.68	21,883,810.57	48,823,324.62	4,755,297.20	44,068,027.42
第二阶段	18,350,000.00	1,975,000.00	16,375,000.00			
第三阶段						
合计	44,855,977.25	6,597,166.68	38,258,810.57	48,823,324.62	4,755,297.20	44,068,027.42

4. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	44,855,977.25	100.00	6,597,166.68	14.71	38,258,810.57
其中：组合 1	44,855,977.25	100.00	6,597,166.68	14.71	38,258,810.57
组合 2					
合计	44,855,977.25	100.00	6,597,166.68	14.71	38,258,810.57

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	48,823,324.62	100.00	4,755,297.20	9.74	44,068,027.42
其中：组合 1	48,823,324.62	100.00	4,755,297.20	9.74	44,068,027.42
组合 2					
合计	48,823,324.62	100.00	4,755,297.20	9.74	44,068,027.42

5. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	7,856,978.00	392,848.90	5.00
1—2 年	27,901,551.11	2,790,155.11	10.00
2—3 年	5,726,871.34	1,145,374.27	20.00
3—4 年	2,127,576.80	1,063,788.40	50.00
4—5 年	190,000.00	152,000.00	80.00
5 年以上	1,053,000.00	1,053,000.00	100.00
合计	44,855,977.25	6,597,166.68	

6. 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	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)	
期初余额	4,755,297.20			4,755,297.20
期初余额在本期				
—转入第二阶段	-1,000,082.30	1,000,082.30		-
—转入第三阶段				-
—转回第二阶段				-
—转回第一阶段				-
本期计提	866,951.78	974,917.70		1,841,869.48
本期转回				-
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				-
期末余额	4,622,166.68	1,975,000.00		6,597,166.68

7. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
河南佳瑞投资有限公司	单位往来款	18,000,000.00	1 至 2 年	40.13	1,800,000.00
河南银龙房地产开发有限责任公司	履约保证金	5,000,000.00	1 至 2 年	11.15	500,000.00
郑州市郑东新区非税收入管理中心	农民工工资保证金	3,700,751.11	1 至 2 年	8.25	370,075.11
洛阳市景安计算机网络技术有限公司	农民工工资保证金、履约保证金	3,350,000.00	2 至 3 年、 3 至 4 年	7.47	775,000.00
鹿邑县财政局非税收入专户	农民工工资保证金	1,710,629.83	1 至 2 年、 2 至 3 年	3.81	252,125.97
合计		31,761,380.94		70.81	3,697,201.08

注释7. 存货

项目	期末余额			期初余额			上期期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	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	7,730,839.43		7,730,839.43	5,741,570.32		5,741,570.32	5,741,570.32		5,741,570.32
建造合同形成的已完工未结算资产							543,781,762.73		543,781,762.73
合计	7,730,839.43	-	7,730,839.43	5,741,570.32		5,741,570.32	549,523,333.05		549,523,333.05

说明：本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》后，公司建造合同形成的已完工未结算资产调整至合同资产科目核算。

注释8. 合同资产

1. 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算	832,264,044.14	9,318,857.79	822,945,186.35	589,243,891.49	3,739,364.92	585,504,526.57

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
资产						
应收质量保证金	660,536.91	66,442.28	594,094.63	9,152,009.28	1,211,536.65	7,940,472.63
合计	832,924,581.05	9,385,300.07	823,539,280.98	598,395,900.77	4,950,901.57	593,444,999.20

说明：

(1) 已完工未结算资产是指在客户取得相关商品或服务的控制权时，本公司已确认收入但未结算的资产。

(2) 质量保证金是指发包人与承包人在建设工程承包合同中约定，从应付的工程款中预留，用以保证承包人在缺陷责任期内对建设工程出现的缺陷进行维修的资金。应收质量保证金是指在缺陷责任期内，公司就收取对价的权利取决于质量保证履约风险。

2. 本期合同资产计提减值准备情况

项目	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	转回	转销或核销	其他变动	
已完工未结算资产	3,739,364.92	5,579,492.87				9,318,857.79
应收质量保证金	1,211,536.65	-1,145,094.37				66,442.28
合计	4,950,901.57	4,434,398.50				9,385,300.07

注释9. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	2,545,412.27	3,321.67
预付发行费	2,183,018.86	
合计	4,728,431.13	3,321.67

注释10. 长期应收款

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
工程配套费	20,000,000.00	1,000,000.00	19,000,000.00	20,000,000.00	1,000,000.00	19,000,000.00
减：一年内到期的长期应收款						
合计	20,000,000.00	1,000,000.00	19,000,000.00	20,000,000.00	1,000,000.00	19,000,000.00

1. 减值准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	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)	
期初余额	1,000,000.00			1,000,000.00
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,000,000.00			1,000,000.00

注释11. 其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	10,029,910.41	10,000,000.00
合计	10,029,910.41	10,000,000.00

注释12. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	21,482,765.65	19,627,078.29
固定资产清理		
合计	21,482,765.65	19,627,078.29

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	16,309,325.14	1,559,528.74	2,093,197.06	2,040,441.09	942,283.58	22,944,775.61
2. 本期增加金额	705,416.80	2,209,772.07	1,537,361.23	986,726.66	419,144.82	5,858,421.58
购置	705,416.80	2,209,772.07	1,537,361.23	986,726.66	419,144.82	5,858,421.58
在建工程转入						
其他增加						
3. 本期减少金额	66,232.39	245,321.03	-	73,480.95	135,226.30	520,260.67

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
处置或报废		245,321.03	-	73,480.95	135,226.30	454,028.28
其他减少	66,232.39					66,232.39
4. 期末余额	16,948,509.55	3,523,979.78	3,630,558.29	2,953,686.80	1,226,202.10	28,282,936.52
二. 累计折旧						-
1. 期初余额	387,509.52	346,517.26	1,193,664.66	1,012,353.17	377,652.71	3,317,697.32
2. 本期增加金额	790,997.94	817,073.11	794,660.86	1,155,193.89	224,475.83	3,782,401.63
本期计提	790,997.94	817,073.11	794,660.86	1,155,193.89	224,475.83	3,782,401.63
其他增加						-
3. 本期减少金额	-	147,716.39	-	59,177.67	93,034.02	299,928.08
处置或报废	-	147,716.39	-	59,177.67	93,034.02	299,928.08
其他减少						-
4. 期末余额	1,178,507.46	1,015,873.98	1,988,325.52	2,108,369.39	509,094.52	6,800,170.87
三. 减值准备						-
1. 期初余额						-
2. 本期增加金额						-
本期计提						-
其他增加						-
3. 本期减少金额						-
处置或报废						-
其他减少						-
4. 期末余额						-
四. 账面价值						-
1. 期末账面价值	15,770,002.09	2,508,105.80	1,642,232.77	845,317.41	717,107.58	21,482,765.65
2. 期初账面价值	15,921,815.62	1,213,011.48	899,532.40	1,028,087.92	564,630.87	19,627,078.29

注释13. 无形资产**1. 无形资产情况**

项目	专利权	软件	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额	38,834.95	320,820.72	359,655.67
2. 本期增加金额			
购置			
其他原因增加			
3. 本期减少金额			
处置			
其他原因减少			
4. 期末余额	38,834.95	320,820.72	359,655.67
二. 累计摊销			
1. 期初余额	14,194.51	207,657.23	221,851.74
2. 本期增加金额	3,883.44	59,545.74	63,429.18
本期计提	3,883.44	59,545.74	63,429.18
其他原因增加			
3. 本期减少金额			
处置			
其他原因减少			
4. 期末余额	18,077.95	267,202.97	285,280.92
三. 减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
本期计提			
3. 本期减少金额			
转让			
其他原因减少			
4. 期末余额			
四. 账面价值			
1. 期末账面价值	20,757.00	53,617.75	74,374.75
2. 期初账面价值	24,640.44	113,163.49	137,803.93

注释14. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
房屋装修费	2,287,608.94	77,452.73	781,084.79		1,583,976.88
合计	2,287,608.94	77,452.73	781,084.79		1,583,976.88

注释15. 递延所得税资产**1. 未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额		期初余额		上期期末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	34,964,512.02	8,741,128.01	26,601,359.22	6,650,339.81	25,135,100.74	6,283,775.19
预计负债	407,327.45	101,831.86				
合计	35,371,839.47	8,842,959.87	26,601,359.22	6,650,339.81	25,135,100.74	6,283,775.19

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	93,051.10	76,415.79
合计	93,051.10	76,415.79

注释16. 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
一年以上应收质量保证金	2,435,467.37	321,078.78	2,114,388.59			
合计	2,435,467.37	321,078.78	2,114,388.59			

说明：

(1)质量保证金是指发包人与承包人在建设工程承包合同中约定，从应付的工程款中预留，用以保证承包人在缺陷责任期内对建设工程出现的缺陷进行维修的资金。一年以上应收质量保证金是指在缺陷责任期内且责任期超过一年，公司就收取对价的权利取决于质量保证履约风险。

注释17. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,000,000.00	27,500,000.00
抵押借款	62,600,000.00	35,500,000.00
未到期应付利息	135,541.72	126,558.08
合计	72,735,541.72	63,126,558.08

注释18. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,114,167.13	28,400,000.00
商业承兑汇票		
合计	9,114,167.13	28,400,000.00

注释19. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	271,512,558.47	148,781,843.54
应付分包工程款	249,603,644.47	220,529,679.83

其他	685,439.06	713,244.27
合计	521,801,642.00	370,024,767.64

账龄超过一年以上的重要应付账款：

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
商丘市富园建筑劳务有限公司	8,687,870.85	尚未到结算期
郑州浩之诺建筑工程有限公司	5,582,224.41	尚未到结算期
郑州金诚钢铁贸易有限公司	4,125,053.38	尚未到结算期
郑州齐瑞建材有限公司	3,705,994.52	尚未到结算期
安徽宿州亿利丰建设工程有限公司	2,978,899.08	尚未到结算期
郑州创泉建筑工程有限公司	2,765,880.65	尚未到结算期
河南锡安建筑工程有限公司	2,295,200.00	尚未到结算期
河南邦顺建筑劳务有限公司	2,280,960.62	尚未到结算期
郑州天水建设工程有限公司	2,120,000.00	尚未到结算期
河南安丰建设发展有限公司	1,972,679.00	尚未到结算期
濮阳市宏丰商砼有限公司	1,308,905.30	尚未到结算期
洛阳市恒天建筑安装工程有限公司	1,284,785.44	尚未到结算期
周口恒德保温材料有限公司	1,221,300.00	尚未到结算期
郑州瀚宇农业科技有限公司	1,130,000.00	尚未到结算期
郑州市洪沣商品混凝土有限公司	1,120,723.97	尚未到结算期
亳州市张东辉建材销售有限公司	1,100,060.00	尚未到结算期
河南一众建材有限公司	1,031,474.11	尚未到结算期
合计	44,712,011.33	

注释20. 预收款项

项目	期末余额	期初余额	上期期末余额
预收工程款			25,608,228.58
合计			25,608,228.58

注释21. 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额	上期期末余额
预收工程款	14,491,649.21	22,292,265.28	
合计	14,491,649.21	22,292,265.28	

2. 合同负债账面价值在本期内发生的重大变动

项目	变动金额	变动原因
预收工程款	-7,800,616.07	履行履约义务
合计	-7,800,616.07	

注释22. 付职工薪酬**1. 应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,526,405.45	21,337,430.13	21,353,024.29	1,510,811.29
离职后福利-设定提存计划		93,410.52	93,410.52	-
辞退福利		80,500.00	80,500.00	-
一年内到期的其他福利				-
合计	1,526,405.45	21,511,340.65	21,526,934.81	1,510,811.29

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,513,917.97	19,144,134.92	19,161,490.12	1,496,562.77
职工福利费		888,029.81	888,029.81	-
社会保险费		499,948.64	499,948.64	-
其中：基本医疗保险费		441,895.08	441,895.08	-
补充医疗保险				-
工伤保险费		3,076.29	3,076.29	-
生育保险费		54,977.27	54,977.27	-
住房公积金		552,721.00	552,721.00	-
工会经费和职工教育经费	12,487.48	252,595.76	250,834.72	14,248.52
短期累积带薪缺勤				-
短期利润（奖金）分享计划				-
以现金结算的股份支付				-
其他短期薪酬				-
合计	1,526,405.45	21,337,430.13	21,353,024.29	1,510,811.29

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		89,494.72	89,494.72	
失业保险费		3,915.80	3,915.80	
企业年金缴费				
合计		93,410.52	93,410.52	

注释23. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	594.06	2,118,197.25
企业所得税	13,806,175.38	12,481,468.75
个人所得税	29,857.81	24,796.73
城市维护建设税	20.79	187,460.67
教育费附加		133,900.48
房产税	35,962.06	
合计	13,872,610.10	14,945,823.88

注释24. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	137,240,949.99	99,326,466.12
合计	137,240,949.99	99,326,466.12

(一) 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
履约保证金	42,790,241.51	53,690,241.51
投标保证金	46,100,000.00	30,500,000.00
农民工工资保证金	278,274.67	
关联方资金	42,206,833.81	15,022,200.46
其他	5,865,600.00	114,024.15
合计	137,240,949.99	99,326,466.12

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
河南省德立本建筑劳务有限公司	5,000,000.00	未到期
河南科才建筑劳务有限公司	4,030,000.00	未到期
河南久东建筑工程有限公司	4,000,000.00	未到期
安徽特浩建设工程有限公司	3,600,000.00	未到期
河南皓敏建筑劳务有限公司	2,000,000.00	未到期
河南泰元建筑劳务有限公司	1,200,000.00	未到期
河南成章建筑劳务有限公司	1,000,000.00	未到期
合计	20,830,000.00	

注释25. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	6,700,000.00	
一年内到期的长期应付款	5,300,600.00	
合计	12,000,600.00	

注释26. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额	上年年末余额
待转销项税	76,210,846.04	54,588,113.35	51,272,150.05
一年内清偿的预计应付退货款			
未终止确认的商业承兑票据继续涉入负债	5,000,000.00		
合计	81,210,846.04	54,588,113.35	51,272,150.05

注释27. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	6,700,000.00	6,700,000.00
减：一年内到期的长期借款	6,700,000.00	
合计	-	6,700,000.00

注释28. 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		5,300,600.00
专项应付款		
合计		5,300,600.00

长期应付款分类

款项性质	期末余额	期初余额
应付关联方借款	5,300,600.00	5,300,600.00
减：一年内到期的长期应付款	5,300,600.00	
合计	-	5,300,600.00

注释29. 预计负债

项目	期末余额	期初余额
未决诉讼	407,327.45	
合计	407,327.45	

预计负债说明：

预计负债系郑州伯乐达照明电气有限公司诉金居股份、刘龙买卖合同纠纷所致。河南省郑州市金水区人民法院于 2020 年 10 月 9 日下发一审民事判决书，判决金居股份向郑州伯乐达照明电气有限公司支付货款 799,688.5 元及利息，金居股份不服一审判决，于 2020 年 10 月 23 日向河南省郑州市中级人民法院提起上诉，河南省郑州市中级人民法院于 2020 年 12 月 31 日下发二审民事裁定书，判决一审判决认定事实不清，发回重审。公司按照赔偿郑州伯乐达照明电气有限公司诉求金额 50%计提预计负债。

注释30. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	162,196,320.00						162,196,320.00

注释31. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,517,721.70			6,517,721.70
其他资本公积	2,148,742.68			2,148,742.68
合计	8,666,464.38			8,666,464.38

注释32. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	6,959,921.25	37,700,103.10	44,217,616.71	442,407.64
合计	6,959,921.25	37,700,103.10	44,217,616.71	442,407.64

注释33. 盈余公积

项目	上期期末余额	会计政策变更	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,834,784.04	-109,969.39	14,724,814.65	4,873,057.53		19,597,872.18
合计	14,834,784.04	-109,969.39	14,724,814.65	4,873,057.53	-	19,597,872.18

注释34. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	73,842,815.52	73,648,844.97
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-989,724.47	
调整后期初未分配利润	72,853,091.05	73,648,844.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	48,637,524.23	45,971,693.48
减：提取法定盈余公积	4,873,057.53	4,604,810.93
应付普通股股利	4,865,889.60	3,742,992.00
转为股本的普通股股利		37,429,920.00
期末未分配利润	111,751,668.15	73,842,815.52

注释35. 营业收入和营业成本**1. 营业收入、营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	959,232,511.23	857,604,077.12	811,645,219.11	717,342,057.76
其他业务				

2. 合同产生的收入情况

合同分类	工程承包业务
一、 商品类型	
房屋建筑	710,440,373.76
基础设施建设	248,792,137.47
二、 按经营地区分类	
省内	820,033,549.03
省外	139,198,962.20
三、 市场或客户类型	
政府事业单位类	97,782,904.57
国有或上市类	828,546,847.21
民营企业	32,902,759.45
四、 合同类型	
房屋建筑合同	710,440,373.76
基础设施建设合同	248,792,137.47
五、 按商品转让的时间分类	
在某一时点转让	
在某一时段内转让	959,232,511.23

合同分类	工程承包业务
合计	959,232,511.23

3. 履约义务的说明

本公司与客户之间的工程承包合同通常包括房屋建筑建设、基础设施建设等履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为某一时段内履行的履约义务，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。

4. 分摊至剩余履约义务的说明

截至 2020 年 12 月 31 日，分摊至剩余履约义务的交易价格为 179,398.30 万元，本公司预计该金额将随着工程的完工进度，在未来 3 年内确认为收入。

5. 建造合同收入

本期建造合同收入确认金额前五大的汇总金额 614,118,336.16 元，占本期全部营业收入总额的比例 64.02%。

注释36. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	581,565.24	758,014.92
教育费附加	501,101.25	628,565.79
印花税	367,305.70	606,592.00
车船使用税	6,927.41	6,501.44
资源税	30,800.00	14,060.20
水利建设基金	44,346.02	42,095.44
房产税	71,924.12	
合计	1,603,969.74	2,055,829.79

注释37. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
投标服务费	895,231.09	2,035,728.26
职工薪酬	796,925.30	900,599.81
中介服务费	8,248.30	755,849.04
业务招待费	244,162.19	442,187.50
差旅费	72,967.11	137,072.68
办公费	110,136.33	176,226.98
折旧费	9,193.84	
其他	32,626.27	
合计	2,169,490.43	4,447,664.27

注释38. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,833,101.53	4,732,585.37
中介机构费用	1,965,644.74	1,208,617.81
折旧及摊销费	2,382,954.50	1,329,218.77
业务招待费	1,576,265.93	764,002.42
办公费	564,023.69	393,662.72
差旅费	446,307.79	485,313.71
房租水电费	1,842,956.88	775,943.43
其他	116,237.03	128,469.00
合计	16,727,492.09	9,817,813.23

注释39. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入费用	5,128,813.26	2,832,201.53
工资薪金	1,450,627.94	2,087,314.42
委托费用	20,000.00	144,004.85
其他相关费用	19,871.63	414,463.57
折旧费用	123,601.45	
新产品设计费等	21,104.25	
合计	6,764,018.53	5,477,984.37

注释40. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,270,853.99	2,540,518.33
减：利息收入	575,362.83	443,768.84
融资担保费	263,449.06	264,150.94
银行手续费	59,238.40	138,940.87
合计	2,018,178.62	2,499,841.30

注释41. 其他收益**1. 其他收益明细情况**

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	73,628.97	9,446.54
合计	73,628.97	9,446.54

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
个税手续费返还	3,010.97		与收益相关
社保局退回的失业补助金	50,618.00		与收益相关
郑州市城乡建设局建筑企业奖励资金	20,000.00		与收益相关
增值税减免优惠		8,446.54	与收益相关
郑州市金水区工商管理和质量技术监督		1,000.00	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
督局专利补助			
合计	73,628.97	9,446.54	

注释42. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产持有期间的投资收益		122,602.27
合计		122,602.27

注释43. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-3,607,676.99	-9,442,593.86
合计	-3,607,676.99	-9,442,593.86

注释44. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-4,755,477.28	
合计	-4,755,477.28	

注释45. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-73,411.44	-233,064.91
合计	-73,411.44	-233,064.91

注释46. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	100,000.00		100,000.00
其他	20,968.11	614.85	20,968.11
合计	120,968.11	614.85	120,968.11

1. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
金融办新三板挂牌补贴	100,000.00		与收益相关
合计	100,000.00		

注释47. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	11,874.60	6,264.85	11,874.60
公益性捐赠支出	23,120.00	5,000.00	23,120.00
诉讼赔偿费	407,327.45		407,327.45
其他	1.52	16.87	1.52
合计	442,323.57	11,281.72	442,323.57

注释48. 所得税费用**1. 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,216,088.33	16,744,094.40
递延所得税费用	-2,192,620.06	-2,266,036.32
合计	15,023,468.27	14,478,058.08

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	63,660,992.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,915,248.13
子公司适用不同税率的影响	18,610.22
调整以前期间所得税的影响	34,595.69
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	263,162.23
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	4,652.56
研发费用加计扣除	-1,212,800.56
所得税费用	15,023,468.27

注释49. 现金流量表附注**1. 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金	123,031,260.90	171,200,897.00
利息收入	575,362.83	259,104.68
往来款	7,365,600.00	
其他	244,190.72	671,157.23
合计	131,216,414.45	172,131,158.91

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的保证金	114,751,514.97	187,233,942.90
支付的期间费用	7,725,944.05	5,942,696.96
往来款	1,500,000.00	26,080,029.33
手续费及其他	3,405,804.20	138,760.87
合计	127,383,263.22	219,395,430.06

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到银行承兑汇票保证金	10,888,917.18	20,050,734.00
收到关联方转来的借款	42,000,000.00	89,000,000.00
收到融资担保保证金	1,000,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	53,888,917.18	109,050,734.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的银行承兑汇票保证金	3,981,323.18	29,406,200.00
偿还关联方借款	15,000,000.00	104,000,000.00
支付的发行费	2,314,000.00	
支付融资担保保证金	1,000,000.00	
合计	22,295,323.18	133,406,200.00

注释50. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	48,637,524.23	45,971,693.48
加：信用减值损失	3,607,676.99	9,442,593.86
资产减值准备	4,755,477.28	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,782,401.63	1,785,910.33
无形资产摊销	63,429.18	80,165.3
长期待摊费用摊销	781,084.79	203,733.84
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）	73,411.44	233,064.91
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	11,874.60	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	2,270,853.99	2,540,518.33
投资损失（收益以“—”号填列）		-122,602.27
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,192,620.06	-2,266,036.32
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-1,989,269.11	-71,523,188.44
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-212,376,664.89	-102,153,227.91
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	155,202,624.84	119,082,421.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,627,804.91	3,275,046.73
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	38,894,194.08	11,448,294.59

项目	本期金额	上期发生额
减：现金的期初余额	11,448,294.59	36,154,334.27
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	27,445,899.49	-24,706,039.68

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	38,894,194.08	11,448,294.59
其中：库存现金	1,108.00	36,334.60
可随时用于支付的银行存款	38,893,086.08	11,411,959.99
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	38,894,194.08	11,448,294.59
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		

注释51. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	9,114,167.13	银行承兑汇票保证金
固定资产	16,948,509.55	抵押贷款
合计	26,062,676.68	

注释52. 政府补助

1. 政府补助基本情况

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入其他收益的政府补助	73,628.97	73,628.97	详见附注六注释 41
计入营业外收入的政府补助	100,000.00	100,000.00	详见附注六注释 46
合计	173,628.97	173,628.97	

七、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本报告期未发生非同一控制下企业合并。

(二) 同一控制下企业合并

本报告期未发生同一控制下企业合并。

(三) 本期发生的反向购买

本报告期未发生反向购买。

(四) 处置子公司

本报告期未处置子公司。

(五) 其他原因的合并范围变动

1.新设子公司

本期新增 1 家子公司，具体情况如下：

子公司名称	注册资本	持股比例（%）
河南先拓建筑科技有限公司	3000 万	100.00

(六) 其他

无

八、 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	
郑州金居建筑科技有限公司	河南省郑州市金水区东明路 218 号索克大厦亿朗孵化器 37 号	河南省郑州市金水区东明路 218 号索克大厦亿朗孵化器 37 号	建筑科技技术研发、技术咨询、技术服务；计算机软硬件技术开发、技术咨询、技术转让；计算机系统集成；建筑智能化工程；工程管理服务；环保工程；城市及道路照明工程；园林绿化工程；室内外装饰装修工程；金属门窗工程；建筑幕墙工程；安全技术防范工程；建筑劳务服务；销售：玻璃制品、五金交电、计算机软硬件、机械设备。	100.00		设立
河南先拓建筑科技有限公司	河南省郑州市金水区红专路 109 号 3 层 302 号	河南省郑州市金水区红专路 109 号 3 层 302 号	房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包；建筑智能化工程施工；建筑劳务分包；消防设施工程施工；各类工程建设活动；园林绿化工程施工；住宅室内装饰装修；对外承包工程	100.00		设立

2. 其他说明

无

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

无

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

无

(四) 重要的共同经营

无

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

(六) 其他

无

九、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对

于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2020 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	5,000,000.00	250,000.00
应收账款	192,967,598.19	17,410,966.49
其他应收款	44,855,977.25	6,597,166.68
长期应收款（含一年内到期的款项）	20,000,000.00	1,000,000.00
合计	262,823,575.44	25,258,133.17

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额					合计
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
短期借款		72,735,541.72				72,735,541.72
应付票据		9,114,167.13				9,114,167.13
应付账款		521,801,642.00				521,801,642.00
其他应付款		137,240,949.99				137,240,949.99
一年内到期的非流动负债		12,000,600.00				12,000,600.00
合计		752,892,900.84				752,892,900.84

（三）市场风险

1. 汇率风险

汇率风险，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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司报告期内无外汇业务，因此外汇的变动不会对本公司造成风险。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

3. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

十、 公允价值

（一） 以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2020 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

（二） 期末公允价值计量

持续的公允价值计量

项目	期末公允价值			
	第 1 层次	第 2 层次	第 3 层次	合计
其他非流动金融资产			10,029,910.41	10,029,910.41

十一、 关联方及关联交易

（一） 本公司的实际控制人情况

本公司最终控制方是：董兰、侯民、侯迎丽、蔡奇霖为公司共同实际控制人。

（二） 本公司的子公司情况

详见附注八（一）在子公司中的权益

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营或联营企业。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
陈永洁	董事、财务总监
陶江辉	董事、副总经理
晁静忍	监事
王建设	监事
苏彦民	副总经理（2020 年 4 月离职）
刘成林	副总经理（2020 年 4 月任职）
屈根伟	副总经理（2020 年 4 月任职）
李付中	董事（2020 年 3 月离职）
吴勇军	监事会主席（2018 年 4 月任职）
赵轩翊	董事（2019 年 3 月任职）
刘志宏	独立董事（2020 年 4 月新增，6 月已离职）
刘方微	独立董事（2020 年 4 月新增）
徐永进	独立董事（2020 年 6 月新增）
河南金居宜置业有限公司	董兰持股 80%，侯迎丽任执行董事且持股 16%，李付中任总经理
商丘金居物业管理有限公司	董兰持股 51%
河南金祥股权投资基金管理有限公司	河南金居宜置业有限公司持股 76%，蔡奇霖任法定代表人、执行董事，董兰持股 15%，侯迎丽持股 9%
商丘三六零国贸置业有限公司	董兰持股 30%
深圳金首祥商业保理有限公司	金泰元（深圳）企业管理有限公司持股 100%；侯迎丽任法定代表人、执行董事
金泰元（深圳）企业管理有限公司	环球金融创新管理有限公司持股 100%；蔡奇霖任法定代表人、执行董事
环球金融创新管理有限公司	蔡奇霖、侯迎丽为股东
Rafale&ChuckRealtyLLC	蔡奇霖持股 50%
NYFuturesLLC	蔡奇霖持股 25%
民权怡居物业管理有限公司	民权金居怡置业有限公司持股 90%；侯兴林任法定代表人、执行董事
民权金居怡置业有限公司	侯兴林持股 100%，实际控制人配偶侯民曾控制的公司，2015 年 12 月侯民将其股权转让给侯兴林
河南睢粮收储有限公司	李付中持股 51%
河南含章电力工程有限公司	陶江辉配偶持股 35%，任法定代表人、执行董事、总经理
河南中物智慧物流产业集聚股权投资有限责任公司	赵轩翊任董事
唯仁信息技术（上海）有限公司	刘方微配偶任财务总监
郑州弘祥财务咨询有限公司	刘方微妹妹持股 40%
郑州苦作舟企业管理咨询有限公司	刘方微妹妹持股 40%

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
郑州国凯财务咨询有限公司	刘方微妹妹持股 40%
河南风景线物业服务有限公司	吴勇军持股 30%（公司 2020 年 10 月已注销）
河南西涵智能科技有限公司	晁静忍的配偶控制的公司持股 100%，任法定代表人、执行董事、总经理
深圳金祥壹号投资中心（有限合伙）	河南金祥股权投资基金管理有限公司为执行事务合伙人，持 80%份额；侯迎丽持 20%份额
深圳金吉祥叁号投资中心（有限合伙）	河南金祥股权投资基金管理有限公司为执行事务合伙人，持 50%份额；侯迎丽持 50%份额
北京金祥创新投资管理有限公司（曾用名：北京方富金祥投资管理有限公司）	河南金祥股权投资基金管理有限公司持股 100%，侯迎丽任法定代表人

（五） 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
民权金居怡置业有限公司	建造合同收入	238,972.73	33,250.16
河南金居宜置业有限公司	建造合同收入	6,532,019.99	17,744,277.88
合计		6,770,992.72	17,777,528.04

3. 关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
董兰	房租租赁	1,250,227.20	102,000.00
合计		1,250,227.20	102,000.00

4. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
董兰、侯民、侯迎丽、陈永洁、李付中、王红梅、王军旗	10,000,000.00	2016 年 1 月 12 日	2020 年 1 月 11 日	是
董兰、侯民、侯迎丽、王红梅、李付中、陈永洁、王军旗、民权金居怡置业有限公司、河南金居宜置业有限公司	10,000,000.00	2016 年 6 月 22 日	2020 年 6 月 21 日	是
董兰、侯民、侯迎丽、王红梅、李付中、陈永洁、王军旗、民权金居怡置业有限公司、河南金居宜置业有限公司	20,000,000.00	2017 年 4 月 25 日	2021 年 4 月 24 日	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
董兰	31,000,000.00	2017 年 5 月 31 日	2021 年 5 月 31 日	否
董兰、侯民、蔡奇霖、侯迎丽	30,000,000.00	2017 年 11 月 17 日	2020 年 12 月 26 日	是
王红梅、李付中	20,000,000.00	2018 年 2 月 7 日	2021 年 2 月 7 日	否
董兰、侯民、侯迎丽、王红梅、李付中、陈永洁、王军旗、民权金居怡置业有限公司、河南金居宜置业有限公司	13,835,874.04	2018 年 5 月 17 日	2022 年 5 月 16 日	否
董兰、侯民、侯迎丽、王红梅、李付中、陈永洁、王军旗、民权金居怡置业有限公司、河南金居宜置业有限公司	6,164,125.96	2018 年 7 月 18 日	2022 年 7 月 17 日	否
董兰、侯民、蔡奇霖、侯迎丽	36,000,000.00	2019 年 1 月 24 日	2024 年 3 月 12 日	否
董兰、侯民、蔡奇霖、侯迎丽	22,000,000.00	2019 年 3 月 4 日	2023 年 5 月 21 日	否
董兰、侯民	11,000,000.00	2019 年 5 月 15 日	2022 年 5 月 15 日	否
董兰、侯民、蔡奇霖、侯迎丽	10,000,000.00	2019 年 12 月 6 日	2023 年 12 月 5 日	否
董兰、侯民、侯迎丽、王红梅、李付中、陈永洁、王军旗、民权金居怡置业有限公司、河南金居宜置业有限公司	20,000,000.00	2019 年 6 月 16 日	2023 年 7 月 15 日	否
董兰、侯民、侯迎丽、陈永洁、李付中、王红梅	19,600,000.00	2020 年 6 月 22 日	2021 年 6 月 21 日	否
侯迎丽	2,480,000.00	2020 年 6 月 22 日	2023 年 6 月 21 日	否
民权金居怡置业有限公司	1,580,000.00	2020 年 7 月 8 日	2023 年 7 月 7 日	否
民权金居怡置业有限公司	15,540,000.00	2020 年 7 月 8 日	2023 年 7 月 7 日	否
侯民、蔡奇霖、侯迎丽、董兰、河南金居宜置业有限公司、民权金居怡置业有限公司	10,000,000.00	2020 年 8 月 28 日	2021 年 8 月 27 日	否
董兰、侯民、侯迎丽、蔡奇霖	48,000,000.00	2020 年 9 月 15 日	2023 年 9 月 15 日	否
董兰	22,000,000.00	2020 年 9 月 15 日	2023 年 9 月 15 日	否
董兰、侯民	1,400,000.00	2020 年 12 月 23 日	2024 年 12 月 14 日	否
董兰、侯民	7,700,000.00	2020 年 12 月 23 日	2024 年 12 月 14 日	否
河南金居宜置业有限公司	7,700,000.00	2020 年 12 月 23 日	2024 年 12 月 14 日	否

5. 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
董兰	5,000,000.00	2018-3-2	2021-3-1	贷款展期
董兰	5,000,000.00	2018-3-5	2021-3-4	贷款展期
董兰	5,000,000.00	2018-3-22	2021-3-21	贷款展期
侯迎丽	5,300,600.00	2018-12-26	2021-12-25	
河南金居宜置业有限公司	7,000,000.00	2020-01-22	2021-01-21	
河南金居宜置业有限公司	15,000,000.00	2020-05-18	2020-08-17	
河南金居宜置业有限公司	10,000,000.00	2020-06-12	2021-06-11	
河南金居宜置业有限公司	10,000,000.00	2020-08-17	2021-08-16	
合计	62,300,600.00			

(2) 向关联方归还拆入资金

关联方	归还金额	起始日	到期日	说明
河南金居宜置业有限公司	15,000,000.00	2020-05-18	2020-08-17	
合计	15,000,000.00			

本期与关联方之间发生的资金拆借，按照银行同期贷款利率计提利息 1,801,805.07 元。

6. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,006,800.01	1,441,897.01

7. 关联方应收应付款项

本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款			
	河南金居宜置业有限公司	0.00	362,237.92
其他应付款			
	董兰	15,166,750.00	15,000,000.00
	侯迎丽	4,196.31	4,196.31
	河南金居宜置业有限公司	27,035,887.50	18,004.15
长期应付款 (一年内到期的非流动负债)			
	侯迎丽	5,300,600.00	5,300,600.00

注：上期的长期应付款余额，本期在一年内到期的非流动负债列报

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1.已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

许可人/租赁人	使用人	许可/租赁内容	合同金额	许可/租赁期限	未来需履行义务的金额
董兰	金居建设发展股份有限公司	郑州市金水区花园路西、农科路北1号楼27层 2723、2724、	3,750,681.60	2020-1-1 至 2022-12-31	2,500,454.40

		2725、2726、2727、 2728、2729、2730 室			
--	--	-------------------------------------	--	--	--

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

十三、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

无

(二) 利润分配情况

公司 2020 年度权益分派方案：拟以公司先有总股本 16,219.63 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金 3 元（含税），共计派发现金红利 4,865.89 万元（含税）。

(三) 其他资产负债表日后事项说明

1. 期后收购事项说明

公司以人民币 300,000 元的价格收购朱军强、刘利萍持有的河南鸿阳源建筑工程有限公司合计 100% 的股权，本次收购完成后，河南鸿阳源建筑工程有限公司成为公司的全资子公司。本次收购不构成《上市公司重大资产重组管理办法》及相关文件规定的重大资产重组。

十四、其他重要事项说明

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额	上期期末余额
1 年以内	160,223,315.03	171,384,569.53	217,723,514.21
1—2 年	13,363,719.14	8,126,526.65	12,999,954.85
2—3 年	7,186,681.39	16,585,784.84	19,987,550.00
3—4 年	10,563,998.87	5,860,522.85	5,860,522.85
4—5 年	1,428,953.28	148,432.39	148,432.39
5 年以上	200,930.48	147,115.00	147,115.00
小计	192,967,598.19	202,252,951.26	256,867,089.30
减：坏账准备	17,410,966.49	15,895,160.45	19,379,803.54
合计	175,556,631.70	186,357,790.81	237,487,285.76

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
		(%)		(%)	
单项计提预期信用损失					

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	192,967,598.19	100.00	17,410,966.49	9.02	175,556,631.70
其中：组合 1	192,967,598.19	100.00	17,410,966.49	9.02	175,556,631.70
组合 2					-
合计	192,967,598.19	100.00	17,410,966.49	9.02	175,556,631.70

续：

类别	上期期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	256,867,089.30	100.00	19,379,803.54	7.54	237,487,285.76
其中：组合 1	256,504,851.38	99.86	19,361,691.64	7.55	237,143,159.74
组合 2	362,237.92	0.14	18,111.90	5.00	344,126.02
合计	256,867,089.30	100.00	19,379,803.54	7.54	237,487,285.76

3. 按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 组合 1

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	160,223,315.03	8,011,165.76	5.00
1—2 年	13,363,719.14	1,336,371.91	10.00
2—3 年	7,186,681.39	1,437,336.28	20.00
3—4 年	10,563,998.87	5,281,999.44	50.00
4—5 年	1,428,953.28	1,143,162.62	80.00
5 年以上	200,930.48	200,930.48	100.00
合计	192,967,598.19	17,410,966.49	

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	上期期末余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						

类别	上期期末余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收账款	19,379,803.54	1,515,807.51		-1.47	-3,484,643.09	17,410,966.49
其中：组合 1	19,361,691.64	1,533,919.41		-1.47	-3,484,643.09	17,410,966.49
组合 2	18,111.90	-18,111.90				-
合计	19,379,803.54	1,515,807.51		-1.47	-3,484,643.09	17,410,966.49

5. 本报告期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1.47

6. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
宿州市城市建设投资集团（控股）有限公司	32,199,726.00	16.69	1,609,986.30
河南银龙房地产开发有限责任公司	30,183,491.41	15.64	1,509,174.57
郑州市城乡建设局	26,260,000.00	13.61	1,313,000.00
中国电建集团河南省电力勘测设计院有限公司	14,143,268.07	7.33	1,679,829.21
清丰县建设投资有限公司	11,533,356.26	5.98	576,667.81
合计	114,319,841.74	59.25	6,688,657.89

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	38,258,810.57	44,068,027.42
合计	38,258,810.57	44,068,027.42

（一）其他应收款

1. 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	7,856,978.00	37,525,897.01
1—2 年	27,901,551.11	6,414,463.34
2—3 年	5,726,871.34	2,654,420.41
3—4 年	2,127,576.80	930,543.86
4—5 年	190,000.00	283,000.00
5 年以上	1,053,000.00	1,015,000.00
小计	44,855,977.25	48,823,324.62
减：坏账准备	6,597,166.68	4,755,297.20
合计	38,258,810.57	44,068,027.42

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
投标保证金	6,000,000.00	4,502,600.00
担保保证金	2,296,800.00	2,230,800.00
履约保证金	7,360,241.51	11,069,730.20
农民工工资保证金	10,579,957.74	10,627,094.42
单位往来款	18,000,000.00	20,000,000.00
押金及备用金	618,978.00	393,100.00
合计	44,855,977.25	48,823,324.62

3. 按金融资产减值三阶段披露

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	26,505,977.25	4,622,166.68	21,883,810.57	48,823,324.62	4,755,297.20	44,068,027.42
第二阶段	18,350,000.00	1,975,000.00	16,375,000.00			
第三阶段	-	-	-			
合计	44,855,977.25	6,597,166.68	38,258,810.57	48,823,324.62	4,755,297.20	44,068,027.42

4. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	44,855,977.25	100.00	6,597,166.68	14.71	38,258,810.57
其中：组合 1	44,855,977.25	100.00	6,597,166.68	14.71	38,258,810.57
组合 2					
合计	44,855,977.25	100.00	6,597,166.68	14.71	38,258,810.57

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	48,823,324.62	100.00	4,755,297.20	9.74	44,068,027.42

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：组合 1	48,823,324.62	100.00	4,755,297.20	9.74	44,068,027.42
组合 2					
合计	48,823,324.62	100.00	4,755,297.20	9.74	44,068,027.42

5. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,856,978.00	392,848.90	5.00
1—2 年	27,901,551.11	2,790,155.11	10.00
2—3 年	5,726,871.34	1,145,374.27	20.00
3—4 年	2,127,576.80	1,063,788.40	50.00
4—5 年	190,000.00	152,000.00	80.00
5 年以上	1,053,000.00	1,053,000.00	100.00
合计	44,855,977.25	6,597,166.68	-

6. 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	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)	
期初余额	4,755,297.20			4,755,297.20
期初余额在本期				
—转入第二阶段	-1,000,082.30	1,000,082.30	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	866,951.78	974,917.70	-	1,841,869.48
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	4,622,166.68	1,975,000.00	-	6,597,166.68

7. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
河南佳瑞投资有限公司	单位往来款	18,000,000.00	1 至 2 年	40.13	1,800,000.00
河南银龙房地产开发有限责任公司	履约保证金	5,000,000.00	1 至 2 年	11.15	500,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
郑州市郑东新区非税收入管理中心	农民工工资保证金	3,700,751.11	1 至 2 年	8.25	370,075.11
洛阳市景安计算机网络技术有限公司	农民工工资保证金、履约保证金	3,350,000.00	2 至 3 年、3 至 4 年	7.47	775,000.00
鹿邑县财政局非税收入专户	农民工工资保证金	1,710,629.83	1 至 2 年、2 至 3 年	3.81	252,125.97
合计		31,761,380.94		70.81	3,697,201.08

注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,100,000.00		2,100,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	2,100,000.00		2,100,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
郑州金居建筑科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00		
河南先拓建筑科技有限公司	100,000.00		100,000.00		100,000.00		
合计	2,100,000.00	2,000,000.00	100,000.00	-	2,100,000.00		

2. 对联营、合营企业投资

无

注释4. 营业收入及营业成本**1. 营业收入、营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	959,232,511.23	858,057,282.01	811,363,665.65	717,312,276.62
其他业务				

2. 合同产生的收入情况

合同分类	金额
一、商品类型	

合同分类	金额
房屋建筑	710,440,373.76
基础设施建设	248,792,137.47
二、按经营地区分类	
省内	820,033,549.03
省外	139,198,962.20
三、市场或客户类型	
政府事业单位类	97,782,904.57
国有或上市类	828,546,847.21
民营企业	32,902,759.45
四、合同类型	
房屋建筑合同	710,440,373.76
基础设施建设合同	248,792,137.47
五、按商品转让的时间分类	
在某一时点转让	
在某一时段内转让	959,232,511.23
合计	959,232,511.23

3. 履约义务的说明

本公司与客户之间的工程承包合同通常包括房屋建筑建设、基础设施建设等履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为某一时段内履行的履约义务，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。

4. 分摊至剩余履约义务的说明

截至 2020 年 12 月 31 日，分摊至剩余履约义务的交易价格为 179,398.30 万元，本公司预计该金额将随着工程的完工进度，在未来 3 年内确认为收入。

5. 建造合同收入

本期建造合同收入确认金额前五大的汇总金额 614,118,336.16 元，占本期全部营业收入总额的比例 64.02%。

十六、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-73,411.44	
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）	173,628.97	

项目	金额	说明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	-407,327.45	
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、债权投资和其他债权投资取得的投资收益		
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	-14,028.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,196,711.60	
减：所得税影响额	218,893.42	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	656,680.25	

“其他符合非经常性损益定义的损益项目”说明：2020 年度的 1,196,711.60 元，系根据河南省关于阶段性减免企业社会保险费实施的减免金额

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.95	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.73	0.30	0.30

金居建设发展股份有限公司

（公章）

二〇二一年三月二十二日

附：

第十一节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

郑州市金水区花园路 122 号建业凯旋广场 B 座 27 楼