

公司代码：605287

公司简称：德才股份

德才装饰股份有限公司 2021 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人叶德才主管会计工作负责人王文静及会计机构负责人（会计主管人员）王文静声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2021年上半年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理.....	16
第五节	环境与社会责任.....	17
第六节	重要事项.....	19
第七节	股份变动及股东情况.....	33
第八节	优先股相关情况.....	38
第九节	债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	39

备查文件目录	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
	载有法定代表人签名的公司2021年半年度报告及摘要文本

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	德才装饰股份有限公司
德才有限	指	青岛德才装饰安装工程有限公司，本公司之前身
青岛德才装饰	指	青岛德才装饰股份有限公司，本公司之前身
城高世纪投资	指	青岛城高世纪基金投资管理中心（有限合伙），本公司股东
红塔创新投资	指	红塔创新投资股份有限公司，本公司发起人、股东
德才君和投资	指	青岛德才君和投资有限公司，本公司发起人、股东
青岛地铁金控	指	青岛地铁金融控股有限公司，本公司股东
新华联投资	指	北京新华联产业投资有限公司，本公司股东
珠海赢股投资	指	珠海赢股股权投资基金（有限合伙），本公司股东
金石投资	指	金石投资有限公司，本公司发起人、股东
西藏赢悦投资	指	西藏赢悦投资管理有限公司，本公司股东
青岛中建联合	指	青岛中建联合建设工程有限公司（2020年4月29日更名为青岛中建联合集团有限公司），本公司全资子公司
德才高科	指	青岛德才高科新材料有限公司，本公司全资子公司
DC-HD设计公司	指	DC-HD国际设计有限公司，本公司控股子公司
青岛中房设计院	指	青岛中房建筑设计院有限公司，青岛中建联合控股子公司
青岛中英国际	指	青岛中英国际创意设计有限公司，DC-HD设计公司、青岛中房设计院控制的公司
股东大会	指	德才装饰股份有限公司股东大会
董事会	指	德才装饰股份有限公司董事会
监事会	指	德才装饰股份有限公司监事会
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
报告期末	指	2021年6月30日
元	指	人民币元
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《德才装饰股份有限公司章程》

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	德才装饰股份有限公司
公司的中文简称	德才股份
公司的外文名称	Decai Decoration CO.,LTD
公司的外文名称缩写	-
公司的法定代表人	叶德才

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王文静	吕承鑫
联系地址	青岛市崂山区海尔路1号甲5号楼	青岛市崂山区海尔路1号甲5号楼
电话	0532-68066976	0532-68066976
传真	0532-68066976	0532-68066976
电子信箱	decaizqb@126.com	decaizqb@126.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	青岛市市南区香港中路169号
公司办公地址	青岛市崂山区海尔路1号甲5号楼
公司办公地址的邮政编码	266000
公司网址	www.qddec.ai.com.cn
电子信箱	decaizqb@126.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	德才股份	605287	-

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	2,238,591,595.86	1,870,027,392.04	19.71
归属于上市公司股东的净利润	123,784,497.28	93,738,555.38	32.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	106,607,945.11	90,381,225.11	17.95
经营活动产生的现金流量净额	196,527,701.41	344,330,619.61	-42.92
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,506,448,522.61	671,640,535.82	124.29
总资产	7,714,037,886.63	6,659,413,353.42	15.84

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增 减(%)
基本每股收益(元/股)	1.65	1.25	32.00
稀释每股收益(元/股)	1.65	1.25	32.00
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	1.42	1.21	17.36
加权平均净资产收益率(%)	16.88	15.34	增加1.54个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	14.53	14.79	减少0.26个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

归属于上市公司股东的净利润变动原因说明：公司销售收入增长，毛利金额增长。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：票据到期解付，购买商品、接受劳务支付现金增加。

归属于上市公司股东的净资产变动原因说明：本期IPO发行募集资金到位。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-682,142.58	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	22,686,904.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	369,918.10	
少数股东权益影响额	-209,100.12	
所得税影响额	-4,989,027.89	
合计	17,176,552.17	

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析**一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明****(一) 行业主要特点**

公司所处的建筑装饰行业和房屋建筑行业是我国经济发展的重要组成部分。其中建筑装饰行业随着中国宏观经济快速发展、城镇化水平快速提高，进入快速发展阶段，并从微型行业发展成为关乎国民经济、影响社会生活的重要行业。

房屋建筑行业作为我国国民经济的重要支柱产业之一，市场规模庞大，企业数量众多，市场化程度较高。近年来，随着我国经济的快速发展，房屋建筑行业的生产和经营规模不断扩大，总产值持续增长。

（二）行业发展阶段

建筑装饰行业和房屋建筑行业的发展与国民经济发展水平息息相关，近年来我国快速发展的经济为建筑装饰行业和房屋建筑行业的发展提供了坚实的基础。伴随我国经济的持续快速发展，城镇化进程加快，我国房地产、建筑业持续增长，建筑装饰行业和房屋建筑行业显现出巨大的发展潜力。

虽然因宏观经济形势及新冠肺炎疫情的影响，建筑业增速有所放缓，但基于行业政策导向的支持和我国城镇化推进带来的人口转移，与之相配套的住房、生活、交通、商业等基础设施和空间建设需求依然旺盛，整体来看，公司所处的建筑装饰行业和房屋建筑行业处于持续稳步发展的阶段。虽然我国商业地产和办公楼建设速度放缓并进入结构调整期，总体规模增速放缓，但在新型城镇化、交通基础设施建设、“一带一路”发展战略、旅游业的发展需求的有力推动下，公共建筑装饰市场的发展热点及增长点仍然存在。

（三）行业竞争格局及发展趋势

建筑装饰行业经过多年发展，行业结构、行业竞争环境不断优化调整，行业整体呈现“大市场、小企业”的竞争状态，但龙头企业特别是上市公司的市场占有率不断升高，大型企业积极谋求发展壮大，同时随着我国城市建设中拆除违章建筑、节能减排升级、改造性装饰装修、商品性住房的重新装修等，导致了中国建筑装修市场中的二次装修、改造份额提高。

房屋建筑行业的竞争较为充分，竞争企业主要包括大型国有控股建筑企业、民营建筑企业龙头和其他中小建筑企业。

在宏观调控和新冠疫情的不利影响下，建筑装饰行业和房屋建筑行业将面临市场竞争加剧、收款难度加大、管理成本上升等较大压力。资质改革后，行业准入门槛降低，竞争更为激烈，行业领先的上市企业将加快推动改革创新，积极谋求转型发展，借助资本优势，走上多元化发展道路，建筑工业化、现场装配化、管理信息化已成为行业未来的发展方向。

未来，伴随着我国经济的快速增长、城镇化步伐加快，房地产、建筑业持续增长，建筑装饰行业和房屋建筑行业将显现出巨大的发展潜力。我国城市化进程不断加快、城乡居民可支配收入增加带来的消费结构逐步升级，以及由于房地产业稳定发展的基础和刚需膨胀时期房地产去库存化带来的机遇，未来建筑装饰行业和房屋建筑行业将保持稳定增长。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司是中国建筑装饰协会副会长单位、中国民族建筑研究会副会长单位、中国国际贸易学会副会长单位，国家级高新技术企业、中国建筑装饰行业 AAA 级信用企业，荣获了中国驰名商标、

青岛市市长质量奖等荣誉，并通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、OHSAS18001 职业健康安全管理体系、国家知识产权管理体系的认证。

（一）品牌和资质优势

公司自成立以来一直注重企业品牌和形象建设，秉承“诚信依德，质量藉才”的核心价值观，不断拓展市场、加强技术创新、提高工程质量，提升服务水平，立足青岛，辐射全国，品牌优势逐渐体现，曾获得“中国驰名商标”“山东省服务名牌”“山东省著名商标”“青岛市著名商标”“青岛市市长质量奖”等荣誉称号。

经过多年严格的工程质量控制和优质的设计、服务水平，公司通过实施奥帆中心博物馆、青岛大剧院、海尔洲际酒店、上合组织青岛峰会新闻中心、北京大兴国际机场、青岛胶东国际机场、青岛地铁、长沙铜官窑古镇等有影响力的重点工程、精品工程，提升了“德才装饰”的品牌竞争力，荣获多项中国建设工程鲁班奖、国家优质工程奖、中国建筑工程装饰奖、中国装饰设计奖（CBDA 设计奖）、全国建筑装饰行业科技示范工程奖、中国营建工程奖、民族建设工程奖等国家级奖项，以及多项省、市级奖项。

另外，公司及子公司已取得生产经营所必备的全部资质许可，可以承接具体资质对应的工程项目。公司具体拥有建筑装饰工程设计专项甲级、建筑装修装饰工程专业承包壹级、建筑幕墙工程设计专项甲级、建筑幕墙工程专业承包壹级、建筑行业（建筑工程）设计甲级、房屋建筑工程施工总承包壹级、市政公用工程施工总承包壹级等十七个壹级（甲级）资质证书。

（二）以装饰为主的建筑全产业链优势

公司业务涵盖了建筑装饰工程、建筑幕墙工程、电子与智能化工程、古建筑工程、房屋建筑工程、市政工程等领域的设计与施工。公司各类业务协同发展，为客户提供全产业链服务，增加了获取订单的机会，提高核心竞争力，也保证了业绩稳定性。

（三）设计优势

公司是“中国建筑装饰设计机构五十强”企业，曾荣获多项“中国国际空间环境艺术设计大赛筑巢奖”“中国建筑工程装饰奖（公共建筑装饰设计类）”“中国装饰设计奖（CBDA 设计奖）”。公司成立了专门的设计师团队，为整合国际一流的设计师团队，于 2013 年在英国伦敦成立了 DC-HD 设计公司，引进了世界先进的设计理念。

青岛中房建筑设计院有限公司拥有建筑行业（建筑工程）设计甲级资质，成功承接了青岛市地铁 1 号线、8 号线、13 号线，黄果树植物园、海尔云世界、海尔生物医疗产业化项目、太原国际广场、长沙铜官窑、芜湖鸠兹古镇、凤凰之舟大剧院等地标性项目的设计工作。

（四）营销布局优势

公司及子公司以“立足青岛，辐射全国”为理念，经过多年的发展，在以青岛为中心的山东区域已形成局部的区域优势，并在全国范围内成立了多个分公司，业务规模不断增长。公司及子公司在深圳、上海、济南成立子公司，以青岛总部为中心辐射全国 7 大区域，在全国范围内呈现网络化辐射，提高了市场占有率。

（五）技术研发优势

公司自成立以来一直高度重视技术研发，将技术研发创新作为企业持续发展的核心竞争力，通过完善的措施与激励政策积极鼓励员工参与专利、新工艺、新工法的研发与推广应用，积极开展 BIM 技术等建筑装饰行业和房屋建筑行业新技术、新工艺的创新研发。报告期末，公司现拥有发明及实用新型专利 362 项，同时作为主编单位主持编写了住建部行业标准的《寺庙建筑装饰装修工程施工技术规程》，并积极参与了《中国古建营造技术导则》、《建筑装饰工程木质部品产品标准》、《住宅建筑室内装修污染控制技术规程》等行业标准的编写，提升了公司在行业中的技术影响力，展示了雄厚的研发能力以及丰富的项目实践经验。

（六）管理优势

公司自成立以来，始终把质量安全管理放在施工管理的首位。公司具有完善的质量安全管理体系，先后通过了“GB/T19001-2016/ISO9001: 2015 和 GB/T50430-2017 质量管理体系认证”、“GB/T24001-2016/ISO14001: 2015 环境管理体系认证”、“ISO45001: 2018 职业健康安全管理体系认证”、“GB/T29490-2013 知识产权管理体系认证”，成为“四证一体化”建筑装饰企业之一，并建立了以经营流程为管理轴心的内部管理制度体系。公司通过建立健全管理制度，规范操作流程，对项目实施及时有效的质量控制、成本控制、进度控制、安全控制、信息管理，并通过相应的考核手段落实到个人，实现全流程管理。成熟的项目管理体系提升了公司整体的运行效率，使公司在激烈的竞争中处于有利地位。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司积极克服新冠肺炎疫情反复及宏观经济形势严峻的不利影响，主动适应市场变化，立足装饰、房建主业，持续深耕装饰行业、房建行业，充分发挥建筑全产业链服务优势，各项业务保持稳健发展，公司管理水平和服务能力得以提升。

按合并口径，2021 年 1 月-6 月，公司完成营业收入 2,238,591,595.86 元，较上年同期 1,870,027,392.04 元增加 368,564,203.82 元，同比增长 19.71%；实现利润总额 149,810,287.08 元，较上年同期 116,653,993.83 元增加 33,156,293.25 元，同比增长 28.42%；实现归属于上市公司股东的净利润 123,784,497.28 元，较上年同期 93,738,555.38 元增加 30,045,941.90 元，同比增长 32.05%。

（一）品牌建设

报告期内，公司高度重视工程质量及客户服务，持续强化品牌建设，形成公司强大的品牌优势和市场口碑，凭借突出的设计理念、专业实力荣获了多项荣誉，包括第二届 CBDA 建筑装饰 BIM 大赛公装组商业金融办公类应用水平一级、酒店类应用水平二级、机场、公路、轨道交通类应用水平三级，西海岸新区图书馆新馆、青岛国信金融控股有限公司、西交高铁馨苑项目等荣获中国装饰设计奖金奖，港东壹号院智慧健康体验中心荣获中国装饰设计奖银奖。2021 年 5 月，山东省品牌建设促进会公布的 2021 年山东省重点行业品牌价值评价结果中，公司品牌价值为 33.44 亿元。

（二）营销布局

报告期内，公司积极拓展营销布局，加快扩大营销覆盖密度，在持续深耕山东区域市场的同时，积极拓展在华东、华南、西南等区域。公司以服务客户为中心，通过建筑全产业链服务提升服务水平，提高客户满意度，并逐渐与战略客户持续深入合作。

公司以建筑全产业链服务为基础，不断强化设计、装饰、幕墙、古建、科技、展陈、房建、市政、门窗等全产业链整体营销，并突出设计对营销订单的引领作用，强化公司规划设计、建筑设计、装饰设计的专业设计能力，提高营销主动性和项目掌控能力，积极完善营销产业布局。

（三）设计引领

公司以创造绿色、智慧、美好的人居环境为使命，以成为具有国际影响力的全建筑产业链精品企业为愿景，以 DC-HD 设计公司、青岛中房设计院为基础，不断强化规划设计、建筑设计、装饰设计等设计实力，专注于向客户提供建筑工程设计和相关咨询服务。报告期内，公司强化对设计团队的精细化管理，通过对标学习国内一线设计公司的管理方式，缩小核算单元，保证设计团队的设计质量和高效服务。

（四）技术创新

报告期内，公司积极开展技术研发创新，从产品研发、施工工艺、BIM 技术、装配式建筑等方面进行研究，从而提升公司的技术研发能力。公司积极在装饰行业、房建行业的数字化转型过程中推广应用 BIM 技术，以重点建设项目工程为着力点，依托公司数字化协同平台为载体，以 BIM 技术信息数据为核心，进行项目工程全过程策划，实现资源、成本、质量、工期与建设合同的匹配优化。

（五）精细化管理

公司积极发挥工程管理的平台作用，强化精细化管理，提高工程管理的精细化管理水平。报告期内，公司制定了精细化管理制度并建立健全分公司管理体系，明确工程管理的标准化行为，实现集中采购、成本归集、质量管理等规范化管理，对装饰、房建施工项目质量、工期、安全、结算收款等维度进行全方位的监督，提升工程管理的精细化水平。

（六）信息化建设

报告期内，公司积极推进信息化建设，搭建了营销、工程管理、集中采购、核算、审计等信息化系统，并积极推进信息化系统在各职能、各项目的推广和应用，实现各项目的数字化管理。通过信息化建设，公司规范、简化了线上审批流中的数据、报表、合同、付款等工作，提高了公司的管理效率。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,238,591,595.86	1,870,027,392.04	19.71
营业成本	1,937,413,003.68	1,617,254,976.73	19.80
销售费用	8,564,743.97	8,321,455.73	2.92
管理费用	61,104,608.40	50,429,623.51	21.17
财务费用	25,246,164.55	24,876,894.62	1.48
研发费用	47,964,143.50	33,985,709.79	41.13
经营活动产生的现金流量净额	196,527,701.41	344,330,619.61	-42.92
投资活动产生的现金流量净额	-7,742,864.10	-21,359,456.61	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	808,642,933.61	-269,205,797.47	不适用

营业收入变动原因说明：各板块收入均增长。

管理费用变动原因说明：因本年业务拓展而增长。

研发费用变动原因说明：研发材料、研发人员工资大幅增长。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：票据到期解付，购买商品、接受劳务支付现金增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期无形资产、固定资产投入较上年同期减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期 IPO 发行募集资金到账。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

（二）非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总 资产的比例 (%)	本期期末金额 较上年期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,886,350,074.60	24.45	858,008,419.51	12.88	119.85	公司首次公开发行募集资金到位
应收款项	2,933,214,300.96	38.02	2,791,897,263.22	41.92	5.06	销售规模扩大
存货	60,470,199.41	0.78	49,507,729.74	0.74	22.14	规模扩大, 原材料增长
合同资产	1,636,209,369.34	21.21	1,679,606,128.40	25.22	-2.58	已办理结算的项目增加, 导致本期 合同资产减少
投资性房地产	25,678,372.76	0.33	26,428,255.28	0.4	-2.84	
长期股权投资	362,478.01	0	380,194.13	0.01	-4.66	
固定资产	293,217,169.39	3.8	297,032,614.84	4.46	-1.28	
在建工程	2,912,604.95	0.04	304,718.47		855.83	新增一个在建工程
使用权资产	38,122,246.77	0.49				本期执行新租赁准则所致
短期借款	1,184,427,163.12	15.35	1,081,421,167.58	16.24	9.53	
合同负债	140,485,282.55	1.82	41,357,158.89	0.62	239.69	预收工程款增加
租赁负债	7,741,004.08	0.1				本期执行新租赁准则所致

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 631,876.56（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.01%。

(2) 境外资产相关说明

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项 目	期末余额	受限原因
银行存款	23,508,873.42	冻结资金
其他货币资金	479,852,955.08	保证金
应收票据	342,518,115.04	附追索权的已贴现或背书、质押票据
应收账款	171,859,621.63	用于质押借款或开具保函
其他流动资产(质押或受限的定期存款)	25,113,497.34	定期存单质押
投资性房地产	28,407,414.79	用于抵押借款
固定资产	161,857,042.12	用于抵押借款

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

项 目	期末余额	期初余额
对子公司投资	150,858,309.60	150,858,309.60
对联营企业投资	362,478.01	380,194.13
合 计	151,220,787.61	151,238,503.73

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

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
青岛中建联合集团有限公司	子公司	建筑工程、市政工程	150,600,000.00	3,720,040,443.06	193,171,089.29	1,325,000,660.26	29,281,420.07	33,033,593.36

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

下述风险因素根据重要性原则或可能影响投资决策的程度大小排序，该排序并不表示风险因素依次发生。本公司的风险如下：

(一) 宏观经济周期性波动风险

宏观经济的周期性波动对本公司所处的房屋建筑、装饰行业影响明显。公司系综合性建筑类企业，主营业务系建筑装饰及房屋建筑工程的设计与施工。该市场需求受国家宏观经济、全社会固定资产投资及相关政策影响，公司存在由于宏观经济波动及相关政策变化而导致公共建筑建设投资规模受到影响的风险；房屋建筑及装饰工程项目工期较长、行业客户如房地产公司支付能力受宏观经济波动影响的风险，甚至所承建项目推迟开工或停建、在建项目款项支付进度受影响等风险。

(二) 房地产行业周期性波动带来的影响

房地产行业具有典型的周期性，并与宏观经济和调控政策密切相关。2010年至今，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、加快保障房建设等多种举措强化对房地产市场调控的政策效果。国家对房地产行业的调控政策可能对本公司装饰工程业务和房屋建筑施工业务的经营业绩产生不利影响。

（三）应收账款回收风险

公司应收账款余额较大，应收账款净额占总资产比例较高是由所处行业的特点决定的。随着公司业务规模的扩大，公司应收账款余额总体上呈增加趋势，应收账款净额占总资产的比例预计仍将可能保持较高水平。

如果未来宏观经济发生不利变化或者货币资金环境趋紧等因素导致公司应收账款不能及时回收将影响公司的资金周转速度和经营活动现金流量，从而对公司的生产经营及业绩水平造成不利影响。

受新型冠状病毒感染的肺炎疫情影响，如果新华联文旅经营无重大改善，将会影响公司应收账款的回收。目前，公司以“以房抵债”方式回收新华联应收账款，如出现抵债房产权属受限、抵债房产价值下降情形，将会影响公司应收账款的回收及存在抵债房产价值下降的风险。

（四）资产负债率较高的风险

公司资产负债率较高，与公司所处工程施工行业的商业结算模式有关。公司债务主要以短期借款、应付账款、应付票据等流动负债为主；应付账款金额较高，可能会导致公司短期内支付货款或劳务款的压力较大；应付票据、短期借款金额较高，如果票据、借款集中到期，会导致公司较大的资金压力。如遇银行压缩对公司的信贷规模或出现借款、票据集中兑付情况，则会给公司资金管理带来一定的压力，若不能通过其他融资方式获得资金，则可能存在资金短缺的风险。

（五）公司规模高速扩张引致的管理风险

随着公司主营业务的不断拓展，尤其是本次募集资金投资项目实施后，公司资产规模、员工数量、经营区域都将进一步扩大，管理难度不断加大，这对公司提出了更高的要求，能否在新形势下调整和完善管理机制，提高管理水平，以适应资本市场和竞争环境的变化，将直接影响公司发展目标的顺利实现。因此，公司存在快速成长导致的管理风险。

（六）人力资源风险

随着公司发展战略的逐步实施，对装饰设计、工程管理和配套服务等方面人才的需求愈发迫切。随着技术和管理人才竞争的日益加剧，公司在稳定现有核心技术人员和关键管理人员、吸纳和培养公司发展所需的技术和管理人才等方面仍存在潜在风险。公司将及时提升和完善人才储备、研发水平、管理水平以配合公司的转型升级以及扩张。

（二）其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021. 04. 28	-	-	1. 审议通过《关于 2020 年度董事会工作报告的议案》 2. 审议通过《关于 2020 年度监事会工组报告的议案》 3. 审议通过《关于 2020 年度财务决算报告的议案》 4. 审议通过《关于 2021 年度财务预算报告的议案》 5. 审议通过《关于 2020 年利润分配方案的议案》 6. 审议通过《关于聘任 2021 年审计机构的议案》 7. 审议通过《关于确认公司 2020 年发生的关联交易的议案》 8. 审议通过《关于预计 2021 年日常性关联交易的议案》 9. 审议通过《关于公司及子公司向金融机构申请授信并提供担保的议案》

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

股东大会情况说明

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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

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情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**□适用 不适用**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 不适用

其他说明

□适用 不适用

员工持股计划情况

□适用 不适用

其他激励措施

□适用 不适用**第五节 环境与社会责任****一、环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**□适用 不适用**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明** 适用 不适用**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**□适用 不适用**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息** 适用 不适用

公司所从事的业务不属于重污染行业，建筑装饰及房屋建筑企业对环境的影响主要为部分建筑材料的挥发性气体及建筑垃圾，“三废”排放量总体较小。德才装饰及中建联合通过了 GB/T24001-2016/ISO14001:2015 环境管理体系认证，也制定了较为完善的措施，尽可能减少对环境的影响，在施工过程中采取有效措施，控制粉尘飞扬，减少施工对市容、环境和绿化的污染；合理安排作业时间，严格控制噪音，防止夜间施工的噪声影响居民休息，项目完工后，项目组会对现场进行清理，废弃材料等废品由本公司自行处理或环卫部门处理。

目前公司全资子公司德才高科的主营业务为建筑幕墙及建筑新型材料的生产及组装加工，生产过程中产生的少量污染物如下：

- (1) 废气，主要包括下料粉尘、注胶固化有机废气、打胶废气、食堂油烟；
- (2) 固体废弃物，包括危险固废、一般固废。

危险固废主要包括废胶桶内层塑料袋、废机油、废机油桶，委托有资质的危险废物综合处

置有限公司处置；

一般固废主要包括下脚料、废胶桶外层铁桶、回收颗粒物、废包装材料，需集中存放，外售综合利用；废含油抹布和生活垃圾由环卫部门统一清运至生活垃圾填埋场填埋。

(3) 噪声，项目营运期产生噪声的设备主要是双头锯、加工中心等设备产生的噪声，经减振、隔音等措施并经距离以及墙壁的衰减后，厂界噪声可以满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)中的 2 类标准要求，对周围环境影响较小。

报告期内，公司及子公司不存在因违反环境保护法律、法规和规范性文件受到行政处罚的情况；公司及子公司生产经营和募集资金投资项目已依法取得有权部门关于符合环境保护要求的证明文件，未发生环保事故，亦未受到当地环保部门的重大行政处罚，生产经营和拟投资项目符合国家环境保护的相关规定。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	注 1	注 1	注 1	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	注 2	注 2	注 2	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	注 3	注 3	注 3	是	是	不适用	不适用
	其他	注 4	注 4	注 4	是	是	不适用	不适用
	其他	注 5	注 5	注 5	是	是	不适用	不适用
	其他	注 6	注 6	注 6	是	是	不适用	不适用
	其他	注 7	注 7	注 7	是	是	不适用	不适用
	其他	注 8	注 8	注 8	是	是	不适用	不适用
	其他	注 9	注 9	注 9	是	是	不适用	不适用
	其他	注 10	注 10	注 10	是	是	不适用	不适用
	其他	注 11	注 11	注 11	是	是	不适用	不适用

注 1：关于股份锁定的承诺

(1) 公司控股股东、实际控制人叶德才承诺：自公司股票上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

(2) 公司股东青岛德才君和投资有限公司、叶得森承诺：自公司股票上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司/人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

(3) 公司股东青岛城高世纪基金投资管理中心（有限合伙）、珠海赢股股权投资基金（有限合伙）、红塔创新投资股份有限公司、青岛地铁金融控股有限公司、北京新华联产业投资有限公司、金石投资有限公司、西藏赢悦投资管理有限公司、陆晓红承诺：自公司股票上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本合伙企业/公司直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

(4) 公司董事、监事、高级管理人员，裴文杰、王文静、孙晓蕾、郭振、邹昆和王振西承诺：自公司股票上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的德才君和投资股份，也不由公司回购该部分股份。本人在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有的德才君和投资股

份的 25%；在离职后半年内，不转让所持有的德才君和投资股份。所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述价格将按规定做相应调整。本人承诺不因职务变更、离职等原因，而放弃履行承诺。

（5）同时，作为公司董事、高级管理人员，叶德才承诺：本人在担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所直接或间接持有的本公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让所直接或间接持有的本公司股份。所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述价格将按规定做相应调整。本人承诺不因职务变更、离职等原因，而放弃履行承诺。

注 2：关于避免同业竞争的承诺

1、公司控股股东、实际控制人叶德才，以及公司股东德才君和投资、叶得森已就避免与公司及其控股子公司同业竞争出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：

（1）截至本承诺函签署之日，本人/本公司、本人/本公司直接或间接控制的除公司以外的其他企业（以下简称“相关企业”）均未直接或间接从事任何与公司现有业务构成竞争或可能构成竞争的业务。

（2）如公司认定本人/本公司或相关企业有从事与公司经营业务构成或可能构成竞争的业务，则本人/本公司或相关企业将在公司提出异议后及时将相关业务终止或转让给无关联第三方。如公司提出受让相关业务请求，则本人/本公司或相关企业应按经有证券期货从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格将相关业务和资产优先转让给公司或其控制的公司。

（3）自本承诺函签署之日起，本人/本公司或相关企业将不会以任何形式直接或间接地从事与公司经营业务构成竞争或可能构成竞争的业务。

（4）本人/本公司或相关企业如从事新的有可能涉及与公司构成竞争的业务，则有义务就该新业务通知公司及其下属企业。如该新业务可能构成与公司的同业竞争，在公司提出异议后，本人/本公司或相关企业应及时将该业务终止或转让给无关联第三方。如公司认为该新业务有利于公司的发展，则本人/本公司或相关企业应优先将该业务转让给公司经营。

（5）自本承诺函签署之日起，承诺函及承诺为不可撤销的，且持续有效，直至本人/本公司或相关企业不再成为对公司直接或间接拥有权益的主要股东为止。

（6）如承诺函被认定为不真实或违反本承诺函，则本人/本公司将赔偿公司由此遭受的所有损失。

2、公司股东城高世纪投资、红塔创新投资、青岛地铁金控已就避免与公司及其控股子公司同业竞争出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：

（1）至本承诺函签署日，本公司/企业未直接或间接从事与公司及其子公司相同、相近或类似的业务或项目，未进行任何损害或可能损害公司及其子公司利益的其他竞争行为。

（2）本公司/企业及控制的企业不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与公司主营业务构成同业竞争的业务或活动；如所控制的企业获得的商业机会与公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，将立即通知公司，在同等待条件下将该商业机会给予公司，以确保公司及其其他股东利益不受损害。

（3）如本公司/企业或本公司/企业实际控制的企业违反上述承诺与保证，本公司/企业承担由此给公司及其子公司造成的全部经济损失。

(4) 本《承诺函》自签署之日起生效，直至本公司/企业持有公司的股份不足5%时终止。

注 3：关于关联交易事项的承诺

1、控股股东、实际控制人关于关联交易事项的承诺

公司控股股东、实际控制人叶德才就关联交易事项作出如下承诺：

(1) 本人已按照法律法规及证监会的有关规定对关联方和关联交易的情况进行了完整、详尽的披露，除已披露的关联交易外，不存在其他按照法律法规及证监会的有关规定需要披露的关联交易事项。

(2) 在本人作为公司控股股东、实际控制人期间，本人及本人控制或任职的企业将尽量避免与公司发生关联交易；对于不可避免的关联交易，本人及本人控制或任职的企业将严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《关联交易决策及回避表决制度》的规定，在平等、自愿的基础上，按照公平、公正以及等价有偿的原则进行，并按照有关规定及时履行信息披露义务、配合办理审批程序，保证不通过关联交易转移、输送利益，损害公司及其他股东的合法权益。

(3) 涉及本人及本人控制或任职的企业的关联交易事项，本人将严格按照《公司章程》及相关规范性法律文件的要求，在相关董事会和股东大会中回避表决，不利用本人控股股东、实际控制人的地位，为本人在与公司关联交易中谋取不正当利益。

(4) 本承诺同样适用于本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）及其控制或任职的企业等重要关联方，本人将在合法的权限内促成以上企业及上述人员履行承诺。

(5) 若因违反上述承诺，给公司及其他股东造成任何经济损失，本人将承担全部法律责任。

2、主要股东关于关联交易事项的承诺

公司股东德才君和投资、城高世纪投资、红塔创新投资、青岛地铁金控和叶得森就关联交易事项作出如下承诺：

(1) 尽量避免或减少本企业/公司/人、本企业/公司/人控制的企业与公司及其子公司之间发生关联交易。

(2) 本企业/公司/人将严格按照法律、法规及公司的公司章程的有关规定行使权利，不利用股东的地位及影响谋求公司在业务合作等方面优于市场第三方的权利，或谋求与公司达成交易的优先权利。

(3) 如与公司及其子公司进行交易时，本企业/公司/人将按公平、公开的市场原则，履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的决策程序，以市场公允价格进行交易，并依法履行信息披露义务。

(4) 本企业/公司/人不通过与公司及其子公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不进行任何有损公司及中小股东利益的关联交易。

注 4：关于上市后稳定股价的承诺

(1) 公司控股股东、实际控制人叶德才、董事刘彬、王文静、裴文杰、周向阳、卢民承诺：自德才装饰股票正式上市之日起三年内，若德才装饰股票连续 20 个交易日的收盘价均低于德才装饰最近一期经审计的每股净资产时，本人将按照《德才装饰股份有限公司稳定股价预案》增持德才装饰股票；本人将根据德才装饰股东大会批准的《德才装饰股份有限公司稳定股价预案》中的相关规定，在德才装饰就回购股票事宜召开的董事会及股东大会上对回购股票的相关决议投赞成票。

(2) 未担任董事的其他高级管理人员王振西承诺：自德才装饰股票正式上市之日起三年内，若德才装饰股票连续 20 个交易日的收盘价均低于德才装饰最近一期经审计的每股净资产时，本人将按照《德才装饰股份有限公司稳定股价预案》增持德才装饰股票。

注 5：关于招股说明书无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺

1、公司承诺：

本公司的招股说明书没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，且公司对招股说明书内容的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。如因公司招股说明书被中国证监会或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将采取如下措施依法回购首次公开发行的全部新股：

(1) 若在投资者缴纳本次发行的股票申购款后至股票尚未上市交易前的时间段内发生上述情况，对于首次公开发行的全部新股，本公司将按照投资者所缴纳的股票申购款加计该期间内银行同期活期存款利息，对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。

(2) 若在本公司首次公开发行的股票上市交易后发上述情况，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格不低于回购公告前 30 个交易日该种股票每日加权平均价的算术平均值，并根据相关法律、法规规定的程序实施。上述回购实施时法律法规另有规定的从其规定。本公司将及时提出预案，并提交董事会、股东大会讨论。

(3) 如因公司招股说明书被中国证监会或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，本公司将本着主动沟通、尽快赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失，选择与投资者沟通赔偿、通过设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。

(4) 本公司承诺在按照上述安排实施退款、回购及赔偿的同时，将积极促使本公司控股股东按照其相关承诺履行退款、购回及赔偿等相关义务。

2、公司控股股东、实际控制人叶德才承诺

德才装饰的招股说明书没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，且本人对招股说明书内容的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。如因公司招股说明书被中国证监会或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将采取下列措施依法回购首次公开发行的全部新股：

(1) 若在投资者缴纳本次发行的股票申购款后至股票尚未上市交易前的时间段内发生上述情况，本人将按照投资者所缴纳的股票申购款加计该期间内银行同期活期存款利息，对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。

(2) 若在公司首次公开发行的股票上市交易后发生上述情况，本人将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格不低于回购公告前 30 个交易日该种股票每日加权平均价的算术平均值，并根据相关法律、法规规定的程序实施。上述回购实施时法律法规另有规定的从其规定。本人将及时提出预案，并提交董事会、股东大会讨论。

(3) 若公司未能依法履行回购公司首次公开发行上市时的全部新股，本人将代为履行上述义务。

如因公司招股说明书被中国证监会或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将采取如下措施依法赔偿投资者的直接经济损失：

① 在相关监管机构认定公司招股书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之日起 10 个工作日内，启动赔偿投资者损失的相关工作。

② 投资者损失将依据相关监管机构或司法机关认定的金额、公司与投资者协商确定的金额或者通过符合相关法律法规要求的其他方法合理确定。

3、公司董事、监事、高级管理人员承诺

德才装饰的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，且本人对招股说明书内容的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。如因公司招股说明书被中国证监会或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法采取如下措施赔偿投资者的直接经济损失：

(1) 在相关监管机构认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之日起 10 个交易日内，本人将与公司及其控股股东等相关主体启动赔偿投资者损失的相关工作。

(2) 投资者损失将依据相关监管机构或司法机关认定的金额、公司与投资者协商确定的金额或者通过符合法律法规要求的其他方法合理确定。

若本人未能履行在首次公开发行股票招股说明书中披露的或其他公开的承诺，则本人将及时公告原因并向社会公众投资者道歉，同时采取或接受以下措施：

(1) 本人将按有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任，并提出新的承诺或补救措施。

(2) 如因未履行承诺事项而获得收益的，所获收益全部归公司所有，并在接到董事会发出的收益上缴通知之日起 10 日内进行支付。

(3) 若本人未履行相关承诺致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将自愿按相应的赔偿金额申请冻结所直接或间接持有的公司相应市值的股票，为本人根据法律法规和监管要求赔偿投资者损失提供保障。

(4) 自未履行承诺事实发生之日起至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕之日止，停止在公司领取薪酬或津贴（如有）。

(5) 自未履行承诺事实发生之日起至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕之日止，暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分，且不得转让所持公司股份。

本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。

注 6：关于公开发行前持股 5%以上股东的持股意向及减持意向的承诺

1、公司控股股东、实际控制人叶德才承诺

本人减持所持有公司的股份按照如下安排：

(1) 减持方式。减持方式包括但不限于二级市场集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。

(2) 减持价格。本人减持所持有的公司股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求；本人在公司首次公开发行前所持有的公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价格（公司在此期间发生派息、送股、公积金转增股本、配股等除权、除息事项的，发行价格相应调整）。

(3) 减持期限。本人将根据相关法律法规及证券交易所规则，结合证券市场情况、公司股票走势及公开信息等情况，自主决策、择机进行减持。

(4) 在锁定期满后两年内，每年所减持的公司股票数量合计不超过上一年最后一个交易日登记在本人名下的股份总数的 25%，同时符合证券交易所关于减持数量的规定。

(5) 本人在减持所持有的公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。

2、其他持股 5%以上股东青岛城高世纪基金投资管理中心（有限合伙）、红塔创新投资股份有限公司、青岛德才君和投资有限公司、青岛地铁金融控股有限公司承诺

本合伙企业/公司减持所持有公司的股份按照如下安排：

(1) 减持方式。减持方式包括但不限于二级市场集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。

(2) 减持价格。本合伙企业/公司减持所持有的公司股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求。本合伙企业/公司在公司首次公开发行前所持有的公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价格（公司在此期间发生派息、送股、公积金转增股本、配股等除权、除息事项的，发行价格相应调整）。

(3) 减持期限。本合伙企业/公司将根据相关法律法规及证券交易所规则，结合证券市场情况、公司股票走势及公开信息等情况，自主决策、择机进行减持。

(4) 本合伙企业/公司减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则履行信息披露义务。

同时，上述股东承诺：本人/合伙企业/公司如未按照上述承诺进行减持，减持相关股份所取得的收益归公司所有。

注 7：关于公司被摊薄即期回报填补措施的相关承诺

1、公司的相关承诺

为填补公司首次公开发行股票并上市可能导致的投资者即期回报减少，公司承诺本次发行及上市后将采取多方面措施提升公司盈利能力与水平，尽量减少因本次发行及上市造成的每股收益摊薄的影响，具体措施如下：

(1) 加强经营管理和内部控制，提升经营效率

公司将进一步加强内控体系建设，完善并强化投资决策程序，提高资金使用效率，节省公司的各项费用支出，全面有效地控制公司经营和管理风险。此外公司还将充分利用资本市场的融资功能，合理利用股权、债权等多种融资方式，拓宽融资渠道，打造多层次、稳健的财务结构，控制资金成本。

(2) 积极开展人力资源建设

公司将根据经营规模和未来投资项目逐步达产的需要，实施积极的人才战略，具体计划如下：继续开展全员教育与培训，建立合理的人才培养机制，完善人才激励机制；按照培养与引进相结合的人力资源发展规划，完善人才梯队建设。

(3) 不断完善公司治理，为公司发展提供制度保障

公司将严格遵循《公司法》、《证券法》及《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使权力，确保董事会能够按照法律、法规和公司章程的规定行使职权，做出科学决策，确保独立董事能够认真履行职责，维护公司整体利益特别是中小股东的合法权益，确保监事会能够独立有效地行使对董事和高级管理人员及公司财务的监督权和检查权，为公司发展提供制度保障。

(4) 加强募集资金管理，确保募集资金规范和有效使用

公司已按照《公司法》、《证券法》及《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定制定《募集资金管理制度》，对募集资金的专户存储、使用、投向变更、管理和监督进行了明确的规定。为保障公司规范、有效地使用募集资金，本次募集资金到账后，公司董事会将持续监督公司对募集资金进行专项存储、保障募集资金按照本招股说明书中规定用于指定的投资项目、配合监管银行和保荐机构对募集资金使用的检查和监督，以保证募集资金合理规范使用，合理防范募集资金使用风险。

(5) 保持和优化利润分配制度，加强投资回报机制

为完善公司利润分配政策，推动公司建立更为科学、持续、稳定的股东回报机制，增加利润分配政策决策透明度和可操作性，公司制定了《公司章程（草案）》，对分红政策进行了明确，确保公司股东特别是中小股东的利益得到保护。

为了明确公司首次公开发行股票并上市后对新老股东的分红回报原则和决策机制，建立对投资者持续、稳定、科学的回报机制，保持股利分配政策的连续性和稳定性，公司董事会制定《德才装饰股份有限公司上市后三年股东分红回报规划》。

(6) 公司违反承诺后采取的措施

公司如违反前述承诺，将及时公告违反的事实及原因，除因不可抗力或其他非归属于公司的原因外，将向本公司股东和社会公众投资者道歉，同时向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的利益，并在公司股东大会审议通过后实施补充承诺或替代承诺。

以上填补回报措施不等于对公司未来利润做出保证，公司将在日后的定期报告中持续披露填补即期回报措施的完成情况及相关承诺主体承诺事项的履行情况。

2、公司控股股东、实际控制人的相关承诺

公司控股股东、实际控制人叶德才承诺：

“本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。”

3、公司董事、高级管理人员的相关承诺

公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施作出承诺：

- (1) 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。
- (2) 承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。
- (3) 承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。
- (4) 承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。
- (5) 承诺公司股权激励（如有）的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

注 8：关于股东信息的承诺

公司根据《监管规则适用指引-关于申请首发上市企业股东信息披露》的相关规定，承诺如下：

- (1) 公司股东中不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有公司股份的情形。
- (2) 本次发行的中介机构光大证券股份有限公司、上海市锦天城律师事务所、和信会计师事务所（特殊普通合伙）、山东汇德会计师事务所有限公司、北京中天华资产评估有限责任公司或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有公司股份的情形。
- (3) 公司不存在以公司股权进行不当利益输送的情形。

注 9：关于公司员工社会保障情况的承诺

实际控制人承诺：

报告期内，公司未缴纳的社会保险、住房公积金存在补缴和处罚风险。公司实际控制人叶德才已就公司社会保险费和住房公积金缴纳事项出具承诺函，承诺若公司或其下属公司因有关政府部门或司法机关认定需补缴社会保险费（包括养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险）和住房公积金，或因社会保险费和住房公积金事宜受到处罚，或被相关方提出有关社会保险费和住房公积金的索赔，叶德才将无条件全额承担应由公司或其下属公司补缴或支付的全部社会保险费和住房公积金、罚款或赔偿款项，以及因上述事项而产生的应由公司或其下属公司支付的所有相关费用，且叶德才对以上承诺承担连带责任。

注 10：关于不占用公司资金的承诺

本公司控股股东、实际控制人叶德才就不占用公司资金事项作出如下承诺：

- (1) 本人保证本人及本人控制的除公司以外的其他企业严格遵守法律法规和《公司章程》等制度的规定，不会以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用公司的资金或其他资产，不利用关联交易、利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和社会公众股股东的合法权益，不利用其控制地位损害公司和社会公众股股东的利益。
- (2) 本人承诺如违反上述保证，占用公司及其控股公司的资金或其他资产，而给公司及公司其他股东造成损失的，由本人承担一切赔偿责任。

注 11：关于主要固定资产和无形资产的承诺

公司实际控制人出具承诺，如公司及其子公司因土地房产问题而遭受相关主管部门的行政处罚或产生其他损失的，以及因此导致搬迁产生的费用，实际控制人将足额补偿公司及其子公司因此发生的支出或所受损失，不需要公司或其子公司支付任何对价。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

√适用 □不适用

1、近 12 个月累计在诉案件情况

序号	原告	被告	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	受案时间	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展情况
1	山东广博装饰工程有限公司	德才装饰股份有限公司	无	买卖合同纠纷	就皇山东夷文化园整体提升项目—东夷文化中心工程, 请求被告支付原告木材款 4,788,676.48 元及利息。	2021.7.30	4,788,676.48	一审审理中
2	青岛衍宏伟装饰材料有限公司	德才装饰股份有限公司	任亮	买卖合同纠纷	就保利·中央公园项目 18#楼户内及公共部位精装修工程, 请求判令被告向原告支付装饰材料款 985,312.50 元及逾期付款利息。	2021.1.20	985,312.50	一审审理中
3	孟雨洁	青岛中建联合集团有限公司	无	债权转让合同纠纷	就海尔信息谷项目, 原告以中建联合欠付供应商黄岛区聚鑫五金店、青岛鲁青铭辉建材有限公司货款, 且原告与上述供应商签订《债权转让合同》为由, 请求判令被告支付原告欠款本金 1,463,818.32 元及相应利息。	2021.4.29	1,463,818.32	一审审理中
4	青海明基建筑劳务有限责任公司	青岛中建联合集团有限公司	无	建设工程分包合同纠纷	就西宁新华联国际旅游城项目, 原告请求判令被告向原告支付工程款、总包服务费、利息合计 20,901,944.33 元。	2021.2.25	20,901,944.33	一审审理中
5	南通会海劳务有限公司	青岛中建联合集团有限公司	天津海康房地产开发有限公司	建设工程合同纠纷	就天津世纪公馆一期总包工程, 请求判令双方《临时设施及其他劳务工程》合同解除; 请求被告中建联合支付工程款及塔吊司机工资合计 4,598,400.36 元; 同时, 请求天津海康房地产公司在欠付中建联合工程款范围内承担连带责任。	2021.6.15	4,598,400.36	一审审理中
6	镇江恒一弘德市政工程有限公司	青岛中建联合集团有限公司	天津海康房地产开发有限公司	建设工程合同纠纷	就天津世纪公馆一期总包工程要求被告中建联合支付原告工程款 2,505,286.36 元, 同时请求天津海康房地产公司在欠付中建联合工程款范围内承担连带责任。	2021.6.15	2,505,286.36	一审审理中
7	宿迁景天建筑劳务有限公司	青岛中建联合集团有限公司	天津海康房地产开发有限公司	建设工程合同纠纷	就天津世纪公馆一期总包工程, 要求被告中建联合支付原告工程款 8,769,531.30 元, 同时请求天津海康房地产公司在欠付中建联合工程款范围内承担连带责任。	2021.6.18	8,769,531.30	一审审理中
8	山东通发实业有限公司	青岛中建联合集团有限公司	无	建筑设备租赁合同纠纷	就天津世纪公馆一期总包工程, 请求判令被告支付租赁费 1,537,174.30 元; 违约金 200,000.00 元。	2021.7.21	1,737,174.30	一审审理中
9	青岛中联混凝土工程有限公司	青岛中建联合集团有限公司	无	买卖合同纠纷	就海尔世纪公馆 F 区, 请求被告支付原告混凝土货款合计 3,734,152.50 元。	2021.6.5	3,734,152.50	一审审理中
10	青岛中联混凝土工程有限公司	青岛中建联合集团有限公司	无	买卖合同纠纷	就海尔达令庄庄园项目, 请求被告支付原告混凝土货款合计 1,592,655.50 元。	2021.6.5	1,592,655.50	一审审理中

2、受案时间超过 12 个月以上仍在执行的案件情况

序号	申请执行人	被申请人	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	受案时间	判决情况	执行情况
1	德才装饰股份有限公司	重庆东宏地产(集团)有限公司	建设工程施工合同纠纷	就重庆东宏时代广场酒店项目外幕墙工程, 请求判令被告向原告支付工程款 8,357,288.91 元及预期付款违约金损失 3,814,361.78 元, 判令原告对涉案建设工程折价或拍卖的价款具有优先受偿权。	12,171,650.69	2020.4	双方已达成调解协议, 被告向原告支付工程款 本金及逾期付款违约金损失合计 9,814,130.41 元。	截至 2021.8.7, 已回款 340 余万元。
2	德才装饰股份有限公司	中航长城大地建工集团安徽淮南建设工程有限公司	建设工程施工合同纠纷	就 2013 年的山东奥阳农业开发有限公司 100 万头猪综合加工利用项目, 请求确认公司与中航长城签订的《建设工程施工合同》已解除, 判令中航长城向公司支付工程款 2,807,631.55 元、返还保证金 700,000 元并赔偿逾期付款损失。	3,507,631.55	2016	判决结果为: 解除公司与中航长城于 2013 年 4 月 19 日签订的建设工程施工合同; 被告中航长城支付德才装饰工程款、鉴定费并返还保证金共计 3,753,977.35 元, 并支付德才装饰逾期付款损失。	执行中
3	德才装饰股份有限公司	净雅食品股份有限公司	建设工程施工合同纠纷	就 2012 年北京学院路净雅项目装饰、机电总承包工程, 请求判决净雅食品向公司支付欠款及利息共计 3,085,652.86 元。	3,085,652.86	2017	被告净雅食品给付原告德才装饰工程款 3,114,960.05 元并支付违约金。目前正在执行过程中。	执行中
4	德才装饰股份有限公司	北京瀚海雅苑餐饮有限公司、净雅食品股份有限公司	建设工程施工合同纠纷	就 2012 年龙潭湖净雅项目茶室等二期工程装饰总承包工程, 本诉诉讼请求判决瀚海雅苑、净雅食品向公司支付欠款及利息共计 4,051,746.97 元; 反诉诉讼请求判令德才装饰支付违约金共计 2,054,717.67 元。	4,051,746.97	2017	瀚海雅苑和净雅食品支付德才装饰欠付的工程款 2,933,683.88 元并给付违约金; 德才装饰给付瀚海雅苑违约金 100,000 元。目前正在执行过程中。	执行中
5	德才装饰股份有限公司	辽宁净雅餐饮管理有限公司、净雅食品股份有限公司	建设工程施工合同纠纷	就 2012 年沈阳未来城净雅项目装饰机电总承包工程, 请求判令辽宁净雅、净雅食品支付欠付工程款 4,878,238.88 元及逾期付款违约金 1,216,508.61 元。	6,094,747.49	2017	辽宁净雅、净雅食品给付原告德才装饰工程款 4,878,238.88 元并给付逾期付款违约金。目前正在执行过程中。	执行中
6	德才装饰股份有限公司	青岛国际服装城置业投资有限公司	建设工程施工合同纠纷	就 2014 年的青岛国际服装城幕墙安装工程项目, 请求依法判令解除原被告双方签订的《建设工程施工合同》, 被告支付原告工程款及逾期付款的利息损失共计 50,265,232.30 元, 并依法判令原告对涉案工程享有建设工程优先受偿权。	50,265,232.3	2020.7	一审判决《建设工程施工合同》于 2020 年 11 月 7 日解除; 被告支付我方 43,206,802.92 元工程款; 支付逾期付款利息 7,058,429.38 元; 享有优先受偿权。目前处于执行中。	执行中

7	青岛中建联合集团有限公司	青岛佳龙腾置业有限公司	建设工程施工合同纠纷	就龙腾天下城项目，佳龙腾置业给付原告中建联合工程款、履约保证金共计 16,518,580.05 元并支付所欠工程款的利息，中建联合付给被告佳龙腾置业罚款及维修费、赔偿被告佳龙腾置业因工期延误造成的经济损失共计 4,069,500 元。目前在执行过程中。	20,588,080.05	2016	1、被告给付原告工程款 15,518,580.05 元；2、被告向原告返还履约保证金 100 万元；3、被告向原告于判决生效之日起 10 日给付原告欠付工程款利息 3、案件受理费（一审 112,757 元）由被告承担。4、原告付给被告罚款及维修款 69,500 元；原告赔偿被告工期违约损失 400 万元，该部分款项自被告应付原告案款中扣除，原告不再另行向被告支付。	截至 2021.6.30，佳龙腾公司已支付约 888 万元。
---	--------------	-------------	------------	--	---------------	------	---	--------------------------------

3、招股说明书中在诉案件的结案情况

序号	原告	被告	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	受案时间	结案	判决情况
1	黄岛区聚鑫汇五金店	青岛中建联合集团有限公司	买卖合同纠纷	就海尔信息谷项目中原被告签订的购销合同，请求判令被告向原告支付货款 1,059,083.23 元，并支付利息。	1,059,083.23	2020.11.18	二审终审结案	一审驳回起诉、二审对方撤回上诉，中建联合公司无损失。
2	青岛东惠通建设工程有限公司	青岛中建联合集团有限公司	建设工程施工合同纠纷	就 2013 年的青岛错埠岭一小区综合整治工程(追加既有建筑节能改造和供热计量改造内容)，请求判令被告支付工程款及利息共计 15,293,301.54 元。	15,293,301.54	2019.10.11	二审终审结案	一审判决结果为：原告与中建联合签订的《分包合同》无效，中建联合支付原告工程款 13,353,892.62 元及相应利息，华鹏工程在 9,607,015.49 元范围内对中建联合欠付款项承担连带责任。后中建联合上诉，请求撤销原审判决，发回重审或者改判。2021.6.8 收到二审判决书，撤销一审判决，与中建联合公司无关。
3	芜湖铁锚商贸有限公司	青岛中建联合集团有限公司	买卖合同纠纷	就芜湖新华联鸠兹古镇停车楼及员工宿舍项目，请求判令被告立即支付给原告货款 1,134,183.40 元及相应利息、违约金。	1,134,183.40	2021.4.14	一审结案	2021.8，原告撤诉，公司不承担责任。
4	青岛国敦大酒店有限公司	德才装饰股份有限公司	建设工程施工合同纠纷	就青岛国敦大酒店大门改造工程，请求确认原被告之间签订的《青岛国敦大酒店大门改造工程合同书》已于 2020 年 5 月 27 日解除；请求判令被告返还原告支付的工程款 170,810.27 元、工程质量不达标分项工程造价双倍的违约金 580,000 元、工程逾期违约金 78,572.72 元及上述款项相应利息，赔偿原告酒店经营损失 1,350,000 元。	2,179,382.99	2020.7.24	一审终审结案	2021.7.2，法院出具民事调解书。国敦大酒店当庭支付德才装饰公司 50 万。

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

2021年4月28日，公司2020年年度股东大会审议通过了《关于预计2021年日常性关联交易的议案》。公司2021年上半年实际发生的日常关联情况如下：

关联交易类别	关联方名称	2021年度预计 (万元)	2021年1-6月 已发生额(万元)
销售商品、 提供劳务	青岛城市建设投资(集团)有 限责任公司及其子公司	4,000	1,290.85
销售商品、 提供劳务	青岛地铁集团有限公司及其子 公司	15,000	1,287.21
关联租赁			
承租方名称	出租方名称	2021年度预计 (万元)	2021年1-6月 已发生额(万元)
德才装饰	王雯艳	6	3
德才装饰	叶德才	12	6

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																0
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																99,636,633.58
报告期末对子公司担保余额合计（B）																203,528,516.22
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																203,528,516.22
担保总额占公司净资产的比例（%）																14.02
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）																164,528,516.22
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																0
上述三项担保金额合计（C+D+E）																164,528,516.22
未到期担保可能承担连带清偿责任说明																无
担保情况说明																无

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	75,000,000	100.00						75,000,000	75.00
1、国家持股									
2、国有法人持股	15,340,909	20.45						15,340,909	15.34
3、其他内资持股	59,659,091	79.55						59,659,091	59.66
其中：境内非国有法人持股	26,119,091	34.83						26,119,091	26.12
境内自然人持股	33,540,000	44.72						33,540,000	33.54
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			25,000,000				25,000,000	25,000,000	25.00
1、人民币普通股			25,000,000				25,000,000	25,000,000	25.00
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	75,000,000	100.00	25,000,000				25,000,000	100,000,000	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

经中国证监会《关于核准德才装饰股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可(2021)443号)文核准,公司首次公开发行人民币普通股2,500.00万股。和信会计师事务所(特殊普通合伙)已于2021年7月1日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验,并出具了《验资报告》(和信验字(2021)第000032号)。

公司股票已于2021年7月6日在上海证券交易所正式上市。本次公开发行股票后,公司总股本由75,000,000股增加至100,000,000股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

□适用 √不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	34,880
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报 告 期 内 增 减	期 末 持 股 数 量	比 例 (%)	持 有 有 限 售 条 件 股 份 数 量	质 押 、 标 记 或 冻 结 情 况		股 东 性 质
					股 份 状 态	数 量	
叶德才		28,651,364	28.65	28,651,364	无		境内自然人

青岛城高世纪基金投资管理中心（有限合伙）		9,886,364	9.89	9,886,364	无		其他
红塔创新投资股份有限公司		8,250,000	8.25	8,250,000	无		国有法人
青岛德才君和投资有限公司		5,679,545	5.68	5,679,545	无		境内非国有法人
青岛地铁金融控股有限公司		3,750,000	3.75	3,750,000	无		国有法人
北京新华联产业投资有限公司		3,735,000	3.74	3,735,000	无		境内非国有法人
珠海赢股股权投资基金（有限合伙）		3,477,273	3.48	3,477,273	无		境内非国有法人
金石投资有限公司		3,340,909	3.33	3,340,909	无		境内非国有法人
西藏赢悦投资管理有限公司		3,340,909	3.33	3,340,909	无		国有法人
叶得森		2,843,182	2.84	2,843,182	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
-	-	其它	-				
上述股东关联关系或一致行动的说明	叶德才为公司控股股东、实际控制人，股东德才君和投资为叶德才控制的公司，股东叶得森为叶德才之哥哥。除此之外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系和属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						

注：公司首次公开发行的2,500.00万股股票于2021年7月6日在上海证券交易所挂牌上市。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	叶德才	28,651,364	2024-7-8		首发限售 36 个月
2	青岛城高世纪基金投资管理中心（有限合伙）	9,886,364	2022-7-6		首发限售 12 个月
3	红塔创新投资股份有限公司	8,250,000	2022-7-6		首发限售 12 个月
4	青岛德才君和投资有限公司	5,679,545	2024-7-8		首发限售 36 个月
5	青岛地铁金融控股有限公司	3,750,000	2022-7-6		首发限售 12 个月
6	北京新华联产业投资有限公司	3,735,000	2022-7-6		首发限售 12 个月
7	珠海赢股股权投资基金（有限合伙）	3,477,273	2022-7-6		首发限售 12 个月
8	金石投资有限公司	3,340,909	2022-7-6		首发限售 12 个月
9	西藏赢悦投资管理有限公司	3,340,909	2022-7-6		首发限售 12 个月
10	叶得森	2,843,182	2024-7-8		首发限售 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		叶德才为公司控股股东、实际控制人，股东德才君和投资为叶德才控制的公司，股东叶得森为叶德才之哥哥。除此之外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系和属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

□适用 √不适用

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位： 德才装饰股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,886,350,074.60	858,008,419.51
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		364,896,085.68	500,806,086.10
应收账款		2,933,214,300.96	2,791,897,263.22
应收款项融资		5,087,434.50	442,645.73
预付款项		48,452,176.48	33,078,845.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		40,697,474.96	33,638,439.63
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		60,470,199.41	49,507,729.74
合同资产		1,636,209,369.34	1,679,606,128.40
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		209,880,720.41	222,952,482.26
流动资产合计		7,185,257,836.34	6,169,938,040.18
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		362,478.01	380,194.13
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		25,678,372.76	26,428,255.28
固定资产		293,217,169.39	297,032,614.84
在建工程		2,912,604.95	304,718.47
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		38,122,246.77	
无形资产		52,533,179.34	49,694,087.59
开发支出			
商誉		1,836,792.39	1,836,792.39
长期待摊费用		99,999.97	139,999.99
递延所得税资产		114,017,206.71	113,658,650.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		528,780,050.29	489,475,313.24
资产总计		7,714,037,886.63	6,659,413,353.42
流动负债：			
短期借款		1,184,427,163.12	1,081,421,167.58
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		960,188,682.79	781,460,994.96
应付账款		3,234,446,728.65	3,427,213,128.53
预收款项			
合同负债		140,485,282.55	41,357,158.89
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		20,039,123.19	41,000,507.27
应交税费		48,568,339.64	68,464,399.71
其他应付款		54,211,128.88	19,075,195.23
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		30,381,242.69	
其他流动负债		489,809,552.02	516,918,815.06
流动负债合计		6,162,557,243.53	5,976,911,367.23
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,741,004.08	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		2,304,659.09	2,329,440.37
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,045,663.17	2,329,440.37

负债合计		6,172,602,906.70	5,979,240,807.60
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		100,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		888,632,517.15	202,612,517.15
减：库存股			
其他综合收益		37,177.49	33,687.98
专项储备			
盈余公积		37,500,000.00	37,500,000.00
一般风险准备			
未分配利润		480,278,827.97	356,494,330.69
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,506,448,522.61	671,640,535.82
少数股东权益		34,986,457.32	8,532,010.00
所有者权益（或股东权益）合计		1,541,434,979.93	680,172,545.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,714,037,886.63	6,659,413,353.42

公司负责人：叶德才

主管会计工作负责人：王文静

会计机构负责人：王文静

母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：德才装饰股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,273,748,301.03	575,705,636.03
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		213,715,265.33	305,726,129.85
应收账款		1,862,953,875.13	1,658,329,948.28
应收款项融资		3,700,000.00	200,000.00
预付款项		20,847,479.63	22,649,717.13
其他应收款		387,472,885.66	266,636,446.53
其中：应收利息		-	
应收股利			
存货		19,471,495.52	13,598,594.72
合同资产		719,626,604.19	761,906,450.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		53,002,659.02	61,966,949.51
流动资产合计		4,554,538,565.51	3,666,719,872.05
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		151,220,787.61	151,238,503.73
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		14,442,610.82	15,064,600.28
固定资产		34,671,729.17	33,028,174.95
在建工程		2,493,850.21	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		10,709,564.77	7,413,436.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		62,270,685.26	60,060,875.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		275,809,227.84	266,805,591.75
资产总计		4,830,347,793.35	3,933,525,463.80
流动负债：			
短期借款		642,953,370.00	513,627,649.53
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		744,642,021.40	597,012,395.71

应付账款		1,455,896,393.16	1,649,615,204.91
预收款项			
合同负债		7,537,443.96	20,502,434.38
应付职工薪酬		8,620,780.31	23,017,790.63
应交税费		15,262,502.87	25,116,241.56
其他应付款		230,792,413.55	155,952,710.59
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			
其他流动负债		291,733,136.72	317,713,271.54
流动负债合计		3,397,438,061.97	3,302,557,698.85
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		3,397,438,061.97	3,302,557,698.85
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		100,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		838,865,830.60	152,845,830.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		37,500,000.00	37,500,000.00
未分配利润		456,543,900.78	365,621,934.35
所有者权益（或股东权益）合计		1,432,909,731.38	630,967,764.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,830,347,793.35	3,933,525,463.80

公司负责人：叶德才

主管会计工作负责人：王文静

会计机构负责人：王文静

合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		2,238,591,595.86	1,870,027,392.04
其中：营业收入		2,238,591,595.86	1,870,027,392.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,090,828,883.71	1,744,846,641.34
其中：营业成本		1,937,413,003.68	1,617,254,976.73
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		10,536,219.61	9,977,980.96
销售费用		8,564,743.97	8,321,455.73
管理费用		61,104,608.40	50,429,623.51
研发费用		47,964,143.50	33,985,709.79
财务费用		25,246,164.55	24,876,894.62
其中：利息费用		20,007,278.41	17,102,796.32
利息收入		-3,635,385.73	-1,738,943.54
加：其他收益		22,686,904.66	3,678,964.74
投资收益（损失以“-”号填列）		362,241.82	1,035,858.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-17,716.12	-215,883.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-22,973,387.01	-26,995,809.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,284,039.94	13,826,129.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-682,142.58	606,624.16
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		149,440,368.98	117,332,517.60
加：营业外收入		1,398,547.72	403,433.79
减：营业外支出		1,028,629.62	1,081,957.56

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		149,810,287.08	116,653,993.83
减：所得税费用		24,071,342.48	21,161,963.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		125,738,944.60	95,492,030.01
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		125,738,944.60	95,492,030.01
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		123,784,497.28	93,738,555.38
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,954,447.32	1,753,474.63
六、其他综合收益的税后净额		3,489.51	-31,242.20
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		3,489.51	-31,242.20
（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		3,489.51	-31,242.20
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		125,742,434.11	95,460,787.81
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		123,787,986.79	93,707,313.18
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		1,954,447.32	1,753,474.63
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		1.65	1.25
（二）稀释每股收益(元/股)		1.65	1.25

司负责人：叶德才

主管会计工作负责人：王文静

会计机构负责人：王文静

母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入		1,172,188,772.93	1,071,239,598.56
减：营业成本		953,726,648.56	893,466,616.31
税金及附加		3,572,541.71	3,404,855.01
销售费用		7,221,744.99	8,299,857.79
管理费用		35,178,369.01	35,235,979.34
研发费用		42,209,944.24	31,063,462.36
财务费用		15,530,584.85	12,440,545.64
其中：利息费用		12,885,807.21	10,698,658.81
利息收入		2,454,793.32	-1,407,336.42
加：其他收益		5,686,135.10	2,940,930.78
投资收益（损失以“-”号填列）		53,133.62	337,396.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-17,716.12	-215,883.83
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）		-19,995,772.62	-29,212,710.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,225,255.04	995,490.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-682,141.14	514,724.04
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		102,035,549.57	62,904,112.33
加：营业外收入		946,939.14	231,950.75
减：营业外支出		1,028,583.53	577,124.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		101,953,905.18	62,558,938.52
减：所得税费用		11,031,938.75	8,307,833.90
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		90,921,966.43	54,251,104.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		90,921,966.43	54,251,104.62
（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			
(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		90,921,966.43	54,251,104.62
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：叶德才

主管会计工作负责人：王文静

会计机构负责人：王文静

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		2,121,318,464.29	2,129,735,585.27
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			
收到其他与经营活动有关的现金		43,513,588.43	17,822,211.40
经营活动现金流入小计		2,164,832,052.72	2,147,557,796.67
购买商品、接受劳务支付的现金		1,683,666,019.87	1,560,823,637.03
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			
支付给职工及为职工支付的现金		125,642,009.77	103,876,132.81
支付的各项税费		121,968,331.44	89,879,792.03
支付其他与经营活动有关的现金		37,027,990.23	48,647,615.19
经营活动现金流出小计		1,968,304,351.31	1,803,227,177.06
经营活动产生的现金流量净额		196,527,701.41	344,330,619.61
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		22,099.74	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			46,900.00
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		22,099.74	46,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,764,963.84	11,648,430.86
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			9,757,925.75
投资活动现金流出小计		7,764,963.84	21,406,356.61
投资活动产生的现金流量净额		-7,742,864.10	-21,359,456.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		758,270,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		24,500,000.00	
取得借款收到的现金		500,775,224.81	283,950,884.84
收到其他与筹资活动有关的现金		17,533,155.06	125,837,004.50
筹资活动现金流入小计		1,276,578,379.87	409,787,889.34
偿还债务支付的现金		397,880,132.12	453,516,000.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,611,764.42	19,691,598.83
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		48,443,549.72	205,786,087.07
筹资活动现金流出小计		467,935,446.26	678,993,686.81
筹资活动产生的现金流量净额		808,642,933.61	-269,205,797.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,489.51	-32,068.85
五、现金及现金等价物净增加额		997,431,260.43	53,733,296.68
加：期初现金及现金等价物余额		385,556,985.67	301,894,912.35
六、期末现金及现金等价物余额		1,382,988,246.10	355,628,209.03

公司负责人：叶德才

主管会计工作负责人：王文静

会计机构负责人：王文静

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		989,259,786.19	947,573,676.37
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		61,470,529.43	14,415,491.40
经营活动现金流入小计		1,050,730,315.62	961,989,167.77
购买商品、接受劳务支付的现金		952,832,931.67	754,919,810.39
支付给职工及为职工支付的现金		64,323,325.86	60,292,594.18
支付的各项税费		51,318,206.83	35,724,610.88
支付其他与经营活动有关的现金		129,631,148.34	38,931,209.32
经营活动现金流出小计		1,198,105,612.70	889,868,224.77
经营活动产生的现金流量净额		-147,375,297.08	72,120,943.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		22,099.74	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			46,900.00
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		22,099.74	46,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,814,050.92	2,571,953.98
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,814,050.92	2,571,953.98
投资活动产生的现金流量净额		-4,791,951.18	-2,525,053.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		733,770,000.00	
取得借款收到的现金		260,050,629.80	132,160,379.27
收到其他与筹资活动有关的现金		6,030,932.84	73,809,500.40
筹资活动现金流入小计		999,851,562.64	205,969,879.67
偿还债务支付的现金		130,881,586.56	168,358,035.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,729,129.98	9,638,839.12
支付其他与筹资活动有关的现金			117,430,429.47
筹资活动现金流出小计		143,610,716.54	295,427,304.47
筹资活动产生的现金流量净额		856,240,846.10	-89,457,424.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		704,073,597.84	-19,861,535.78
加：期初现金及现金等价物余额		269,192,773.01	248,590,539.69
六、期末现金及现金等价物余额		973,266,370.85	228,729,003.91

公司负责人：叶德才

主管会计工作负责人：王文静

会计机构负责人：王文静

合并所有者权益变动表
2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 其他	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	75,000,000.00		202,612,517.15	33,687.98		37,500,000.00	356,494,330.69	671,640,535.82	8,532,010.00	680,172,545.82
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	75,000,000.00		202,612,517.15	33,687.98		37,500,000.00	356,494,330.69	671,640,535.82	8,532,010.00	680,172,545.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,000,000.00		686,020,000.00	3,489.51			123,784,497.28	834,807,986.79	26,454,447.32	861,262,434.11
（一）综合收益总额				3,489.51			123,784,497.28	123,787,986.79	1,954,447.32	125,742,434.11
（二）所有者投入	25,000,000.00		686,020,000.00					711,020,000.00	24,500,000.00	735,520,000.00

和减少资本										
1. 所有者投入的普通股	25,000,000.00		686,020,000.00					711,020,000.00	24,500,000.00	735,520,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
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										
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					16,582,261.45			16,582,261.45		16,582,261.45
2. 本期使用					16,582,261.45			16,582,261.45		16,582,261.45
（六）其他										
四、本期期末余额	100,000,000.00		888,632,517.15	37,177.49		37,500,000.00	480,278,827.97	1,506,448,522.61	34,986,457.32	1,541,434,979.93

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
	实收资本(或股本)	其他权益工具 其他	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	75,000,000.00		202,612,517.15	52,017.85		30,533,580.35	255,830,501.64	564,028,616.99	5,211,021.25	569,239,638.24
加：会计政策变更						-2,612,494.13	-73,081,331.62	-75,693,825.75		-75,693,825.75
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	75,000,000.00		202,612,517.15	52,017.85		27,921,086.22	182,749,170.02	488,334,791.24	5,211,021.25	493,545,812.49
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				-31,242.20		84,616.66	93,653,938.72	93,707,313.18	1,753,474.63	95,460,787.81
(一)综合收益总额				-31,242.20			93,738,555.38	93,707,313.18	1,753,474.63	95,460,787.81
(二)所有者投入和减少资本				-		-	-	-		-

1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额								-		-
4. 其他										
(三) 利润分配						84,616.66	-84,616.66			
1. 提取盈余公积						84,616.66	-84,616.66			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
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					18,823,430.15			18,823,430.15		18,823,430.15
2. 本期使用					18,823,430.15			18,823,430.15		18,823,430.15
(六) 其他										-
四、本期期末余额	75,000,000.00		202,612,517.15	20,775.65		28,005,702.88	276,403,108.74	582,042,104.42	6,964,495.88	589,006,600.30

公司负责人：叶德才 主管会计工作负责人：王文静 会计机构负责人：王文静

母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度					
	实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		其他				
一、上年期末余额	75,000,000.00		152,845,830.60	37,500,000.00	365,621,934.35	630,967,764.95
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	75,000,000.00		152,845,830.60	37,500,000.00	365,621,934.35	630,967,764.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,000,000.00		686,020,000.00		90,921,966.43	801,941,966.43
（一）综合收益总额					90,921,966.43	90,921,966.43
（二）所有者投入和减少资本	25,000,000.00		686,020,000.00			711,020,000.00
1.所有者投入的普通股	25,000,000.00		686,020,000.00			711,020,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本						
3.股份支付计入所有者权益的金额						
4.其他						
（三）利润分配						
1.提取盈余公积						
2.对所有者（或股东）的分配						
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	100,000,000.00		838,865,830.60	37,500,000.00	456,543,900.78	1,432,909,731.38

项目	2020 年半年度					
	实收资本 (或股本)	其他权益工具	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		其他				
一、上年期末余额	75,000,000.00		152,845,830.60	30,533,580.35	274,802,223.16	533,181,634.11
加：会计政策变更				-2,612,494.13	-23,512,447.21	-26,124,941.34
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	75,000,000.00		152,845,830.60	27,921,086.22	251,289,775.95	507,056,692.77
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				84,616.66	54,166,487.96	54,251,104.62
(一) 综合收益总额					54,251,104.62	54,251,104.62
(二) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入的普通股						
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入所有者权益的金额						
4. 其他						
(三) 利润分配				84,616.66	-84,616.66	
1. 提取盈余公积				84,616.66	-84,616.66	
2. 对所有者 (或股东) 的分配						
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	75,000,000.00		152,845,830.60	28,005,702.88	305,456,263.91	561,307,797.39

公司负责人：叶德才 主管会计工作负责人：王文静 会计机构负责人：王文静

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司注册地、组织形式和总部地址

德才装饰股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由叶德才先生等7名股东共同作为发起人,以青岛德才装饰安装工程有限公司(以下简称“德才有限”)整体变更方式设立的股份有限公司。设立时公司名称为青岛德才装饰股份有限公司,2013年5月10日公司更名为德才装饰股份有限公司。

德才有限于1999年8月由股东叶德才、刘凤英和王纯仕共同出资设立,注册资本为200万元,公司股权结构为:叶德才出资额为120万元,占注册资本的60.00%;刘凤英出资额为40万元,占注册资本的20.00%;王纯仕出资额为40万元,占注册资本的20.00%。

2001年9月与2003年2月以及2007年11月,德才有限进行了三次增资,注册资本由200万元增加到3,060万元,增资后股权结构为:叶德才出资额为2,820万元,占注册资本的92.16%;刘凤英出资额为120万元,占注册资本的3.92%;王纯仕出资额为120万元,占注册资本的3.92%。

2011年11月,股东王纯仕、刘凤英将其持有的240万股股权转让给叶德才;股东叶德才将其持有股份中的340万元、170万元分别转让给青岛德才君和投资有限公司(以下简称“君和投资”)和叶得森。上述股权转让完成后,德才有限的股权结构为:叶德才出资额为2,550万元,占注册资本的83.33%;君和投资出资额为340万元,占注册资本的11.11%;叶得森出资额为170万元,占注册资本的5.56%。

2012年6月,德才有限注册资本由3,060万元增加到4,080万元,增资后股权结构为:叶德才出资额为2,550万元,占注册资本的62.50%;君和投资出资额为340万元,占注册资本的8.33%;叶得森出资额为170万元,占注册资本的4.17%;红塔创新投资股份有限公司(以下简称“红塔创投”)出资额为326.40万元,占注册资本的8.00%;南海成长精选(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)出资额为326.40万元,占注册资本的8.00%;金石投资有限公司(以下简称“金石投资”)出资额为199.92万元,占注册资本的4.90%;天津艾博股权投资基金合伙企业(有限合伙)出资额为167.28万元,占注册资本的4.10%。

2013年3月,德才有限以山东汇德会计师事务所有限公司(2013)汇所审字第6-023号审计报告审计确认的基准日为2012年12月31日的公司净资产折成股份6,000万股(每股面值1元),各发起人股东均以其持有的公司股权比例相应折成公司股份,公司注册资本变更为6,000万元,股权结构变更为:叶德才出资额为人民币3,750.00万元,占注册资本的62.50%;君和投资出资额为499.80万元,占注册资本的8.33%;叶得森出资额为250.20万元,占注册资本的4.17%;红塔创投出资额为480.00万元,占注册资本的8.00%;南海成长精选(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)出资额为480.00万元,占注册资本的8.00%;金石投资出资额为294.00万元,占注册资本的4.90%;天津艾博股权投资基金合伙企业(有限合伙)出资额为246.00万元,占注册资本的4.10%。

2015年12月,经公司股东大会决议,南海成长精选(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)将其持有的本公司8%即480万股转让给叶德才;叶德才将其持有的20%即1200万股转让给青岛城高世纪基金投资管理中心(有限合伙)(以下简称“青岛城高”);叶德才将其持有的3%即180万股转让给陆晓红;天津艾博股权投资基金合伙企业(有限合伙)将其持有的4.1%即246万股转让给红塔创投。本次股权转让后公司股权结构为:叶德才出资额为人民币2850万元,占注册资本的47.50%;青岛城高出出资额为人民币1200万元,占注册资本的20%;红塔创投出资额为人民币726万元,占注册资本的12.10%;君和投资出资额为人民币499.8万元,占注册资本的8.33%;金石投资有限公司出资额为人民币294万元,占注册资本的4.90%;叶得森出资额为人民币250.2万元,占注册资本的4.17%;陆晓红出资额为人民币180万元,占注册资本的3.00%。

2016年6月,根据2015年度股东大会关于资本公积转增股本的议案,公司以资本公积每10股转增1.36股,共计转增8,181,818股,转增后股本变更为68,181,818元。转增后的股权结构为:叶德才出资额为人民币32,386,364.00元,占注册资本的47.50%;青岛城高出出资额为人民币13,636,364.00元,占注册资本的20.00%;红塔创投出资额为人民币8,250,000.00元,占注册资本的12.10%;君和投资出资额为人民币5,679,545.00元,占注册资本的8.33%;金石投资出资额

为人民币 3,340,909.00 元，占注册资本的 4.90%；叶得森出资额为人民币 2,843,182.00 元，占注册资本的 4.17%；陆晓红出资额为人民币 2,045,454.00 元，占注册资本的 3.00%。

2016 年 7 月，根据 2016 年度第一次临时股东大会决议，公司增加注册资本 6,818,182.00 元，由西藏赢悦投资管理有限公司出资 3,340,909 元、珠海赢股股权投资基金(有限合伙)出资 3,477,273 元，增资后的股本为 75,000,000 元。增资后的股权结构为：叶德才出资额为人民币 32,386,364.00 元，占注册资本的 43.18%；青岛城高出资额为人民币 13,636,364.00 元，占注册资本的 18.18%；红塔创投出资额为人民币 8,250,000.00 元，占注册资本的 11.00%；君和投资出资额为人民币 5,679,545.00 元，占注册资本的 7.57%；金石投资出资额为人民币 3,340,909.00 元，占注册资本的 4.45%；叶得森出资额为人民币 2,843,182.00 元，占注册资本的 3.79%；陆晓红出资额为人民币 2,045,454.00 元，占注册资本的 2.73%；西藏赢悦投资管理有限公司出资额为人民币 3,340,909 元，占注册资本的 4.45%；珠海赢股股权投资基金(有限合伙)出资额为人民币 3,477,273 元，占注册资本的 4.64%。

2017 年 2 月，根据公司股东会决议，股东叶德才将其持有的本公司 4.98%即 373.50 万股转让给北京新华联产业投资有限公司；青岛城高将其持有的 5.00%即 375 万股转让给青岛地铁金融控股有限公司；本次股权转让完成后公司股权结构为：叶德才出资额为人民币 28,651,364.00 元，占注册资本的 38.20%；青岛城高出资额为人民币 9,886,364.00 元，占注册资本的 13.18%；红塔创投公司出资额为人民币 8,250,000.00 元，占注册资本的 11.00%；君和投资出资额为人民币 5,679,545.00 元，占注册资本的 7.57%；金石投资出资额为人民币 3,340,909.00 元，占注册资本的 4.45%；叶得森出资额为人民币 2,843,182.00 元，占注册资本的 3.79%；陆晓红出资额为人民币 2,045,454.00 元，占注册资本的 2.73%；西藏赢悦投资管理有限公司出资额为人民币 3,340,909 元，占注册资本的 4.45%；珠海赢股股权投资基金(有限合伙)出资额为人民币 3,477,273 元，占注册资本的 4.64%；北京新华联产业投资有限公司出资额为 3,735,000 元，占注册资本的 4.98%；青岛地铁金融控股有限公司出资额为 3,750,000 元，占注册资本的 5.00%。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]443 号文核准，公司于 2021 年 6 月 30 日向社会公开发行人民币普通股 2,500 万股，并于 2021 年 7 月 6 日在上海证券交易所上市交易，发行后注册资本变更为 10,000 万元。

公司统一社会信用代码：913702007180133454；公司住所：青岛市市南区香港中路 169 号；法定代表人：叶德才。

(2) 经营范围和经营期限

公司经营范围为：建筑工程、市政工程的设计与施工；建筑装饰装修工程、建筑幕墙工程、钢结构工程、消防工程、机电工程、水暖工程、智能化工程、城市及道路照明工程、园林工程、古建筑工程、展览展示工程、安全技术防范系统的设计与施工；工程技术咨询、技术开发及技术转让；境外建筑工程、建筑装饰装修工程、建筑幕墙工程和境内国际招标工程，上述境外工程的勘测、设计、咨询和施工，出口上述境外工程所需的设备、材料，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；标识、标牌的设计、制作及安装；建筑幕墙、铝制品、金属门窗、建筑装饰材料、五金制品、木制品、软装配饰、艺术装饰品、雕塑、家具及包装材料的生产与销售；承办展览展示；计算机系统集成。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司经营期限为长期。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

报告期内纳入合并范围的主要子公司详见附注七“在其他主体中的权益”。报告期内合并财务报表范围变化详见附注六“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、具体会计准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的

公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司自报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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:

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,详见本附注五、38“收入”的各项描述。

关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明,请参阅五、10“金融工具”、五、11“应收票据”及五、12“应收账款”等各项描述。

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、股东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

适用 不适用

正常营业周期,是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并,是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。

对同一控制下企业合并形成的长期股权投资,本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,如被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额,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)的余额不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。本公司以发行权益性工具作为合并对价的,按发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资的初始投资成本与本公司所发行股份面值总额之间的差额,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,依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司合并中发生的审计、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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在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之和。本公司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，应于发生时计入当期损益。本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

本公司非同一控制下合并中发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，本公司首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

6.1 合并财务报表范围

本公司将所有控制的子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。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该回报金额。

6.2 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

6.3 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，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。

6.4 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

对于本公司非同一控制下企业合并取得的子公司，则不调整合并资产负债表期初数，将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

6.5 处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

6.6 购买子公司少数股权

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

6.7 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

7.1 共同经营

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；②确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；③确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7.2 合营企业

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

9.1 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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，不改变其记账本位币金额。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，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

9.2 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有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

√适用 □不适用

10.1 金融资产的分类、确认和计量

本公司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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产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账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具：

①摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变

动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司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，列示为其他权益工具投资，且该指定一经作出不得撤销。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将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，列示为交易性金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具：

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具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，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。此外，本公司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，列示为其他权益工具投资，且该指定一经作出不得撤销。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

10.2 金融负债的分类、确认和计量

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

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

10.3 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，

不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

10.4 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，同时确认一项新金融负债。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，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

10.5 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

10.6 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

10.7 金融资产减值

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

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

在每个资产负债表日，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。

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产

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：

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票	信用风险较高的银行承兑汇票
应收票据组合 2：商业承兑汇票	商业承兑汇票

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、账龄和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B、应收账款

应收票据组合 1：银行承兑汇票	信用风险较高的银行承兑汇票
应收票据组合 2：商业承兑汇票	商业承兑汇票

对于划分为关联方组合的应收账款，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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0%。

对于划分为账龄组合的应收账款，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。

C、应收款项融资

应收款项融资组合 1：银行承兑汇票 信用风险较低的银行承兑汇票

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、账龄和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1	应收利息
其他应收款组合2	合并范围内关联方
其他应收款组合3	应收保证金、押金
其他应收款组合4	应收单位员工备用金
其他应收款组合5	应收其他个人往来款项
其他应收款组合6	应收单位往来款项

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。

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。

具有较低的信用风险的评估

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。

信用风险显著增加的评估

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。

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。

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。

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。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收票据组合 1：银行承兑汇票	信用风险较高的银行承兑汇票
-----------------	---------------

应收票据组合 2：商业承兑汇票	商业承兑汇票
-----------------	--------

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、账龄和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确认组合的依据	计量预期信用损失的方法
信用风险特征组合	账龄组合	除已单独计量损失准备的应收款项外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备。
关联方组合	合并内关联方	合并范围内关联方

应收账款—信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	5
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

②合并范围内关联方组合：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资组合 1：银行承兑汇票	信用风险较低的银行承兑汇票
-------------------	---------------

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、账龄和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1	应收利息
----------	------

其他应收款组合2	合并范围内关联方
其他应收款组合3	应收保证金、押金
其他应收款组合4	应收单位员工备用金
其他应收款组合5	应收其他个人往来款项
其他应收款组合6	应收单位往来款项

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。

15. 存货

√适用 □不适用

15.1 存货的分类

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

15.2 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

15.3 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

对于工程施工成本，公司对预计工程总成本超过预计总收入（扣除相关税费）的工程项目，按照预计工程总成本超过预计总收入（扣除相关税费）的部分，计提存货跌价准备，在工程项目完工时，转销存货跌价准备。对于设计成本，公司期末按照预计设计总成本超过设计合同预计总收入（扣除相关税费）的部分，计提存货跌价准备，在设计合同完工时，转销存货跌价准备，在设计合同完工时，转销存货跌价准备。

15.4 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

15.5 周转材料的摊销方法

周转材料领用时采用一次摊销法进行摊销。

15.6 工程施工成本和设计成本的具体核算方法

工程施工成本的具体核算方法为：按照单个项目为核算对象，分别核算工程施工成本。项目未完工前，按单个项目归集所发生的实际施工成本（包括材料、人工、其他费用等）。期末，未完工工程项目的工程施工成本与对应的工程结算对抵，借方余额列示于存货项目，贷方余额列示于预收款项项目。

设计成本的具体核算方法为：设计成本核算公司设计项目所发生的各项成本。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十节、五、重要会计政策及会计估计中 10. 金融工具

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

17.1 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值和划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

收回金额。

17.2 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

组成部分是专为转售而取得的子公司。

17.3 列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本集团在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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。

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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。

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

21.1 初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

21.2 后续计量及损益确认方法

①成本法核算

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。对被投资企业宣告分派的利润或现金股利，本公司计算应分得的部分，确认为投资收益。

②权益法核算

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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，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。

本公司在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

21.3 长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：本公司原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，本公司应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：本公司原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，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。

④成本法转权益法或公允价值计量：本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，应当按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

21.4 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。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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，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。本公司在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及本公司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。

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- ②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。
- ③与被投资单位之间发生重要交易。
- ④向被投资单位派出管理人员。
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

21.5 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

21.6 长期股权投资处置

本公司处置长期股权投资时，投资账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

22.1 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，主要包括：已出租的土地使用权；持有并准备增值后转让的土地使用权；已出租的建筑物。本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

22.2 本公司投资性房地产初始计量按照成本进行初始计量：①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

22.3 本公司投资性房地产的后续计量采用成本模式计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

23.1 本公司的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,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件的,确认为固定资产:与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;该固定资产的成本能够可靠计量。

23.2 固定资产按照取得时的成本入账,取得成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。与固定资产有关的后续支出,符合上述确认条件的,计入固定资产成本;不符合上述确认条件的,发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋建筑物	直线法	20-40	2.38%-4.75%	5%
机械设备	直线法	5-10	9.50%-19.00%	5%
运输设备	直线法	5-10	9.50%-19.00%	5%
电子设备及其他	直线法	5-10	9.50%-19.00%	5%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

24.1 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

24.2 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时,结转固定资产。预定可使用状态的判断标准,应符合下列情况之一:

①固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成;

②已经试生产或试运行,并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品,或者试运行结果表明其能够正常运转或营业;

③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生;

④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求,或与设计或合同要求基本相符。

本公司所建造工程已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧。待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

24.3 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日,本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象,当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额,按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备,减值损失一经计提,在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

25. 借款费用

适用 不适用

25.1 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

25.2 资本化金额计算方法

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

本公司借款费用同时满足下列条件时开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

暂停资本化期间：在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，本公司作为承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。

本公司的使用权资产按照成本进行初始计量，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）本公司作为承租人发生的初始直接费用；
- （4）本公司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。

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。本公司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，本公司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。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司根据准则重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。如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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。 29.1 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

29.2 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

29.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象和权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照本公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

设定提存计划：本公司在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：本公司在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

(1) 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，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；(2) 设定受益义务的利息费用；(3) 重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第(1)和(2)项计入当期损益；第(3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议。本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。本公司的租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司（即承租人）增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或资产成本。

在租赁期开始日后，本公司续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权评估结果发生变化的，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：

在租赁期开始日后，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，本公司应当按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在这些情形下，本公司采用的折现率不变；但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

35. 预计负债

适用 不适用

35.1 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

35.2 预计负债的计量方法

本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

本公司于资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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

35.3 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

35.4 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

36. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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。如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。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。

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入是本公司日常活动中形成的，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或服务的控制权时，确认收入。

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。附有客户额外购买选择权（例如客户奖励积分）的合同，本公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，本公司将其作为单项履约义务。

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。本公司确认的交易价格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。有权收取的对价是非现金形式时，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照承诺向客户转让商品或提供服务的单独售价间接确定交易价格。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务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。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司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。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或服务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；②本公司已将该商品的实物转移给客户；③本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；④客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。与本公司取得收入的主要活动相关的会计政策描述如下：

（1）销售商品

本公司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，是指客户能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

（2）提供劳务

本公司对外提供劳务，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，属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。否则，属于在某一时点履行履约义务，本公司在客户取得相关服务控制权时确认收入。

（3）工程承包合同收入

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

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供房屋建筑建设、基础设施建设等服务而发生的成本，确认为合同履约成本。本公司在确认收入时，按照已完工的进度将合同履约成本结转计入主营业务成本。本公司将为获取工程承包合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本。本集团对于摊销期限不超过一年或者该业务营业周期的合同取得成本，在其发生时计入当

期损益；对于摊销期限在一年或一个营业周期以上的合同取得成本，本公司按照相关合同下确认收入相同的基础摊销计入损益。对于初始确认时摊销期限超过一年或者一个营业周期的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

(4) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入（包括利息收入和使用费收入等）在同时满足：（1）相关经济利益很可能流入企业；（2）收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

(5) 设计收入

公司通过横向划分业务类别、纵向细化工作量时序节点，对设计项目进行精细化流程控制以及工作量度量。资产负债表日，公司依据所取得的内外部证据确定累计完工进度。公司以合同总金额（不含税）乘以累计完工进度扣除以前会计期间确认的收入确认为该项目的当期收入。

公司方案及施工图设计各阶段时点完工进度确认如下：

关键阶段	工作量比例
一、方案阶段	
初步概念方案	15.00%
中期方案阶段	30.00%
二、施工图阶段	
施工图设计阶段	40.00%
施工图审查阶段	5.00%
竣工验收阶段	10.00%

公司 BIM 设计各阶段时点完工进度确认如下：

关键阶段	工作量比例
1、完成设计验证报告	30.00%
2、完成设计深化阶段（全专业模型的搭建等）	30.00%
3、完成施工图阶段（管线综合、模型优化等）	30.00%
4、完成竣工阶段（BIM 应用流程指导书、指导后期 BIM 应用）	10.00%

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

同成本包括合同履行成本和合同取得成本。本公司为提供房屋建筑建设、基础设施建设等服务而发生的成本，确认为合同履行成本。本公司在确认收入时，按照已完工的进度将合同履行成本结转计入主营业务成本。本公司将为获取工程承包合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本。本集团对于摊销期限不超过一年或者该业务营业周期的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年或一个营业周期以上的合同取得成本，本公司按照相关合同下确认收入相同的基础摊销计入损益。对于初始确认时摊销期限超过一年或者一个营业周期的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

40. 政府补助

适用 不适用

40.1 政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

40.2 与资产相关的政府补助的会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。本公司对与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

40.3 与收益相关的政府补助的会计处理方法

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①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，本公司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。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

40.4 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的判断依据

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

40.5 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

41.2 本公司递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

41.3 本公司对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。本公司对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

41.4 本公司对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负

债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，本公司递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1. 租赁的识别

在合同开始日，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2. 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：（1）承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；（2）该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

3. 公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。

公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额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，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。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。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

4. 公司作为承租人的租赁变更会计处理

(1) 租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

(2) 租赁变更未作为一项单独租赁在租赁变更生效日，公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，公司区分以下情形进行会计处理：

1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的, 公司调减使用权资产的账面价值, 并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

2) 其他租赁变更, 公司相应调整使用权资产的账面价值。

5. 公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日, 公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁, 除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入, 发生的初始直接费用予以资本化, 并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊, 分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的, 公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理, 与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁

在租赁开始日, 公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款, 并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间, 公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

6. 公司作为出租人的租赁变更会计处理

(1) 经营租赁

经营租赁发生变更的, 公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理, 与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁

1) 租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的, 公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理:

①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围; ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

2) 租赁变更未作为一项单独租赁

如果租赁变更在租赁开始日生效, 该租赁会被分类为经营租赁的, 公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理, 并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。如果租赁变更在租赁开始日生效, 该租赁会被分类为融资租赁的, 公司按照《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

43.1 资产证券化业务

本公司将部分应收款项(“信托财产”)证券化, 将资产信托给特定目的实体, 由该实体向投资者发行优先级资产支持证券, 本公司持有次级资产支持证券, 次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。本公司作为资产服务商, 提供资产维护和日常管理、年度资产处置计划制定、制定和实施资产处置方案、签署相关资产处置协议和定期编制资产服务报告等服务; 同时本公司作为流动性支持机构, 在优先级资产支持证券的本金未能得到足额偿付时提供流动性支持, 以补足利息或本金的差额。信托财产在支付信托税负和相关费用之后, 优先用于偿付优先级资产支持证券的本息, 全部本息偿付之后剩余的信托财产作为次级资产支持证券的收益, 归本公司所有。本公司实际上保留了信托财产几乎所有的风险和报酬, 故未对信托财产终止确认; 同时, 本公司对特定目的实体具有实际控制权, 已经将其纳入合并财务报表范围。

在运用证券化金融资产的会计政策时, 本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度, 以及本公司对该实体行使控制权的程度:

①当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时, 本公司终止确认该金融资产;

②当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时, 本公司继续确认该金融资产;

③如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

43.2 套期会计

①套期保值的分类：

A.公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

B.现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

C.境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

②套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

A.在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

B.该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

③套期会计处理方法：

A.公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

B.现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为资本公积（其他资本公积），属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将资本公积（其他资本公积）中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在资本公积（其他资本公积）中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在资本公积（其他资本公积）中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

C.境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期

的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

43.3 股份回购

公司为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

本公司根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司自 2021 年 1 月 1 日(“首次执行日”)起执行财政部于 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》	2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》	

其他说明：主要会计政策变更

公司自 2021 年 1 月 1 日(“首次执行日”)起执行财政部于 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“新租赁准则”)。

对于首次执行日前已存在的合同，公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

公司根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行日的财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的除低价值资产租赁外的经营租赁，公司根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- (1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- (2) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- (3) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

项 目	合并资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用取资产		20,194,010.47	20,194,010.47
一年内到期的非流动负债		13,648,154.02	13,648,154.02
租赁负债		6,545,856.45	6,545,856.45

(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情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	858,008,419.51	858,008,419.51	
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	500,806,086.10	500,806,086.10	
应收账款	2,791,897,263.22	2,791,897,263.22	
应收款项融资	442,645.73	442,645.73	
预付款项	33,078,845.59	33,078,845.59	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	33,638,439.63	33,638,439.63	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	49,507,729.74	49,507,729.74	
合同资产	1,679,606,128.40	1,679,606,128.40	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	222,952,482.26	222,952,482.26	
流动资产合计	6,169,938,040.18	6,169,938,040.18	
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	380,194.13	380,194.13	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	26,428,255.28	26,428,255.28	
固定资产	297,032,614.84	297,032,614.84	
在建工程	304,718.47	304,718.47	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		20,194,010.47	20,194,010.47
无形资产	49,694,087.59	49,694,087.59	
开发支出			
商誉	1,836,792.39	1,836,792.39	
长期待摊费用	139,999.99	139,999.99	
递延所得税资产	113,658,650.55	113,658,650.55	
其他非流动资产			
非流动资产合计	489,475,313.24	509,669,323.71	20,194,010.47
资产总计	6,659,413,353.42	6,679,607,363.89	20,194,010.47
流动负债：			

短期借款	1,081,421,167.58	1,081,421,167.58	
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	781,460,994.96	781,460,994.96	
应付账款	3,427,213,128.53	3,427,213,128.53	
预收款项			
合同负债	41,357,158.89	41,357,158.89	
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	41,000,507.27	41,000,507.27	
应交税费	68,464,399.71	68,464,399.71	
其他应付款	19,075,195.23	19,075,195.23	
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		13,648,154.02	13,648,154.02
其他流动负债	516,918,815.06	516,918,815.06	
流动负债合计	5,976,911,367.23	5,990,559,521.25	13,648,154.02
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,545,856.45	6,545,856.45
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	2,329,440.37	2,329,440.37	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,329,440.37	8,875,296.82	6,545,856.45
负债合计	5,979,240,807.60	5,999,434,818.07	20,194,010.47
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	75,000,000.00	75,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	202,612,517.15	202,612,517.15	
减：库存股			
其他综合收益	33,687.98	33,687.98	
专项储备			
盈余公积	37,500,000.00	37,500,000.00	

一般风险准备			
未分配利润	356,494,330.69	356,494,330.69	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	671,640,535.82	671,640,535.82	
少数股东权益	8,532,010.00	8,532,010.00	
所有者权益（或股东权益）合计	680,172,545.82	680,172,545.82	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,659,413,353.42	6,679,607,363.89	20,194,010.47

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	575,705,636.03	575,705,636.03	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	305,726,129.85	305,726,129.85	
应收账款	1,658,329,948.28	1,658,329,948.28	
应收款项融资	200,000.00	200,000.00	
预付款项	22,649,717.13	22,649,717.13	
其他应收款	266,636,446.53	266,636,446.53	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	13,598,594.72	13,598,594.72	
合同资产	761,906,450.00	761,906,450.00	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	61,966,949.51	61,966,949.51	
流动资产合计	3,666,719,872.05	3,666,719,872.05	
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	151,238,503.73	151,238,503.73	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	15,064,600.28	15,064,600.28	
固定资产	33,028,174.95	33,028,174.95	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	7,413,436.83	7,413,436.83	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	60,060,875.96	60,060,875.96	

其他非流动资产			
非流动资产合计	266,805,591.75	266,805,591.75	
资产总计	3,933,525,463.80	3,933,525,463.80	
流动负债：			
短期借款	513,627,649.53	513,627,649.53	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	597,012,395.71	597,012,395.71	
应付账款	1,649,615,204.91	1,649,615,204.91	
预收款项			
合同负债	20,502,434.38	20,502,434.38	
应付职工薪酬	23,017,790.63	23,017,790.63	
应交税费	25,116,241.56	25,116,241.56	
其他应付款	155,952,710.59	155,952,710.59	
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			
其他流动负债	317,713,271.54	317,713,271.54	
流动负债合计	3,302,557,698.85	3,302,557,698.85	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	3,302,557,698.85	3,302,557,698.85	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	75,000,000.00	75,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	152,845,830.60	152,845,830.60	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	37,500,000.00	37,500,000.00	
未分配利润	365,621,934.35	365,621,934.35	
所有者权益（或股东权益）合计	630,967,764.95	630,967,764.95	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,933,525,463.80	3,933,525,463.80	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%, 6%, 9%, 13%
城市维护建设税	流转税额	城建税按应缴流转税的 7%缴纳
企业所得税	应纳税所得额	25%, 19% , 15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
德才装饰股份有限公司	15%
青岛德才高科新材料有限公司	15%
青岛中房设计院有限公司	15%
深圳德才建设集团有限公司	25%
德才（北京）古建筑工程有限公司	25%
青岛德才信息科技发展有限公司	25%
上海德才实业集团有限公司	25%
山东德才建设有限公司	25%
青岛中建联合集团有限公司	25%
DC-HD 建筑设计有限公司	19%

2. 税收优惠

适用 不适用

2014 年 9 月 9 日，公司经青岛市科学科技局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局认定为高新技术企业，2020 年 12 月 1 日通过高新技术企业复审，证书编号：GR202037100557，有效期三年。按照《企业所得税法》等相关规定，公司报告期内享受高新技术企业 15%的企业所得税优惠。

2019 年 11 月 28 日，青岛德才高科新材料有限公司（以下简称“德才高科”）经青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201937101200，有效期三年。按照《企业所得税法》等相关规定，德才高科自 2019 年度享受高新技术企业 15%的企业所得税优惠。

2019 年 11 月 29 日，青岛中房建筑设计院有限公司（以下简称“中房设计院”）经青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201937101268，有效期三年。按照《企业所得税法》等相关规定，中房设计院自 2019 年度享受高新技术企业 15%的企业所得税优惠。

3. 其他

√适用 □不适用

本公司其他国内控股子公司企业所得税税率为 25%。

本公司子公司 DC-HD 建筑设计有限公司报告期内企业所得税税率为 19%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,268.19	444,055.99
银行存款	1,406,486,851.33	385,112,929.68
其他货币资金	479,852,955.08	472,451,433.84
合计	1,886,350,074.60	858,008,419.51
其中：存放在境外的 款项总额		

其他说明：

本期期末银行存款中 23,508,873.42 元系冻结资金。

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	79,105,799.70	77,964,425.70
商业承兑票据	304,995,343.12	449,199,875.46
减：应收票据减值准备	19,205,057.14	26,358,215.06
合计	364,896,085.68	500,806,086.10

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	18,192,597.05
合计	18,192,597.05

(3). 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

银行承兑票据	437,481,345.19	78,005,799.70
商业承兑票据		246,319,718.29
合计	437,481,345.19	324,325,517.99

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
银行承兑汇票 坏账	3,898,221.29	57,068.70			3,955,289.99
商业承兑汇票 坏账	22,459,993.77		7,210,226.61		15,249,767.16
合计	26,358,215.06	57,068.70	7,210,226.61		19,205,057.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

□适用 √不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,387,784.84	0.13	4,387,784.84	100.00		4,387,784.84	0.13	4,387,784.84	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	3,436,357,955.03	99.87	503,143,654.07	14.64	2,933,214,300.96	3,267,539,697.29	99.87	475,642,434.07	14.56	2,791,897,263.22
其中：										

账龄组合	3,436,357,955.03	99.87	503,143,654.07	14.64	2,933,214,300.96	3,267,539,697.29	99.87	475,642,434.07	14.56	2,791,897,263.22
组合小计	3,436,357,955.03	99.87	503,143,654.07	14.64	2,933,214,300.96	3,267,539,697.29	99.87	475,642,434.07	14.56	2,791,897,263.22
合计	3,440,745,739.87	100.00	507,531,438.91	14.75	2,933,214,300.96	3,271,927,482.13	100.00	480,030,218.91	14.67	2,791,897,263.22

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
青岛银海净雅餐饮管理有限公司	4,387,784.84	4,387,784.84	100%	预计收回可能性很小
合计	4,387,784.84	4,387,784.84	100%	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,173,221,599.09	108,661,079.96	5.00
1-2年	642,313,084.12	64,231,308.41	10.00
2-3年	304,717,473.80	91,415,242.15	30.00
3-4年	126,216,223.99	63,108,112.00	50.00
4-5年	70,808,312.38	56,646,649.90	80.00
5年以上	119,081,261.66	119,081,261.66	100.00
合计	3,436,357,955.03	503,143,654.07	14.64

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准	4,387,784.84					4,387,784.84

备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	475,642,434.07	30,339,244.94		2,838,024.94	503,143,654.07
合计	480,030,218.91	30,339,244.94		2,838,024.94	507,531,438.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,838,024.94

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限		占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
高密市红高粱文化投资开发有限公司	第三方	109,977,886.61	1年以内		3.2	5,498,894.33
烟台市烟台山医院	第三方	97,778,825.33	1年以内		2.84	4,888,941.27
青岛正宁置业有限公司	第三方	71,535,757.15	1年以内	70,998,253.38	2.08	3,549,912.67
			1-2年	492,956.57		49,295.66
			2-3年	44,547.20		13,364.16
青岛海云谷置业有限公司	第三方	65,762,874.27	1年以内	35,571,249.65	1.91	1,778,562.48
			1-2年	9,213,829.04		921,382.90
			2-3年	11,977,178.77		3,593,153.63
			3-4年	4,477,649.99		2,238,825.00
			4-5年	4,208,367.61		3,366,694.09
			5年以上	314,599.21		314,599.21
中国建筑第八工程局有限公司	第三方	60,579,629.18	1年以内	5,174,782.37	1.76	258,739.12
			1-2年	5,019,330.67		501,933.07
			2-3年	26,844,407.56		8,053,322.27
			3-4年	7,643,563.75		3,821,781.88
			4-5年	15,793,325.85		12,634,660.68
			5年以上	104,218.98		104,218.98
合计		405,634,972.54			11.79	51,588,281.38

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
其中：银行承兑汇票	5,087,434.50	442,645.73
合计	5,087,434.50	442,645.73

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	43,161,459.78	89.08	30,184,087.84	91.25
1至2年	3,636,269.47	7.51	2,868,310.82	8.67
2至3年	1,654,447.23	3.41	26,446.93	0.08
合计	48,452,176.48	100.00	33,078,845.59	100.00

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

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限
上海三菱电梯有限公司	第三方	3,720,400.00	1年以内
杭州赢天下建筑有限公司重庆分公司	第三方	2,551,003.07	1年以内

泰兴市素珍五金销售部	第三方	1,393,191.74	1 年以内
东莞达艺家私有限公司北京分公司	第三方	1,186,777.07	1-2 年
南安港溢石业有限公司	第三方	1,084,131.62	1 年以内
合 计		9,935,503.50	

其他说明

适用 不适用

公司报告期末预付款项中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	40,697,474.96	33,638,439.63
合 计	40,697,474.96	33,638,439.63

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	26,955,751.24
1至2年	7,265,527.62
2至3年	2,667,162.80
3年以上	
3至4年	3,555,193.45
4至5年	3,462,094.38
5年以上	8,745,551.77
合计	52,651,281.26

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人往来款项	3,063,967.91	1,337,273.49
单位往来款项	6,954,893.59	5,782,363.01
保证金及押金	42,632,419.76	38,685,309.43
合计	52,651,281.26	45,804,945.93

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		368,290.00	11,798,216.30	12,166,506.30
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回		10,000.00	202,700.00	212,700.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额		358,290.00	11,595,516.30	11,953,806.30

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
厦门市海沧区建设局	保证金	2,000,000.00	3-4年 505,700.00 4-5年 1,494,300.00	3.80	
保利(青岛)实业有限公司	保证金	1,952,000.00	1年以内 402,000.00 1-2年 800,000.00 2-3年 750,000.00	3.71	
济南远大房地产开发有限公司	投标保证金	1,800,000.00	1年以内	3.42	
中国建筑第八工程局有限公司	投标保证金	1,580,000.00	1-2年	3.00	
胶州市人民法院	投标保证金	1,325,020.54	5年以上	2.52	
合计	/	8,657,020.54		16.45	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	50,534,330.31		50,534,330.31	41,356,444.15		41,356,444.15
在产品						
库存商品	9,935,869.10		9,935,869.10	8,151,285.59		8,151,285.59
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	60,470,199.41		60,470,199.41	49,507,729.74		49,507,729.74

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
未结算产值	1,722,325,651.94	86,116,282.60	1,636,209,369.34	1,768,006,450.95	88,400,322.55	1,679,606,128.40
合计	1,722,325,651.94	86,116,282.60	1,636,209,369.34	1,768,006,450.95	88,400,322.55	1,679,606,128.40

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备		2,284,039.94		
合计		2,284,039.94		/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
留抵增值税	11,110,732.10	14,212,191.63
预缴税款	57,339.10	57,312.28
待摊费用	3,955,197.79	5,151,631.70
抵债资产	169,643,954.08	166,077,856.49
上市费用		5,146,226.41
定期存单	25,113,497.34	32,307,263.75
合计	209,880,720.41	222,952,482.26

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	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											
小计											
二、联营企业											
青岛城市艺术 馆有限公司	380,194.13			-17,716.12						362,478.01	
小计	380,194.13			-17,716.12						362,478.01	
合计	380,194.13			-17,716.12						362,478.01	

其他说明

无

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

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	38,521,676.65			38,521,676.65
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				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	38,521,676.65			38,521,676.65
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	12,093,421.37			12,093,421.37
2. 本期增加金额	749,882.52			749,882.52
(1) 计提或摊销	749,882.52			749,882.52
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	12,843,303.89			12,843,303.89
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	25,678,372.76			25,678,372.76
2. 期初账面价值	26,428,255.28			26,428,255.28

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

□适用 √不适用

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	310,820,632.19	13,433,948.02	8,525,569.81	18,055,123.44	350,835,273.46
2. 本期增加金额	1,384,355.00	268,081.64	2,494,485.15	1,870,173.34	6,017,095.13
(1) 购置	551,582.08	268,081.64	2,494,485.15	1,870,173.34	5,184,322.21
(2) 在建工程转入	832,772.92				832,772.92
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	312,204,987.19	13,702,029.66	11,020,054.96	19,925,296.78	356,852,368.59
二、累计折旧					
1. 期初余额	31,292,262.86	6,515,749.16	6,087,003.41	9,907,643.19	53,802,658.62
2. 本期增加金额	7,210,812.29	858,193.91	579,911.05	1,183,623.33	9,832,540.58
(1) 计提	7,210,812.29	858,193.91	579,911.05	1,183,623.33	9,832,540.58
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	38,503,075.15	7,373,943.07	6,666,914.46	11,091,266.52	63,635,199.20
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	273,701,912.04	6,328,086.59	4,353,140.50	8,834,030.26	293,217,169.39
2. 期初账面价值	279,528,369.33	6,918,198.86	2,438,566.40	8,147,480.25	297,032,614.84

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,912,604.95	304,718.47
工程物资		
合计	2,912,604.95	304,718.47

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
德才壹号院装修	2,493,850.21		2,493,850.21			
胶州玻璃幕墙生产研发基地-土建	418,754.74		418,754.74	304,718.47		304,718.47
合计	2,912,604.95		2,912,604.95	304,718.47		304,718.47

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
德才壹号院装修			2,493,850.21			2,493,850.21						自筹
德才公寓			304,786.85	304,786.85								自筹
胶州玻璃幕墙生产研发基地-土建		304,718.47	642,022.34	527,986.07		418,754.74						自筹
合计		304,718.47	3,440,659.40	832,772.92		2,912,604.95	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	设备租赁	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	20,194,010.47	20,194,010.47
2. 本期增加金额	31,410,674.86	31,410,674.86
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	51,604,685.33	51,604,685.33
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	13,482,438.57	13,482,438.57
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	13,482,438.57	13,482,438.57
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	38,122,246.77	38,122,246.77
2. 期初账面价值	20,194,010.47	20,194,010.47

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利权	商标权	合计

一、账面原值					
1. 期初余额	45,900,903.98	10,966,978.60	617,933.30	35,000.00	57,520,815.88
2. 本期增加金额		3,756,708.10			3,756,708.10
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	45,900,903.98	14,723,686.70	617,933.30	35,000.00	61,277,523.98
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,115,082.51	3,446,325.58	231,195.28	34,124.92	7,826,728.29
2. 本期增加金额	447,196.43	439,082.40	30,462.44	875.08	917,616.35
(1) 计提	447,196.43	439,082.40	30,462.44	875.08	917,616.35
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	4,562,278.94	3,885,407.98	261,657.72	35,000.00	8,744,344.64
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	41,338,625.04	10,838,278.72	356,275.58		52,533,179.34
2. 期初 账面价值	41,785,821.47	7,520,653.02	386,738.02	875.08	49,694,087.59

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 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
中房设计院	1,836,792.39					1,836,792.39
合计	1,836,792.39					1,836,792.39

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
未实现内部利润	1,191,084.83	297,771.21	1,191,084.83	297,771.21
坏账准备	533,337,652.90	94,458,425.44	518,455,258.08	92,550,568.33
合同资产减值准备	86,116,282.60	17,741,562.21	88,400,322.54	18,090,046.69
可弥补亏损	8,938,906.68	1,519,447.85	16,237,999.96	2,720,264.32
合计	629,583,927.01	114,017,206.71	624,284,665.41	113,658,650.55

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值	9,218,636.36	2,304,659.09	9,317,761.48	2,329,440.37
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	9,218,636.36	2,304,659.09	9,317,761.48	2,329,440.37

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
坏账准备	5,352,649.42	99,682.19
未弥补亏损	12,480,007.30	7,843,257.34
合计	17,832,656.72	7,942,939.53

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注

2023 年	666,702.77	1,805,574.44	
2024 年	3,983,322.43	3,983,322.43	
2025 年	2,054,360.47	2,054,360.47	
2026 年	5,775,621.63		
合计	12,480,007.30	7,843,257.34	/

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	407,988,516.22	330,550,184.82
信用借款	9,000,000.00	
联合方式借款	458,990,486.19	329,190,486.19
保理借款	21,859,621.63	47,692,832.15
票据贴现未终止确认	285,388,210.20	372,898,238.39
应付利息	1,200,328.88	1,089,426.03
合计	1,184,427,163.12	1,081,421,167.58

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	118,247,886.44	37,640,712.56
银行承兑汇票	841,940,796.35	743,820,282.40
合计	960,188,682.79	781,460,994.96

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	1,736,080,264.03	1,858,841,216.22
应付劳务费	1,153,163,110.33	1,154,824,807.61
应付专业分包	301,338,892.75	367,637,786.96
应付租赁费	43,864,461.54	45,909,317.74
合计	3,234,446,728.65	3,427,213,128.53

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	140,485,282.55	41,357,158.89
合计	140,485,282.55	41,357,158.89

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	40,743,284.04	98,342,651.64	119,147,429.86	19,938,505.82
二、离职后福利-设定提存计划	257,223.23	7,483,762.28	7,640,368.14	100,617.37
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	41,000,507.27	105,826,413.92	126,787,798.00	20,039,123.19

(2). 短期薪酬列示适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	40,500,541.60	91,884,526.25	112,827,442.44	19,557,625.41
二、职工福利费				
三、社会保险费	142,556.09	3,955,991.53	3,813,878.56	284,669.06
其中：医疗保险费	116,585.21	3,811,931.95	3,679,239.87	249,277.29
工伤保险费	5,954.31	124,942.40	115,521.51	15,375.20
生育保险费	20,016.57	19,117.18	19,117.18	20,016.57
四、住房公积金	58,507.00	2,454,133.86	2,458,108.86	54,532.00
五、工会经费和职工教育经费	41,679.35	48,000.00	48,000.00	41,679.35
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	40,743,284.04	98,342,651.64	119,147,429.86	19,938,505.82

(3). 设定提存计划列示适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	247,641.15	7,208,339.02	7,370,462.47	85,517.70
2、失业保险费	9,582.08	275,423.26	269,905.67	15,099.67
3、企业年金缴费				
合计	257,223.23	7,483,762.28	7,640,368.14	100,617.37

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,319,530.42	28,073,333.89
所得税	22,231,091.05	33,074,696.62
城建税	2,241,010.59	3,097,558.39
教育费附加	946,708.21	1,307,553.21
地方教育费附加	663,516.76	899,064.36
个税	28,217.17	73.05
房产税	1,338,668.17	1,168,037.39
土地使用税	89,167.85	89,279.64
河道费	1,406.05	86,688.80
印花税	636,753.36	607,473.95
地方性税费	19,273.15	60,640.41
契税	52,996.86	
合计	48,568,339.64	68,464,399.71

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	54,211,128.88	19,075,195.23
合计	54,211,128.88	19,075,195.23

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位往来款项	31,553,182.79	1,525,271.32
个人往来款项	2,142,916.75	3,605,851.43
保证金、押金	19,929,240.75	13,905,928.48
其他	585,788.59	38,144.00
合计	54,211,128.88	19,075,195.23

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	30,381,242.69	13,648,154.02
合计	30,381,242.69	13,648,154.02

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	215,484,740.30	198,968,323.05
票据背书未终止确认	274,324,811.72	317,950,492.01

合计	489,809,552.02	516,918,815.06
----	----------------	----------------

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间:

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(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）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	7,741,004.08	6,545,856.45
合计	7,741,004.08	6,545,856.45

其他说明:

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	75,000,000.00	25,000,000.00				25,000,000.00	100,000,000.00

其他说明：

经中国证监会《关于核准德才装饰股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕443号）文核准，公司首次公开发行人民币普通股2,500.00万股。和信会计师事务所（特殊普通合伙）已于2021年7月1日对公司首次公开发行股票的资位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（和信验字〔2021〕第000032号）。

公司股票已于2021年7月6日在上海证券交易所正式上市。本次公开发行股票后，公司总股本由75,000,000股增加至100,000,000股。

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**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	202,612,517.15	686,020,000.00		888,632,517.15
其他资本公积				
合计	202,612,517.15	686,020,000.00		888,632,517.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	33,687.98	3,489.51				3,489.51		37,177.49

其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	33,687.98	3,489.51				3,489.51		37,177.49
其他综合收益合计	33,687.98	3,489.51				3,489.51		37,177.49

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：

无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		16,582,261.45	16,582,261.45	
合计		16,582,261.45	16,582,261.45	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	37,500,000.00			37,500,000.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	37,500,000.00			37,500,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	356,494,330.69	255,830,501.64
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-73,081,331.62
调整后期初未分配利润	356,494,330.69	182,749,170.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	123,784,497.28	183,324,074.45
减：提取法定盈余公积		9,578,913.78
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	480,278,827.97	356,494,330.69

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,234,298,298.01	1,936,635,138.73	1,868,832,433.08	1,616,817,391.55
其他业务	4,293,297.85	777,864.95	1,194,958.96	437,585.18

合计	2,238,591,595.86	1,937,413,003.68	1,870,027,392.04	1,617,254,976.73
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,009,059.71	3,468,229.02
教育费附加	1,729,674.43	1,539,918.72
地方教育税附加	1,153,116.27	1,012,173.25
房产税	1,307,892.50	1,199,579.72
土地使用税	179,063.96	127,174.02
车船使用税	300.00	8,485.74
印花税	1,956,269.46	2,076,446.32
地方水利基金	72,669.87	244,409.72
地方性税费	128,173.41	290,677.59
其他		10,886.86
合计	10,536,219.61	9,977,980.96

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保费	4,611,622.66	5,002,228.00
业务招待费	1,264,968.28	558,066.24
办公费	690,790.43	235,612.64
差旅费	269,390.08	84,412.98
维修费	967,450.76	1,417,377.24
招标代理费	21,263.10	150,563.80
车辆费	256,537.83	181,436.22
其他	482,720.83	691,758.61
合计	8,564,743.97	8,321,455.73

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资费用	32,634,512.96	28,033,180.60
社会保险费	5,370,195.57	3,073,947.10
折旧费	5,929,592.19	5,902,458.32
摊销费	981,796.78	648,396.15
办公费	4,132,054.50	3,154,772.39
业务招待费	3,788,274.58	4,146,816.83
咨询顾问费	3,325,336.07	2,993,159.78
车辆费	847,673.59	862,432.46
差旅费	1,841,103.95	352,880.22
其他	2,254,068.21	1,261,579.66
合计	61,104,608.40	50,429,623.51

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发材料	35,028,394.51	27,132,722.44
研发人员工资	12,614,244.49	6,736,674.57
其他	321,504.50	116,312.78
合计	47,964,143.50	33,985,709.79

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,007,278.41	17,102,796.32
减：利息收入	-3,635,385.73	-1,738,943.54
汇兑损失	691.36	1,293.56
手续费	4,277,397.87	923,081.84
贴现息	4,596,182.64	8,588,666.44
合计	25,246,164.55	24,876,894.62

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助		
与收益相关的政府补助	22,686,904.66	3,678,964.74
合计	22,686,904.66	3,678,964.74

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-17,716.12	-215,883.83
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
定额存单收益	379,957.94	1,251,742.23
合计	362,241.82	1,035,858.40

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
坏账准备损失	-30,126,544.94	-31,852,066.63

商业承兑汇票减值损失	7,153,157.93	4,856,257.14
合计	-22,973,387.01	-26,995,809.49

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合同资产减值损失	2,284,039.94	13,826,129.09
合计	2,284,039.94	13,826,129.09

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置净损益		
抵债资产处置收益	-682,142.58	606,624.16
合计	-682,142.58	606,624.16

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计		40,040.80	
其中：固定资产处置利得		40,040.80	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			

罚款收入	537,848.62	191,458.41	
其它	860,699.10	171,934.58	
合计	1,398,547.72	403,433.79	

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计		7,456.56	
其中：固定资产处置损失		7,456.56	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		781,000.00	
滞纳金	9,148.11		
其它	1,019,481.51	293,501.00	
合计	1,028,629.62	1,081,957.56	

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	24,454,679.90	21,787,669.00
递延所得税费用	-383,337.42	-625,705.18
合计	24,071,342.48	21,161,963.82

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	149,810,287.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,471,543.07
子公司适用不同税率的影响	3,397,936.44
调整以前期间所得税的影响	124,926.43
非应税收入的影响	

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	664,453.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-697.80
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	2,336,117.30
归属于合营企业和联营企业的损益	
加计扣除项目的影响	-4,922,936.79
所得税费用	24,071,342.48

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

项 目	2021.1.1	2021年1-6月					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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	33,687.98	3,489.51					37,177.49
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
外币财务报表折算差额	33,687.98	3,489.51					37,177.49
其他综合收益合计	33,687.98	3,489.51					37,177.49

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	22,686,904.66	3,678,964.74
利息收入	3,635,385.73	2,437,405.77
营业外收入	1,398,547.72	363,392.99
业务风险金押金及其他	15,792,750.32	11,342,447.90
合计	43,513,588.43	17,822,211.40

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理、销售费用中现金支出	22,586,911.72	22,045,727.47
财务费用中现金支出	4,277,397.87	923,081.84
投标保证金、借支款净额等	10,163,680.64	25,678,805.88
合计	37,027,990.23	48,647,615.19

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买大额存单		9,757,925.75
合计		9,757,925.75

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
上期末保证金转回	17,533,155.06	125,837,004.50
合计	17,533,155.06	125,837,004.50

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期末保证金	48,443,549.72	205,786,087.07
合计	48,443,549.72	205,786,087.07

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	125,738,944.60	95,492,030.01
加：资产减值准备	20,689,347.07	13,169,680.40
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,582,423.10	9,175,053.43
使用权资产摊销		
无形资产摊销	917,616.35	710,855.69
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-682,142.58	-32,584.24
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“-”号填列）	20,007,278.41	22,073,350.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-362,241.82	-1,035,858.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-358,556.16	-600,923.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-24,781.28	-24,781.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	34,718,329.33	273,326,008.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,547,792.53	-270,101,305.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	47,599,276.92	202,179,094.30
其他	-22,750,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	196,527,701.41	344,330,619.61
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	1,382,988,246.10	355,628,209.03
减：现金的期初余额	385,556,985.67	301,894,912.35
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	997,431,260.43	53,733,296.68

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,382,988,246.10	385,556,985.67
其中：库存现金	10,268.19	444,055.99
可随时用于支付的银行存款	1,382,977,977.91	385,112,929.68
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,382,988,246.10	385,556,985.67
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
银行存款	23,508,873.42	冻结资金
其他货币资金	479,852,955.08	保证金
应收票据	342,518,115.04	附追索权的已贴现或背书、质押票据
固定资产	161,857,042.12	用于抵押借款
应收账款	171,859,621.63	用于质押借款或开具保函
其他流动资产(质押或受限的定期存款)	25,113,497.34	定期存单质押
投资性房地产	28,407,414.79	用于抵押借款
合计	1,233,117,519.42	

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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			
欧元			
英镑	8,031.00	8.941	71,805.17
应收账款			
其中：美元			
欧元			
英镑	66,769.00	8.941	596,981.63

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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
就业、税收奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
用人单位吸纳就业社会保险补贴和岗位补贴	17,035.10	其他收益	17,035.10
青岛市2021年创新平台奖补资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
企业上市前3段费用补助	4,000,000.00	其他收益	4,000,000.00
2020年经济发展贡献奖励	169,100.00	其他收益	169,100.00
产业扶持资金	4,350,000.00	其他收益	4,350,000.00
2019年新增规模以上企业企业家奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
产业扶持资金	6,800,000.00	其他收益	6,800,000.00
市长质量奖	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
科技创新平台奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
个税代扣代缴手续费返还	20,769.56	其他收益	20,769.56
2021年创新平台奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
崂山区产业扶持资金	2,060,000.00	其他收益	2,060,000.00
产业扶持资金	310,000.00	其他收益	310,000.00
高企认定奖励金	210,000.00	其他收益	210,000.00
2019年认定高新技术企业补助	600,000.00	其他收益	600,000.00
	22,686,904.66		22,686,904.66

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
德才高科	青岛胶州市	青岛胶州市	新型工程材料技术推广服务，胶合板制造、纤维板制造、刨花板制造等。	100.00		直接投资
DC-HD 建筑设计有限公司	英国	英国	建筑室内外设计	70.00		直接投资
青岛中建联合	青岛市崂山区	青岛市崂山区	钢结构工程、市内外装饰装修、园林绿化工程、电子智能化工程、建筑工程等。	100.00		同一控制下企业合并
德才（北京）古建筑工程有限公司	北京市通州区	北京市通州区	工程设计、工程勘察、施工总成本；专业成本；劳务分包等。	100.00		直接投资
青岛德才信息科技发展有限公司	青岛市黄岛区	青岛市黄岛区	各类工程建设活动；消防设施工程施工等	100.00		直接投资
上海德才实业集团有限公司	上海市松江区	上海市松江区	各类工程建设活动；建设工程设计	100.00		直接投资
青岛中和建筑材料科技有限公司	青岛市崂山区	青岛市崂山区	研发、销售建筑材料，建筑装饰材料、幕墙材料、景观材料等。		100.00	直接投资
中房设计院	青岛市崂山区	青岛市崂山区	建筑工程及减值设计，晒图		70.00	非同一控制下企业合并
青岛中英国际	青岛市黄岛区	青岛市黄岛区	城市建设规划设计；建筑设计；市政工程设计等		49.00	非同一控制下企业合并
青岛英中中外商贸有限公司	青岛市黄岛区	青岛市黄岛区	配发零售五金、电气设备、音像制品、计算机、建筑材料、电子设备		100.00	直接投资
山东德才建设有限公司	济南市高新区	济南市高新区	土石方工程施工、金属门窗工程施工		100.00	直接投资
深圳德才建设集团有限公司	深圳市南山区	深圳市南山区	电气安装；电子设备工程安装		100.00	直接投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。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不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在接受新的销售订单之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司的信用额度是销售业务员根据客户的规模、客户潜力、进货额度等情况综合申请信用额度，经公司销售副总、总经理审批。财务人员每月末跟踪客户有无超账期的现象，出现超账期的财务人员会联系销售部催促客户尽快还款，同时销售部人员不再接受客户新的订单。每月末财务部门会进行应收账款账龄分析，控制应收账款的信用风险。

2、市场风险

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

（1）利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司报告期银行借款均为固定利率借款，因此不存在利率方面的风险。

截止2021年6月30日，公司利率为浮动利率的银行借款金额为：短期借款1,184,427,163.12元，在其他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50个基点，则本公司的利息支出将增加或减少5,922,135.82元。

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

3、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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司截止2021年6月30日，流动资产合7,185,257,836.34元、流动负债合计6,162,557,243.53元，流动比率为1.16。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见“第十节 财务报告、十 在其他主体中的权益、1 在子公司中的权益。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
王雯艳	叶德才先生的配偶
城高世纪投资	本公司股东，直接持有本公司 9.89%的股份
红塔创新投资	本公司股东，直接持有本公司 8.25%的股份
德才君和投资	本公司股东，直接持有本公司 5.68%的股份
青岛地铁金控	本公司股东，直接持有本公司 3.75%的股份
叶得森	叶德才先生的哥哥，本公司股东，直接持有本公司 2.84%的股份
叶灵芝	叶德才先生的妹妹
王文静	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书
毕增平	王文静女士的配偶
青岛金创联合国际投资有限公司	叶德才先生控制的公司
青岛城市建设投资（集团）有限责任公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方

青岛城投房地产开发有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投高新投资控股有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城乡社区建设投资集团有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投创业发展集团有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投工程建设发展（集团）有限责任公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛地铁集团有限公司	公司持股 5%以上股东青岛地铁金融控股关联方
青岛地铁集团有限公司运营分公司	公司持股 5%以上股东青岛地铁金融控股关联方
青岛市地铁四号线有限公司	公司持股 5%以上股东青岛地铁金融控股关联
青岛市地铁六号线有限公司	公司持股 5%以上股东青岛地铁金融控股关联
青岛市地铁八号线有限公司	公司持股 5%以上股东青岛地铁金融控股关联方
青岛地铁海泉置业开发有限公司	公司持股 5%以上股东青岛地铁金融控股关联方
青岛地铁海城置业有限公司	公司持股 5%以上股东青岛地铁金融控股关联方
青岛鹏达建材有限公司	毕增平先生控制的公司
市北区惠锦鹏装饰材料总汇	毕增平先生控制的公司
青岛盛德美商贸有限公司	叶灵芝女士控制的公司
中装新网科技（北京）有限公司	受同一关键管理人员重大影响

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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青岛城市建设投资（集团）有限责任公司	装饰装修	12,908,532.17	20,355,227.92
青岛地铁集团有限公司	装饰装修		-3,168.39
青岛市地铁四号线有限公司	装饰装修		225,289.81
青岛市地铁六号线有限公司	装饰装修		946,754.72
青岛市地铁八号线有限公司	装饰装修	1,139,758.68	23,722,909.75
青岛地铁海泉置业开发有限公司	装饰装修	11,732,281.58	37,451,646.59

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
王雯艳	房屋租赁	29,126.22	29,571.43
叶德才	房屋租赁	59,588.08	59,142.86

关联租赁情况说明

适用 不适用

2021年1月1日，公司与王雯艳签订《房屋租赁合同》，公司租赁王雯艳名下位于市南区香港中路169号天虹大厦15号楼1701户的房屋，年租金6万元，建筑面积为154.66平方米，使用期限自2021年1月1日至2021年12月31日。

2021年1月1日，公司与叶德才签订《房屋租赁合同》，公司租赁叶德才名下位于市南区香港中路169号天虹大厦15号楼1702、1703户的房屋，年租金12万元，建筑面积为312.98平方米，使用期限自2021年1月1日至2021年12月31日。

注：上表本期确认的租赁费、上期确认的租赁费为不含税金额。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
叶德才、王雯艳	389.19	2020-12-11	2021-12-10	否
叶德才、王雯艳	4,121.39	2020-6-28	2021-6-28	是
叶德才、王雯艳	2,000.00	2021-4-21	2021-10-20	否
叶德才、王雯艳	2,121.39	2021-4-28	2021-10-27	否
叶德才、王雯艳	439.92	2020-8-18	2021-8-18	否
叶德才、王雯艳	1,200.64	2020-8-20	2021-8-19	否
叶德才、王雯艳	857.10	2020-8-24	2021-8-24	否
叶德才、王雯艳	232.83	2020-5-20	2021-5-20	是
叶德才、王雯艳	284.61	2020-5-22	2021-5-22	是
叶德才、王雯艳	626.27	2020-5-14	2021-5-14	是
叶德才、王雯艳	699.07	2020-6-12	2021-6-12	是
叶德才、王雯艳	823.05	2020-5-28	2021-5-28	是
叶德才、王雯艳	4,400.00	2020-6-16	2021-6-16	是
叶德才、王雯艳	693.86	2021-5-20	2022-5-20	否
叶德才、王雯艳	1,109.78	2021-5-27	2022-5-27	否
叶德才、王雯艳	829.80	2021-6-1	2022-5-31	否
叶德才、王雯艳	1,174.73	2021-6-10	2022-6-9	否
叶德才、王雯艳	928.12	2021-6-17	2022-6-16	否
叶德才、王雯艳	1,109.98	2021-6-24	2022-6-23	否
叶德才、王雯艳	645.91	2021-6-29	2022-6-28	否
叶德才、王雯艳	2,000.00	2020-8-31	2021-8-26	否

叶德才、王雯艳	2,000.00	2020-9-1	2021-8-26	否
叶德才、王雯艳	1,000.00	2020-9-2	2021-9-1	否
叶德才、王雯艳	500.00	2020-3-31	2021-3-22	是
叶德才、王雯艳	500.00	2020-9-16	2021-9-15	否
叶德才、王雯艳	700.00	2020-9-17	2021-9-16	否
叶德才、王雯艳	1,300.00	2020-9-24	2021-9-23	否
叶德才、王雯艳	500.00	2021-3-31	2022-3-28	否
叶德才、王雯艳	1,571.48	2021-2-2	2022-2-2	否
叶德才、王雯艳	500.00	2020-5-29	2021-5-28	是
叶德才、王雯艳	1,000.00	2021-5-27	2021-5-26	是
叶德才、王雯艳	1,100.00	2020-8-3	2021-8-3	否
叶德才、王雯艳	1,000.00	2020-11-4	2021-11-4	否
叶德才、王雯艳	2,000.00	2020-11-13	2021-11-13	否
叶德才、王雯艳	2,800.00	2020-12-21	2021-12-21	否
叶德才、王雯艳	3,500.00	2021-6-3	2022-6-2	否
叶德才、王雯艳	1,500.00	2020-12-16	2021-12-15	否
叶德才、王雯艳	500.00	2021-6-23	2022-3-10	否
叶德才、王雯艳	2,000.00	2020-10-30	2021-9-8	否
叶德才	1,500.00	2020-5-15	2021-5-14	是
叶德才	2,300.00	2020-7-1	2021-6-30	是
叶德才	2,300.00	2020-7-20	2021-7-19	否
叶德才	700.00	2020-10-21	2021-10-20	否
叶德才	1,600.00	2021-2-4	2022-2-3	否
叶德才	2,000.00	2021-4-28	2021-4-27	是
叶德才	2,600.00	2021-5-18	2022-5-17	否
叶德才、王雯艳	80.00	2020-11-25	2021-12-24	否
叶德才、王雯艳	20.00	2020-11-25	2021-5-24	是
叶德才、王雯艳	1,800.00	2020-11-26	2021-11-25	否
叶德才、王雯艳	512.67	2020-7-28	2021-7-27	否
叶德才、王雯艳	1,287.33	2020-7-30	2021-7-29	否
叶德才、王雯艳	3,000.00	2020-4-17	2021-4-16	否
叶德才、王雯艳	5,000.00	2020-8-3	2021-8-3	否
叶德才、王雯艳	1,500.00	2020-8-6	2021-8-5	否
叶德才、王雯艳	1,500.00	2020-8-19	2021-8-18	否
叶德才、王雯艳	4,000.00	2020-9-2	2021-9-1	否
叶德才、王雯艳	1,000.00	2020-9-9	2021-9-8	否
叶德才、王雯艳	1,000.00	2020-11-18	2021-11-18	否
叶德才、王雯艳	1,000.00	2020-12-1	2021-12-1	否
叶德才、王雯艳	3,000.00	2021-1-18	2022-1-17	否
叶德才、王雯艳	1,600.00	2021-1-28	2022-1-27	否
叶德才、王雯艳	800.00	2020-9-23	2021-9-22	否
叶德才、王雯艳	1,200.00	2021-1-7	2022-1-6	否
叶德才、王雯艳	1,000.00	2021-4-21	2022-4-20	否
叶德才、王雯艳	2,000.00	2021-5-26	2021-5-25	否
叶德才、王雯艳	3,000.00	2021-1-27	2022-1-26	否
叶德才、王雯艳	700.00	2021-6-9	2022-6-8	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,500,257.61	1,435,695.88

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
应收账款	青岛城市建设投资（集团）有限责任公司	34,897,459.93	3,448,805.77	17,361,169.12	2,476,615.30
应收账款	青岛城投房地产开发有限公司			410,898.79	372,898.62
应收账款	青岛城投高新投资控股有限公司	19,293.00	15,434.40	19,293.00	15,434.40
应收账款	青岛城乡社区建设投资集团有限公司	2,505.39	1,252.70	2,505.39	1,252.70
应收账款	青岛城投创业发展集团有限公司			5,719.79	285.99
应收账款	青岛地铁集团有限公司	3,518,969.18	888,804.00	12,769,235.75	6,859,664.07
应收账款	青岛地铁集团有限公司运营分公司	752,933.87	351,344.93	752,933.87	225,880.16
应收账款	青岛市地铁八号线有限公司	12,989,783.59	1,062,384.60	16,362,663.62	876,746.78
应收账款	青岛地铁海城置业有限公司			66,052.72	3,302.64
应收账款	青岛地铁海泉置业开发有限公司	6,223,813.35	544,201.93	7,763,941.80	644,827.10
其他应收款	青岛地铁集团有限公司运营分公司	191,300.00		186,300.00	
应收账款	青岛市地铁六号线有限公司	341,488.61	17,074.43	341,488.61	17,074.43

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	青岛盛德美商贸有限公司	421,220.18	1,281,578.22
应付账款	青岛鹏达建材有限公司	721,739.93	768,198.76
应付账款	市北区惠锦鹏装饰材料总汇	13,538.29	13,538.29

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,191,718,754.22
1 至 2 年	407,432,481.97
2 至 3 年	199,267,514.64
3 年以上	
3 至 4 年	118,380,892.16
4 至 5 年	57,100,129.23
5 年以上	90,150,009.30
合计	2,064,049,781.52

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,387,784.84	0.20	4,387,784.84			4,387,784.84	0.22	4,387,784.84	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	2,218,083,874.19	99.80	355,129,999.06	16.01	1,862,953,875.13	1,991,246,822.58	99.78	332,916,874.29	16.72	1,658,329,948.29
其中：										
关联方组合	154,034,092.67	6.93			154,034,092.67	113,591,931.53	5.69			113,591,931.53
账龄组合	2,064,049,781.52	92.87	355,129,999.06	17.21	1,708,919,782.46	1,877,654,891.05	94.09	332,916,874.29	17.73	1,544,738,016.76
合计	2,222,471,659.03	/	359,517,783.90	/	1,862,953,875.13	1,995,634,607.42	/	337,304,659.13	/	1,658,329,948.29

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
青岛银海净雅餐饮管理有限公司	4,387,784.84	4,387,784.84	100%	预计收回可能性很小
合计	4,387,784.84	4,387,784.84		/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限		占应收账款总额的比例 (%)
高密市红高粱文化投资开发有限公司	第三方	109,977,886.61	1年以内		4.95
烟台市烟台山医院	第三方	97,778,825.33	1年以内		4.40
青岛海云谷置业有限公司	第三方	65,762,874.27	1年以内	35,571,249.65	2.96
			1-2年	9,213,829.04	
			2-3年	11,977,178.77	
			3-4年	4,477,649.99	
			4-5年	4,208,367.61	
			5年以上	314,599.21	
中国建筑第八工程局有限公司	第三方	60,579,629.18	1年以内	5,174,782.37	2.73
			1-2年	5,019,330.67	

			2-3 年	26,844,407.56	
			3-4 年	7,643,563.75	
			4-5 年	15,793,325.85	
			5 年以上	104,218.98	
青岛融创西发文化发展有限公司	第三方	59,781,431.06	1 年以内	3,690,598.02	2.69
			1-2 年	56,090,833.04	
合 计		393,880,646.45			17.72

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款(净额)	387,472,885.66	266,636,446.53
合计	387,472,885.66	266,636,446.53

其他说明:

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

□适用□不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中:1年以内分项	
1年以内小计	21,419,902.52
1至2年	5,058,326.06
2至3年	1,808,162.80
3年以上	
3至4年	1,689,793.45
4至5年	1,749,314.78
5年以上	6,021,942.30
合计	37,747,441.91

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	356,422,735.96	240,302,646.29
外部往来款	37,747,441.91	33,243,792.45
合计	394,170,177.87	273,546,438.74

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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		106,800.00	6,803,192.21	6,909,992.21
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				

本期转销		10,000.00	202,700.00	212,700.00
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额		96,800.00	6,600,492.21	6,697,292.21

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
青岛中建联合集团有限公司	内部往来	206,201,455.99	1年以内	52.31	
青岛德才高科新材料有限公司	内部往来	94,961,444.82	1年以内	24.09	
德才(北京)古建筑工程有限公司	内部往来	37,261,018.37	1年以内	9.45	
青岛中房建筑设计院有限公司	内部往来	7,606,819.47	1年以内	1.93	
青岛德才信息科技发展有限公司	内部往来	5,982,000.00	1年以内	1.52	
合计	/	352,012,738.65	/	89.30	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	150,858,309.60		150,858,309.60	150,858,309.60		150,858,309.60
对联营、合营企业投资	362,478.01		362,478.01	380,194.13		380,194.13
合计	151,220,787.61		151,220,787.61	151,238,503.73		151,238,503.73

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
德才高科	50,000,000.00			50,000,000.00		
DC-HD 建筑设计有限公司	65,789.44			65,789.44		
中建联合	100,792,520.16			100,792,520.16		
合计	150,858,309.60			150,858,309.60		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业	380,194.13			-17,716.12						362,478.01	
青岛城市艺术馆有限公司	380,194.13			-17,716.12						362,478.01	
小计	380,194.13			-17,716.12						362,478.01	
合计	380,194.13			-17,716.12						362,478.01	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,169,428,900.91	953,104,659.10	1,070,554,582.85	893,058,921.05
其他业务	2,759,872.02	621,989.46	685,015.71	407,695.26
合计	1,172,188,772.93	953,726,648.56	1,071,239,598.56	893,466,616.31

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-17,716.12	-215,883.83
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
定期存单收益	70,849.74	553,280.00
合计	53,133.62	337,396.17

6、其他

□适用 √不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-682,142.58	
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）	22,686,904.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	369,918.10	
所得税影响额	-4,989,027.89	
少数股东权益影响额	-209,100.12	
合计	17,176,552.17	

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

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.88	1.65	1.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.53	1.42	1.42

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、 其他

□适用 √不适用

董事长：叶德才

董事会批准报送日期：2021年8月26日

修订信息

□适用 √不适用