（上接B498版）

以目前总股本220,746,347股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.2元（含税），共计派发现金红利26,489,561.64元，剩余未分配利润833,809,251.48元结转至下一年度。2019年度，公司不进行资本公积转增股本。

表决结果：3票同意，0票反对，0票弃权。

该议案尚需提交公司股东大会审议。

五、审议通过了《2019年年度报告及摘要》

经审核，监事会认为：董事会编制和审核公司《2019年年度报告及摘要》的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

表决结果：3票同意，0票反对，0票弃权。

该议案尚需提交公司股东大会审议。

公司2019年年度报告全文及摘要于2020年4月29日刊登在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn，2019年度报告摘要同时刊登于2020年4月29日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》。

六、审议通过了《关于2020年第一季度报告的议案》

经审核，监事会认为：公司2020年第一季度报告的编制和审议程序符合法律、法规、中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，报告的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

表决结果：3票同意，0票反对，0票弃权。

公司2020年第一度报告全文及正文于2020年4月29日刊登在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn，2020年第一度报告正文同时刊登于2020年4月29日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》。

七、审议通过了《2019年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

表决结果：3票同意，0票反对，0票弃权。

该议案尚需提交公司股东大会审议。

详见公司于2020年4月29日刊登在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn及《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上的临时公告。

八、审议通过了《关于高管层2019年度薪酬考核和2020年度业绩考核目标的议案》

表决结果：3票同意，0票反对，0票弃权。

九、审议通过了《关于聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构的议案》

表决结果：3票同意，0票反对，0票弃权。

该议案尚需提交公司股东大会审议。

十、审议通过了《关于公司计提资产减值准备的议案》

经审核，监事会认为：本次计提资产减值准备符合企业会计准则和公司会计政策的有关规定；公司董事会就本次计提资产减值准备事项的决策程序合法、依据充分，符合公司的实际情况；经查验，本次计提资产减值准备不涉及公司关联单位和关联人，不会对公司当期利润产生重大影响，不存在通过计提大额资产减值进行盈余调节的情况，同意公司本次计提资产减值准备事项。

表决结果：3票同意，0票反对，0票弃权。

详见公司于2020年4月29日刊登在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn及《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上的临时公告。

十一、审议通过了《关于监事会换届及提名第四届监事会非职工代表监事候选人的议案》

鉴于公司第三届董事会任期即将届满，为便于公司管理，监事会决定提前进行监事会换届选举，第四届监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名，任期三年，自股东大会审议通过之日起生效。

公司监事会同意提名唐敏女士、陶秋鸿女士为公司第四届监事会非职工代表监事候选人。（简历见附件）

唐敏女士、陶秋鸿女士为公司第三届监事会推荐，单一股东提名的监事未超过公司监事总数（共3名）的二分之一，且公司最近二年内曾担任过公司董事或者高级管理人员的监事人数未超过公司监事总数的二分之一。

表决结果：

以3票同意，0票反对，0票弃权审议通过了提名唐敏女士为第四届监事会非职工代表监事候选人；

以3票同意，0票反对，0票弃权审议通过了提名陶秋鸿女士为第四届监事会非职工代表监事候选人。

本议案尚需提交公司股东大会采取累积投票制进行审议。以上非职工代表监事候选人如经股东大会选举通过，将与公司职工代表大会选举的职工代表监事欧宇非女士共同组成公司第四届监事会，任期三年。

十二、审议通过了《关于修（监事会议事规则）的议案》

根据相关法律、法规及规范性文件的规定，依据公司实际情况，拟对《监事会议事规则》进行了修订，修改条款如下：

修改前：

第十九条 召开监事会定期会议和临时会议，监事会联系人应当分别提前十日和五日将盖有监事会印章的书面会议通知，通过直接送达、传真、电子邮件或者其他方式，提交全体监事。非直接送达的，还应当通过电话进行确认并做相应记录。

修改后：

第十九条 召开监事会定期会议和临时会议，监事会联系人应当分别提前十日和三日将盖有监事会印章的书面会议通知，通过直接送达、传真、电子邮件或者其他方式，提交全体监事。非直接送达的，还应当通过电话进行确认并做相应记录。

除上述修改内容外，其他条款内容保持不变。修订后的《监事会议事规则》已全文刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

该议案尚需提交公司股东大会审议。

表决结果：3票同意，0票反对，0票弃权。

特此公告。

润建股份有限公司
监 事 会
2020年4月29日

附件：简历

1、唐敏女士：1984年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任广西鑫辉通讯有限公司市场部职员，广西东冠投资有限公司市场部职员，广西润建通信发展有限公司（以下简称“润建有限”）审计部客户经理、线路工程部客户经理、工程建设部副主任、审计部主管，公司审计部总经理助理、广西公司经管部副经理、经管部副总经理、综合管理部总经理；现任公司电力与新能源事业群副总裁、监事会主席。

唐敏女士未持有公司股份，与公司拟聘的其他董事、监事及其他持有公司百分之五以上股份的股东之间无关联关系；不属于《公司法》第一百四十六条规定的情形之一；未被中国证监会采取证券市场禁入措施；未被证券交易所公开认定为不适合担任上市公司董事、监事和高级管理人员；最近三年内未受到证监会行政处罚；最近三年内未受到证券交易所公开谴责或者三次以上通报批评；不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案调查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查的情形；不属于失信被执行人。

2、陶秋鸿女士：1980年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任中铁寻呼有限公司，广东怡创科技有限公司无线工程项目部综合支撑经理，润建有限工程建设部主管，公司工程建设部主管、工程建设部总经理助理、工程建设部经理、交付管理部总经理；现任公司广西分公司副总经理、监事。

陶秋鸿女士未持有公司股份，与公司拟聘的其他董事、监事及其他持有公司百分之五以上股份的股东之间无关联关系；不属于《公司法》第一百四十六条规定的情形之一；未被中国证监会采取证券市场禁入措施；未被证券交易所公开认定为不适合担任上市公司董事、监事和高级管理人员；最近三年内未受到证监会行政处罚；最近三年内未受到证券交易所公开谴责或者三次以上通报批评；不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案调查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查的情形；不属于失信被执行人。

证券代码：002929　　证券简称：润建股份　　公告编号：2020-021

润建股份有限公司
关于拟聘任会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

润建股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年4月28日召开第三届董事会第二十六次会议审议和第三届监事会第十次会议通过了《关于聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构的议案》，拟继续聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚”）为公司2020年度审计机构。该议案尚需提交公司股东大会审议。现将相关事项公告如下：

一、拟聘任会计师事务所事项的情况说明

容诚为公司2019年度审计机构，根据已完成的公司年度审计工作情况核查，公司董事会同意继续聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构。2019年度审计费用为130万元人民币。

二、拟聘任会计师事务所的基本信息

（一）机构信息。

1.基本信息

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名而来，初始成立于1988年8月，2013年12月10日改制为特殊普通合伙企业，注册地址为北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26，具有特大型国有企业审计资格等，是国内最早获准从事证券服务业务的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。

2.人员信息。

截至2019年12月31日，容诚会计师事务所共有员工3,051人。其中，共有合伙人106人，含首席合伙人1人；共有注册会计师860人，较上一年净增375人；包括注册会计师在内，总计有2,853名从业人员从事过证券服务业务。

3.业务信息。

容诚会计师事务所2018年度业务收入共计69,904.03万元；2018年承担110家A股上市公司年报审计业务，合计收费11,245.36万元；客户主要集中在制造业（包括但不限于汽车及零部件制造、化学原料和化学制品、电气机械和器材、通信和其他电子设备、专用设备、有色金属冶炼和压延加工业、服装、家具、食品饮料）及矿产资源、工程地产（含环保）、软件和信息技术、文体娱乐、金融证券等多个行业，其资产均值为73.48亿元。

4.投资者保护能力

容诚会计师事务所已购买职业责任保险累计责任限额4亿元；建立了较为完备的质量控制体系，自成立以来未受到过任何刑事处罚、行政处罚，具有较强的投资者保护能力。

5.独立性和诚信记录

容诚会计师事务所不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

近3年，原华普天健会计师事务所收到1份行政监管措施（警示函），即2017年10月25日，收到中国证券监督管理委员会安徽监管局行政监管措施决定书【2017】28号。除此之外，未受到任何刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施。

（二）项目成员信息

1.人员信息

项目合伙人/拟签字会计师1：纪玉红女士，中国注册会计师，1999年开始从事审计工作，曾为北京安控科技股份有限公司（603708）、北京辰安科技股份有限公司（300523）、河南明泰铝业股份有限公司（601677）、北京万向新元科技股份有限公司（300472）等多家公司提供财务报表审计、内部控制审计等各项证券服务业务，无兼职。

质量控制复核人：吕荣，中国注册会计师；1999年开始从事审计业务，2008年开始在质量控制部从事项目质量控制复核，拥有20年证券服务业务工作经验，在外部无兼职。

拟签字会计师2：崔勇趋，中国注册会计师，2011年开始从事审计工作，曾为北京安控科技股份有限公司（603708）、荣信教育文化产业发展股份有限公司（833632）等多家公司提供财务报表审计、内部控制审计等各项证券服务业务，无兼职。

拟签字会计师3：时静，中国注册会计师，2015年开始从事审计工作，曾为北京天助畅运医疗技术股份有限公司（430069）、江苏魔西湖文化旅游股份有限公司（871343）等多家公司提供财务报表审计等各项证券服务业务，无兼职。

2.上述相关人员的独立性和诚信记录情况。

上述人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，3年内未曾受到任何刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施。

（三）审计收费

2019年，财务审计费用为130万元。

公司2020年度审计收费原则系根据本公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据本公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

1、审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会对容诚有关执业情况进行了充分了解，对审计机构提供的资料进行审核并进行专业判断，认为容诚容诚具有证券、期货相关业务执业资格，具备多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供真实、公允的审计服务，在独立性、专业胜任能力、诚信记录、投资者保护能力等方面能够满足公司对于审计机构的要求，同意继续聘任容诚为公司2020年度审计机构。

2、公司独立董事就本次拟聘任会计师事务所事项发表了《事前认可意见》和《独立意见》，认为：容诚具有证券、期货相关业务执业资格，具备多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供真实、公允的审计服务，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力。在以往合作过程中，该事务所遵照独立、客观、公正的执业准则，较好地履行了双方所规定的责任和义务，出具的审计意见能够客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果，圆满完成了公司的审计工作。继续聘任容诚为公司2020年度审计机构有利于保障或提高上市公司审计工作的质量，有利于保护上市公司及其他股东利益、尤其是中小股东利益，审议程序符合相关法律法规的有关规定。因此独立董事一致同意公司续聘容诚作为公司2020年度财务报告的审计机构。

3、本事项已经公司第三届董事会第二十六次会议以9票同意，0票反对，0票弃权的表决结果审议通过，尚须提交公司2019年度股东大会审议。

四、报备文件

1、董事会决议；

2、审计委员会履职的证明文件；

3、独立董事签署的事前认可和独立意见；

4、拟聘任会计师事务所营业执业证照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式。

特此公告！

润建股份有限公司
董 事 会
2020年4月29日

证券代码：002929　　证券简称：润建股份　　公告编号：2020-022

润建股份有限公司
关于计提资产减值准备的公告

润建股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年4月28日召开了公司第三届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于公司计提资产减值准备的议案》。现将具体内容公告如下：

一、本次计提资产减值准备情况概述

公司根据《企业会计准则》及公司相关会计政策的规定，对截止2019年12月31日的应收票据、应收账款、其他应收款、存货等资产进行减值测试，基于谨慎性原则，公司对应收票据、应收账款、其他应收款、存货等计提资产减值准备，本次计提金额合计为41,113,353.72元。本次计提资产减值准备具体构成如下：

序号	资产类别	计提资产减值准备金额（元）
1	应收票据坏账准备	14,855.74
2	应收账款坏账准备	33,373,225.85
3	其他应收款坏账准备	4,892,426.52
4	存货跌价准备	2,832,845.61
合计		41,113,353.72

二、本次计提资产减值准备的依据、数额和原因说明

1、应收款项减值准备

（1）应收款项的确认标准及计提方法

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

①应收票据确定组合的依据如下：

组合	组合依据
应收票据组合1	商业承兑汇票
应收票据组合2	银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②应收账款确定组合的依据如下：

组合	组合依据
应收账款组合1	应收合并范围内关联方客户
应收账款组合2	应收中央企业客户
应收账款组合3	应收国企、政府及事业单位客户
应收账款组合4	应收其他客户

对于划分为组合的应收账款，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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

③其他应收款确定组合的依据如下：

组合	组合依据
其他应收款组合1	应收利息
其他应收款组合2	应收股利
其他应收款组合3	合并范围内往来款
其他应收款组合4	应收押金和保证金
其他应收款组合5	应收备用金
其他应收款组合6	应收代垫款
其他应收款组合7	应收其他款项

（2）计提坏账准备情况

①应收票据坏账准备增加408,996.51 元，其中本期计提14,855.74元，本期非同一控制下企业合并，应收票据坏账准备转入394,140.77元。

单位：元

类 别	2018年12月31日	会计政策变更	2019年1月1日	本期变动金额			2019年12月31日
				计提	收回或转回	转销或核销	
组合1商业承兑汇票				-95,823.38			23,601.66
组合2银行承兑汇票				110,679.12			385,394.85
合计				14,855.74			408,996.51

注：本期非同一控制下企业合并，应收票据坏账准备转入394,140.77元；

本期无收回或转回的坏账准备。

②应收账款坏账准备增加41,184,230.01 元，其中本期计提33,373,225.85元，本期非同一控制下企业合并，应收账款坏账准备转入7,811,004.16 元。

单位：元

类 别	2018年12月31日	会计政策变更	2019年1月1日	本期变动金额			2019年12月31日
				计提	收回或转回	转销或核销	
组合2应收中央企业客户	101,949,854.40		101,949,854.40	26,274,662.58			128,224,516.98
组合3应收国企、政府及事业单位客户	7,357,018.50		7,357,018.50	4,903,899.25			14,380,207.77
组合4应收其他客户	4,111,408.65		4,111,408.65	2,194,664.02			11,997,786.81
合计	113,418,281.55		113,418,281.55	33,373,225.85			154,602,511.56

③其他应收款坏账准备增加8,745,660.31 元，其中本期计提4,892,426.52元，本期非同一控制下企业合并，其他应收款坏账准备转入3,853,233.79 元

单位：元

类 别	2018年12月31日	会计政策变更	2019年1月1日	本期变动金额			2019年12月31日
				计提	收回或转回	转销或核销	
组合4应收押金和保证金	23,339,054.16		23,339,054.16	3,853,380.65			27,529,344.21
组合5应收备用金	710,661.84		710,661.84	1,038,364.39			1,851,850.62
组合6应收代垫款	309,933.05		309,933.05	1,121,207.24			1,431,140.29
组合7应收其他款项	5,894.24		5,894.24	-1,120,525.76			2,298,868.48
合计	24,365,543.29		24,365,543.29	4,892,426.52			33,111,203.60

2、存货跌价准备

（1）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（2）计提存货跌价准备情况

期末，公司对存货进行了全面减值测试，存在减值迹象。拟计提的存货跌价准备2,832,845.61元，本期转回1,058,256.83元，具体情况如下：

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
劳务成本	3,789,817.16	2,832,845.61		1,058,256.83		5,564,405.94
合计	3,789,817.16	2,832,845.61		1,058,256.83		5,564,405.94

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次计提资产减值准备将减少公司2019年度净利润41,113,353.72元，占公司2019年度经审计归属于上市公司股东的净利润的17.87%，将减少公司所有者权益 41,113,353.72 元，占公司2019年12月31日经审计所有者权益的1.41%。

本次计提各项资产减值准备遵照《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，基于谨慎性原则，将更加充分、公允地反映公司截止2019年12月31日的资产状况及经营成果。

本次计提资产减值准备不会对公司当期利润产生重大影响，不存在通过计提大额资产减值进行盈余调节的情况，没有损害公司及中小股东的利益，本次计提资产减值准备事项不需要提交公司股东大会审议。

四、独立董事意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《内部会计控制制度》等相关规定，我们作为公司的独立董事，对公司《关于公司计提资产减值准备的议案》进行了认真审议，并就有关情况向公司进行了询问，现基于独立判断立场，发表如下独立意见：

1、公司本次计提资产减值准备，不涉及公司关联单位和关联人。

2、公司严格按照相关法规及财务制度在资产存在减值迹象时计提资产减值准备，遵循了企业会计准则要求的谨慎性原则，保证了公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映报告期资产的价值，公允地反映公司财务状况以及经营成果。

3、本次计提资产减值准备不会对公司当期利润产生重大影响，不存在通过计提大额资产减值进行盈余调节的情况，没有损害公司及中小股东的利益，决策程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定。

所以，我们同意公司本次计提资产减值准备事项。

五、监事会意见

经审核，监事会认为：本次计提资产减值准备符合企业会计准则和公司会计政策的有关规定；公司董事会就本次计提资产减值准备事项的决策程序合法、依据充分，符合公司的实际情况；经查验，本次计提资产减值准备不涉及公司关联单位和关联人，不会对公司当期利润产生重大影响，不存在通过计提大额资产减值进行盈余调节的情况，同意公司本次计提资产减值准备事项。

六、备查文件

1、《公司第三届董事会第二十六次会议决议》；

2、《公司第三届监事会第十次会议决议》；

3、《独立董事关于相关事项的独立意见》。

特此公告！

润建股份有限公司
董 事 会
2020年4月29日

证券代码：002929　　证券简称：润建股份　　公告编号：2020-023

润建股份有限公司
关于会计政策变更的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

润建股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年4月28日召开了公司第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。现将本次会计政策变更情况公告如下：

一、本次会计政策变更情况

1、变更原因

财政部于2017年7月31日发布了新收入准则，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2020年1月1日起施行。

根据上述文件要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。

2、变更日期

根据深圳证券交易所《关于新金融工具、收入准则执行时间的通知》，公司将依据相关文件规定的起始日于2020年1月1日起开始执行收入准则的会计政策。

3、变更前公司采用的会计政策

本次变更前，公司按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和各项具体会计准则、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。

4、变更后公司采用的会计政策

本次变更后，公司将按照新收入准则执行。其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

二、本次会计政策变更的主要内容

根据财政部新修订的收入准则，会计政策变更的内容主要包括：

1、将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型。

现行收入准则和建造合同准则在某些情形下边界不够清晰，可能导致类似的交易采用不同的收入确认方法，从而对企业财务状况和经营成果产生重大影响。新收入准则要求采用统一的收入确认模型来规范所有与客户之间的合同产生的收入，并且就“在某一时段内”还是“在某一时点”确认收入提供具体指引，有助于更好地解决目前收入确认时点的问题，提高会计信息可比性。

2、以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。

现行收入准则要求区分销售商品收入和提供劳务收入，并且强调在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方时确认销售商品收入，实务中有时难以判断。新收入准则打破商品和劳务的界限，要求企业在履行合同中的履约义务，即客户取得相关商品（或服务）控制权时确认收入，从而能够更加科学合理地反映企业的收入确认过程。

3、对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引。

现行收入准则对于包含多重交易安排的合同仅提供了非常有限的指引，具体体现在收入准则第十五条以及企业会计准则讲解中有关奖励积分的会计处理规定。这些规定远远不能满足当前实务需要。新收入准则对包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引，要求企业在合同开始日对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，按照各单项履约义务所承诺商品（或服务）的单独售价的相对比例将交易价格分摊至各单项履约义务，进而在履行各单项履约义务时确认相应的收入，有助于解决此类合同的收入确认问题。

4、对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

新收入准则对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。例如，区分总额和净额确认收入、附有质量保证条款的销售、附有客户额外购买选择权的销售、向客户授予知识产权许可、售后回购、无需退还的初始费等，这些规定将有助于更好的指导实务操作，从而提高会计信息的可比性。

三、本次会计政策变更对公司的影响

根据新旧准则衔接规定，企业无需重述前期可比数，比较财务报表列报的信息与新准则要求不一致的无须调整，本次会计政策变更不影响公司2019年度相关财务指标。

四、董事会关于会计政策变更的合理性说明

公司本次会计政策变更是根据财政部相关文件要求进行的变更，不会对公司财务报表产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情况。本次会计政策的变更符合公司实际，符合财政部颁布的《企业会计准则》相关规定。

五、独立董事意见

公司本次会计政策变更是根据财政部修订及颁布的最新会计准则进行的合理变更，符合法律、法规规定，使公司的会计政策符合财政部、证监会和深圳证券交易所等相关规定，能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次会计政策变更的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东权益的情形，同意本次会计政策变更。

六、监事会意见

经审核，监事会认为：本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的合理变更，执行新的会计准则能够使得公司更加准确地反映公司财务状况，且符合《企业会计准则》及相关规定，全体监事会成员一致同意本次会计政策变更。

七、备查文件

1、《公司第三届董事会第二十六次会议决议》；

2、《公司第三届监事会第十次会议决议》；

3、《独立董事关于相关事项的独立意见》。

特此公告！

润建股份有限公司
董 事 会
2020年4月29日

证券代码：002929　　证券简称：润建股份　　公告编号：2020-024

润建股份有限公司关于增加公司经营范围及修改《公司章程》的公告

润建股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年4月28日召开的第三届董事会第二十六次会议以9票同意、0票反对、0票弃权的表决结果，审议通过了《关于增加公司经营范围及修改（公司章程）的议案》。现对相关情况公告如下：

一、经营范围变更情况

根据为满足公司未来业务发展需要，公司拟对经营范围进行如下变更：

变更前	变更后
经依法登记，公司的经营范围为：计算机信息系统集成，通信信息网络系统集成，信息系统的技术研发与销售，软件开发，网络托管业务，增值电信业务，互联网数据服务，信息处理和存储支持服务，通信技术和产品的技术咨询、技术服务、技术研发，信息技术咨询服务；电信业务；计算机硬件整机、零配件制造，信息安全设备制造；计算机、软件及辅助设备，教学设备，电力、集中式快速充电站，分布式交流充电桩，机械设备的销售；网络产品、通讯设备、通讯器材、电池、五金产品及电子产品的开发、生产，销售及售后服务；新兴能源技术研发；稳压电源、不间断供电电源生产、销售、维修服务；机械设备租赁；电力技术咨询，节能方案技术咨询；合同能源管理；工程设计与咨询服务；教育咨询；通信网络维护与优化，通信铁塔维护，制冷空调设备安装与维修服务，节能技术推广服务；建筑物空调设备、通风设备系统安装服务；通信设施租赁；通信工程施工，建筑工程施工，建筑智能化工程设计与施工，机电工程施工，建筑装修装饰工程施工，市政公用工程施工，钢结构工程施工，送变电工程施工，防雷技术及防雷工程施工，消防设施工程施工，地基与基础工程施工，电力工程施工，水利水电工程施工，城市及道路照明工程施工，电力设施承装（修，试），安全技术防范系统设计、施工、维修，公路交通工程施工，防水防腐保温工程施工，环保工程施工，光伏电站工程施工，风力发电工程施工，节能工程施工，通信用户管线建设，施工劳务分包；进出口贸易；	经依法登记，公司的经营范围为：计算机信息系统集成，通信信息网络系统集成，信息系统的技术研发与销售，软件开发，网络托管业务，增值电信业务，互联网数据服务，信息处理和存储支持服务，通信技术和产品的技术咨询、技术服务、技术研发，信息技术咨询服务；电信业务；计算机硬件整机、零配件制造，信息安全设备制造；计算机、软件及辅助设备、教学设备、电力、集中式快速充电站、分布式交流充电桩、机械设备的销售；网络产品、通讯设备、通讯器材、电池、五金产品及电子产品的开发、生产、销售及售后服务；新兴能源技术研发；稳压电源、不间断供电电源生产、销售、维修服务；机械设备租赁；电力技术咨询，节能方案技术咨询；合同能源管理；工程设计与咨询服务；教育咨询；通信网络维护与优化，通信铁塔维护，制冷空调设备安装与维修服务，节能技术推广服务；建筑物空调设备、通风设备系统安装服务；通信设施租赁；通信工程施工，建筑工程施工，建筑智能化工程设计与施工，机电工程施工，建筑装修装饰工程施工，市政公用工程施工，钢结构工程施工，送变电工程施工，防雷技术及防雷工程施工，消防设施工程施工，地基与基础工程施工，电力工程施工，水利水电工程施工，城市及道路照明工程施工，电力设施承装（修，试），安全技术防范系统设计、施工、维修，公路交通工程施工，防水防腐保温工程施工，环保工程施工，光伏电站工程施工，风力发电工程施工，节能工程施工，通信用户管线建设，施工劳务分包；进出口贸易；测绘服务；软件零售；通信终端设备制造；计量仪器修理；计量器具零售；仪器仪表修理。

二、《公司章程》修改情况

鉴于经营范围变更，根据《公司法》的有关规定，公司拟同时对《公司章程》中对应条款进行如下修改：

修改前	修改后
第十三条 经依法登记，公司的经营范围为：计算机信息系统集成，通信信息网络系统集成，信息系统的技术研发与销售，软件开发，网络托管业务，增值电信业务，互联网数据服务，信息处理和存储支持服务，通信技术和产品的技术咨询、技术服务、技术研发，信息技术咨询服务；电信业务；计算机硬件整机、零配件制造，信息安全设备制造；计算机、软件及辅助设备、教学设备、电力、集中式快速充电站、分布式交流充电桩、机械设备的销售；网络产品、通讯设备、通讯器材、电池、五金产品及电子产品的开发、生产、销售及售后服务；新兴能源技术研发；稳压电源、不间断供电电源生产、销售、维修服务；机械设备租赁；电力技术咨询，节能方案技术咨询；合同能源管理；工程设计与咨询服务；教育咨询；通信网络维护与优化，通信铁塔维护，制冷空调设备安装与维修服务，节能技术推广服务；建筑物空调设备、通风设备系统安装服务；通信设施租赁；通信工程施工，建筑工程施工，建筑智能化工程设计与施工，机电工程施工，建筑装修装饰工程施工，市政公用工程施工，钢结构工程施工，送变电工程施工，防雷技术及防雷工程施工，消防设施工程施工，地基与基础工程施工，电力工程施工，水利水电工程施工，城市及道路照明工程施工，电力设施承装（修、试），安全技术防范系统设计、施工、维修，公路交通工程施工，防水防腐保温工程施工，环保工程施工，光伏电站工程施工，风力发电工程施工，节能工程施工，通信用户管线建设，施工劳务分包；进出口贸易；测绘服务；软件零售；通信终端设备制造；计量仪器修理；计量器具零售；仪器仪表修理。	第十三条 经依法登记，公司的经营范围为：计算机信息系统集成，通信信息网络系统集成，信息系统的技术研发与销售，软件开发，网络托管业务，增值电信业务，互联网数据服务，信息处理和存储支持服务，通信技术和产品的技术咨询、技术服务、技术研发，信息技术咨询服务；电信业务；计算机硬件整机、零配件制造，信息安全设备制造；计算机、软件及辅助设备、教学设备、电力、集中式快速充电站、分布式交流充电桩、机械设备的销售；网络产品、通讯设备、通讯器材、电池、五金产品及电子产品的开发、生产、销售及售后服务；新兴能源技术研发；稳压电源、不间断供电电源生产、销售、维修服务；机械设备租赁；电力技术咨询，节能方案技术咨询；合同能源管理；工程设计与咨询服务；教育咨询；通信网络维护与优化，通信铁塔维护，制冷空调设备安装与维修服务，节能技术推广服务；建筑物空调设备、通风设备系统安装服务；通信设施租赁；通信工程施工，建筑工程施工，建筑智能化工程设计与施工，机电工程施工，建筑装修装饰工程施工，市政公用工程施工，钢结构工程施工，送变电工程施工，防雷技术及防雷工程施工，消防设施工程施工，地基与基础工程施工，电力工程施工，水利水电工程施工，城市及道路照明工程施工，电力设施承装（修，试），安全技术防范系统设计、施工、维修，公路交通工程施工，防水防腐保温工程施工，环保工程施工，光伏电站工程施工，风力发电工程施工，节能工程施工，通信用户管线建设，施工劳务分包；进出口贸易；测绘服务；软件零售；通信终端设备制造；计量仪器修理；计量器具零售；仪器仪表修理。

除上述修改内容外，《公司章程》其他条款内容保持不变。

公司本次拟增加经营范围及修改《公司章程》的事项，尚需提交公司股东大会审议；拟变更的经营范围及《公司章程》修订内容最终表述以工商部门核准登记为准；同时提请股东大会授权公司管理层办理与此相关的工商变更登记全部事宜。

特此公告。

润建股份有限公司
董 事 会
2020年4月29日

证券代码：002929　　证券简称：润建股份　　公告编号：2020-025

润建股份有限公司关于召开2020年第二次临时股东大会的通知

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

润建股份有限公司（以下简称“公司”、“润建股份”）第三届董事会第二十六次会议决定于2020年5月14日（星期四）召开公司2020年第二次临时股东大会，现将本次股东大会的有关事项通知如下：：

一、召开会议的基本情况

1、股东大会届次：2020年第二次临时股东大会。

2、股东大会的召集人：公司第三届董事会。

3、会议召开的合法、合规性：公司第三届董事会第二十六次会议决定召开本次股东大会。本次股东大会的召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的有关规定。

4、会议召开日期、时间：

（1）现场会议召开日期、时间：2020年5月14日（星期四）下午14:30开始；

（2）网络投票日期、时间：

①通过深圳证券交易所（以下简称“深交所”）交易系统进行网络投票的具体时间为：2020年5月14日上午9:30—11:30，下午13:00—15:00；

②通过互联网投票系统http://wltp.cninfo.com.cn投票的具体时间为：2020年5月14日上午9:15至2020年5月14日下午3:00期间的任意时间。

5、会议的召开方式：采取现场投票与网络投票相结合的方式。

（1）现场投票：股东本人出席现场会议或者通过授权委托书（见附件二）委托他人出席现场会议。

（2）网络投票：公司