

深圳市郑中设计股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人郑忠、主管会计工作负责人刘云贵及会计机构负责人(会计主管人员)罗桂梅声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司所属的建筑装饰业，面临房地产行业相关政策调整带来的波动风险，公司亦存在劳动力成本上升导致的经营风险、快速成长导致的管理风险、应收账款回收风险、募集资金投资项目实施风险等，敬请广大投资者注意投资风险，具体内容详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”的相关内容。

本半年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于宏观经济、市场状况变化等多种因素，存在很大的不确定性，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，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	8
第四节 公司治理.....	15
第五节 环境和社会责任.....	16
第六节 重要事项.....	17
第七节 股份变动及股东情况.....	20
第八节 优先股相关情况.....	22
第九节 债券相关情况.....	23
第十节 财务报告.....	26

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有公司法定代表人签名并盖章的2021年半年度报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、发行人或郑中设计	指	深圳市郑中设计股份有限公司
实际控制人	指	郑忠和邱艾夫妇
控股股东、亚泰一兆	指	深圳市亚泰一兆投资有限公司
平顶山中兆	指	平顶山中兆企业管理有限公司（原深圳市亚泰中兆投资管理有限公司）
香港郑中设计所	指	香港郑中设计事务所有限公司（英文名：Cheng Chung Design (H.K) Limited），公司全资子公司
深圳郑中设计所	指	郑中室内设计（深圳）有限公司，香港郑中设计所全资子公司，公司全资二级子公司
亚泰飞越	指	深圳亚泰飞越设计顾问有限公司
港新国际	指	港新国际设计顾问（香港）有限公司（英文名：In HongKong Design Co.,Ltd），公司全资子公司
聚城设计	指	深圳市聚城设计有限公司（原港新国际设计顾问（深圳）有限公司），港新国际全资子公司，公司全资二级子公司
美国郑中	指	郑中室内设计（美国）有限公司（英文名：Cheng Chung Design Limited.），香港郑中设计所的美国全资子公司，公司的全资二级子公司
香港亚泰	指	香港亚泰国际建设有限公司，公司全资子公司
澳门 ATG	指	原“ATG（澳门）工程建设股份有限公司”，已于 2021 年 5 月注销
亚泰建利	指	亚泰建利工程有限公司，香港亚泰持股 51%之控股子公司
澳门 CCD	指	原“CCD 郑中（澳门）设计一人有限公司”，已于 2021 年 5 月注销
菲律宾亚泰	指	Asiantime International (Philippines) Corporation 亚泰国际（菲律宾）有限公司，香港亚泰持股 40%之子公司
越南亚泰	指	Asiantime International (VIETNAM) Company Limited 亚泰国际（越南）有限公司，香港亚泰全资子公司，公司全资二级子公司
艺澍家空间科技	指	原“深圳市亚泰美凯龙空间科技有限公司”，2021 年 8 月更名为“深圳市艺术家空间科技有限公司”，公司持股比例由 51%变为 100%
郑中鱼眼	指	深圳市郑中鱼眼设计有限公司，公司全资子公司
无物艺术	指	深圳市亚泰国际物业服务有限公司，2021 年 3 月更名为“深圳市无物艺术顾问有限公司”，公司全资子公司

犀照科技	指	“深圳市犀照网络科技有限公司”，公司全资子公司
亚泰建筑	指	深圳市亚泰国际建筑科技有限公司，公司全资子公司
股东大会	指	深圳市郑中设计股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市郑中设计股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市郑中设计股份有限公司监事会
高管人员、高级管理人员	指	深圳市郑中设计股份有限公司高级管理人员
《公司章程》	指	《深圳市郑中设计股份有限公司章程》
报告期、本报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
保荐机构、中天国富	指	中天国富证券有限公司
本公司证券事务律师、中伦律所	指	北京市中伦（深圳）律师事务所
审计机构、容诚会计师事务所	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙），本公司的审计机构
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
EPC/交钥匙工程	指	在一体化装饰模式下开展的，集设计、工程建设、配套服务等于一体，为业主呈现最终效果的综合化建筑装饰服务。
原创设计	指	从设计概念提出到设计方案确定，再到形成具体施工图纸的全设计过程，侧重设计的艺术创意和文化格调。
深化设计	指	将设计创意和方案具体化为可实际施工的图纸，使之完全能够付诸实施，与工程施工的联系更为紧密的设计服务，深化设计不涉及概念和方案设计。
绿色装饰	指	坚持以人为本，在环保生态的基础上，追求高品质生活、工作空间的低碳装饰活动。
BIM、建筑信息模型	指	以建筑工程项目的各项相关信息数据作为模型的基础，进行建筑模型的建立，通过数字信息仿真模拟建筑物所具有的真实信息。它具有可视化，协调性，模拟性，优化性和可出图性五大特点。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	郑中设计	股票代码	002811
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市郑中设计股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	郑中设计		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Cheng Chung Design Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CCD		
公司的法定代表人	郑忠		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王小颖	张斌
联系地址	深圳市福田区中心区益田路与福华路交汇处卓越时代广场 4B01、4B02	深圳市福田区中心区益田路与福华路交汇处卓越时代广场 4B01、4B02
电话	0755-83028871	0755-83028871
传真	0755-23609266	0755-23609266
电子信箱	atg@atgcn.com	atg@atgcn.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	901,446,895.68	843,451,282.85	6.88%
归属于上市公司股东的净利润（元）	21,428,811.06	18,644,831.55	14.93%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	15,721,916.91	15,533,872.76	1.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	146,872,149.05	46,276,273.51	217.38%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.07	14.29%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.07	14.29%
加权平均净资产收益率	1.35%	1.14%	0.21%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,968,367,799.75	3,119,888,925.81	-4.86%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,508,495,340.74	1,595,680,663.45	-5.46%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,786,883.87	
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）	3,020,442.66	详见本报告“第十节 财务报告”部分附注七、84。
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	732,061.65	

性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	87,620.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	37,744.30	
减：所得税影响额	953,336.06	
少数股东权益影响额（税后）	4,523.17	
合计	5,706,894.15	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内，公司的主营业务及行业地位

郑中设计是室内设计领域的国际领先企业之一，郑中设计Cheng Chung Design (CCD) 设计品牌追求专业领先及前瞻性的创新，在引领酒店设计的同时，以全产业链运作模式（从前期顾问，建筑设计、室内设计，到机电、灯光、标识、软装、艺术品等）覆盖酒店、企业总部大厦、商业综合体、高端住宅等多业态领域。在美国专业室内设计杂志《室内设计》(Interior Design) 公布的“2020全球室内设计百大榜单”中，Cheng Chung Design (CCD) 排名为亚太区第一名，“2019年全球酒店设计百大排名”中，Cheng Chung Design (CCD) 保持全球第三名，2019、2020连续两年被世界品牌实验室 (World Brand Lab) 评为“亚洲品牌500强”，2020年荣登《中国500最具价值品牌》，均为第一个也是唯一上榜的设计品牌。

公司具有《建筑装饰工程设计专项甲级》和《建筑装修装饰工程专业承包壹级》资质，资质级别已经达到建筑装饰企业的最高级别。此外，公司还拥有展览陈列工程设计与施工一体化资质壹级、展览工程企业资质壹级、广东省安全技术防范系统设计、施工、维修资格证肆级等十四项资质。同时中国建筑装饰协会对公司的信用状况评定结果为AAA级，公司是广东省工商行政管理局公示的“广东省守合同重信用企业”。公司被深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局认定为高新技术企业。

报告期内，公司所承接的项目施工及设计业务，均通过招标、邀标等方式取得，本报告期内公司主营业务未发生重大变化。

（二）报告期所属行业发展情况

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，本公司施工业务属于建筑装饰和其他建筑业；根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》(GB/T4754-2017) 设计业务属于专业设计服务业。

设计对室内环境的重要性正在凸显，符合人们日益增长的美好生活需要。室内设计是根据建筑物的使用性质、所处环境和相应标准，运用物理技术手段和建筑设计原理等理论知识，为人们创造功能合理、舒适优美、满足人们物质和精神生活需要的室内环境。据前瞻产业研究院发布的《2020-2025年中国室内设计行业市场前瞻与投资战略规划分析报告》中预测，结合中国未来5-10年的经济发展形势，以及房地产市场的景气程度，中国室内设计行业市场规模为年均增长率在12%左右，预计2024年中国室内设计行业市场规模在4,675亿元左右。公司拥有的品牌及拓展优势，将于市场竞争中日益凸显。

建筑装饰业充满挑战，竞争越来越集中。受2020年新冠疫情冲击和行业内部竞争加剧的影响，我国建筑装饰行业市场的分化更加明显，许多小规模企业逐渐退出行业，行业订单普遍向大规模企业靠拢，大规模企业市场竞争优势愈加突出。与此同时，中国建筑装饰市场的企业数量继续减少，从2011年的14.5万家减少到2018年的12.5万家，7年共有2万家企业退出了市场，其中中小企业数量比重占比较高，中高端企业得以发展，行业集中度将逐步提高，拥有资金、人才、规模等优势的企业竞争力凸显。公司考量工程业务的发展特性，谨慎承接更多业务订单，以将重心置于设计相关业务的开展。

（三）报告期公司经营情况

2021上半年，公司取得营业收入901,446,895.68元，较去年同期上升6.88%，归属于上市公司股东的净利润为21,428,811.06元，较去年同期上升14.93%，经营活动产生的现金流量净额为146,872,149.05元，较去年同期增加217.38%。

报告期内，公司设计业务发展良好，持续发挥品牌优势。设计业务于报告期内收入为296,974,852.53元，占营业收入32.94%，2020年同期占比25.92%，比重增长7.02%。公司设计业务收入金额及占营业收入的比率达到

新高，进一步彰显公司设计业务的重要性。报告期内，设计业务新签订单为5.50亿元，较去年同期的3.91亿元增加40.65%。设计业务的发展得益于公司品牌的多年积累及持续不断的优秀作品推出，其中云南弥勒半朵云艺术家会客厅项目获得红点至尊奖，西安丝路酒店项目获得缪斯设计铂金奖。

报告期内，公司部分获奖作品图片如下：

1、云南弥勒半朵云艺术家会客厅（德国红点奖）



2、西安丝路酒店（缪斯设计铂金奖）



此外，公司于报告期内继续聚焦品牌延伸，坚定走品牌发展之路，鱼眼、聚城、无物等品牌在各细分领域取得进一步发展。

报告期内，公司软装业务稳定发展。公司持续加强软装团队的建设，并配备具备丰富经验的设计师和采购人员，协调配合公司在设计方面的优势及丰富的供应链系统，为客户提供高附加值的软装服务，更好的实现了部分设计方案的效果呈现。报告期内，软装业务收入32,689,717.44元，同比增长10.23%。

报告期内，子公司犀照科技打造的物料平台部分投入使用，已有超过500家供应商入驻，各类物料超8000款，实现线上一键生成物料书、线上索取样板、线上设计项目物料管理等功能。未来将上线设计协同等多项功能，持续改善设计师的工作效率和改变物料呈送方式。

公司强调企业文化的建设，报告期内，公司持续践行既定的使命、愿景和核心价值观，激励全体员工共同奋斗。具体为：

使命：东意西境点亮人居梦想。

愿景：致力于建立学习型组织，打造一个自我驱动、自我成长的生态环境，让员工和生态链伙伴有激情、有梦想，建设共赢发展的生态圈，以创新驱动实现文化自信。

核心价值观：以客户为中心，以创意为灵魂，以品质为生命，以奋斗者为本。

二、核心竞争力分析

（一）公司的设计及品牌优势

郑中设计Cheng Chung Design (CCD) 设计品牌追求专业领先及前瞻性的创新，引领酒店设计的同时，以全产业链运作模式（从前期顾问、建筑设计、室内设计，到机电、灯光、标识、软装、艺术品等）覆盖酒店、企业总部大厦、商业综合体、高端住宅等多业态领域。Cheng Chung Design (CCD) 坚定走品牌之路，以品牌力量传递和践行文化自信。在美国专业室内设计杂志《室内设计》(InteriorDesign) 公布的“2020全球室内设计百大榜单”中，Cheng Chung Design(CCD)排名亚太区第一名，2019、2020连续两年被世界品牌实验室(WorldBrandLab) 评为“亚洲品牌500强”，2020年荣登《中国500最具价值品牌》，均为第一个也是唯一上榜的设计品牌。

更多品牌的推出是品牌优势发展的延伸。基于郑中设计Cheng Chung Design (CCD) 设计品牌的影响力，公司推出针对前瞻性客户的“鱼眼”品牌。鱼眼品牌秉承了Cheng Chung Design (CCD) 的文化基因，延续了Cheng Chung Design (CCD) 在酒店空间项目类型的领先优势，为客户提供国际领先的创新设计，如国际精选品牌酒店及精品酒店，且开拓了康养与医疗、餐饮空间、高端休闲娱乐文化空间及其它多种空间类型的项目；针对商业办公项目的“聚城”品牌，正通过不断的市场开拓，赢得重要市场地位。在产业园区、企业超级总部、商业中心等市场打造了多个标杆项目，例如阿里云产业园、华为坂田总部、VIVO深圳总部等项目。聚城正不断获得更多客户的认可和信赖。此外，针对艺术品和软装的“无物艺术顾问”，旨在成为一站式从设计到落地的艺术品与软装服务机构。无物可以根据客户的要求、品牌和预算，通过艺术作品、软装提案、采购和安装，为客户提供一个完整、定制、创新的艺术与软装方案，以帮助客户实现对美好生活的追求。

公司在发展不断做强每一个品牌的过程中，将通过科技技术的利用、设计趋势的探索等方面进行自主研发，在增强自身设计实力的同时，引领设计水平的持续提升，并紧紧围绕设计的竞争优势，为公司的持续发展不断扩大外延。

公司的设计能力已获得瑞吉 (St.Regis)、丽思卡尔顿 (Ritz-Carlton)、康莱德 (CONRAD)、洲际 (InterContinental) 等众多国际顶级酒店品牌认可，为50多个国际品牌提供服务，项目作品布遍大中华区、东南亚、欧美等地。

报告期内，公司获得的设计类国际奖项如下：

序号	奖项名称	奖项简介	年份
1	Red Dot Award德国红点奖--弥勒半朵云艺术家会客厅 (BOB最佳奖)	由德国设计协会(Design Zentrum Nordrhein Westfalen)颁发	2021
2	西安丝路酒店 (铂金奖)	由缪斯设计奖《MUSE Design Awards》颁发	2021
3	2020 WIN Awards- CCD深圳总部办公室49F (办公空间类别设计金奖)、东莞VIVO总部 (办公空间类别设计铜奖)	由《世界室内新闻》杂志大奖 (World Interior News Awards)颁发	2020
4	SBID优秀奖-深圳博林天瑞喜来登酒店、北京三里屯一号Aston Martin、北京三里屯一号FENDI、天津平安小白楼售楼处	英国SBID国际设计大奖颁发	2020
5	2021柏林设计奖-台北Tapestry时代寓所 (酒店设计类金奖)、西安经开洲际 (酒店设计类银奖)、弥勒东风韵美憬阁精选酒店 (酒店设计类银奖)、弥勒半朵云艺术家会客厅 (餐厅设计类银奖)	由柏林设计奖 (Berlin Design Awards) 颁发	2020
6	伦敦杰出地产奖 (酒店室内设计奖) -上海佘山世茂洲际酒店、西安经开洲际酒店、深圳大梅沙京基洲际行政俱乐部	由伦敦杰出地产奖OPAL (Outstanding Property Award London) 颁发	2020

7	2020年《中国500最具价值品牌》	由世界品牌实验室（World Brand Lab）颁发	2020
8	TID决赛优秀奖—西安中晶华邑酒店	由TID台湾室内设计大奖颁发	2020
9	IPA英国国际房地产奖亚太地区酒店室内设计奖—上海佘山世茂深坑洲际酒店、成都领地希尔顿嘉悦里酒店、厦门佳逸希尔顿格芮精选酒店	由IPA英国国际房地产奖颁发	2020
10	IPA英国国际房地产奖亚太地区住宅室内设计奖—珠海卓越唐家湾别墅、珠海中信红树湾顶层复式	由IPA英国国际房地产奖颁发	2020
11	IPA英国国际房地产奖亚太地区多功能用途室内设计奖—武汉御万科玺滨江、成都旭辉棠府	由IPA英国国际房地产奖颁发	2020
12	全球星级酒店-五星殊荣—三里屯通盈中心洲际酒店、广州四季酒店、成都富力丽思卡尔顿酒店	由《福布斯旅游指南》评选	2020
13	A&D Trophy Awards 2019透视设计大奖住宅类最佳设计大奖—珠海中信红树湾顶层复式、珠海卓越唐家湾别墅、成都领地希尔顿嘉悦里酒店、万科御玺滨江	由Perspective Magazine(透视杂志)颁发	2019
14	Gold Key Awards金钥匙奖、最佳奢华酒店类决赛入围奖—上海世茂深坑洲际酒店	由Boutique Design杂志（BD），与美国酒店及住宿协会（AH&LA），纽约市酒店协会（HANYC）和纽约州酒店与旅游协会（NYSH&TA）合作颁发	2019
15	国际SBID设计大奖—上海世茂深坑洲际酒店	由英国室内设计协会(SBID)颁发	2019
16	WIN Award住宅开放类铜奖—深圳中洲湾生活体验馆	由《世界室内新闻杂志》（World Interior News，简称WIN）颁发	2019
17	CCD郑中设计—亚洲品牌500强	由世界品牌实验室（World Brand Lab）颁发	2019
18	A'Design Award 2018-2019室内设计类金奖—深圳中洲湾生活体验馆、缅甸仰光泛太平洋酒店	由 ICSID（国际工业设计协会），ICOGRADA（国际平面设计协会）& ADI(意大利工业设计协会)组织承办	2019
19	A'Design Award 2018-2019室内设计类银奖—深圳金沙湾万豪酒店、武汉绿地总裁公馆、深圳佳兆业万豪酒店、三亚·亚特兰蒂斯、深圳中洲万豪酒店	由 ICSID（国际工业设计协会），ICOGRADA（国际平面设计协会）& ADI(意大利工业设计协会)组织承办	2019
20	A'Design Award 2018-2019室内设计类铜奖—佛山罗浮宫索菲特酒店	由 ICSID（国际工业设计协会），ICOGRADA（国际平面设计协会）& ADI(意大利工业设计协会)组织承办	2019

（二）公司的设计人才优势

人才的不断积累和成长是公司得以不断发展的重要基础。公司始终注重设计人员的招聘、培训及发展，通过品牌优势和活力不断吸引人才加入设计团队。目前，公司设计人员规模处于亚太区室内设计行业前列，拥有概念设计、方案设计、物料设计、灯光设计、艺术品设计、施工图设计等不同领域和阶段的设计师超过800位。同时，公司在香港、洛杉矶、上海、北京、西安等地设立分支机构，通过区域便利的方式以招揽更多设计人才及为客户提供更高效的服务。

此外，公司核心管理团队具有丰富的教育背景及实践经验，具备更多元的文化眼界。包括创始人郑忠先生在内的核心技术团队，拥有丰富的项目经验和行业影响力，并通过培训及分享等方式为更多设计人才的学习成长及能力培养提供多种渠道和资源。公司以不同职级的方式为不同阶段的人才提供具有市场竞争力的薪酬和待

遇，设计人才的梯队正在逐步发展中不断形成并向上发展。

（三）公司的EPC业务模式优势

EPC（Engineering-Procurement-Construction），中文通常称为“设计采购和施工”模式，又称“交钥匙工程”模式。业主与工程总承包商签订工程总承包合同，把建设项目的设计、采购、施工和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。

公司之所以能在项目中成功推广和运用EPC模式，是基于郑中设计自身独有的出身和成长特质。主要原因如下：

1、拥有设计的DNA。EPC模式的核心在于设计与施工的统一和配合，Cheng Chung Design（CCD）拥有的国际化团队和丰富项目经验，以及屡获国际大奖的专业水准，为郑中设计增加了独特的核心竞争力。设计通过分析和挖掘客户的潜在需求，更加充分的满足客户个性化需求，为客户升级价值。

2、实现设计与施工真正的无缝衔接。这是EPC模式的重中之重，除了设计品牌Cheng Chung Design（CCD），郑中设计还拥有业内有口皆碑的工程品牌——ATG，两大品牌可谓“血源”相同，一脉相承，既能分开协作又能相互配合。Cheng Chung Design（CCD）是灵魂，ATG是载体，设计与施工水乳交融，真正能实现EPC模式的完美落地，打造完美的作品。

3、确保效果和质量。EPC模式是国际工程承包的主流，因为这种模式对于业主和承包商是双赢的，它既解决了设计与施工分离甚至脱节的矛盾，又解决了设计公司给出来的效果非常漂亮，但是施工单位无法将其落地实现的难题。而郑中设计凭借旗下Cheng Chung Design（CCD）设计和ATG施工双品牌，可妥善解决此问题，确保效果和质量。

4、控制项目总投资。在业主的投资限额内，通过设计与施工的密切配合，控制成本，达到效果。

5、控制工期。由于设计与施工实现了无缝衔接，大幅度解决沟通效率问题，解决了设计与施工意见不一致而难以协调的问题。特别对于工期紧张的项目，EPC模式能做到边设计边施工，设计与施工密切协调配合，无缝衔接，以圆满完成业主的工期要求，并呈现完美效果。

6、全程服务。采用交钥匙总承包的合同形式决定了郑中设计是项目的第一责任人，直接对结果负责。这也是为业主控制成本、进度和施工质量的重要因素，多年的经验累积让郑中设计有能力提供全程服务。

7、公司已将EPC模式定位为企业业务承接的主要模式。公司每年都会有EPC项目推出，代表作品包括上海世茂深坑洲际酒店、北京三里屯1号洲际酒店、杭州泛海美高梅钓鱼台酒店、仰光泛太平洋酒店、厦门佳逸酒店、佛山卢浮宫索菲特酒店、西安华邑洲际酒店等，为公司持续奠定良好的口碑和市场形象。

（四）技术研发优势

公司在发展过程中始终强调技术研发和设计原创性，在日常服务中不断提炼，通过申请专利、著作权和工法、论文等方式形成自主知识产权，依托BIM技术，申请了多个专利、软件著作权及发表多篇相关论文等，将BIM技术应用于具体项目。截至报告期末，公司拥有118项已授权专利（含实用新型及发明专利），以及拥有四项省市级工法。

报告期内已授权专利（仅限实用新型及发明专利）清单：

序号	专利类别	阶段	专利名称	专利号/申请号	专利权人	专利申请日	授权公告日/公开日
1	实用新型	授权	一种电磁感应吸附装置	ZL202020902498.1	郑中设计	2020年05月25日	2021.01.12
2	实用新型	授权	一种钢结构建筑圆柱体	ZL201922118802.3	郑中设计	2019年11月29日	2020.11.17
3	实用新型	授权	平向联动推拉式纱窗隔断	ZL201922140873.3	郑中设计	2019年12月03日	2020.09.01
4	实用新型	授权	一种用于天花吊顶的滑动式检修组件	ZL202020898363.2	郑中设计	2020年05月25日	2021.02.09

5	实用新型	授权	一种透光砖干挂组件以及暗藏灯光的干挂式透光砖墙	ZL202021014492.7	郑中设计	2020年06月04日	2021.03.20
6	实用新型	授权	一种楼梯结构	ZL202021553524.0	郑中设计	2020年07月30日	2021.04.20
7	实用新型	授权	一种可聚光调节的LED筒灯	ZL202022293183.4	郑中设计	2020年10月15日	2021.04.20
8	实用新型	授权	一种吊顶石材的防坠落装置	ZL202020898149.7	郑中设计	2020年05月25日	2021.03.16
9	实用新型	授权	一种悬挂式屏风安装结构	ZL202022293728.1	郑中设计	2020年10月15日	2021.05.18
10	实用新型	授权	一种装配式检修门	ZL202021524649.0	郑中设计	2020年07月27日	2021.05.28
11	实用新型	授权	一种带有自清洁结构的LED灯	ZL202022303190.8	郑中设计	2020年10月15日	2021.05.04
12	实用新型	授权	一种消防栓暗门组件	ZL202020938153.1	郑中设计	2020年05月28日	2021.05.11
13	实用新型	授权	一种内嵌安装的配电柜规定结构	ZL202022748922.4	郑中设计	2020年11月24日	2021.06.22
14	实用新型	授权	门把手	ZL202030819925.5	郑中设计	2020年12月30日	2021.06.22
15	实用新型	授权	一种插线式汇流排	ZL202022978027.1	郑中设计	2020年12月08日	2021.06.29
16	实用新型		一种高强度抗冲击隔断墙体	ZL202022378061.5	郑中设计	2020年10月22日	2021.07.13

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	901,446,895.68	843,451,282.85	6.88%	
营业成本	689,826,679.20	665,665,913.06	3.63%	
销售费用	11,275,601.26	13,615,596.49	-17.19%	
管理费用	49,052,979.57	43,902,500.89	11.73%	
财务费用	11,080,473.65	20,818,218.95	-46.78%	主要系本期借款总额较上年同期下降所致
所得税费用	4,596,579.03	5,010,669.40	-8.26%	

研发投入	38,351,175.15	50,299,876.94	-23.75%	
经营活动产生的现金流量净额	146,872,149.05	46,276,273.51	217.38%	主要系本期加强对客户/供应商的收付款管理所致
投资活动产生的现金流量净额	-98,793,272.71	-9,071,212.86	989.09%	主要系本期增加购买理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	-225,479,763.30	-95,582,124.57	135.90%	主要系本期分配股利、归还银行借款所致
现金及现金等价物净增加额	-179,406,582.63	-56,372,648.92	218.25%	主要系经营、投资、筹资三者综合影响所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	901,446,895.68	100%	843,451,282.85	100%	6.88%
分行业					
建筑装饰业	901,446,895.68	100.00%	843,451,282.85	100.00%	6.88%
分产品					
装饰工程业务	566,670,121.12	62.86%	594,081,985.37	70.43%	-4.61%
设计业务	296,974,852.53	32.94%	218,588,834.27	25.92%	35.86%
软装业务	32,689,717.44	3.63%	29,656,488.49	3.52%	10.23%
其他业务	5,112,204.59	0.57%	1,123,974.72	0.13%	354.83%
分地区					
华南	501,786,767.89	55.66%	449,172,414.23	53.25%	11.71%
华东	121,607,016.18	13.49%	196,982,933.91	23.35%	-38.27%
西北	86,339,278.72	9.58%	13,851,150.85	1.64%	523.34%
华中	79,890,634.54	8.86%	49,375,157.04	5.85%	61.80%
华北	56,095,746.48	6.22%	52,548,249.11	6.23%	6.75%
西南	34,453,339.34	3.82%	37,140,555.90	4.40%	-7.24%
境外	15,446,504.48	1.71%	38,816,897.27	4.60%	-60.21%
东北	5,827,608.05	0.65%	5,563,924.54	0.66%	4.74%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	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
分行业						
建筑装饰业	901,446,895.68	689,826,679.20	23.48%	6.88%	3.63%	2.40%
分产品						
装饰工程业务	566,670,121.12	532,831,725.55	5.97%	-4.61%	-4.11%	-0.50%
设计业务	296,974,852.53	131,560,598.43	55.70%	35.86%	41.44%	-1.75%
软装业务	32,689,717.44	21,325,747.31	34.76%	10.23%	33.67%	-11.44%
其他业务	5,112,204.59	3,178,510.89	37.83%	354.83%	204.65%	30.65%
分地区						
华南	501,786,767.89	413,405,647.06	17.61%	11.71%	18.43%	-4.67%
华东	121,607,016.18	88,358,964.01	27.34%	-38.27%	-44.74%	8.52%
西北	86,339,278.72	63,193,521.72	26.81%	523.34%	770.50%	-20.78%
华中	79,890,634.54	59,116,888.12	26.00%	61.80%	52.02%	4.76%
华北	56,095,746.48	37,724,184.91	32.75%	6.75%	9.34%	-1.59%
西南	34,453,339.34	16,296,552.76	52.70%	-7.24%	-34.27%	19.45%
境外	15,446,504.48	8,890,912.36	42.44%	-60.21%	-81.78%	68.18%
东北	5,827,608.05	2,840,008.25	51.27%	4.74%	16.09%	-4.76%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

设计业务的增长主要来自于公司增加设计人员以承接和完成更多订单所致。

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	654,091.18	2.55%		是
资产减值	-36,211,130.25	-140.95%	主要为合同资产减值损失	否
营业外收入	124,167.41	0.48%		否
营业外支出	36,546.51	0.14%		否
信用减值损失	-43,184,510.41	-168.09%	主要为应收票据、应收账款、其他应收款坏账损失	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	572,665,607.49	19.29%	776,567,434.93	24.89%	-5.60%	无重大变动
应收账款	299,921,781.88	10.10%	303,370,204.36	9.72%	0.38%	无重大变动
合同资产	1,178,192,276.44	39.69%	1,318,807,634.42	42.27%	-2.58%	无重大变动
存货	73,086,547.28	2.46%	66,436,493.17	2.13%	0.33%	无重大变动
投资性房地产	71,106,368.12	2.40%	75,231,860.47	2.41%	-0.01%	无重大变动
长期股权投资	1,385,419.74	0.05%	1,426,582.47	0.05%		无重大变动
固定资产	276,617,984.90	9.32%	294,597,896.26	9.44%	-0.12%	无重大变动
在建工程	823,066.16	0.03%	2,926,913.95	0.09%	-0.06%	无重大变动
使用权资产	24,651,271.01	0.83%			0.83%	无重大变动
短期借款	88,064,636.50	2.97%	191,946,437.50	6.15%	-3.18%	无重大变动
合同负债	133,273,070.36	4.49%	69,556,273.61	2.23%	2.26%	无重大变动
长期借款	16,548,153.23	0.56%	19,519,896.64	0.63%	-0.07%	无重大变动
租赁负债	7,214,765.46	0.24%			0.24%	无重大变动

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
固定资产——香港湾仔轩尼诗道338号北海中心27楼	购买	1,006,340.73	香港	办公自用		不适用	0.07%	否

A,B,C 室 D1236210								
固定资产 ——香港湾仔轩尼诗道 338 号北海中心 27 楼 D 室 D1236144	购买	631,329.10	香港	办公自用		不适用	0.04%	否
无形资产-土地所有权 11020202540385	购买	14,551,416.41	香港	办公自用		不适用	0.96%	否
无形资产-土地所有权 10052402360563	购买	8,646,581.54	香港	办公自用		不适用	0.57%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)					208,000,000.00	98,000,000.00		110,000,000.00
上述合计	0.00				208,000,000.00	98,000,000.00		110,000,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	49,442,045.83	其他货币资金中诉讼冻结资金41,853,499.17元，38,643,562.20元系小高德（广州）置业有限公司工程合同纠纷被诉讼冻结款项，539,108.18元系金色阳光商贸合同纠纷冻结款项，477,100.00元系珠海横琴殷理合同

		纠纷冻结款项，2,193,728.79元系杭州牧歌合同纠纷冻结款项。
固定资产——香港湾仔轩尼诗道338号北海中心27楼D室D1236210	1,006,340.73	本公司之子公司香港郑中设计事务所有限公司（以下简称香港郑中设计所）以位于香港湾仔轩尼诗道338号北海中心27楼A,B,C室和27楼D室（包括土地及地上建筑物）为香港郑中设计所与南洋商业银行签订的编号为LO-6822030005600，授信金额为港币8,483万元的授信额度协议提供最高额抵押。邱艾和郑忠为该授信额度提供不超过港币8,483万元的最高额保证，邱艾以其个人拥有的位于Duplex Flat F on 27th Floor with Flat Roof, Tower V and Car Parking Space No. 228 on 2nd Floor of the Waterfront, No. 1 Austin Road West, Kowloon的房产香港九龙柯士甸道西1号漾日居第五座27楼复式有露台单位F（连同漾日居第二层车位228号）为该授信额度提供最高额抵押，截至2021年6月30日，港币26,452,274.61元长期借款未归还。
固定资产——香港湾仔轩尼诗道338号北海中心27楼A,B,C室 D1236144	631,329.10	
无形资产——土地所有权11020202540385	14,551,416.41	
无形资产——土地所有权10052402360563	8,646,581.54	
合计	74,277,713.61	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
27,353,179.28	75,523,044.70	-63.78%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
香港郑中设计事务有限公司	子公司	室内设计	港币 10,000	158,111,844.22	132,773,169.81	14,966,167.87	5,198,838.31	4,883,898.12
亚泰国际(越南)有限公司 ASIAN TIME INTERNATIONAL(VIETNAM) COMPANY LIMITED	子公司	工程施工	越南盾 2,280,000,000	31,867,650.32	26,430,133.45	7,968,217.92	7,081,319.21	5,665,055.37
深圳市犀照网络科技有限公司	子公司	软件开发	人民币 10,000,000	3,848,990.01	1,508,167.43		-2,186,677.41	-2,186,677.41

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
CCD 郑中（澳门）设计一人有限公司	注销	无影响
ATG（澳门）工程建设股份有限公司	注销	无影响

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动及疫情导致的风险

公司定位于高端星级酒店、高品质住宅、高档写字楼、豪华会所、商业综合体等高端公共建筑装饰工程的设计、工程建设与配套服务。我国公共建筑装饰行业发展迅速、市场规模巨大。在中国经济快速发展的大背景下，高端公共建筑装饰工程市场受城镇化和消费升级驱动、旅游消费期到来等因素影响获得了长足的发展，但依然随着国家宏观经济的周期性波动而有所起伏。受2020年新冠疫情冲击和行业内部竞争加剧的影响，我国建筑装饰行业市场的分化更加明显，行业竞争越来越集中。另外，公共建筑装饰工程项目工期较长，行业下游客户例如房地产公司、政府部门等支付能力受宏观经济波动影响较大，这都将在宏观经济波动期间增加工程款项的回收难度，进而影响行业和公司的发展。如果未来宏观经济出现剧烈波动，可能影响对高端星级酒店和其他高端公共建筑装饰的需求，进而影响公司的经营业绩。公司正在通过不断拓展更多类型的市场，以应对单一市场发生的经济波动风险。同时，不断提升质量水平和实现产品差异化，为客户提供有效供给，降低系统性风险。

2、房地产行业周期性波动带来的影响

房地产行业具有较为典型的周期性，并与宏观经济和调控政策密切相关。在中国经济历经了30多年高速增长的同时，为了进一步加强房地产市场调控，促进我国房地产市场平稳健康发展，国家先后颁布实施了一系列房地产调控政策，并通过行政化的限购政策、加快保障房建设和房产税试点等多重举措强化对房地产市场调控的政策效果。

在目前中国经济增速放缓和政府实施调控的背景下，房地产行业向下波动可能对作为本公司重要下游客户的相关房地产企业的经营状况造成不同程度的不利影响，进而从以下几个方面使本公司业务受到负面影响：

(1) 相关房地产企业在经营状况不佳的情况下，可能减少对高端星级酒店的投资计划，从而减少本公司高端星级酒店业务订单；

(2) 发行人的高品质住宅装修业务主要面向大型房地产企业，如调控政策下房地产企业开发进度减缓，则可能导致高品质住宅精装修业务订单的下滑；

(3) 房地产企业资金紧张可能造成公司设计和工程回款速度减慢及应收账款增加，从而对公司经营业绩产生不利影响。

3、税收风险

公司于2021年1月收到深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，公司通过高新技术企业的重新认定，证书编号：GR202044203914，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，公司自重新获得认定起连续三年内（即2020年度、2021年度和2022年度），可享受高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

报告期内，所得税税收优惠政策对公司的经营业绩构成一定程度的影响，未来如果税收优惠政策发生变化，或者公司不再满足享受税收优惠政策的资格条件，公司的经营业绩将受到不利影响。公司将通过加强研发投入、提升营业收入及利润等方式积极申报成为高新技术企业，以降低该政策优惠对公司经营业绩的不利影响。

4、人才流失风险

设计行业为人才密集型行业，具有扎实专业功底和丰富行业经验的人力资源是企业的核心竞争力之一。随着行业竞争日益激烈，企业间对人才的争夺加剧，公司的设计师、制图、深化等技术人才存在流失风险。技术人才的稳定对公司的发展尤为重要，如果公司未能继续加强对技术人才的激励和保护力度，导致技术人才大量流失，将对公司经营产生不利影响。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	70.93%	2021 年 01 月 11 日	2021 年 01 月 12 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。(公告编号: 2021-002)
2020 年度股东大会	年度股东大会	70.94%	2021 年 05 月 21 日	2021 年 05 月 22 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。(公告编号: 2021-030)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
沈坤	副总经理	离任	2021 年 01 月 18 日	因个人原因辞职。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

（一）股东权益的保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度。报告期内，公司进一步加强规范运作，建立健全法人治理结构。在股东大会的召集、召开和议事程序等方面规范管理，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权；根据中国证监会的相关规定，完善公司利润分配政策，积极回报投资者；认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平，不进行选择性信息披露，严格执行内幕信息知情人登记和内幕信息保密制度，公平对待所有股东和投资者；强化投资者关系管理，通过投资者关系互动平台、热线电话等多种方式与投资者进行沟通交流，保障公司所有股东尤其是中小股东拥有各项合法权益。

（二）关怀员工，重视员工权益

员工是公司发展的依靠力。公司长期坚持以人为本，将人才战略作为企业发展的重点。一方面，公司依据《公司法》和《公司章程》的规定，选举了职工代表监事，确保公司员工在公司治理中享有充分的权利。另一方面公司认真贯彻《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，做好员工劳动合同的签订和履行，并按时缴纳各项社会保险；建立完善了公开、平等、竞争、择优的选人用人机制，完善了包括绩效考核、培训等各项人力资源相关制度，调动广大员工的积极性和创造性，维护员工合法权益。

（三）供应商、客户权益的保护

公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户的社会责任。公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计 负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审 理结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
公司与富地长泰酒店管理投资有限公司(以下简称:被告)就承接北京市东城区钓鱼台艺术酒店工程签署了相应的精装修工程合同及补充协议(以下简称:“施工合同”),合同签署后公司依约进场进行施工,并完成相应工程施工任务并向被告予以交付,在后期施工过程中,被告口头通知公司因部分装修方案全部调整,要求公司停止施工。公司自接到被告的停工通知后,即停止施工,并要求被告支付已施工完毕并依约向被告交付的施工工程款项,但被告一直拒绝支付。为此公司诉至法院,诉请法院要求判定,公司与被告的施工合同已解除,被告应支付工程款及窝工利息,承担该案诉讼费用,并提出就施工工程优先受偿。	6,091.78	否	一审判决已生效,申请强制执行	依判决,法院支持公司的诉讼请求,公司的工程款求偿权获得支持	强制执行中	2017年07月27日	巨潮资讯网 (公告编号: 2017-030)

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万 元)	是否形成预计 负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
公司及主要子公司其他未达到重大诉讼(仲裁)汇总	18,668.36	否	部分案件正在诉讼中、部分案件正在执行中。	所有诉讼均未对公司产生重要影响	部分已执行		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	15,000	11,000	0	0
合计		15,000	11,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	26,479,405	9.81%				1	1	26,479,406	9.81%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	3,591,843	1.33%				1	1	3,591,844	1.33%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	3,591,843	1.33%				1	1	3,591,844	1.33%
4、外资持股	22,887,562	8.48%						22,887,562	8.48%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	22,887,562	8.48%						22,887,562	8.48%
二、无限售条件股份	243,539,751	90.19%				4,103	4,103	243,543,854	90.19%
1、人民币普通股	243,539,751	90.19%				4,103	4,103	243,543,854	90.19%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	270,019,156	100.00%				4,104	4,104	270,023,260	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司可转换公司债券累计转股4,104股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,364		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市亚泰一兆投资有限公司	境内非国有法人	47.24%	127,554,750			127,554,750	质押	29,230,000
郑忠	境外自然人	11.30%	30,516,750		22,887,562	7,629,188		
平顶山中兆企业管理有限公司	境内非国有法人	7.78%	21,002,400			21,002,400		
唐旭	境内自然人	1.90%	5,135,300			5,135,300		
林霖	境内自然人	1.77%	4,789,125		3,591,844	1,197,281		
邱卉	境内自然人	1.09%	2,946,225			2,946,225		
郑虹	境内自然人	0.91%	2,464,650			2,464,650	质押	1,950,000
邱艾	境外自然人	0.83%	2,247,750			2,247,750		

周敏云	境内自然人	0.33%	883,450	51,600		883,450		
新余善思投资管理中心（有限合伙）—青岛鑫诚洪泰智造投资中心（有限合伙）	其他	0.30%	816,600	816,600		816,600		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市亚泰一兆投资有限公司股东为郑忠和邱艾，其中郑忠持有 60%的股权，邱艾持有 40%的股权，郑忠与邱艾为夫妻关系，郑忠与郑虹为兄妹关系，邱艾与邱卉为姐妹关系，邱卉与林霖为夫妻关系，郑虹与唐旭为夫妻关系。除此之外公司未知上述股东之间是否存在关联关系以及是否属于《收购管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市亚泰一兆投资有限公司	127,554,750	人民币普通股	127,554,750					
平顶山中兆企业管理有限公司	21,002,400	人民币普通股	21,002,400					
郑忠	7,629,188	人民币普通股	7,629,188					
唐旭	5,135,300	人民币普通股	5,135,300					
邱卉	2,946,225	人民币普通股	2,946,225					
郑虹	2,464,650	人民币普通股	2,464,650					
邱艾	2,247,750	人民币普通股	2,247,750					
林霖	1,197,281	人民币普通股	1,197,281					
周敏云	883,450	人民币普通股	883,450					
新余善思投资管理中心（有限合伙）—青岛鑫诚洪泰智造投资中心（有限合伙）	816,600	人民币普通股	816,600					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	深圳市亚泰一兆投资有限公司股东为郑忠和邱艾，其中郑忠持有 60%的股权，邱艾持有 40%的股权，郑忠与邱艾为夫妻关系，郑忠与郑虹为兄妹关系，邱艾与邱卉为姐妹关系，邱卉与林霖为夫妻关系。除此之外公司未知上述股东之间是否存在关联关系以及是否属于《收购管理办法》中规定的一致行动人。							

前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	唐旭通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 5,132,800 股；周敏云通过东北证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 442,550 股。
--------------------------------------	---

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整情况

根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定和《深圳市亚泰国际建设股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，本次发行的可转换公司债券自2019年10月23日起可转换为公司股份，初始转股价为17.49元/股。

2019年7月23日，公司实施2018年年度权益分派方案，根据《深圳市亚泰国际建设股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的相关条款，亚泰转债发行之后，若公司发生派送红股、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况，应对转股价格进行调整。亚泰转债转股价格由17.49元/股调整为17.29元/股，调整后的转股价格自2019年7月23日（除权除息日）起生效。

2019年8月26日，公司召开第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于董事会提议向下修正可转换公司债券转股价格的议案》，并提请公司2019年第二次临时股东大会审议。2019年9月12日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于董事会提议向下修正可转换公司债券转股价格的议案》，亚泰转债的转股价格由17.29元/股调整为14.80元/股，调整后的转股价格自2019年9月16日起生效。

2020年6月3日，公司实施2019年年度权益分派方案，根据《深圳市亚泰国际建设股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的相关条款，亚泰转债发行之后，若公司发生派送红股、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况，应对转股价格进行调整。亚泰转债转股价格由14.80元/股调整为9.67元/股，调整后的转股价格自2020年6月3日（除权除息日）起生效。

2021年6月15日，公司实施2020年年度权益分派方案，根据《深圳市亚泰国际建设股份有限公司公开发行可转换公司

债券募集说明书》的相关条款，亚泰转债发行之后，若公司发生派送红股、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况，应对转股价格进行调整。亚泰转债转股价格由9.67元/股调整为9.27元/股，调整后的转股价格自2021年6月15日（除权除息日）起生效。

截至2021年6月30日,剩余可转债张数为 4,797,715张（剩余可转换公司债券金额为479,771,500 元）,未转换比例为99.9524%。

2、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金 额(元)	累计转股数 (股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例	尚未转股金 额(元)	未转股金额 占发行总金 额的比例
亚泰转债	2019年10月 23日-2025年 4月17日	4,800,000	480,000,000.00	228,500.00	18,171	0.01%	479,771,500.00	99.95%

3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转 债数量(张)	报告期末持有可转 债金额(元)	报告期末持有可转 债占比
1	南方东英资产管理有限公司 —南方东英龙腾中国基金(交 易所)	境外法人	413,414	41,341,400.00	8.62%
2	中国农业银行股份有限公司 —富国可转换债券证券投资 基金	其他	226,269	22,626,900.00	4.72%
3	UBS AG	境外法人	149,991	14,999,100.00	3.13%
4	中国工商银行股份有限公司 —天弘添利债券型证券投资 基金(LOF)	其他	140,375	14,037,500.00	2.93%
5	富国富益进取固定收益型养 老金产品—中国工商银行股 份有限公司	其他	138,248	13,824,800.00	2.88%
6	深圳市亚泰一兆投资有限公 司	境内非国有法人	136,000	13,600,000.00	2.83%
7	交通银行股份有限公司—兴 全磐稳增利债券型证券投资 基金	其他	129,299	12,929,900.00	2.70%

8	中国民生银行股份有限公司 一天弘安康颐享 12 个月持有 期混合型证券投资基金	其他	111,638	11,163,800.00	2.33%
9	上海睿郡资产管理有限公司 一睿郡节节高 8 号私募证券 投资基金	其他	82,301	8,230,100.00	1.72%
10	中国工商银行股份有限公司 一圆信永丰强化收益债券型 证券投资基金	其他	79,000	7,900,000.00	1.65%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

(1) 报告期末，公司资产负债率、利息保障倍数、贷款偿还率、利息偿付率等指标以及同期对比变动情况详见本节“六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”；

(2) 评级机构中证鹏元资信评估股份有限公司在对本公司经营状况、行业情况进行综合分析评估的基础上，于2021年6月27日出具了《2019年深圳市亚泰国际建设股份有限公司可转换公司债券2021年跟踪信用评级报告》，公司主体信用等级为AA-，亚泰转债信用等级为AA-，评级展望为“稳定”。此次评级结果较上次未发生变化。上述跟踪信用评级报告详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	2.34	2.32	0.02
资产负债率	48.86%	48.54%	0.32%
速动比率	2.27	2.26	0.01
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	1,572.19	1,553.39	18.80
EBITDA 全部债务比	22.24%	25.76%	-3.52%
利息保障倍数	2.63	2.1	0.53
现金利息保障倍数	10.59	3.4	7.19
EBITDA 利息保障倍数	4.13	2.76	1.37

贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市郑中设计股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	572,665,607.49	776,567,434.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	110,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	53,205,333.21	46,723,058.21
应收账款	299,921,781.88	303,370,204.36
应收款项融资	19,428,081.00	6,130,010.46
预付款项	84,796,228.96	37,852,797.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	29,889,624.31	28,295,708.99
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	73,086,547.28	66,436,493.17
合同资产	1,178,192,276.44	1,318,807,634.42

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,873,439.33	4,195,545.31
流动资产合计	2,425,058,919.90	2,588,378,887.47
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,385,419.74	1,426,582.47
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	71,106,368.12	75,231,860.47
固定资产	276,617,984.90	294,597,896.26
在建工程	823,066.16	2,926,913.95
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	24,651,271.01	
无形资产	26,127,970.88	29,147,372.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	21,661,365.48	18,873,180.85
递延所得税资产	101,956,929.86	90,244,143.93
其他非流动资产	18,978,503.70	19,062,087.74
非流动资产合计	543,308,879.85	531,510,038.34
资产总计	2,968,367,799.75	3,119,888,925.81
流动负债：		
短期借款	88,064,636.50	191,946,437.50
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		7,459,502.16
应付账款	575,328,478.74	582,477,128.43

预收款项	1,615,309.87	1,625,971.04
合同负债	133,273,070.36	69,556,273.61
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	27,650,898.12	58,401,678.62
应交税费	45,532,412.97	48,721,508.24
其他应付款	5,081,804.01	5,335,158.98
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	21,467,634.84	5,452,037.48
其他流动负债	137,535,106.39	142,947,664.90
流动负债合计	1,035,549,351.80	1,113,923,360.96
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	16,548,153.23	19,519,896.64
应付债券	388,277,042.43	377,522,689.87
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,214,765.46	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,851,521.13	3,525,717.79
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	414,891,482.25	400,568,304.30
负债合计	1,450,440,834.05	1,514,491,665.26
所有者权益：		
股本	270,023,260.00	270,019,156.00

其他权益工具	134,408,593.40	134,419,715.40
其中：优先股		
永续债		
资本公积	537,217,079.87	536,273,029.67
减：库存股		
其他综合收益	-3,306,440.22	-1,473,623.76
专项储备	5,102,437.05	4,840,544.76
盈余公积	73,952,328.00	73,952,328.00
一般风险准备		
未分配利润	491,098,082.64	577,649,513.38
归属于母公司所有者权益合计	1,508,495,340.74	1,595,680,663.45
少数股东权益	9,431,624.96	9,716,597.10
所有者权益合计	1,517,926,965.70	1,605,397,260.55
负债和所有者权益总计	2,968,367,799.75	3,119,888,925.81

法定代表人：郑忠

主管会计工作负责人：刘云贵

会计机构负责人：罗桂梅

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	486,630,449.20	695,517,426.88
交易性金融资产	110,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	52,721,283.16	45,393,280.46
应收账款	281,973,512.50	288,876,848.48
应收款项融资	19,428,081.00	6,130,010.46
预付款项	83,184,193.94	36,962,039.76
其他应收款	30,309,229.55	33,048,732.11
其中：应收利息		
应收股利		4,059,250.75
存货	70,448,366.64	65,952,133.27
合同资产	1,158,979,027.06	1,293,357,330.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	1,783,018.87	1,783,018.87
流动资产合计	2,295,457,161.92	2,467,020,820.29
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	335,638,159.70	335,638,159.70
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	71,106,368.12	75,231,860.47
固定资产	39,532,372.13	53,753,930.03
在建工程	169,429.50	2,926,913.95
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	36,258,544.29	
无形资产	2,858,432.15	5,290,800.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	21,534,527.28	18,677,618.85
递延所得税资产	99,618,764.94	87,866,984.71
其他非流动资产	17,806,617.00	17,806,617.00
非流动资产合计	624,523,215.11	597,192,884.72
资产总计	2,919,980,377.03	3,064,213,705.01
流动负债：		
短期借款	88,064,636.50	191,946,437.50
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		7,459,502.16
应付账款	681,910,535.51	693,086,214.91
预收款项	317,309.87	327,933.17
合同负债	125,358,251.75	63,928,610.72
应付职工薪酬	24,620,319.40	52,892,906.32
应交税费	40,444,861.74	40,697,091.77
其他应付款	23,034,900.12	24,123,316.18

其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	23,401,056.25	
其他流动负债	136,907,920.33	142,519,969.72
流动负债合计	1,144,059,791.47	1,216,981,982.45
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	388,277,042.43	377,522,689.87
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	14,530,188.88	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,851,521.13	3,525,717.79
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	405,658,752.44	381,048,407.66
负债合计	1,549,718,543.91	1,598,030,390.11
所有者权益：		
股本	270,023,260.00	270,019,156.00
其他权益工具	134,408,593.40	134,419,715.40
其中：优先股		
永续债		
资本公积	555,366,860.03	554,422,809.83
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	5,102,437.05	4,840,544.76
盈余公积	73,952,328.00	73,952,328.00
未分配利润	331,408,354.64	428,528,760.91
所有者权益合计	1,370,261,833.12	1,466,183,314.90
负债和所有者权益总计	2,919,980,377.03	3,064,213,705.01

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	901,446,895.68	843,451,282.85
其中：营业收入	901,446,895.68	843,451,282.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	802,946,706.27	796,639,887.42
其中：营业成本	689,826,679.20	665,665,913.06
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	3,359,797.44	2,337,781.09
销售费用	11,275,601.26	13,615,596.49
管理费用	49,052,979.57	43,902,500.89
研发费用	38,351,175.15	50,299,876.94
财务费用	11,080,473.65	20,818,218.95
其中：利息费用	15,786,478.09	21,332,070.95
利息收入	2,429,731.35	3,731,289.68
加：其他收益	3,058,186.96	7,203,762.06
投资收益（损失以“-”号填列）	654,091.18	2,499,930.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-27,130.47	96,080.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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)	-43,184,510.41	-33,009,990.37
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-36,211,130.25	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	2,786,883.87	-100,666.05
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	25,603,710.76	23,404,431.07
加: 营业外收入	124,167.41	92,578.62
减: 营业外支出	36,546.51	107,353.26
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	25,691,331.66	23,389,656.43
减: 所得税费用	4,596,579.03	5,010,669.40
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	21,094,752.63	18,378,987.03
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	21,094,752.63	18,378,987.03
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.归属于母公司所有者的净利润	21,428,811.06	18,644,831.55
2.少数股东损益	-334,058.43	-265,844.52
六、其他综合收益的税后净额	-1,783,730.17	4,733,806.39
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,832,816.46	4,717,262.98
(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	-1,832,816.46	4,717,262.98

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	-1,832,816.46	4,717,262.98
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	49,086.29	16,543.41
七、综合收益总额	19,311,022.46	23,112,793.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,595,994.60	23,362,094.53
归属于少数股东的综合收益总额	-284,972.14	-249,301.11
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.07
（二）稀释每股收益	0.08	0.07

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：郑忠

主管会计工作负责人：刘云贵

会计机构负责人：罗桂梅

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	856,297,335.31	804,692,019.06
减：营业成本	674,082,758.02	646,741,547.62
税金及附加	2,416,869.72	1,887,625.63
销售费用	10,360,861.83	12,487,580.89
管理费用	33,271,887.20	29,013,017.26
研发费用	37,237,048.67	49,605,287.73
财务费用	12,451,990.93	18,804,054.34
其中：利息费用	15,480,869.08	21,091,219.13
利息收入	2,188,562.60	3,443,812.82

加：其他收益	2,954,069.08	7,020,024.63
投资收益（损失以“-”号填列）	681,221.65	2,403,849.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-42,497,681.49	-32,487,043.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-36,521,716.71	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,573,274.71	-100,666.05
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,665,086.18	22,989,069.83
加：营业外收入		46,638.36
减：营业外支出		15,596.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,665,086.18	23,020,111.99
减：所得税费用	2,805,250.65	3,596,282.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,859,835.53	19,423,829.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	10,859,835.53	19,423,829.67
（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	10,859,835.53	19,423,829.67
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	1,047,227,236.24	943,734,411.27
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	557,123.22	2,131,756.54
收到其他与经营活动有关的现金	34,785,222.12	23,987,012.47
经营活动现金流入小计	1,082,569,581.58	969,853,180.28
购买商品、接受劳务支付的现金	674,121,673.45	646,578,366.94
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		
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	184,842,417.93	186,734,413.88
支付的各项税费	44,905,090.77	45,557,767.42
支付其他与经营活动有关的现金	31,828,250.38	44,706,358.53
经营活动现金流出小计	935,697,432.53	923,576,906.77
经营活动产生的现金流量净额	146,872,149.05	46,276,273.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	98,000,000.00	358,000,000.00
取得投资收益收到的现金	732,061.65	2,403,849.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,116,909.79	20,000.00
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	117,848,971.44	360,423,849.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,642,244.15	11,495,061.17
投资支付的现金	208,000,000.00	358,000,001.00
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	216,642,244.15	369,495,062.17

投资活动产生的现金流量净额	-98,793,272.71	-9,071,212.86
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		100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00
偿还债务支付的现金	102,693,258.29	131,544,751.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	112,983,708.93	64,037,372.81
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	9,802,796.08	
筹资活动现金流出小计	225,479,763.30	195,582,124.57
筹资活动产生的现金流量净额	-225,479,763.30	-95,582,124.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,005,695.67	2,004,415.00
五、现金及现金等价物净增加额	-179,406,582.63	-56,372,648.92
加：期初现金及现金等价物余额	702,630,144.29	801,076,111.16
六、期末现金及现金等价物余额	523,223,561.66	744,703,462.24

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	995,426,439.52	921,762,385.71
收到的税费返还	557,123.22	2,131,756.54
收到其他与经营活动有关的现金	34,376,405.64	23,371,010.28
经营活动现金流入小计	1,030,359,968.38	947,265,152.53
购买商品、接受劳务支付的现金	668,628,354.90	616,983,740.54
支付给职工以及为职工支付的现金	159,279,807.59	167,088,337.77
支付的各项税费	37,706,991.46	33,747,440.03
支付其他与经营活动有关的现金	26,896,316.02	38,686,191.31

经营活动现金流出小计	892,511,469.97	856,505,709.65
经营活动产生的现金流量净额	137,848,498.41	90,759,442.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	98,000,000.00	358,000,000.00
取得投资收益收到的现金	732,061.65	2,403,849.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,588,350.89	20,000.00
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	117,320,412.54	360,423,849.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,712,041.17	11,423,752.83
投资支付的现金	208,000,000.00	358,000,001.00
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	215,712,041.17	369,423,753.83
投资活动产生的现金流量净额	-98,391,628.63	-8,999,904.52
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		100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	112,678,099.92	63,796,520.99
支付其他与筹资活动有关的现金	8,882,919.58	
筹资活动现金流出小计	221,561,019.50	193,796,520.99
筹资活动产生的现金流量净额	-221,561,019.50	-93,796,520.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,639,754.15	1,375,280.52
五、现金及现金等价物净增加额	-183,743,903.87	-10,661,702.11
加：期初现金及现金等价物余额	621,613,164.65	694,586,506.46
六、期末现金及现金等价物余额	437,869,260.78	683,924,804.35

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
优先 股		永续 债	其他													
一、上年期末余额	270,019,156.00			134,419,715.40	536,273,029.67		-1,473,623.76	4,840,544.76	73,952,328.00		577,649,513.38		1,595,680,663.45	9,716,597.10	1,605,397,260.55	
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	270,019,156.00			134,419,715.40	536,273,029.67		-1,473,623.76	4,840,544.76	73,952,328.00		577,649,513.38		1,595,680,663.45	9,716,597.10	1,605,397,260.55	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,104.00			-11,122.00	944,050.20		-1,832,816.46	261,892.29			-86,551,430.74		-87,185,322.71	-284,972.14	-87,470,294.85	
（一）综合收益总额							-1,832,816.46				21,428,811.06		19,595,994.60	-284,972.14	19,311,022.46	
（二）所有者投入和减少资本	4,104.00			-11,122.00	944,050.20								937,032.20		937,032.20	
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本	4,104.00			-11,122.00	35,676.40								28,658.40		28,658.40	
3. 股份支付计入所有者权益的金额					908,373.80								908,373.80		908,373.80	

4. 其他														
(三)利润分配										-107,980,241.80		-107,980,241.80		-107,980,241.80
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-107,980,241.80		-107,980,241.80		-107,980,241.80
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							261,892.29					261,892.29		261,892.29
1. 本期提取							2,753,197.53					2,753,197.53		2,753,197.53
2. 本期使用							2,491,305.24					2,491,305.24		2,491,305.24
(六)其他														
四、本期期末余额	270,023,260.00		134,408,593.40	537,217,079.87		-3,306,440.22	5,102,437.05	73,952,328.00		491,098,082.64		1,508,495,340.74	9,431,624.96	1,517,926,965.70

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	180,002,965.00			134,460,253.29	618,398,585.07		6,841,300.35	6,448,700.01	72,155,300.96		606,022,783.02		1,624,329,887.70	10,905,281.18	1,635,235,168.88
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	180,002,965.00			134,460,253.29	618,398,585.07		6,841,300.35	6,448,700.01	72,155,300.96		606,022,783.02		1,624,329,887.70	10,905,281.18	1,635,235,168.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	90,013,129.00			-32,217.40	-83,986,655.55		4,717,262.98	-993,257.09			-35,357,861.04		-25,639,599.10	-249,301.11	-25,888,900.21
（一）综合收益总额							4,717,262.98				18,644,831.55		23,362,094.53	-249,301.11	23,112,793.42
（二）所有者投入和减少资本	90,013,129.00			-32,217.40	-83,986,655.55								5,994,256.05		5,994,256.05
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	8,040.00			-32,217.40	102,603.99								78,426.59		78,426.59
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,915,830.46								5,915,830.46		5,915,830.46

4. 其他	90,00 5,089 .00				-90,00 5,090. 00									-1.00		-1.00
(三) 利润分配														-54,00 2,692. 59	-54,00 2,692. 59	-54,002 ,692.59
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配														-54,00 2,692. 59	-54,00 2,692. 59	-54,002 ,692.59
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																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
4. 本期期末	270,0			134,4	534,41		11,558	5,455,	72,155		570,66		1,598,	10,655,	1,609,3	

余额	16,09		28,03	1,929.		,563.3	442.92	,300.9		4,921.		690,28	980.07	46,268.
	4.00		5.89	52		3		6		98		8.60		67

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	270,019,156.00			134,419,715.40	554,422,809.83			4,840,544.76	73,952,328.00	428,528,760.91		1,466,183,314.90
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	270,019,156.00			134,419,715.40	554,422,809.83			4,840,544.76	73,952,328.00	428,528,760.91		1,466,183,314.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,104.00			-11,122.00	944,050.20			261,892.29		-97,120,406.27		-95,921,481.78
（一）综合收益总额										10,859,835.53		10,859,835.53
（二）所有者投入和减少资本	4,104.00			-11,122.00	944,050.20							937,032.20
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	4,104.00			-11,122.00	35,676.40							28,658.40
3. 股份支付计入所有者权益的金额					908,373.80							908,373.80
4. 其他												
（三）利润分配										-107,980,241.8		-107,980,241.80

										0		
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-107,980,241.80		-107,980,241.80
3. 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								261,892.29				261,892.29
1. 本期提取								2,753,197.53				2,753,197.53
2. 本期使用								2,491,305.24				2,491,305.24
（六）其他												
四、本期期末余额	270,023,260.00			134,408,593.40	555,366,860.03			5,102,437.05	73,952,328.00	331,408,354.64		1,370,261,833.12

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本公	减：库存	其他综	专项储备	盈余公	未分配利	其他	所有者权

		优先 股	永续 债	其他	积	股	合收益		积	润		益合计
一、上年期末余额	180,002,965.00			134,460,253.29	636,548,365.23			6,448,700.01	72,155,300.96	466,358,210.13		1,495,973,794.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	180,002,965.00			134,460,253.29	636,548,365.23			6,448,700.01	72,155,300.96	466,358,210.13		1,495,973,794.62
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	90,013,129.00			-32,217.40	-83,986,654.55			-993,257.09		-34,578,862.92		-29,577,862.96
(一)综合收益总额										19,423,829.67		19,423,829.67
(二)所有者投入和减少资本	90,013,129.00			-32,217.40	-83,986,654.55							5,994,257.05
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	8,040.00			-32,217.40	102,603.99							78,426.59
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,915,830.46							5,915,830.46
4. 其他	90,005,089.00				-90,005,089.00							
(三)利润分配										-54,002,692.59		-54,002,692.59
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-54,002,692.59		-54,002,692.59
3. 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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	270,016,094.00		134,428,035.89	552,561,710.68			5,455,442.92	72,155,300.96	431,779,347.21			1,466,395,931.66

三、公司基本情况

(1) 公司概况

深圳市郑中设计股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系以深圳市亚泰装饰设计工程有限公司（以下简称“亚泰装饰”）整体变更的方式，由亚泰装饰的原股东深圳市亚泰一兆投资有限公司（以下简称“亚泰一兆”），深圳市亚泰中兆投资管理有限公司（以下简称“亚泰中兆”）和郑忠、邱艾、郑虹、邱卉、林霖等5位自然人作为发起人发起设立，于2012年9月13日在深圳市市场监督管理局完成工商登记，公司现持有统一社会信用代码为914403001923003657的营业执照。注册资本人民币18,000.00万元。公司总部的经营地址为广东省深圳市福田区中心区益田路与福华路交汇处卓越时代广场4B01、4B02。法定代表人郑忠。

2016年7月27日，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1711号文《关于核准深圳市亚泰国际建设股份有限公司首次公开发行股票的批复》，同意核准本公司公开发行不超过4,500万股新股。本公司于2016年8月30日通过深圳证券交易所，采用网下向投资者询价配售和网上按市值申购向投资者定价发行相结合的方式，公开发行4,500万股，共募集资金人民币562,006,000.00元（已扣除发行费用），其中新增注册资本人民币45,000,000.00元，余额计人民币517,006,000.00元转入资本

公积。首次公开发行后注册资本变更为180,000,000.00元。公司股票代码为002811，于2016年9月8日在深交所正式挂牌交易。

2020年4月27日，公司召开第三届董事会第二十二次会议，会议审议通过了《公司2019年度利润分配的预案》的议案，同意公司以未来实施2019年度利润分配方案的股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利3元（含税），暂以2019年12月31日的公司总股本180,002,965股为基数测算，预计分配利润54,000,889.50元。本次以现金方式分配的利润预计占2019年归属于上市公司股东的净利润的40.52%，剩余未分配利润滚存至下一年度。本次以资本公积金转增股本，每10股转增5股，送红股0股。本次资本公积转增股本的转增金额未超过2019年度报告期末“资本公积-股本溢价”的余额。2020年5月20日，公司召开了2019年年度股东大会，会议审议通过了上述议案。本次权益分派股权登记日为2020年6月2日，除权除息日为2020年6月3日。

2019年10月23日，公司发行的“亚泰转债”进入转股期，截止2021年6月30日，“亚泰转债”转股共计增加股本人民币18,171.00元。

截止2021年6月30日，本公司股本为人民币270,023,260.00元。

(2) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

本公司行业性质：建筑装饰业及文化创意和设计服务业。

本公司主要产品或提供的劳务：高端星级酒店、高品质住宅、高档写字楼、豪华会所和商业综合体等高端公共建筑装饰工程的设计与施工。产品主要有：工程施工、装饰设计和软装业务。

公司经营范围：装饰工程的设计施工，空调系统和水电上门安装；建筑材料、装饰材料、家居饰品、五金交电、工艺品、家具、日用百货的国内贸易、货物及技术进出口；房屋租赁；物业管理（以上范围法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营，涉及前置性行政许可的，须取得前置性行政许可文件后方可经营）。

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	港新国际设计顾问（香港）有限公司	香港港新	100	
2	香港郑中设计事务所有限公司	香港CCD	100	
3	深圳亚泰飞越设计顾问有限公司	亚泰飞越	100	
4	郑中室内设计（深圳）有限公司	深圳CCD		100
5	深圳市聚城设计有限公司	聚城设计		100
6	郑中室内设计（美国）有限公司	美国CCD		100
7	香港亚泰国际建设有限公司	香港ATG	100	
8	深圳市无物艺术顾问有限公司	无物艺术	100	
9	ASIAN TIME INTERNATIONAL(VIETNAM) COMPANY LIMITED	越南ATG		100
10	亚泰建利工程有限公司	亚泰建利		51
11	深圳市郑中鱼眼设计有限公司	郑中鱼眼	100	
12	深圳市亚泰美凯龙空间科技有限公司	亚泰美凯龙	51	
13	深圳市犀照网络科技有限公司	犀照网络	100	
14	深圳市亚泰国际建筑科技有限公司	亚泰建筑	100	

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

序号	公司全称	本期变动
----	------	------

1	ATG（澳门）工程建设股份有限公司	注销
2	CCD郑中（澳门）设计一人有限公司	注销

本报告期内注销子公司的具体情况详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 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，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被

合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见本附注五、6（6）。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见本附注五、6（6）。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的的主体）。

（2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

（3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和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和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确

认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，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。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及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，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。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及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。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终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所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“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) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③ 外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④ 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）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，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据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，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产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。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司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；该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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

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

该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该

金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，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，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具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资产或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；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，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项/合同资产

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、合同资产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、合同资产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、合同资产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：

应收票据确定组合的依据如下：

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。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 账龄组合

应收账款组合2 合并范围内关联方组合

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。

本公司对应收合并范围内关联方组合不计提坏账准备，对账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	70.00
5年以上	100.00

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 账龄组合

其他应收款组合2 合并范围内关联方组合

对于划分为组合的其他应收款，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，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。

本公司对应收合并范围内关联方组合不计提坏账准备，对账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账 龄	其他应收款预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00

4-5年	70.00
5年以上	100.00

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，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。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合1 已完工未结算资产

合同资产组合2 未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

②具有较低的信用风险

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，并且即便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，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；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；

D. 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；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。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：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；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。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果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，则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。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在这种情况下，所保留的服务资产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：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，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根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但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：

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；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

① 估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有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，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11、应收票据

详见本附注五、10金融工具。

12、应收账款

详见本附注五、10金融工具。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

13、应收款项融资

详见本附注五、10金融工具。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本附注五、10金融工具。

15、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 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。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16、合同资产

自2020年1月1日起适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

本公司对合同资产有预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10金融工具。

17、合同成本

自2020年1月1日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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。

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进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被

合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

1. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。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；

B.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；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

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；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；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

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司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；本公司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；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。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照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。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

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其他权益工具投资的，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利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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公允价值计量，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) 持有待售的权益性投资

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本附注五、31。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ① 已出租的土地使用权。
- ② 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③ 已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见本附注五、31。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	40	5	2.38

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：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。固定资产发生的后续支出，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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	5%	2.38%
办公设备	年限平均法	5	5%	19%
运输工具	年限平均法	5	5%	19%
电子设备	年限平均法	3-5	5%	31.67-19%

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；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。

25、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(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。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

自2021年1月1日起适用

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

(2) 本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
软件	2-5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。经复核，本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，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A.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；
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C.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；
- D.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；
- E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

对子公司和联营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产、商誉（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司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。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算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一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

33、合同负债

详见本附注五、16。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

根据流动性,职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

①职工基本薪酬(工资、奖金、津贴、补贴)

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益,其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的,按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金,以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为其提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额,并确认相应负债,计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时,确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬,并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的,本公司确认相关的应付职工薪酬:

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其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。

根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,本公司参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定),将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的,本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本；
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

自2021年1月1日起适用

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本公司按照按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来

租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司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，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，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。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②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。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

自2020年1月1日起适用

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。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。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将

该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

① 工程施工、装饰设计业务：由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产或设计成果，本公司将其作为某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，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。履约进度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或已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

② 软装业务：本公司将其作为某一时点履行的履约义务，根据合同约定完成货物提供及摆放，并经客户验收后确认收入。

以下收入会计政策适用于2019年度及以前

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

1. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

1. 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
2. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

(4) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

本公司收入确认的具体方法如下：

① 工程施工业务收入确认：在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

计算公式

公式一：完工进度=累计合同成本÷预计总成本

公式二：累计合同收入=完工进度×合同总收入

公式三：当期工程收入=累计合同收入-以前会计期间累计已确认合同收入

② 装饰设计业务收入确认：在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按照设计合同规定的重要节点确认收入。即按已完成设计的重要节点工作量占总设计工作量的百分比和预计可收回合同金额确认收入。

③ 软装业务收入确认：根据合同约定完成货物提供及摆放，并经客户验收后确认收入。

40、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 本公司能够满足政府补助所附条件；
- ② 本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

（3）政府补助的会计处理

① 与资产相关的政府补助

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

② 与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③ 政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 政府补助退回

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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

- ① 因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且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。

② 本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

- ① 与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

- ② 直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

- ③ 可弥补亏损和税款抵减

- A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

42、租赁**(1) 经营租赁的会计处理方法**

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

基建建设业务的收入确认（2020年1月1日之后）

根据履约进度确认基建建设业务的收入及费用需要由管理层做出相关判断。如果预计基建建设合同将发生损失，则此类损失应确认为当期费用。本公司管理层根据基建建设合同预算来预计可能发生的损失。由于基建建设的特性，导致合同签订日期与项目完成日期往往归属于不同会计期间。

本公司根据合同条款，并结合以往的习惯做法确定交易价格，并考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分等因素的影响。在履约过程中，本公司持续复核合同预计总收入和合同预计总成本，当初始估计发生变化时，如合同变更、索赔及奖励，对合同预计总收入和合同预计总成本进行修订。当合同预计总成本超过合同总收入时，按照待执行亏损合同确认主营业务成本及预计负债。同时，本公司依据合同条款，对业主的付款进度进行持续监督，并定期评估业主的资信能力。如果有情况表明业主很可能在全部或部分合同价款的支付方面发生违约，本公司将就合同资产整个存续期的预期信用损失对于财务报表的影响进行重新评估，并可能修改信用减值损失的金额。这一修改将反映在本公司重新评估并需修改信用减值损失的当期财务报表中。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号——租赁>的通知》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”），并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		根据新旧准则衔接规定,可不调整可比期间信息。公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2021 年年初财务报表相关项目金额，未对 2020 年度的比较财务报表进行调整。

财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据上述文件的要求，公司对原采用的租赁会计政策进行相应调整。		
---	--	--

上述会计政策的累积影响数如下：

合并报表

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
预付款项	37,852,797.62	36,092,575.74	-1,760,221.88
非流动资产：			
使用权资产	不适用	32,892,282.12	32,892,282.12
流动负债：			
一年内到期的非流动负债	5,452,037.48	24,315,185.67	18,863,148.19
非流动负债：			
租赁负债	不适用	12,268,912.05	12,268,912.05

母公司报表

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
预付款项	36,962,039.76	35,201,817.88	-1,760,221.88
非流动资产：			
使用权资产	不适用	46,415,062.14	46,415,062.14
流动负债：			
一年内到期的非流动负债		23,022,854.39	23,022,854.39
非流动负债：			
租赁负债	不适用	21,631,985.87	21,631,985.87

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			

货币资金	776,567,434.93	776,567,434.93	
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	46,723,058.21	46,723,058.21	
应收账款	303,370,204.36	303,370,204.36	
应收款项融资	6,130,010.46	6,130,010.46	
预付款项	37,852,797.62	36,092,575.74	-1,760,221.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	28,295,708.99	28,295,708.99	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	66,436,493.17	66,436,493.17	
合同资产	1,318,807,634.42	1,318,807,634.42	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,195,545.31	4,195,545.31	
流动资产合计	2,588,378,887.47	2,586,618,665.59	-1,760,221.88
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,426,582.47	1,426,582.47	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	75,231,860.47	75,231,860.47	
固定资产	294,597,896.26	294,597,896.26	
在建工程	2,926,913.95	2,926,913.95	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		32,892,282.12	32,892,282.12
无形资产	29,147,372.67	29,147,372.67	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	18,873,180.85	18,873,180.85	
递延所得税资产	90,244,143.93	90,244,143.93	
其他非流动资产	19,062,087.74	19,062,087.74	
非流动资产合计	531,510,038.34	564,402,320.46	32,892,282.12
资产总计	3,119,888,925.81	3,151,020,986.05	31,132,060.24
流动负债：			
短期借款	191,946,437.50	191,946,437.50	
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	7,459,502.16	7,459,502.16	
应付账款	582,477,128.43	582,477,128.43	
预收款项	1,625,971.04	1,625,971.04	
合同负债	69,556,273.61	69,556,273.61	
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	58,401,678.62	58,401,678.62	
应交税费	48,721,508.24	48,721,508.24	
其他应付款	5,335,158.98	5,335,158.98	
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	5,452,037.48	24,315,185.67	18,863,148.19

负债			
其他流动负债	142,947,664.90	142,947,664.90	
流动负债合计	1,113,923,360.96	1,132,786,509.15	18,863,148.19
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	19,519,896.64	19,519,896.64	
应付债券	377,522,689.87	377,522,689.87	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		12,268,912.05	12,268,912.05
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,525,717.79	3,525,717.79	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	400,568,304.30	412,837,216.35	12,268,912.05
负债合计	1,514,491,665.26	1,545,623,725.50	31,132,060.24
所有者权益：			
股本	270,019,156.00	270,019,156.00	
其他权益工具	134,419,715.40	134,419,715.40	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	536,273,029.67	536,273,029.67	
减：库存股			
其他综合收益	-1,473,623.76	-1,473,623.76	
专项储备	4,840,544.76	4,840,544.76	
盈余公积	73,952,328.00	73,952,328.00	
一般风险准备			
未分配利润	577,649,513.38	577,649,513.38	
归属于母公司所有者权益合计	1,595,680,663.45	1,595,680,663.45	
少数股东权益	9,716,597.10	9,716,597.10	
所有者权益合计	1,605,397,260.55	1,605,397,260.55	
负债和所有者权益总计	3,119,888,925.81	3,151,020,986.05	31,132,060.24

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	695,517,426.88	695,517,426.88	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	45,393,280.46	45,393,280.46	
应收账款	288,876,848.48	288,876,848.48	
应收款项融资	6,130,010.46	6,130,010.46	
预付款项	36,962,039.76	35,201,817.88	-1,760,221.88
其他应收款	33,048,732.11	33,048,732.11	
其中：应收利息			
应收股利	4,059,250.75	4,059,250.75	
存货	65,952,133.27	65,952,133.27	
合同资产	1,293,357,330.00	1,293,357,330.00	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,783,018.87	1,783,018.87	
流动资产合计	2,467,020,820.29	2,465,260,598.41	-1,760,221.88
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	335,638,159.70	335,638,159.70	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	75,231,860.47	75,231,860.47	
固定资产	53,753,930.03	53,753,930.03	
在建工程	2,926,913.95	2,926,913.95	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		46,415,062.14	46,415,062.14

无形资产	5,290,800.01	5,290,800.01	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	18,677,618.85	18,677,618.85	
递延所得税资产	87,866,984.71	87,866,984.71	
其他非流动资产	17,806,617.00	17,806,617.00	
非流动资产合计	597,192,884.72	643,607,946.86	46,415,062.14
资产总计	3,064,213,705.01	3,108,868,545.27	44,654,840.26
流动负债：			
短期借款	191,946,437.50	191,946,437.50	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	7,459,502.16	7,459,502.16	
应付账款	693,086,214.91	693,086,214.91	
预收款项	327,933.17	327,933.17	
合同负债	63,928,610.72	63,928,610.72	
应付职工薪酬	52,892,906.32	52,892,906.32	
应交税费	40,697,091.77	40,697,091.77	
其他应付款	24,123,316.18	24,123,316.18	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		23,022,854.39	23,022,854.39
其他流动负债	142,519,969.72	142,519,969.72	
流动负债合计	1,216,981,982.45	1,240,004,836.84	23,022,854.39
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	377,522,689.87	377,522,689.87	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		21,631,985.87	21,631,985.87
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	3,525,717.79	3,525,717.79	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	381,048,407.66	402,680,393.53	21,631,985.87
负债合计	1,598,030,390.11	1,642,685,230.37	44,654,840.26
所有者权益：			
股本	270,019,156.00	270,019,156.00	
其他权益工具	134,419,715.40	134,419,715.40	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	554,422,809.83	554,422,809.83	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	4,840,544.76	4,840,544.76	
盈余公积	73,952,328.00	73,952,328.00	
未分配利润	428,528,760.91	428,528,760.91	
所有者权益合计	1,466,183,314.90	1,466,183,314.90	
负债和所有者权益总计	3,064,213,705.01	3,108,868,545.27	44,654,840.26

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	应税收入按 3% 采取简易计税方式缴纳增值税、或应税收入按 0%、5%、6%、9%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%

企业所得税	应纳税所得额	详见下表
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.20%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市郑中设计股份有限公司	15%
深圳亚泰飞越设计顾问有限公司	15%
香港郑中设计事务所有限公司	附注六、3、(1)
港新国际设计顾问(香港)有限公司	附注六、3、(1)
香港亚泰国际建设有限公司	附注六、3、(1)
亚泰建利工程有限公司	附注六、3、(2)
ASIAN TIME INTERNATIONAL(VIETNAM) COMPANY LIMITED	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

(1) 本公司于2020年12月11日被深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局认定为高新技术企业，授予《高新技术企业证书》(编号为GR202044203914)，有效期为三年。本公司2021年享受高新技术企业减按15%征收企业所得税的税收优惠。

(2) 本公司之子公司亚泰飞越于2018年11月9日被深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局认定为高新技术企业，授予《高新技术企业证书》(编号为GR201844203092)，有效期为三年。亚泰飞越2021年享受高新技术企业减按15%征收企业所得税的税收优惠。

3、其他

(1) 本公司之子公司香港CCD、香港港新、香港ATG设立在香港，2018年开始，香港地区的应纳税所得额在200万以内利得税税率为8.25%，超过200万部分的利得税税率为16.5%。

(2) 本公司之子公司亚泰建利设立在澳门，其应纳税所得额60万澳门元以内免税，超过部分适用12%的税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	1,349,844.15	950,555.83
银行存款	521,873,717.51	701,679,588.46
其他货币资金	49,442,045.83	73,937,290.64
合计	572,665,607.49	776,567,434.93
其中：存放在境外的款项总额	40,425,480.80	32,295,009.11
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	49,442,045.83	73,937,290.64

其他说明

使用受限的其他货币资金

项 目	期末数	期初数
保函保证金	4,448,387.64	3,643,028.41
银行借款保证金	1,499,002.49	1,499,002.49
银行承兑汇票保证金	1,317,063.14	27,250,647.65
农民工保证金	324,093.39	1,324,093.39
诉讼冻结资金	41,853,499.17	40,220,518.70
合 计	49,442,045.83	73,937,290.64

期末其他货币资金中诉讼冻结资金41,853,499.17元，38,643,562.20系小高德（广州）置业有限公司工程合同纠纷被诉讼冻结款项，539,108.18系金色阳光商贸合同纠纷冻结款项，477,100.00系珠海横琴股理合同纠纷冻结款项，2,193,728.79系杭州牧歌合同纠纷冻结款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	110,000,000.00	
其中：		
其中：		
合计	110,000,000.00	

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	53,205,333.21	46,723,058.21
合计	53,205,333.21	46,723,058.21

单位：元

类别	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
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	61,904,595.48	100.00%	8,699,262.27	14.05%	53,205,333.21	49,782,726.34	100.00%	3,059,668.13	6.15%	46,723,058.21
其中：										
组合 1	61,904,595.48	100.00%	8,699,262.27	14.05%	53,205,333.21	49,782,726.34	100.00%	3,059,668.13	6.15%	46,723,058.21
合计	61,904,595.48	100.00%	8,699,262.27	14.05%	53,205,333.21	49,782,726.34	100.00%	3,059,668.13	6.15%	46,723,058.21

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	61,904,595.48	8,699,262.27	14.05%
合计	61,904,595.48	8,699,262.27	--

确定该组合依据的说明：

见本附注五、10.

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	3,059,668.13	5,639,594.14				8,699,262.27
合计	3,059,668.13	5,639,594.14				8,699,262.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		19,555,856.21
合计		19,555,856.21

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	1,528,297.04
合计	1,528,297.04

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	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
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	61,258,983.02	10.80%	39,677,211.91	64.77%	21,581,771.11	12,778,452.68	2.39%	12,778,452.68	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	505,937,086.81	89.20%	227,597,076.04	44.99%	278,340,010.77	520,858,179.72	97.61%	217,487,975.36	41.76%	303,370,204.36
其中：										
组合 1	505,937,086.81	89.20%	227,597,076.04	44.99%	278,340,010.77	520,858,179.72	97.61%	217,487,975.36	41.76%	303,370,204.36
合计	567,196,069.83	100.00%	267,274,287.95	47.12%	299,921,781.88	533,636,632.40	100.00%	230,266,428.04	43.15%	303,370,204.36

按单项计提坏账准备：39,677,211.91

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江泛海建设投资有限公司	24,685,064.42	12,342,532.21	50.00%	其未来现金流量现值低于其账面价值
武汉中心大厦开发投资有限公司	16,378,477.80	8,189,238.90	50.00%	其未来现金流量现值低于其账面价值
武汉中心大厦开发投资有限公司	2,100,000.00	1,050,000.00	50.00%	其未来现金流量现值低于其账面价值
深圳市建装业集团股份有限公司	7,070,632.08	7,070,632.08	100.00%	预计无法收回
怀来京御房地产开发有限公司	3,591,820.83	3,591,820.83	100.00%	预计无法收回

丽江金林置业投资有限公司	3,119,476.60	3,119,476.60	100.00%	预计无法收回
怀来幸福基业资产管理有限公司	2,245,167.29	2,245,167.29	100.00%	预计无法收回
中谊华创（北京）科技有限公司	587,211.00	587,211.00	100.00%	预计无法收回
海南铭博达房地产开发有限公司	542,533.00	542,533.00	100.00%	预计无法收回
丽江红树林旅游文化地产开发有限公司	481,500.00	481,500.00	100.00%	无可供执行财产
海上嘉年华（青岛）置业有限公司	457,100.00	457,100.00	100.00%	破产重整
合计	61,258,983.02	39,677,211.91	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：227,597,076.04

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	168,223,878.89	8,411,193.94	5.00%
1-2年	49,852,457.62	4,985,245.76	10.00%
2-3年	59,196,213.82	17,758,864.15	30.00%
3-4年	52,418,437.20	26,209,218.60	50.00%
4-5年	20,045,152.28	14,031,606.59	70.00%
5年以上	156,200,947.00	156,200,947.00	100.00%
合计	505,937,086.81	227,597,076.04	--

确定该组合依据的说明：

详见本附注五、10。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	191,962,851.27
1 至 2 年	61,037,975.83
2 至 3 年	66,453,306.54
3 年以上	247,741,936.19
3 至 4 年	67,872,327.31
4 至 5 年	20,526,652.28
5 年以上	159,342,956.60
合计	567,196,069.83

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	12,778,452.68	26,898,759.23				39,677,211.91
按组合计提坏账准备	217,487,975.36	10,255,295.19			-146,194.51	227,597,076.04
合计	230,266,428.04	37,154,054.42			-146,194.51	267,274,287.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	61,090,420.83	10.77%	61,090,420.83
客户二	45,760,389.40	8.07%	24,178,618.29
客户三	37,631,807.55	6.63%	14,005,399.67
客户四	17,190,366.65	3.03%	7,090,169.94
客户五	17,145,043.08	3.02%	13,889,055.50
合计	178,818,027.51	31.52%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的损失
应收账款保理	直接转让	1,240,000.00	50,840.00
合计		1,240,000.00	50,840.00

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	19,428,081.00	6,130,010.46
合计	19,428,081.00	6,130,010.46

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	75,790,362.77	89.38%	25,442,179.42	70.49%
1 至 2 年	2,061,967.90	2.43%	6,040,929.08	16.74%
2 至 3 年	2,471,382.31	2.91%	2,931,312.79	8.12%
3 年以上	4,472,515.98	5.27%	1,678,154.45	4.65%
合计	84,796,228.96	--	36,092,575.74	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(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	2021年6月30日余额	占预付款项期末余额 合计数的比例
供应商一	13,482,698.50	15.90%
供应商二	8,362,545.19	9.86%
供应商三	6,533,197.00	7.70%
供应商四	2,756,742.10	3.25%
供应商五	2,635,884.98	3.11%
合计	33,771,067.77	39.83%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	29,889,624.31	28,295,708.99
合计	29,889,624.31	28,295,708.99

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

押金保证金	22,686,451.59	24,571,742.45
员工备用金	12,275,560.39	8,667,427.23
往来款项	3,048,275.78	2,888,452.97
其他	116,165.87	61,415.10
合计	38,126,453.63	36,189,037.75

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	737,994.82	964,972.38	6,190,361.56	7,893,328.76
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-378,868.31	378,868.31		
--转入第三阶段		-201,811.44	201,811.44	
本期计提	615,696.57	-384,292.63	159,717.53	391,121.47
本期转销			-46,492.77	-46,492.77
其他变动	-1,128.14			-1,128.14
2021 年 6 月 30 日余额	973,694.94	757,736.62	6,505,397.76	8,236,829.32

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	19,473,898.64
1 至 2 年	7,577,366.17
2 至 3 年	2,018,114.42
3 年以上	9,057,074.40
3 至 4 年	5,083,214.86
4 至 5 年	3,718,345.13
5 年以上	255,514.41
合计	38,126,453.63

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	1,300,000.00					1,300,000.00
按账龄计提坏账准备	6,593,328.76	344,628.70			-1,128.14	6,936,829.32
合计	7,893,328.76	344,628.70			-1,128.14	8,236,829.32

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
黄山市公共资源交易中心	农民工工资保证金及履约保证金	4,800,000.00	1-2 年	12.59%	480,000.00
深圳市荣超房地产开发有限公司	租赁押金	1,744,614.00	1 年以内	4.58%	87,230.70
厦门市海沧区建设局	农民工工资保证金	1,675,300.00	4-5 年	4.39%	1,172,710.00
仕达融资担保有限公司	保函保证金	1,065,648.25	3-4 年	2.80%	532,824.13
湘湖逍遥庄园有限	履约保证金	866,608.06	1-2 年	2.27%	86,660.81

公司					
合计	--	10,152,170.31	--	26.63%	2,359,425.64

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

期末无设计政府补助的其他应收款

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
合同履约成本	64,855,266.28		64,855,266.28	53,013,269.40		53,013,269.40
原材料	7,463,930.55		7,463,930.55	13,088,644.26		13,088,644.26
库存商品	767,350.45		767,350.45	334,579.51		334,579.51
合计	73,086,547.28		73,086,547.28	66,436,493.17		66,436,493.17

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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
已完工未结算资产	1,539,638,777.19	380,166,210.61	1,159,472,566.58	1,644,977,028.25	344,276,199.32	1,300,700,828.93
未到期质保金	20,244,836.53	1,525,126.67	18,719,709.86	19,328,492.79	1,221,687.30	18,106,805.49
合计	1,559,883,613.72	381,691,337.28	1,178,192,276.44	1,664,305,521.04	345,497,886.62	1,318,807,634.42

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按单项计提减值准备	19,205,481.03			
按组合计提减值准备	17,005,649.22			
合计	36,211,130.25			--

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	83,936.53	67,313.92
预缴税费	2,006,483.93	2,345,212.52
中介机构费	1,783,018.87	1,783,018.87
合计	3,873,439.33	4,195,545.31

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值	期末余额	成本	累计公允价值	累计在其他	备注
----	------	------	--------	------	----	--------	-------	----

			值变动			值变动	综合收益中 确认的损失 准备	
--	--	--	-----	--	--	-----	----------------------	--

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
其中：											
Asiantime Internatio nal(Philip pines)Cor poration	1,426,582 .47			-27,130.4 7	-14,032.2 6						1,385,419 .74
小计	1,426,582 .47			-27,130.4 7	-14,032.2 6						1,385,419 .74
合计	1,426,582 .47			-27,130.4 7	-14,032.2 6						1,385,419 .74

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
------	---------	------	------	-------------------------	---------------------------------------	-------------------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	112,592,512.47			112,592,512.47
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	3,377,760.00			3,377,760.00
(1) 处置	3,377,760.00			3,377,760.00
(2) 其他转出				
4.期末余额	109,214,752.47			109,214,752.47
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	17,500,652.00			17,500,652.00
2.本期增加金额	946,981.46			946,981.46
(1) 计提或摊销	946,981.46			946,981.46
3.本期减少金额	199,249.11			199,249.11
(1) 处置	199,249.11			199,249.11
(2) 其他转出				
4.期末余额	18,248,384.35			18,248,384.35

三、减值准备				
1.期初余额	19,860,000.00			19,860,000.00
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	19,860,000.00			19,860,000.00
四、账面价值				
1.期末账面价值	71,106,368.12			71,106,368.12
2.期初账面价值	75,231,860.47			75,231,860.47

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
万绿湖公馆花园洋房	6,687,755.30	正在办理中

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	276,617,984.90	294,597,896.26
合计	276,617,984.90	294,597,896.26

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	314,392,673.27	20,435,348.69	15,656,114.90	10,041,916.28	360,526,053.14

2.本期增加金额	-39,302.29	1,345,934.33	1,104,838.71	113,930.23	2,525,400.98
(1) 购置		1,347,631.16	1,152,606.00	158,020.03	2,658,257.19
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算	-39,302.29	-1,696.83	-47,767.29	-44,089.80	-132,856.21
3.本期减少金额	13,678,080.00		504,757.34	547,833.65	14,730,670.99
(1) 处置或报废	13,678,080.00		504,757.34	547,833.65	14,730,670.99
4.期末余额	300,675,290.98	21,781,283.02	16,256,196.27	9,608,012.86	348,320,783.13
二、累计折旧					
1.期初余额	37,478,205.66	13,656,294.43	8,898,419.37	5,895,237.42	65,928,156.88
2.本期增加金额	3,552,580.07	2,540,056.95	979,852.03	294,850.80	7,367,339.85
(1) 计提	3,572,123.21	2,540,884.05	998,747.45	326,021.71	7,437,776.42
(2) 外币报表折算	-19,543.14	-827.10	-18,895.42	-31,170.91	-70,436.57
3.本期减少金额	857,924.26		477,884.41	256,889.83	1,592,698.50
(1) 处置或报废	857,924.26		477,884.41	256,889.83	1,592,698.50
4.期末余额	40,172,861.47	16,196,351.38	9,400,386.99	5,933,198.39	71,702,798.23
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	260,502,429.51	5,584,931.64	6,855,809.28	3,674,814.47	276,617,984.90

2.期初账面价值	276,914,467.61	6,779,054.26	6,757,695.53	4,146,678.86	294,597,896.26
----------	----------------	--------------	--------------	--------------	----------------

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	823,066.16	2,926,913.95
合计	823,066.16	2,926,913.95

(1) 在建工程情况

单位：元

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
办公室装修	169,429.50		169,429.50	2,926,913.95		2,926,913.95
物料设计平台	653,636.66		653,636.66			
合计	823,066.16		823,066.16	2,926,913.95		2,926,913.95

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
办公室装修		2,926,913.95	3,528,055.58		6,285,540.03	169,429.50						
物料设计平台			653,636.66			653,636.66						
合计		2,926,913.95	4,181,692.24		6,285,540.03	823,066.16	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

(4) 工程物资

单位：元

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
其他说明：						

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
2.本期增加金额	34,038,375.14	34,038,375.14
3.本期减少金额	443,156.99	443,156.99
4.期末余额	33,595,218.15	33,595,218.15
2.本期增加金额	9,007,255.28	9,007,255.28
(1) 计提	9,007,255.28	9,007,255.28
3.本期减少金额	63,308.14	63,308.14
(1) 处置	63,308.14	63,308.14
4.期末余额	8,943,947.14	8,943,947.14
1.期末账面价值	24,651,271.01	24,651,271.01

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	30,062,534.95			23,365,629.16	53,428,164.11
2.本期增加金额				123,893.84	123,893.84
(1) 购置				123,893.84	123,893.84
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	341,473.59				341,473.59
(1) 处置					
(2) 外币报表折算	341,473.59				
4.期末余额	29,721,061.36			23,489,523.00	53,210,584.36
二、累计摊销					

1.期初余额	6,297,383.35			17,983,408.09	24,280,791.44
2.本期增加金额	298,917.99			2,576,141.98	2,875,059.97
(1) 计提	298,917.99			2,576,141.98	2,875,059.97
3.本期减少金额	73,237.93				73,237.93
(1) 处置					
(2) 外币报表折算	73,237.93				
4.期末余额	6,523,063.41			20,559,550.07	27,082,613.48
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	23,197,997.95			2,929,972.93	26,127,970.88
2.期初账面价值	23,765,151.60			5,382,221.07	29,147,372.67

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

期末无未办妥产权证书的土地使用权情况

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
亚泰飞越	3,544,204.08					3,544,204.08
合计	3,544,204.08					3,544,204.08

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
亚泰飞越	3,544,204.08					3,544,204.08
合计	3,544,204.08					3,544,204.08

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修费	18,857,128.85	6,285,540.03	3,491,335.90		21,651,332.98

其他	16,052.00		6,019.50		10,032.50
合计	18,873,180.85	6,285,540.03	3,497,355.40		21,661,365.48

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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
资产减值准备	675,392,644.08	101,529,201.69	596,387,629.28	89,715,286.26
递延收益	2,851,521.13	427,728.17	3,525,717.79	528,857.67
合计	678,244,165.21	101,956,929.86	599,913,347.07	90,244,143.93

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		101,956,929.86		90,244,143.93

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	10,361,081.60	10,143,189.50
可抵扣亏损	14,597,751.44	15,783,651.22
合计	24,958,833.04	25,926,840.72

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021	1,741,466.23	2,490,713.59	
2022	1,610,420.65	1,767,052.63	
2023	2,378,461.32	1,642,726.89	
2024	4,942,029.64	2,722,665.28	
2025 年及以后	3,925,373.60	7,160,492.83	
合计	14,597,751.44	15,783,651.22	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

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
预付购置长期资产款项	18,978,503.70		18,978,503.70	19,062,087.74		19,062,087.74
合计	18,978,503.70		18,978,503.70	19,062,087.74		19,062,087.74

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	88,064,636.50	191,946,437.50
合计	88,064,636.50	191,946,437.50

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

短期借款期末余额较期初下降54.12%，主要系本期归还短期借款较多所致。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		7,459,502.16
合计		7,459,502.16

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料与劳务采购款	566,212,975.24	571,495,233.26
长期资产采购款	74,000.00	332,154.00
其他	9,041,503.50	10,649,741.17
合计	575,328,478.74	582,477,128.43

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
1 年以上应付账款	83,183,949.18	尚未结算
合计	83,183,949.18	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	1,200,000.00	1,200,000.00
设计款	98,000.00	98,037.87
租赁款	317,309.87	327,933.17
合计	1,615,309.87	1,625,971.04

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程、软装及设计款	133,273,070.36	69,556,273.61
合计	133,273,070.36	69,556,273.61

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	58,401,678.62	148,502,067.07	179,252,847.57	27,650,898.12
二、离职后福利-设定提存计划		5,015,791.40	5,015,791.40	
合计	58,401,678.62	153,517,858.47	184,268,638.97	27,650,898.12

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	58,401,678.62	134,409,864.23	165,160,644.73	27,650,898.12
2、职工福利费		9,215,546.80	9,215,546.80	
3、社会保险费		2,127,306.96	2,127,306.96	
其中：医疗保险费		1,984,155.11	1,984,155.11	
工伤保险费		68,079.58	68,079.58	
生育保险费		75,072.27	75,072.27	
4、住房公积金		1,580,827.65	1,580,827.65	
5、工会经费和职工教育经费		1,168,521.43	1,168,521.43	
合计	58,401,678.62	148,502,067.07	179,252,847.57	27,650,898.12

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,854,880.35	4,854,880.35	
2、失业保险费		160,911.05	160,911.05	
合计		5,015,791.40	5,015,791.40	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,584,195.36	3,774,407.58
企业所得税	14,305,539.99	19,029,595.75
个人所得税	775,349.02	1,266,672.76
城市维护建设税	14,538,584.42	14,694,032.87
教育费附加	9,161,646.14	9,250,084.96
房产税	687,704.40	
其他	1,479,393.64	706,714.32
合计	45,532,412.97	48,721,508.24

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	5,081,804.01	5,335,158.98
合计	5,081,804.01	5,335,158.98

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	1,807,620.00	2,233,179.14
往来款项	637,088.63	635,392.29
预提费用	2,637,095.38	2,466,587.55
合计	5,081,804.01	5,335,158.98

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	5,462,255.43	5,452,037.48
一年内到期的租赁负债	16,005,379.41	18,863,148.19
合计	21,467,634.84	24,315,185.67

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	137,535,106.39	142,947,664.90
合计	137,535,106.39	142,947,664.90

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	16,548,153.23	19,519,896.64
合计	16,548,153.23	19,519,896.64

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	388,277,042.43	377,522,689.87
合计	388,277,042.43	377,522,689.87

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	本期支付利息	期末余额
亚泰转债	480,000,000.00	2019-4-17	6年	480,000,000.00	377,522,689.87		2,293,479.46	12,338,754.70		39,700.00	3,838,181.60	388,277,042.43
合计	--	--	--									

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市亚泰国际建设股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2019〕260号）核准，本公司于2019年4月17日发行票面金额为100元的可转换公司债券4,800,000张，扣除发行费用后实际募集资金净额为467,542,000.00元。债券票面年利率分别为第一年0.5%、第二年0.8%、第三年1.2%、第四年1.5%、第五年2.0%、第六年3.0%，每年的付息日为本次发行的可转换公司债券发行首日起每满一年的当日，到期一次还本。

本次公开发行的亚泰转债的初始转股价格为17.49元/股，转股期限为2019年10月23日至2025年4月17日止。本期共有39,700元亚泰转债已经转换成公司股票，共转股4,104股，截至2021年6月30日，累计共有228,500元亚泰转债已转换成公司股票，累计转股数为18,171股。

公司于2020年5月20日召开2019年年度股东大会审议通过了《公司2019年度利润分配的预案》，以实施2019年度利润分配方案股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币3元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，不送红股。公司2019年度权益分派股权登记日为2020年6月2日，除权除息日为2020年6月3日。根据公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换债券发行的有关规定，“亚泰转债”的转股价格将由14.80元/股调整为9.67元/股。调整后的转股价格自2020年6月3日（除权除息日）起生效。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	7,214,765.46	12,268,912.05
合计	7,214,765.46	12,268,912.05

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,525,717.79		674,196.66	2,851,521.13	政府补助
合计	3,525,717.79		674,196.66	2,851,521.13	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
文创工程实验室	3,525,717.79			674,196.66			2,851,521.13	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	270,019,156.00				4,104.00	4,104.00	270,023,260.00

其他说明：

本期股本增加-其他系亚泰转债转股所致，详见本附注七、46。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换债券	4,798,112	134,419,715.40			397	11,122.00	4,797,715	134,408,593.40
合计	4,798,112	134,419,715.40			397	11,122.00	4,797,715	134,408,593.40

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他权益工具本期减少系亚泰转债转股所致，详见本附注七、46。

其他说明：

55、资本公积

单位：元

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）	527,270,197.49	35,676.40		527,305,873.89
其他资本公积	9,002,832.18	908,373.80		9,911,205.98
合计	536,273,029.67	944,050.20		537,217,079.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价增加系亚泰转债转股所致；其他资本公积变动系确认股份支付所致。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,473,623.76	-1,783,730.17				-1,832,816.46	49,086.29	-3,306,440.22
外币财务报表折算差额	-1,473,623.76	-1,783,730.17				-1,832,816.46	49,086.29	-3,306,440.22
其他综合收益合计	-1,473,623.76	-1,783,730.17				-1,832,816.46	49,086.29	-3,306,440.22

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,840,544.76	2,753,197.53	2,491,305.24	5,102,437.05
合计	4,840,544.76	2,753,197.53	2,491,305.24	5,102,437.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	73,952,328.00			73,952,328.00
合计	73,952,328.00			73,952,328.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	577,649,513.38	606,022,783.02

调整后期初未分配利润	577,649,513.38	606,022,783.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,428,811.06	18,644,831.55
应付普通股股利	107,980,241.80	54,002,692.59
期末未分配利润	491,098,082.64	570,664,921.98

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	897,646,915.68	686,648,168.31	843,451,282.85	665,665,913.06
其他业务	3,799,980.00	3,178,510.89		
合计	901,446,895.68	689,826,679.20	843,451,282.85	665,665,913.06

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

公司主要为客户提供建筑装饰、设计及软装业务。对于建筑装饰及设计业务，履约义务的时间基本和相关建筑装饰项目的完工进度一致。对于软装业务，履约义务在公司提供软装服务完成后结束。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,322,782.69	948,860.60
教育费附加	952,203.80	678,043.17
房产税	816,811.80	556,022.72
土地使用税	55,921.95	9,912.81
车船使用税	2,160.00	8,160.00
印花税	171,925.93	106,393.79
其他	37,991.27	30,388.00
合计	3,359,797.44	2,337,781.09

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	7,078,729.12	7,808,802.97
业务招待费	1,356,760.05	1,880,528.59
广告费	1,082,380.68	1,034,467.22
租赁费	435,915.42	615,369.36
差旅费	433,945.39	487,952.58
折旧费	217,557.33	245,486.37
办公费	120,587.12	251,167.16
投标费	126,350.02	124,517.70
其他	423,376.13	1,167,304.54
合计	11,275,601.26	13,615,596.49

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	28,707,535.66	24,749,131.05
租赁费	5,282,543.91	3,860,942.99
折旧费	3,421,204.95	3,694,998.67

咨询信息费	2,956,351.48	3,204,629.13
办公费	2,065,599.15	1,514,006.00
汽车费用	1,038,699.59	1,152,073.06
差旅费	760,991.10	749,330.16
水电管理费	571,430.10	732,367.67
无形资产摊销	1,132,535.96	449,768.05
其他	3,116,087.67	3,795,254.11
合计	49,052,979.57	43,902,500.89

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,069,157.58	23,207,976.17
材料费用	10,737,876.80	18,945,230.52
摊销	3,741,474.58	4,114,683.09
设计费	2,444,000.00	2,579,118.75
折旧费	811,619.31	699,257.68
其他	547,046.88	753,610.73
合计	38,351,175.15	50,299,876.94

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,165,285.53	7,635,040.22
减：利息收入	2,429,731.35	3,731,289.68
汇兑损益	-3,401,090.75	2,083,709.23
可转债利息支出	14,621,192.56	13,697,030.73
手续费及其他	439,865.04	1,133,728.45
租赁负债利息支出	684,952.62	
合计	11,080,473.65	20,818,218.95

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	674,196.66	833,263.32
与收益相关的政府补助	2,346,246.00	5,432,145.95
代扣代缴税金手续费返还	13,268.11	938,352.79
其他	24,476.19	

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-27,130.47	96,080.69
处置交易性金融资产取得的投资收益	732,061.65	2,403,849.31
处置其他债权投资取得的投资收益	-50,840.00	
合计	654,091.18	2,499,930.00

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-390,861.85	2,125,975.74
合同资产减值损失		-18,608,811.70
应收票据坏账损失	-5,639,594.14	-25,167.82

应收账款坏账损失	-37,154,054.42	-16,501,986.59
合计	-43,184,510.41	-33,009,990.37

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-36,211,130.25	
合计	-36,211,130.25	

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	2,786,883.87	-100,666.05

74、营业外收入

单位：元

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
其他	124,167.41	92,578.62	124,167.41
合计	124,167.41	92,578.62	124,167.41

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
深圳市商务局 2020 年对外投资合作扶持计划款	深圳市商务局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	1,500,000.00		与收益相关
深圳市科技创新委员会高新处研发	深圳市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得	否	否	713,000.00		与收益相关

资助款			的补助					
文创工程实验室	深圳市发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	674,196.66		与资产相关
职业技能补贴	福田区人力资源局(职业技能提升行动专项资金)	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	67,500.00		与收益相关
福田街道办补贴	深圳市福田区福田街道办事处	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	55,000.00		与收益相关
收稳岗补贴金	社保局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	4,246.00		与收益相关
计算机软件补贴	深圳国家知识产权局专利代办处	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	2,700.00		与收益相关
计算机软件补贴	深圳国家知识产权局专利代办处	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,800.00		与收益相关
企业扶持金	上海市崇明区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	2,000.00		与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠		90,461.00	
其他	36,546.51	16,892.26	36,546.51
合计	36,546.51	107,353.26	36,546.51

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,337,159.77	8,663,114.58
递延所得税费用	-11,740,580.74	-3,652,445.18
合计	4,596,579.03	5,010,669.40

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	25,691,331.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,853,699.75
子公司适用不同税率的影响	-284,449.63
调整以前期间所得税的影响	-429,567.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,980,474.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-141,424.65
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,109,443.98
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	97,908.92
研发费用加计扣除的影响	-1,465,872.99
其他	-123,634.06
所得税费用	4,596,579.03

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七、57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,435,191.11	3,731,289.68
政府补助	2,346,246.00	5,432,145.95
押金及保证金收款	29,603,570.07	12,618,958.28
往来款	321,909.14	1,266,265.77
手续费返还	13,268.11	938,352.79
其他	65,037.69	
合计	34,785,222.12	23,987,012.47

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	13,728,923.68	22,277,960.00
管理费用	11,395,925.14	15,454,268.50
销售费用	3,816,284.85	5,122,975.27
手续费	439,865.04	1,133,728.44
保证金及押金支出	2,407,807.56	318,528.41
往来款	2,897.60	291,544.65
其他	36,546.51	107,353.26
合计	31,828,250.38	44,706,358.53

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债	9,802,796.08	
合计	9,802,796.08	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	21,094,752.63	18,378,987.03
加：资产减值准备	79,395,640.66	33,009,990.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,378,512.14	8,731,849.26
使用权资产折旧	9,007,255.28	
无形资产摊销	2,875,059.97	2,841,207.06
长期待摊费用摊销	3,476,222.64	2,499,970.96
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）	-2,786,883.87	100,666.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”		

号填列)		
财务费用 (收益以“一”号填列)	14,718,757.93	21,675,311.12
投资损失 (收益以“一”号填列)	-710,391.03	-2,499,930.00
递延所得税资产减少 (增加以“一”号填列)	-11,740,580.74	-4,259,997.06
递延所得税负债增加 (减少以“一”号填列)		607,551.88
存货的减少 (增加以“一”号填列)	466,147,955.02	13,686,615.28
经营性应收项目的减少 (增加以“一”号填列)	-332,964,771.00	67,416,314.10
经营性应付项目的增加 (减少以“一”号填列)	-110,253,557.72	-120,994,829.68
其他	234,177.14	5,082,567.14
经营活动产生的现金流量净额	146,872,149.05	46,276,273.51
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	523,223,561.66	744,703,462.24
减: 现金的期初余额	702,630,144.29	801,076,111.16
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	-179,406,582.63	-56,372,648.92

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	523,223,561.66	702,630,144.29
其中：库存现金	1,349,844.15	950,555.83
可随时用于支付的银行存款	521,873,717.51	701,679,588.46
三、期末现金及现金等价物余额	523,223,561.66	702,630,144.29

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	49,442,045.83	详见本附注七、1
固定资产	24,835,667.78	
合计	74,277,713.61	--

其他说明：

本公司之子公司香港郑中设计事务所有限公司（以下简称香港郑中设计所）以位于香港湾仔轩尼诗道338号北海中心27楼A,B,C室和27楼D室（包括土地及地上建筑物）为香港郑中设计所与南洋商业银行签订的编号为LO-6822030005600，授信金额为港币8,483万元的授信额度协议提供最高额抵押。邱艾和郑忠为该授信额度提供不超过港币8,483万元的最高额保证，邱艾以其个人拥有的位于Duplex Flat F on 27th Floor with Flat Roof, Tower V and Car Parking Space No. 228 on 2nd Floor of the Waterfront, No. 1 Austin Road West, Kowloon的房产香港九龙柯士甸道西1号漾日居第五座27楼复式有露台单位F（连同漾日居第二层车位228号）为该授信额度提供最高额抵押，截至2021年6月30日，港币26,452,274.61元长期借款未归还。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	6,764,528.98	6.4601	43,699,533.65
欧元	0.06	7.6667	0.46
港币	14,639,616.68	0.8321	12,181,332.25
越南盾	44,513,781,633.00	0.0003	12,386,132.54
澳门元	113,043.11	0.8007	90,509.37
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币	2,270,963.76	0.8321	1,889,623.53
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币	19,887,694.97	0.8321	16,548,153.23
短期借款			
其中：欧元	11,457,500.00	7.6862	88,064,636.50
应付账款			
其中：美元	8,715.17	6.4601	56,300.87
港币	164,498.61	0.8321	136,876.00
越南盾	10,166,304,114.00	0.0003	2,828,813.59
其他应收款			
其中：美元	23,502.99	6.4601	151,831.67
港币	23,353.47	0.8321	19,431.95
其他应付款			
其中：越南盾	3,725,134,562.00	0.0003	1,036,533.15
澳门元	206,201.52	0.8007	165,097.81

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

境外公司名称	主要经营地	记账本位币
香港CCD	香港	港币
香港港新	香港	港币
香港ATG	香港	美元
越南ATG	越南	越南盾

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
深圳市商务局 2020 年对外投资合作扶持计划款	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
深圳市科技创新委员会高新处研发资助款	713,000.00	其他收益	713,000.00
文创工程实验室	674,196.66	其他收益	674,196.66
职业技能补贴	67,500.00	其他收益	67,500.00
福田街道办补贴	55,000.00	其他收益	55,000.00
收稳岗补贴金	4,246.00	其他收益	4,246.00
计算机软件补贴	2,700.00	其他收益	2,700.00
计算机软件补贴	1,800.00	其他收益	1,800.00
企业扶持金	2,000.00	其他收益	2,000.00

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

报告期注销子公司

公司名称	归属母公司权益比例	注销日净资产	期初至注销日净利润	备注
CCD郑中（澳门）设计一人有限公司	100%	-17,825.35	239.31	
ATG（澳门）工程建设股份有限公司	95%	107,931.92	-27,465.37	

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、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	
香港港新	香港	香港	设计	100.00%		新设
香港 CCD	香港	香港	室内设计	100.00%		同一控制下企业合并
亚泰飞越	深圳	深圳	设计	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳 CCD	深圳	深圳	室内设计		100.00%	新设
聚城设计	深圳	深圳	室内设计		100.00%	新设
美国 CCD	美国	美国			100.00%	新设
香港 ATG	香港	香港		100.00%		新设
无物艺术	深圳	深圳	室内设计	100.00%		购买
越南 ATG	越南	越南	工程施工		100.00%	新设
亚泰建利	澳门	澳门	工程施工		51.00%	新设
郑中鱼眼	深圳	深圳	工程设计	100.00%		购买
亚泰美凯龙	深圳	深圳	工程设计	51.00%		新设
犀照网络	深圳	深圳	软件开发	100.00%		新设
亚泰建筑	深圳	深圳	工程施工	100.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
Asiantime International(Philippines) Corporation	菲律宾	菲律宾	工程建筑		40.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	10,280,172.77	10,625,176.60
非流动资产	76,417.40	78,164.40
资产合计	10,356,590.17	10,703,341.00
流动负债	7,481,920.40	7,656,223.27
负债合计	7,481,920.40	7,656,223.27
归属于母公司股东权益	2,874,669.77	3,047,117.73
按持股比例计算的净资产份额	1,408,588.19	1,498,811.22
--其他	-23,168.45	-72,228.75
对联营企业权益投资的账面价值	1,385,419.74	1,426,582.47
营业收入		6,427,303.62
净利润	-67,828.36	235,456.01
其他综合收益	-51,669.32	16,302.82
综合收益总额	-67,828.36	235,456.01

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风

险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款及合同资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款及合同资产，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。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、信用记录及其他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。本公司会定期对客户信用记录进行监控，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，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（1）信用风险显著增加判断标准

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。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；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）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风

险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的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。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的31.52%（比较期：24.99%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的26.63%（比较期：30.25%）。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止2021年6月30日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2021年6月30日			
	1年以内	1-2年	2-3年以上	3年以上
短期借款	88,064,636.50			
应付账款	575,328,478.74			
其他应付款	5,081,804.01			
一年内到期的非流动负债	21,467,634.84			
长期借款		3,815,245.22	2,096,711.81	10,636,196.20
应付债券	6,049,064.22	7,677,600.98	10,573,432.65	363,976,944.58
合计	695,991,618.31	11,492,846.20	12,670,144.46	374,613,140.78

(续上表)

项目名称	2020年12月31日			
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
短期借款	191,946,437.50			
应付票据	7,459,502.16			
应付账款	582,477,128.43			
其他应付款	5,335,158.98			
一年内到期的非流动负债	5,452,037.48			
长期借款		5,548,398.59	1,991,736.66	11,979,761.38
应付债券	3,838,489.60	5,757,734.40	7,197,168.00	360,729,297.87
合计	796,508,754.15	11,306,132.99	9,188,904.66	372,709,059.25

3、市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以欧元和美元计价的借款有关，除本公司设立在香港特别行政区和境外的下属子公司使用港币、美元、越南盾或澳门元计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

① 截止2021年6月30日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）

资产负债表项目	币种	外币余额	折算人民币余额
---------	----	------	---------

货币资金	美元	6,764,528.98	43,699,533.65
	欧元	0.06	0.46
	港币	14,639,616.68	12,181,332.25
	越南盾	44,513,781,633.00	12,386,132.54
	澳门元	113,043.11	90,509.37
应收账款	港币	2,270,963.76	1,889,623.53
其他应收款	美元	23,502.99	151,831.67
	港币	23,353.47	19,431.95
应付账款	美元	8,715.17	56,300.87
	港币	164,498.61	136,876.00
	越南盾	10,166,304,114.00	2,828,813.59
其他应付款	越南盾	3,725,134,562.00	1,036,533.15
	澳门元	206,201.52	165,097.81
短期借款	欧元	11,457,500.00	88,064,636.50
长期借款	港币	19,887,694.97	16,548,153.23
一年内到期的非流动负债	港币	6,564,579.64	5,462,255.43
资产负债表敞口净额	美元	6,779,316.80	43,795,064.45
	欧元	-11,457,499.94	-88,064,636.04
	港币	-9,682,839.31	-8,056,896.93
	澳门元	-93,158.41	-74,588.44
	越南盾	30,622,342,957.00	8,520,785.80

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

② 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，本公司于2021年6月30日人民币对以下币种的汇率变动使人民币升值10%将导致利润总额的增加(减少以“少”列示)情况如下：

币种	利润总额
美元	-4,379,506.45
欧元	8,806,463.60
港币	805,689.69
澳门元	7,458.84
越南盾	-852,078.58

于2021年6月30日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对上述币种的汇率变动使人民币贬值10%将导致利润总额的变化和上表列示的金额相同但方向相反。上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本公司持有的、面临汇率风险的金融工具进行重新计量得出的，外币报表折算差额未包括在内。

③ 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。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。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。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。

截止2021年6月30日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，本公司当年的利润总额就会下降或增加157.86万元。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			19,428,081.00	19,428,081.00
持续以公允价值计量的资产总额			19,428,081.00	19,428,081.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司截至2021年6月30日应收款项融资均为未到期的银行承兑汇票，票据承兑人信用状况良好，经营或财务情况未发生重大不利变化，预计到期收回风险较低，本公司以票据账面金额作为公允价的合理估计进行计量。

- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市亚泰一兆投资有限公司	深圳	投资	2,000 万元	47.24%	47.24%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是郑忠和邱艾夫妇。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
AsiantimeInternational(Philippines)Corporation	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市京基智农时代股份有限公司	与本公司有共同的独立董事靳庆军

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
Asiantime International (Philippines) Corporation	销售货物				202,448.66

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
郑忠、邱艾	22,010,408.66	2010年04月30日	2031年01月07日	否
邱艾[注]	22,010,408.66	2010年04月30日	2031年01月07日	否
郑忠、邱艾	88,391,300.00	2018年07月24日	2021年09月10日	否
郑忠、邱艾	66,983,830.92	2020年11月16日	2023年12月31日	否
郑忠、邱艾	15,729,000.00	2020年04月20日	2022年02月21日	否
郑忠、邱艾	105,605,464.90	2020年06月01日	2025年09月18日	否
郑忠、邱艾	259,600.00	2021年05月26日	2024年04月20日	否
郑忠、邱艾	57,358,676.87	2020年05月20日	2022年04月01日	否

关联担保情况说明

[注] 2013年11月29日，邱艾与南洋商业银行签署《按揭合同》(13120901690029)，以其拥有的位于Duplex Flat F on 27th Floor with Flat Roof, Tower V and Car Parking Space No. 228 on 2nd Floor of the Waterfront, No. 1 Austin Road West, Kowloon的房产香港九龙柯士甸道西1号漾日居第五座27楼复式有露台单位F(连同漾日居第二层车位228号)为香港郑中设计所在南洋商业银行申请授信及贷款提供抵押担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员报酬	4,815,206.09	4,993,690.17
----------	--------------	--------------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	580,160.15
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票期权行权价格 14.81 元/股。本激励计划的有效期为自股票期权授权之日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销完毕之日止，最长不超 48 个月。自股票期权首次授予之日起计算。激励对象获授股票期权之日起 12 个月内为等待期。首次授予的股票期权自首次授予日起满 12 个月后，满足行权条件的，激励对象可以分三期行权。具体行权安排：第一次行权 40%，自首次授予部分授权完成日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予部分授权完成日起 24 个月内的最后一个交易日当日止；第二次行权 30%，自首次授予部分授权完成日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予部分授权完成日起 36 个月内的最后一

	个交易日当日止；第三次行权 30%，自首次授予部分授权完成日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予部分授权完成日起 48 个月内的最后一个交易日当日止。
--	---

其他说明

2019年11月27日，公司召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》，根据公司《深圳市亚泰国际建设股份有限公司2019年股票期权激励计划（草案）》的相关规定以及公司2019年第三次临时股东大会的授权，同意以2019年11月27日为授予日，首次授予138名激励对象1,494万份股票期权，行权价格为14.81元/股。

2020年3月16日，公司召开第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于公司向激励对象授予2019年股票期权激励计划预留股票期权的议案》，确定2020年3月16日为预留股票期权的授予日，同意公司向符合授予条件的1名激励对象授予9万份股票期权，本次向激励对象授予的预留股票期权的行权价格为15.19元/股。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据 Black-Scholes 期权定价模型确定授予日股票期权的公允价值 26,663,526.34 元。
可行权权益工具数量的确定依据	可行权权益工具数量的确定依据 预计可以达到行权条件，被授予对象均会行权
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,911,205.98
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	908,373.80

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
上海万浩木业有限公司	本公司	2020年10月10日，上海万浩木业有限公司就与本公司买卖合同一案向深圳市福田区人民法院提起诉讼，案号：（2020）粤0304民初51753号，诉讼请求：1、判决被告向原告支付工程余款人民币3,439,807.01元；2、判决被告向原告支付逾期利息1,689,805元（按银行同期贷款利率，自2013年3月12日起算，暂计七年半）。	深圳市福田区人民法院	5,129,612.01	审理中
罗战	本公司	2020年3月20日，罗战就与本公司居间合同纠纷一案向广西壮族自治区南宁市青秀区人民法院提起诉讼，案号：（2020）桂0103民初487号，诉讼请求：一、判令被告向原告居间费997,389.00元；二、本案诉讼费由被告承担。 2020年3月27日，本公司向广西壮族自治区南宁市青秀区人民法院递交《管辖权异议申请书》，请求移至深圳市福田区人民法院审理。	深圳市福田区人民法院	997,389.00	审理中

2) 截至2021年6月30日，本公司未结清保函明细如下：

保函种类	保函金额	开户行
预付款保函	25,762,075.97	中国建设银行
履约保函	34,907,023.55	中国建设银行
投标保函	100,000.00	中国建设银行
履约保函	259,600.00	浦发银行
预付款保函	8,780,420.96	交通银行
履约保函	30,667,838.00	交通银行
预付款保函	5,734,000.00	中国银行
履约保函	9,995,000.00	中国银行
工资保证金保函	1,317,063.14	中国银行
履约保函	3,186,000.00	招商银行
工资保证金保函	400,000.00	招商银行
投标保函	950,000.00	招商银行
备用金保函	3,000,000.00	招商银行

融资性保函	88,391,300.00	宁波银行
	213,450,321.62	

3) 因诉讼导致的被冻结资金

项目	期末数
小高德合同纠纷[注1]	38,643,562.20
金色阳光商贸合同纠纷[注2]	539,108.18
珠海横琴股理合同纠纷[注3]	477,100.00
杭州牧歌合同纠纷[注4]	2,193,728.79
合计	41,853,499.17

[注1]: 小高德合同纠纷系公司就与小高德（广州）置业有限公司（以下简称小高德公司）向广州市天河区人民法院提起诉讼，案号为：（2020）粤0106民初23155号，诉讼请求：1、请求被告向原告支付珠江新城项目工程款21,915,256.37元；2、请求被告向原告支付珠江新城项目工程款逾期付款利息；3、请求被告向原告支付样板房项目工程款343,873.92元；4、请求被告向原告支付珠样板房项目工程款逾期付款利息；5、请求法院判令被告支付违约金；6、请求法院确认原告对被告名下的珠江新城项目折价、拍卖的价款享有工程价款优先受偿权；7、本案诉讼费用、鉴定费用由被告承担。（以上费用暂合计为30,226,581.76元）。2020年9月18日冻结了小高德公司价值30,226,581.76元或查封、扣押其等值财产。2020年10月15日,小高德公司提起反诉并申请冻结了本公司38,643,562.20元货币资金。2020年12月24日,本公司申请追加广州市明和实业有限公司为该案被告,并已变更诉讼请求,请求两被告共同承担偿付责任。截至本财务报表批准报出日该案正在审理过程中。

[注2]: 金色阳光商贸合同纠纷系厦门金色阳光商贸有限公司就与本公司买卖合同纠纷向福田区人民法院提起诉讼,项目: 厦门佳逸酒店,案号: (2021)粤0304民初31002号,诉讼请求如下: 1、判令被告立即向原告支付货款人民币453,505元及逾期付款违约金(其中282,022元货款的逾期付款违约金按银行同期同类人民币贷款基准利率的150%自2018年9月20日起算至2019年8月19日;按同期一年期贷款市场报价利率(LPR)的150%自2019年8月20日起算至实际付款之日。其中171483元货款的逾期付款违约金按同期一年期贷款市场报价利率(LPR)的150%自2020年9月20日起算至实际付款之日。逾期付款违约金暂计至2021年3月19日为人民币51,203.18元); 2、判令被告赔偿原告因本案而支出的合理律师费用人民币34,400元。(以上合计为人民币539,108.18元被冻结); 3、判令被告承担本案的诉讼费用包括但不限于财产保全费、诉讼保全责任保险费、公告费用等。2021年7月29日法院作出民事调解书,调解内容如下: 一、被告深圳市郑中设计股份有限公司确认尚欠原告货款453505元及利息30000元,合计483505元。被告应于2021年8月31日(含当日)前支付483505元。

[注3]: 珠海横琴股理合同纠纷系本公司就与珠海横琴股理基国际生科城项目发展有限公司建设工程设计合同纠纷一案向珠海横琴新区人民法院,起诉请求: 1、判令被告向二原告支付款项41.6万元; 2、判令被告向二原告支付迟延支付违约金(以41.6万元为基数,按每日千分之一,自2020年5月24日起计算至实际付清之日止,暂计算至2020年11月30日为79456元); 3、判令被告向二原告支付预期利润损失227,155.5元; 4、判令被告承担本案受理费、保全费等诉讼费用。(以上暂合计: 722,611.50元)。2020年11月23日,收案件受理通知书。2020年12月10日,收民事裁定书(保全)(2020)粤0491民初2664号,裁定如下: 一、冻结被申请人珠海横琴股理基国际生科城项目发展有限公司在工行广东自贸试验区横琴海支行的银行账户(账号: 2002000119000126816)存款,冻结期限一年; 二、冻结被申请人珠海横琴股理基国际生科城项目发展有限公司在工行广东自贸试验区横琴分行的银行账户(账号: 2002027509100128153)存款,冻结期限一年。上述财产冻结金额以722,611.5元为限。2021年3月1日,收传票、举证通知书、通知书、反诉状(珠海股理基提出申请)、本诉被告(反诉原告)提交的证据(股理基提交)、民事裁定书(保全裁定)。开庭时间: 2021年3月25日,14点30分。2021年3月1日,收民事裁定书(2020)粤0491民初2664号之一,裁定如下: 解除对申请人珠海横琴股理基国际生科技城项目发展有限公司在中国工商银行广东自贸试验区横琴海支行的银行账户(账号: 2002000119000126816)内存款722,611.5元的冻结措施。2021年3月1日,收民事裁定书(2020)粤0491民初2664号之二,裁定如下: 冻结被申请人深圳市郑中设计股份有限公司(曾用名: 深圳市亚泰国际建设股份有限公司)在招商银行深圳分行时代广场支行的银行账户(账号: 125902060910801)存款,冻结期限一年,冻结金额以477,100.00元为限; 二、冻结申请人珠海横琴股理基国际生科技城项目发展有限公司在中国工商银行股份有限公司广东自贸试验区横琴分行的银行账户(账号: 2002027509100128153)中的存款,冻结期限为一年,冻结金额为47710元为限。2021

年3月25日，开庭，开庭笔录（电子版）。2021年3月31日，郑中设计向法院递交《鉴定申请书》。2021年5月24日，郑中设计向法院提交《关于通过摇号选择鉴定机构的函》

[注4]：杭州牧歌合同纠纷系杭州牧歌公司就与本公司间买卖合同纠纷一案向福田区人民法院提起诉讼，案号：（2021）粤0304民初29036号，诉讼请求：1、判令被告向原告支付货款1,588,327元；2、判令被告向原告支付逾期付款利息540,401.79元；3、判令被告承担原告为实现债权所支付的律师费65,000元（1-3项暂合计金额为2,193,728.79元）；4、判令被告承担本案的案件受理费、担保费、保全费。2021年6月25日，双方达成调解，法院制作调解书，调解内容如下：1、被告郑中设计公司应自收到原告杭州牧歌石材公司开具的发票之次日起18个自然日内，向原告支付货款1543589.48及本案受理费12174.92元、保全费5000元、保全担保费1755元，合计共1,562,519.4元。原告应于2021年7月2日前向被告开具税率为3%的增值税专票。原告收到上述款项后，3个自然日内向法院提交解除本案财产保全措施的书面申请。截至本财务报表批准报出日该冻结已解除。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表	累积影响数

		项目名称	
--	--	------	--

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	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
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	61,258,983.02	11.64%	39,677,211.91	64.77%	21,581,771.11	12,778,452.68	2.57%	12,778,452.68	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	464,816,569.97	88.36%	204,424,828.58	43.98%	260,391,741.39	483,740,065.26	97.43%	194,863,216.78	40.28%	288,876,848.48
其中：										
账龄组合	462,274,218.71	87.87%	204,424,828.58	44.22%	257,849,390.13	483,117,189.92	97.30%	194,863,216.78	40.33%	288,253,973.14
合并范围内关联方组合	2,542,351.26	0.48%			2,542,351.26	622,875.34	0.13%			622,875.34
合计	526,075,552.99	100.00%	244,102,040.49	46.40%	281,973,512.50	496,518,517.94	100.00%	207,641,669.46	41.82%	288,876,848.48

按单项计提坏账准备：39,677,211.91

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江泛海建设投资有限公司	24,685,064.42	12,342,532.21	50.00%	其未来现金流量现值低于其账面价值
武汉中心大厦开发投资有限公司	16,378,477.80	8,189,238.90	50.00%	其未来现金流量现值低于其账面价值
武汉泛海城市广场开发	2,596,847.18	1,298,423.59	50.00%	其未来现金流量现值低

投资有限公司				于其账面价值
深圳市建装业集团股份有限公司	7,070,632.08	7,070,632.08	100.00%	预计无法收回
怀来京御房地产开发有限公司	3,591,820.83	3,591,820.83	100.00%	预计无法收回
丽江金林置业投资有限公司	3,119,476.60	3,119,476.60	100.00%	预计无法收回
怀来幸福基业资产管理有限公司	2,245,167.29	2,245,167.29	100.00%	预计无法收回
中谊华创（北京）科技有限公司	587,211.00	587,211.00	100.00%	预计无法收回
海南铭博达房地产开发有限公司	542,533.00	542,533.00	100.00%	预计无法收回
丽江红树林旅游文化地产开发有限公司	481,500.00	481,500.00	100.00%	无可供执行财产
海上嘉年华（青岛）置业有限公司	457,100.00	457,100.00	100.00%	破产重整
合计	61,258,983.02	39,677,211.91	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：204,424,828.58

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	154,423,082.67	7,721,154.13	5.00%
1 至 2 年	46,190,666.11	4,619,066.61	10.00%
2 至 3 年	57,761,244.23	17,328,373.27	30.00%
3 至 4 年	49,047,260.80	24,523,630.40	50.00%
4 至 5 年	15,397,869.09	10,778,508.36	70.00%
5 年以上	139,454,095.81	139,454,095.81	100.00%
合计	462,274,218.71	204,424,828.58	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	180,704,406.31
1 至 2 年	57,376,184.32
2 至 3 年	65,018,336.95
3 年以上	222,976,625.41
3 至 4 年	64,501,150.91
4 至 5 年	15,879,369.09
5 年以上	142,596,105.41
合计	526,075,552.99

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	12,778,452.68	26,898,759.23				39,677,211.91
按组合计提坏账准备	194,863,216.78	9,561,611.80				204,424,828.58
合计	207,641,669.46	36,460,371.03				244,102,040.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	61,090,420.83	11.61%	61,090,420.83
客户二	45,760,389.40	8.70%	24,178,618.29
客户三	37,631,807.55	7.15%	14,005,399.67
客户四	17,190,366.65	3.27%	7,090,169.94
客户五	17,145,043.08	3.26%	13,889,055.50
合计	178,818,027.51	33.99%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

详见本附注七、5。

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		4,059,250.75
其他应收款	30,309,229.55	28,989,481.36
合计	30,309,229.55	33,048,732.11

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
		4,059,250.75
合计		4,059,250.75

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	21,603,229.18	23,505,194.29
员工备用金	12,010,113.89	8,553,445.61
往来款项	4,638,510.87	4,483,445.67
合计	38,251,853.94	36,542,085.57

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	722,368.77	912,699.28	5,917,536.16	7,552,604.21
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-352,436.01	352,436.01		
--转入第三阶段		-194,892.14	194,892.14	
本期计提	663,344.17	-365,371.14	92,047.15	390,020.18
2021 年 6 月 30 日余额	1,033,276.93	704,872.01	6,204,475.45	7,942,624.39

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	20,405,352.42
1 至 2 年	7,048,720.11
2 至 3 年	1,948,921.42
3 年以上	8,848,859.99
3 至 4 年	5,062,514.86
4 至 5 年	3,659,345.13
5 年以上	127,000.00
合计	38,251,853.94

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,300,000.00					1,300,000.00
按组合计提坏账准备	6,252,604.21	390,020.18				6,642,624.39

合计	7,552,604.21	390,020.18				7,942,624.39
----	--------------	------------	--	--	--	--------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
黄山市公共资源交易中心	农民工工资保证金及履约保证金	4,800,000.00	1-2 年	12.55%	480,000.00
深圳市荣超房地产开发有限公司	租赁押金	1,744,614.00	1 年以内	4.56%	87,230.70
厦门市海沧区建设局	农民工工资保证金	1,675,300.00	4-5 年	4.38%	1,172,710.00
仕达融资担保有限公司	保函保证金	1,065,648.25	3-4 年	2.79%	532,824.13
湘湖逍遥庄园有限公司	履约保证金	866,608.06	1-2 年	2.27%	86,660.81
合计	--	10,152,170.31	--	26.54%	2,359,425.64

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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
对子公司投资	335,638,159.70		335,638,159.70	335,638,159.70		335,638,159.70
合计	335,638,159.70		335,638,159.70	335,638,159.70		335,638,159.70

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
香港郑中设计事务所有限公司	18,160,392.16					18,160,392.16	
深圳亚泰飞越设计顾问有限公司	14,298,000.00					14,298,000.00	
港新国际设计顾问(香港)有限公司	6,406,712.00					6,406,712.00	
香港亚泰国际建设有限公司	8,762.00					8,762.00	
深圳市郑中设计艺术咨询有限公司	281,564,292.54					281,564,292.54	
深圳市亚泰美凯龙空间科技有限公司	10,200,000.00					10,200,000.00	
深圳市郑中鱼眼设计有限公司	1.00					1.00	
深圳市犀照网络科技有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	

司							
合计	335,638,159.70					335,638,159.70	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	852,497,355.31	670,904,247.13	804,692,019.06	646,741,547.62
其他业务	3,799,980.00	3,178,510.89		
合计	856,297,335.31	674,082,758.02	804,692,019.06	646,741,547.62

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

公司主要为客户提供建筑装饰、设计及软装业务。对于建筑装饰及设计业务，履约义务的时间基本和相关建筑装饰项目的完工进度一致。对于软装业务，履约义务在公司提供软装服务完成后结束。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	732,061.65	2,403,849.31
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-50,840.00	
合计	681,221.65	2,403,849.31

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,786,883.87	
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）	3,020,442.66	详见本报告“第十节 财务报告”部分附注七、84。
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	732,061.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	87,620.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	37,744.30	
减：所得税影响额	953,336.06	
少数股东权益影响额	4,523.17	
合计	5,706,894.15	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应

说明原因。

适用 不适用

2、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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.35%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.99%	0.06	0.06

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他