

公司代码：600193

公司简称：创兴资源

# 上海创兴资源开发股份有限公司 2021 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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、中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人顾简兵、主管会计工作负责人柯银霞及会计机构负责人（会计主管人员）柯银霞声明：保证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

根据中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2021年度实现归属于母公司所有者的净利润为19,820,459.77元，加上年初未分配利润-323,007,508.21元，扣除提取的法定盈余公积金0元、2021年分配普通股现金股利0元、2021年转作股本的普通股股利0元后，本公司2021年末可供股东分配的利润为-303,187,048.44元。

鉴于公司2021年末可供股东分配的利润为负数，根据《公司章程》的有关规定，为保障公司未来发展的现金需要，公司董事会拟定2021年度利润分配及资本公积金转增股本的预案如下：本公司2021年度不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。

本议案尚需递交公司2021年年度股东大会审议。

### 六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，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年度报告的真实性、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存在的风险因素，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中关于“可能面对的风险”部分。

### 十一、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
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.....	8
第四节	公司治理.....	26
第五节	环境与社会责任.....	39
第六节	重要事项.....	40
第七节	股份变动及股东情况.....	48
第八节	优先股相关情况.....	55
第九节	债券相关情况.....	55
第十节	财务报告.....	56

备查文件目录	(一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
	(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
	(三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本

## 第一节 释义

### 一、 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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、创兴资源	指	上海创兴资源开发股份有限公司
厦门百汇兴	指	厦门百汇兴投资有限公司
厦门博纳	指	厦门博纳科技有限公司
大洋集团	指	厦门大洋集团股份有限公司
桑日百汇兴	指	桑日百汇兴投资有限公司
岳衡建筑	指	上海岳衡建筑工程有限公司
筑阔建设	指	上海筑阔建设工程有限公司
喜鼎建设	指	上海喜鼎建设工程有限公司
桑日金冠	指	桑日县金冠矿业有限公司
利久国贸	指	上海利久国际贸易有限公司
睿贯投资	指	上海睿贯投资发展有限公司
国兴矿业	指	广西国兴稀土矿业有限公司
振龙房产	指	上海振龙房地产开发有限公司
夏宫房产	指	上海夏宫房产开放有限公司
东江装饰	指	上海东江建筑装饰工程有限公司
上源建筑	指	上海上源建筑科技有限公司
报告期	指	2021 年度

## 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	上海创兴资源开发股份有限公司	
公司的中文简称	创兴资源	
公司的外文名称	SHANGHAI PROSOLAR RESOURCES DEVELOPMENT CO., LTD	
公司的外文名称缩写		
公司的法定代表人	顾简兵	

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	骆骏骏	郑菁
联系地址	上海市浦东新区康桥路1388号	上海市浦东新区康桥路1388号
电话	021-58125999	021-58125999
传真	021-58125066	021-58125066
电子信箱	luojunqin_public@foxmail.com	

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市浦东新区康桥路1388号3楼A
公司注册地址的历史变更情况	无

公司办公地址	上海市浦东新区康桥路1388号
公司办公地址的邮政编码	201315
公司网址	无
电子信箱	luojunqin_public@foxmail.com

#### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报、证券日报、证券时报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 五、公司股票简况

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	创兴资源	600193	厦门大洋、创兴科技、创兴置业、创兴资源、*ST创兴、ST创兴

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层
	签字会计师姓名	戈三平、邓高峰

#### 七、近三年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	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	690,380,686.61	1,095,965,281.95	-37.01	556,346,825.08
归属于上市公司股东的净利润	19,820,459.77	57,941,840.63	-65.79	19,168,865.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,550,141.73	25,863,864.75	-24.41	20,053,757.66
经营活动产生的现金流量净额	-9,955,882.60	-45,282,479.25	不适用	43,742,713.84
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	313,113,451.06	291,997,317.37	7.23	232,206,960.28
总资产	1,278,089,067.15	1,301,559,592.70	-1.80	1,094,229,987.62

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.05	0.14	-64.29	0.05
稀释每股收益(元/股)	0.05	0.14	-64.29	0.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.05	0.06	-16.67	0.05
加权平均净资产收益率(%)	6.55	22.11	减少15.56个百分点	8.68
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.46	9.87	减少3.41个百分点	9.08

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

**(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

适用 不适用

**九、2021年分季度主要财务数据**

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	157,778,876.00	164,844,577.53	158,543,742.92	209,213,490.16
归属于上市公司股东的净利润	6,829,177.96	8,495,676.14	5,582,101.58	-1,086,495.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,873,868.97	7,856,963.60	5,629,681.11	-810,371.95
经营活动产生的现金流量净额	-4,264,608.36	-20,143,140.50	16,395,160.29	-1,943,294.03

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

**十、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	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益				
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
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	862,131.48		2,322,539.43	523,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-606,456.16		28,618,285.63	-2,881,357.25
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	913,359.13		1,949,191.41	1,466,144.64
其他符合非经常性损益定义的损益	-182,161.49			

项目				
减：所得税影响额	435,227.14		537,887.11	94,599.66
少数股东权益影响额（税后）	281,327.78		274,153.48	-101,920.41
合计	270,318.04		32,077,975.88	-884,891.86

将《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项目的情况说明  
适用 不适用

### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	28,618,285.63	0.00	-28,618,285.63	0.00
其他权益工具投资	175,735,761.02	175,735,761.02	0.00	0.00
合计	204,354,046.65	175,735,761.02	-28,618,285.63	0.00

### 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

缘于中国对疫情的有效防控，2021 年上半年中国经济复苏态势明显，公司上半年的营收与 2020 年同比有一定增长。但公司主营的建筑装饰业务来源于房地产及旅游业产业链，随着下半年疫情的反复加之房地产调控的加剧，公司的相关项目受到了波及影响。

公司的建筑装饰业务主要来自于与相关方通过的关联交易框架协议承接的旅游目的地开发及房地产开发的施工工程业务、装修工程业务及配套商品销售服务。2021 年特别是下半年各地防疫政策不断调整，如云南即多次触发跨省旅游经营“熔断”机制，旅游目的地相关项目的工程进度被动滞后；而房地产相关业务也受调控影响，因此营收未能持续上半年的高增长。

公司的幕墙及门窗业务主要由控股子公司东江装饰承载，经过公司上下努力，报告期内幕墙及门窗板块虽维持盈利，但该控股子公司的业绩履行仍与疫情及房地产调控前所作的预期差距较大。鉴于该细分市场竞争激烈，基于优化及风控的考虑，公司已披露在筹办对控股子公司东江装饰的剥离。

报告期内，公司实现营业收入 69,038.07 万元，同比减少 37.01%，主要系全资子公司筑国建设、喜鼎建设、东江装饰营业收入减少所致；实现营业利润 3,552.76 万元，同比减少 63.50%，主要系营业收入减少及或有收入减少所致；实现归属于母公司股东的净利润 1,982.05 万元，同比减少 65.79%。

### 二、报告期内公司所处行业情况

在我国《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017）中，建筑装饰行业的说明是指对建筑工程后期的装饰、装修、维护和清理活动，以及对居室的装修活动，并划分为公共建筑装饰和装修、住宅装饰和装修、建筑幕墙装饰和装修三大细分行业。

根据中国建筑装饰协会发布的数据，我国建筑装饰行业总产值由 2010 年的 2.10 万亿元增加到 2018 年的 4.22 万亿元，年复合增长率达 9.12%；2019 年，建筑装饰行业总产值约为 4.6 万亿元。此外，根据中投股份产业研究中心预计，2022 年中国建筑装饰工程总产值将达到 5.48 万



亿元，市场仍在发展中。建筑装饰行业由于行业准入门槛较低，呈现“大行业、小企业”的局面，竞争较为激烈。随着龙头企业上市，市场集中度逐步增加。

这两年房地产行业、旅游等上游行业的形势及疫情常态化等因素，对建筑装饰行业普遍造成了压力。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### 1、报告期内公司所从事的主要业务

根据中国证监会发布的《2021 年 4 季度上市公司行业分类结果》，公司属“建筑业(E)-建筑装饰和其他建筑业”。公司主营业务包括幕墙工程、门窗工程、室内装修、基建工程、建筑施工可视化设计服务以及项目配套的商品销售等。

#### 2、经营模式

一般通过招投标模式（公开招标、邀请招标）或主动承揽模式两种方式来承接在公司资质范围内项目。

项目合同签订后，工程管理中心根据项目性质、项目经理过往施工经验等方面因素，选拔合适的项目经理并组建项目团队。具体施工过程中，公司也与具有资质的劳务分包公司签订《劳务分包协议》，劳务施工人员在项目团队主要人员的组织管理下进行施工，确保项目顺利进行。

施工过程中，项目所需的材料通过：①集中采购模式：采购部门按照项目材料使用计划，从公司合格供应商资源库的供应商中选择优质供应商，通过招标或议价模式，选择符合项目实际要求的供应商，并与供应商签订材料采购合同，由其供应材料。②甲方指定品牌采购模式：项目材料为甲方（业主）指定品牌、供应商的，由采购部门与指定品牌供应商通过议价谈判后，并与供应商签订材料采购合同，由其供应材料。③甲方提供材料模式：材料由甲方（业主）自行采购，材料采购合同由甲方与供应商签订，公司只负责施工。施工所需的辅材辅料/物料、零星材料由于采购灵活度高、金额小，一般由项目部材料员在项目当地采购。

对于已按照设计文件规定的内容建成、符合验收标准的工程项目，公司将依据施工图、设计变更单、工程联系单等资料组织竣工验收。工程款结算根据完工进度和合同约定而定，具体分为工程预付款、工程进度款、竣工验收、竣工决算款及质量保证金等阶段。

### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司盈利能力主要取决于公司的营业收入和营业成本。公司营业收入的波动取决于公司内外部环境的变化。从外部环境来看，宏观经济和上游行业的景气度将成为公司的业务发展的重要影响因素；从内部环境来看，公司自身需要以市场需求为导向，不断优化项目结构，依靠品牌、资质、人才和管理提升公司的市场竞争力，从而有力推动了公司营业收入的增长。

公司与核心客户合作关系常年稳固。公司与相关方的框架协议将现有及未来协议期间可持续的根据客户的工程进度安排为其提供施工总承包、室内装修总承包等业务。在产业链发展受阻期，能熨平外界影响，并有利于风控。

公司战略定位明确，公司致力于成长为在主题乐园、旅游酒店、精装住宅方面具有一定知名度的建筑施工、装饰装修企业。

公司拥有建筑工程施工总承包二级、建筑装修装饰工程专业承包一级等高门槛资质。

公司实行标准化、信息化的工程施工和管理，员工队伍中工程管理及成本管理的专业人员占比近七成。团队的素质和专业水平、项目阅历与公司业绩及项目沉淀同步迅速加强。

### 五、报告期内主要经营情况

2021 年，公司总资产 127,808.91 万元，净资产 31,311.35 万元，实现营业收入 69,038.07 万元，利润总额 3,712.09 万元，归属于母公司所有者的净利润为 1,982.05 万元，同比减少 65.79%。公司在房地产行业、旅游等上游行业的形势及疫情常态化等因素的影响下维持了盈利，彰显了一定的韧性。

**(一) 主营业务分析****1. 利润表及现金流量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	690,380,686.61	1,095,965,281.95	-37.01
营业成本	608,652,193.84	967,619,987.08	-37.10
销售费用	3,069,545.37	3,594,097.51	-14.59
管理费用	28,050,963.22	21,168,894.41	32.51
财务费用	5,220,747.15	8,660,942.44	-39.72
研发费用	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-9,955,882.60	-45,282,479.25	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-23,896.97	-24,000.00	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-5,577,395.33	-24,482,199.09	不适用

营业收入变动原因说明：主要为公司本报告期工程施工、铝合金门窗、幕墙等业务开展比上年同期减少所致；

营业成本变动原因说明：主要为公司本报告期工程施工、铝合金门窗、幕墙等业务开展比上年同期减少所致；

销售费用变动原因说明：主要为子公司销售业务费用减少所致；

管理费用变动原因说明：主要为公司支付员工工资薪酬、审计咨询费增加所致；

财务费用变动原因说明：主要为子公司支付贷款利息减少所致；

研发费用变动原因说明：不适用；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司支付其他经营活动、支付各项税费减少所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：不适用；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本报告期偿还借款、支付利息减少所致；

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

**2. 收入和成本分析**

适用 不适用

报告期内，公司营业收入同比减少37.01%，营业成本相应同比减少37.10%，主要系公司各子公司业务量同比减少所致。

**(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况**

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
建筑业	690,380,686.61	608,652,193.84	11.84	-37.01	-37.10	增加 0.13 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
建筑装饰	378,116,016.92	331,073,965.95	12.44	-44.63	-44.64	减少 0.51 个百分点
系统门窗、幕	309,556,246.02	274,998,776.76	11.16	-24.11	-24.57	增加 1.44 个百分点

墙工程						
建材及家居 家电贸易	2,708,423.67	2,579,451.13	4.76	-48.19	-48.19	0
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东	443,005,110.47	386,582,688.88	12.74	-14.58	-14.94	增加 0.38 个百分点
华北	368,460.95	34,476.79	90.64	-99.00	-99.91	增加 90.66 个百分点
华南	-	-		-100	-100.00	减少 17.14 个百分点
华中	30,065,378.49	29,460,189.06	2.01	-21.05	-12.75	减少 9.33 个百分点
西南	216,941,736.70	192,574,839.11	11.23	-55.02	-54.77	减少 0.48 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
建筑业	687,672,262.94	606,072,742.71	11.87	-36.95	-37.04	0.13
零售业	2,708,423.67	2,579,451.13	4.76	-48.19	-48.19	0

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
无

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

√适用 □不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明
龙杰翡翠湾二期工程（北部III期）201903	云南龙杰旅游开发有限公司	212,324,847.38	132,972,298.52	44,200,355.43	61,821,139.44	是	
欢乐大世界一期入口区工程	云南欢乐大世界投资控股有限公司	177,537,974.24	147,519,309.21	41,871,543.22	15,359,566.24	是	
湖北省武汉市二七商务核心区北片 21 号地块外墙专业分包工程	湖北宝业建工集团有限公司	72,300,000.00	66,330,275.23	-	-	是	
太子·汉府项目住宅楼门窗、幕墙工程 3842 万/201907-00178	武汉悦泰置业有限公司	40,153,346.00	34,996,035.50	12,893,276.23	1,841,896.61	是	
海富城市花园四期东地块 51#-66#楼外墙干挂石材制作安装工程	上海富润房地产发展有限公司	73,630,000.00	64,172,935.78	3,377,522.94	3,377,522.94	是	
吉安市高铁新区核心区“五指峰”建筑群组团中科创中心和总部经济大楼 EPC 项目	中国建筑第八工程局有限公司	196,000,000.00	134,862,385.32	71,926,605.50	44,954,128.44	是	
武汉二七沿江商务核心区北片 24 号地块外墙及铝合金门窗专业分包工程	武汉泰富二零四九滨江房地产开发有限公司	84,611,721.68	15,525,086.55	15,525,086.55	62,100,346.18	是	
振龙 W24 地块工程	上海振龙房地产开发有限公司	93,800,000.00	79,361,221.68	13,917,600.42	6,693,824.19	是	
绿洲康城 W24 地块装修	上海振龙房地产开发有限公司	162,000,000.00	146,958,744.70	71,492,696.82	1,665,108.51	是	
振龙 E7（48/4 丘）工程	上海振龙房地产开发有限公司	168,365,700.00	88,851,224.49	60,007,782.39	65,612,720.46	是	
龙杰翡翠湾二期工程（北部II期-B） 201903	云南龙杰旅游开发有限公司	170,062,500.00	125,235,935.69	31,393,767.67	30,784,706.51	是	

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明
绿洲康城 W24 地块装修	江苏安泊厨具有限公司	11,990,102.00	10,610,709.73	8,530,950.44	-	是	
抚仙湖国际养生园翡翠湾二期北部 I 期精装修工程	上海佰擎市政工程有限公司	6,000,000.00	5,404,464.40	4,023,402.12	420,778.32	是	
欢乐大世界一期入口区工程	四川华西建筑装饰工程有限公司	26,843,790.57	24,627,330.80	6,134,199.81	-	是	
龙杰翡翠湾二期工程 (北部 I 期) 201903	重庆兴越鑫幕墙工程有限公司	16,900,000.00	15,095,917.55	6,639,875.78	408,669.61	是	
龙欣园艺海洋大世界一期入口区园建及绿化工程 202008	上海强迅景观工程有限公司	13,087,928.94	11,910,179.89	6,414,978.72	970,943.37	是	
振龙 E7 (48/4 丘) 工程	上海浦杜建设工程有限公司	11,254,747.00	10,325,455.96		-	是	
振龙 W24 地块工程	上海荣博幕墙装饰工程有限公司	10,931,006.00	10,028,455.87	1,704,948.44	-	是	

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
建筑业	工程分包成本	258,345,043.60	42.45	455,303,150.23	47.05	-43.26	
建筑业	直接材料	329,968,295.53	54.21	498,048,589.37	51.47	-33.75	
建筑业	其他	17,759,403.58	2.92	9,289,151.88	0.96	91.18	
商贸	商品采购成本	2,579,451.13	0.42	4,979,095.60	0.51	-48.19	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
建筑装饰	分包成本	180,190,391.24	29.60	326,412,648.48	33.73	-44.80	
建筑装饰	直接材料	137,771,650.46	22.64	265,566,950.07	27.45	-48.12	
建筑装饰	其他	13,111,924.25	2.15	2,402,716.50	0.25	445.71	
系统门窗、幕墙工程	分包成本	78,154,652.36	12.84	128,890,501.75	13.32	-39.36	
系统门窗、幕墙工程	直接材料	192,196,645.08	31.58	232,481,639.31	24.03	-17.33	
系统门窗、幕墙工程	其他	4,647,479.32	0.76	6,886,435.38	0.71	-32.51	
建材及家居家电贸易	商品采购成本	2,579,451.13	0.42	4,979,095.60	0.51	-48.19	

成本分析其他情况说明

无

**(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化**

□适用 √不适用

**(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□适用 √不适用

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况****A. 公司主要销售客户情况**

前五名客户销售额 45,391.03 万元，占年度销售总额 63.93%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 35,941.01 万元，占年度销售总额 50.62 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

**B. 公司主要供应商情况**

前五名供应商采购额 11,646.01 万元，占年度采购总额 17.55%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

其他说明

无

**3. 费用**

√适用 □不适用

项目	报告期	上年同期	同比增减比例 (%)
销售费用	3,069,545.37	3,594,097.51	-14.59
管理费用	28,050,963.22	21,168,894.41	32.51
财务费用	5,220,747.15	8,660,942.44	-39.72

(1) 销售费用同比减少主要系子公司销售业务费用减少所致。

(2) 管理费用同比增加主要系公司支付员工工资薪酬、审计咨询费增加所致。

(3) 财务费用同比减少主要系子公司支付贷款利息减少所致。

**4. 研发投入****(1). 研发投入情况表**

□适用 √不适用

**(2). 研发人员情况表**

□适用 √不适用

**(3). 情况说明**

□适用 √不适用

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

项目	报告期	上年同期	同比增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-9,955,882.60	-45,282,479.25	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-23,896.97	-24,000.00	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-5,577,395.33	-24,482,199.09	不适用

变动原因:

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比增加主要系公司支付其他经营活动、支付各项税费减少所致。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加主要系公司本报告期偿还借款、支付利息减少所致。

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

项目	2021年度		2020年度	
	金额	占利润总额比例	金额	占利润总额比例
所得税费用	14,115,716.36	38.03%	40,673,844.15	40.03%
投资收益	-494,490.56	-1.33%	-1,139,546.93	-1.12%
公允价值变动收益	-606,456.16	-1.63%	28,618,285.63	28.16%
营业外收支净额	1,593,329.12	4.29%	4,271,730.84	4.20%
利润总额	37,120,899.91	100.00%	101,611,852.85	100.00%

非主营业务导致利润发生重大变化的主要原因

①所得税费用占利润总额比例绝对值与上年同期相比减少，主要为上年公司弥补亏损弥补年限届满，对应的暂时可抵扣差异确认的递延所得税资产转回导致所得税费用增加，本报告期无此情况，导致此项比例相对下降。

②投资收益占利润总额比例绝对值与上年同期相比增加，主要系公司对广西国兴稀土矿业有限公司本期经营利润增加所致。

③公允价值变动损益占利润总额比例绝对值与上年同期相比大幅下降，主要系公司本报告期对上海东江建筑装饰工程有限公司业绩承诺或有对价减少所致；

④营业外收支净额占利润总额比例绝对值与上年同期相比增加，主要系公司于报告期内营业外收支净额与利润总额同时减少所致。

### (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 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	29,357,708.26	2.30	38,270,968.84	2.94	-23.29	主要系当期子公司支付采购原材料、劳务、偿还利息所致。



交易性金融资产	0	0	28,618,285.63	2.20	-100	主要系 2019 年度收购上海东江建筑装饰工程有限公司形成的或有对价业绩承诺期到期所致。
应收票据	9,721,663.31	0.76	90,651.75	0.01	10,624.19	主要系子公司收到工程款增加所致。
应收账款	358,513,292.41	28.05	290,050,475.80	22.28	23.60	主要系子公司应收工程款增加所致。
预付账款	62,226,564.00	4.87	43,236,032.99	3.32	43.92	主要系子公司预付材料款、劳务款增加所致。
存货	14,408.08	不适用	120,650.55	0.01	-88.06	主要系公司周转材料减少所致。
固定资产	70,374.95	0.01	91,930.07	0.01	-23.45	主要系报告期内固定资产折旧所致。
使用权资产	1,118,904.80	0.09	-	-	100	主要系报告期内增加办公租赁所致。
无形资产	2,780,400.00	0.22	4,170,600.00	0.32	-33.33	主要系报告期内无形资产摊销所致。
商誉	10,314,427.57	0.81	16,681,369.50	1.28	-38.17	主要系计提对上海东江建筑装饰工程有限公司商誉减值所致。
短期借款	52,900,000.00	4.14	77,400,000.00	5.95	-31.65	主要系支付到期银行贷款所致
合同负债	24,501,888.82	1.92	30,953,657.21	2.38	-20.84	主要系公司预收工程款减少所致。
应付职工薪酬	3,851,940.23	0.30	6,810,226.47	0.52	-43.44	主要系公司支付职工薪酬增加所致
一年内到期的非流动负债	461,827.79	0.04	-	-	100	主要系子公司应付办公租赁费增加所致。
其他流动负债	74,692,050.47	5.84	51,598,837.06	3.96	44.76	主要系公司计提销项税额增加所致。
租赁负债	689,215.01	0.05	-	-	100	根据新租赁会计准则，主要系子公司应付办公租赁费增加所致。
递延所得税负债	695,100.00	0.05	1,042,650.00	0.08	-33.33	主要系公司无形资产摊销所致。

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

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

项目	2021 年 12 月 31 日	受限原因
银行存款	14,655,048.08	司法冻结
其他货币资金	7,200,000.00	银行承兑汇票保证金
合计	21,855,048.08	

注：货币资金受司法冻结的原因：主要由于公司因合同纠纷、债务纠纷诉讼案作为被告被申请财产保全，导致银行存款1,465.50万元被司法冻结，主要案件情况如下：

序号	原告	事由	案情进展	报告期末受限存款金额（元）
1	尹结华	因建设工程施工合同纠纷被诉至法院，诉求东江装饰支付拖欠的工程款人民币1,862,073.56元及逾期付款利息（暂计为142,127.41元）。	一审判决东江支付原告工程款2,347,499.9元及相应利息。东江已提起上诉。	5,833,221.55
2	聚宝盆（苏州）特种玻璃股份有限公司	因加工合同纠纷被诉至法院，诉求东江装饰及另一被告徐英杰共同向原告支付货款人民币2,372,177.21元并支付逾期利息363,300.56元。	一审已审理终结，判决为被告东江装饰和被告徐英杰共同支付原告加工款1,087,881.74元并偿还相应逾期利息，据悉对方已上诉。	1,606,545.64
3	张家港市鑫盛玻璃有限公司	因承揽合同纠纷被诉至法院，诉求东江装饰向原告支付价款3,728,446.21元，并承担违约金537,600.00元，律师费145,000.00元。	一审审理中。	1,245,786.36
4	安徽万工劳务服务有限公司	因建设工程施工合同纠纷被诉至法院，诉求东江装饰支付拖欠的工程款人民币903,684.10元及利息（暂计为22,808元）。	一审判决东江支付原告工程款793,655.09元及相应利息。东江已提起上诉。	950,000.00
5	江苏港盟物流有限公司	因买卖合同纠纷被诉至法院，诉求东江装饰支付欠款606,697.30元及相应利息。	一审判决东江支付原告货款606,697.30及相应利息。东江已提起上诉。	924,815.80
6	迈斯特铝业（无锡）有限公司	因票据追索权纠纷被诉至法院，诉求东江装饰支付商业承兑汇票金额850,000.00元及利息13,500.00元。	本案法院调解生效，由东江装饰支付票据款850,000.00元，利息20,000.00元，律师费35,000.00元。东江装饰已申请受限货币资金解封，但目前尚未收到法院解除司法冻结的书面通知。	1,789,244.41
7	南京市秦淮区磊亦轩建材销售中心	因买卖合同纠纷被诉至法院，诉求东江装饰支付材料款582,464.03元及逾期利息。	一审判决东江支付原告货款578,800.54元及相应利息。东江已提起上诉。	700,000.00

注：（1）除上述案件外，其他涉及冻结的案件共计冻结资金157.75万元。

（2）直至本报告批准报出日，其中已有9宗案件结案，且有4宗案件已申请解除财产保全，共计解冻25.31万元。

（3）除已披露的受限货币资金外，不存在其他潜在的限制性安排。

(4) 公司不存在与控股股东或其他关联方联合或共管账户的情况，不存在货币资金被他方实际使用的情况。

建筑装饰行业项目的工期长，涉及业主、监理方、分包方、承包方、材料供应商、劳务供应商等多个主体，协同性要求很高，发生纠纷概率较大，且发生纠纷后的审理、鉴定周期也会比较长，纠纷立案、开庭及案件判决、执行等全程常常会出现跨年等现象。在各个阶段通过保全等方式启动司法冻结，是利益主张方力求加速进展常见的诉讼策略。

公司的涉诉有较多来自于控股子公司东江装饰，公司已披露拟转让所持东江装饰的股权。转让完成后，公司将不再持有，具体详见公司于2021年12月23日披露的《上海创兴资源开发股份有限公司关于筹划资产出售的提示性公告》（公告编号：2021-035）及2022年3月31日披露的《上海创兴资源开发股份有限公司关于出售上海东江建筑装饰工程有限公司60%股权暨关联交易的公告》（公告编号：2022-013）。如期进展，则能消除与东江装饰的相关涉诉。

#### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

##### 1. 公司资质情况

(1) 公司拥有如下业务资质

公司名称	资质
上海筑阔建设工程有限公司	建筑工程施工总承包二级资质
上海喜鼎建设工程有限公司	建筑装修装饰工程专业承包一级资质
上海东江建筑装饰工程有限公司	建筑幕墙工程专业承包一级资质
上海东江建筑装饰工程有限公司	建筑装饰设计专项甲级
上海东江建筑装饰工程有限公司	建筑幕墙工程设计专项甲级资质

(2) 报告期内，公司未发生资质吊销的情况。

##### 2. 质量控制体系、执行标准、控制措施及整体评价

公司主要采用 ISO9001 质量管理体系，主要产品涉及的质量控制标准及规范如下：

序号	标准及规范名称	编号
1	工程测量规范	GB50026-2016
2	人民防空地下室设计规范	GB50038-2005
3	建筑设计防火规范	GB50045-2014
4	混凝土结构工程施工质量验收规范	GB50204-2015
5	屋面工程技术规范	GB50207-2012
6	建筑地面工程施工质量验收规范	GB50209-2017
7	地基与基础工程施工质量验收规范	GBJ50202-2013
8	地下防水工程施工质量验收规范	GBJ50208-2016
9	建筑防腐蚀工程施工规范	GB50212-2014
10	建筑工程质量检验评定标准	GBJ50301-2001
11	混凝土强度检验评定标准	GBJ50107-2010
12	通风与空调工程施工质量验收规范	GBJ50243-2002
13	火灾自动报警系统设计规范	GB50116-2013
14	电梯工程验收规范	GB50310-2002
15	电气装置安装工程接地装置施工及验收规范	GB50169-2016
16	建筑装饰装修工程质量验收规范	GB50210-2018
17	建筑施工安全检查标准	JGJ59-2011

18	建筑施工高处作业安全技术规范	JGJ80-2016
19	建筑机械使用安全技术规程	JGJ33-2012
20	施工现场临时用电安全技术规范	JGJ46-2012
21	工程测量规范	GB50026-2007
22	建筑地面工程施工质量验收规范	GB50209-2010
23	建筑工程施工质量验收统一标准	GB50300-2013
24	通风与空调工程施工质量验收规范	GB50243-2016
25	施工现场临时用电安全技术规范	JGJ46-2005

公司在采用 ISO9001 质量管理体系，在涉及主要产品的质量控制标准及规范设计、施工、配套生产等各个环节建立了一系列操作标准和管理制度来对项目质量进行控制。报告期内公司严格遵守上述及国家和地方有关产品质量技术监督法律、法规，产品均符合相关技术标准 和指标，不存在因违反质量技术监督方面的法律、法规而受到重大行政处罚的情况。报告期内本公司未发生大的工程质量问题。

### 3. 安全生产制度的运行情况

以“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，严格遵守《安全生产法》、《安全生产条例》、《上海市施工现场安全生产保证体系》，建立健全企业安全生产管理制度，大力推行安全生产标准化建设，并按照“PDCA（策划、实施、检查、改进）”的原则，在现场管理中，以识别、评价、控制危险源为基础，以隐患排查治理和培训教育为手段，充分识别并采取有效措施降低风险，加强施工现场安全生产监督检查，发现问题及时整改消除安全隐患。通过精心组织、科学管理、有效实施、逐步推进，不断提高全员安全生产意识和企业的安全管理水平，从而不断完善公司的安全生产机制。

报告期内，公司未发生任何重大安全生产责任事故和职业病病例。

## 建筑行业经营性信息分析

## 1. 报告期内竣工验收的项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数（个）				28		28
总金额				5,065.65		5,065.65

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	项目数量（个）	总金额
境内	28	5,065.65
境外		
总计	28	5,065.65

其他说明

□适用 √不适用

## 2. 报告期内在建项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数量（个）				64		64
总金额				34,186.81		34,186.81

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	项目数量（个）	总金额
境内	64	34,186.81
境外		
总计	64	34,186.81

其他说明

□适用 √不适用

## 3. 在建重大项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	业务模式	项目金额	工期	完工百分比	本期确认收入	累计确认收入	本期成本投入	累计成本投入	截至期末累计回款金额	项目进度是否符合预期	付款进度是否符合预期
振龙 E7（48/4 丘）工程	施工合同	16,836.57	不确定	57.52 %	6,000.78	8,885.12	5,277.38	7,814.02	3,750.00	是	是
吉安市高铁新区核心区“五指峰”建筑群组团中科院中心和总部经济大楼 EPC 项目	施工合同	19,600.00	不确定	75.00 %	7,192.66	13,486.24	5,838.15	10,946.53	12,061.25	是	是
武汉二七沿江商务核心区北片 24 号地块外墙及铝合金门窗专业分包工程	施工合同	8,461.17	不确定	20.00 %	1,552.51	1,552.51	1,516.83	1,516.83	1,420.68	是	是
欢乐大世界一期入口区工程	施工合同	17,753.80	不确定	90.57 %	4,187.15	14,751.93	3,641.00	12,827.77	11,441.00	是	是
太子·汉府项目住宅楼门窗、幕墙工程 3842 万 /201907-00178	施工合同	4,015.33	不确定	95.00 %	1,289.33	3,499.60	1,314.76	3,013.37	2,678.15	是	是
欢乐大世界一期场馆区工程	施工合同	9,658.00	不确定	32.94 %	150.99	2,918.53	133.82	2,586.57	2,468.30	是	是
绿洲康城 W24 地块装修	施工合同	16,200.00	不确定	98.88 %	7,149.27	14,695.87	6,182.35	12,708.30	4,322.50	是	是
龙杰翡翠湾二期工程（北部 III 期）201903	施工合同	21,232.48	不确定	68.26 %	4,420.04	13,297.23	3,843.51	11,562.81	12,713.76	是	是
龙杰翡翠湾二期工程（北部 II 期-B）201903	施工合同	17,006.25	不确定	80.27 %	3,139.38	12,523.59	2,809.02	11,205.74	11,518.00	是	是

其他说明

□适用 √不适用

**4. 报告期内累计新签项目**

√适用 □不适用

报告期内累计新签项目数量 26（个），金额 41,889.7 万元人民币。

**5. 报告期末在手订单情况**

□适用 √不适用

**其他说明**

√适用 □不适用

公司有部分订单来自于控股子公司东江装饰，公司已披露拟转让所持东江装饰的股权。转让完成后，公司将不再持有，具体详见公司于 2021 年 12 月 23 日披露的《上海创兴资源开发股份有限公司关于筹划资产出售的提示性公告》（公告编号：2021-035）及 2022 年 3 月 31 日披露的《上海创兴资源开发股份有限公司关于出售上海东江建筑装饰工程有限公司 60%股权暨关联交易的公告》（公告编号：2022-013）。

**6. 其他说明**

□适用 √不适用

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**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

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	28,618,285.63	0	-28,618,285.63	0
其他权益工具投资	175,735,761.02	175,735,761.02	0	0
合计	204,354,046.65	175,735,761.02	-28,618,285.63	0

**4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

√适用 □不适用

参照经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的东江装饰 2021 年度财务报表，在剔除了来自关联方交易业务收入产生的净利润的影响后，东江装饰 2021 年度业绩承诺完成度为 29.68%；2019 年、2020 年及 2021 年累计业绩承诺完成度为 57.56%。

**独立董事意见**

认同公司拟转让所持东江装饰的股权；转让完成后，公司将不再持有东江装饰股权。

认为对于东江装饰的整合不及预期，若本次交易得以实施，将有效降低公司负债，消除公司现有多数诉讼纠纷的影响，改善公司现金流，对公司多方面将产生积极影响。

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

### (1) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	报告期末总资产	报告期末净资产	2021 年度		
					营业总收入	营业利润	净利润
上海岳衡建筑工程有限公司	建筑装饰材料、家居家电贸易	3,000.00	15.21	-20,262.78	0.00	-30.32	-30.29
上海筑阔建设工程有限公司	建筑工程, 建筑装饰装修设计与施工	4,500.00	45,867.05	12,944.86	28,189.25	2,930.55	2,197.76
上海喜鼎建设工程有限公司	建筑装饰装修设计与施工	4,000.00	28,963.41	8,755.61	9,893.20	990.31	737.93
桑日县金冠矿业有限公司	矿业投资、矿产品的科研与销售、有色金属的销售	3,000.00	1,243.62	-9,472.55	0.00	-49.55	-49.55
上海东江建筑装饰工程有限公司	门窗的研发设计、安装及服务及幕墙的研发设计、生产加工、安装及服务	2,400.00	56,994.42	9,363.72	31,675.99	1,260.86	941.43
上海利久国际贸易有限公司	进出口业务, 投资管理	1,000.00	1,000.97	985.64	0.00	-1.26	-1.26
上海睿贯投资发展有限公司	进出口业务, 实业投资, 咨询业务	1,000.00	1,000.62	986.32	0.00	-1.22	-1.22

### (2) 主要参股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	报告期末总资产	报告期末净资产	2021 年度		
					营业总收入	营业利润	净利润
上海振龙房地产开发有限公司	商品房开发销售	67,188.00	1,301,484.57	106,219.03	27,870.57	2,713.92	2,037.27
广西国兴稀土矿业有限公司	稀土开采, 稀土矿业权投资、稀土矿业股权投资	6,800.00	6,679.62	5,467.21	701.65	-1,431.75	-1,813.46
上海夏宫房地产开发有限公司	商品房开发销售	2,500.00	3,341.78	2,997.96	0.00	-0.65	-0.53

注: 上海振龙房地产开发有限公司、上海夏宫房地产开发有限公司相关财务数据均未经审计。

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用



我国国民经济发展规划中，与家装行业相关的政策主要在建材与建筑耗材的选用方面。根据我国国民经济“八五”计划至“十四五”规划，国家对家装行业的政策经历了从“调整建材工业结构”到“推广低耗能建筑”的变化。

“八五”计划(1991-1995年)至“十一五”计划(2006-2010年)时期，国家层面提倡：优化建筑工业结构，使用新型建材；“十二五”规划提出加大环境保护力度，推进火电、钢铁、有色、化工、建材等行业二氧化硫和氮氧化物治理；“十三五”期间，规划明确了“推广装配式建筑和钢结构建筑”这一重点。

“十四五”时期延续“十三五”时期的方向，根据《“十四五”规划和2035年远景目标纲要》，推广绿色建材、装配式建筑与钢结构住宅、建设低碳城市为“十四五”时期的重要任务。

2021年整体建筑装饰行业受新冠疫情影响还是持续进行中，各地对于疫情控制的严格政策对建筑装饰行业实体的正常生产经营产生一定负面影响，全年呈现了前半段缓慢升高，下半年随着疫情各地零星发生而呈现回落的发展态势。

2035年远景目标是以建设世界建造强国为目标，着力构建市场机制有效、质量安全可控、标准支撑有力、市场主体有活力的现代化建筑业发展体系。对标2035年远景目标，“十四五”时期发展目标即是初步形成建筑业高质量发展体系框架，建筑市场运行机制更加完善，营商环境和产业结构不断优化，建筑市场秩序明显改善，工程质量安全保障体系基本健全，建筑工业化、数字化、智能化水平大幅提升，建造方式绿色转型成效显著，加速建筑业由大向强转变，为形成强大国内市场、构建新发展格局提供有力支撑。

#### 1、加快智能建造与新型建筑工业化协同发展

完善智能建造政策和产业体系，夯实标准化和数字化基础。在2025年，基本形成BIM技术框架和标准体系。大力发展装配式建筑，在2025年，初步形成建筑产业互联网平台体系，培育一批行业级、企业级、项目级平台和政府监管平台。加快建筑机器人研发和应用，推广绿色建造方式，开展绿色建造示范工程创建行动，提升工程建设集约化水平，实现精细化设计和施工。

#### 2、健全建筑市场运行机制

加强建筑市场信用体系建设完善建筑市场信用管理政策体系，构建以信用为基础的新型建筑市场监管机制。2025年，基本形成覆盖建筑业的“互联网+政务服务”和“互联网+监管”体系，对接支撑建筑产业互联网平台。

#### 3、完善工程建设组织模式

推广工程总承包模式，推行工程担保制度，完善工程监理制度。发展全过程工程咨询服务。

#### 4、培育建筑产业工人队伍。

改革建筑劳务用工制度，建立相对稳定的核心技术工人队伍。加强建筑工人实名制管理，完善全国建筑工人管理服务信息平台，保障建筑工人合法权益。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将继续坚持专业化、信息化的战略定位，致力于成长为在主题乐园和酒店领域、精装房方面具有一定知名度的建筑施工、装饰装修企业。将不断优化内部资源配置，不断巩固和加强目前已初步具备的竞争优势，继续通过外延和内生方式补齐短板，实现做大做强主营业务。

公司也将继续努力探寻更多更新更优发展路径，优胜劣汰优化各板块，在行业动荡期，谋定后动。注意风控，实现股东价值和企业文化最大化。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

1. 根据客户的工程进度计划或调整，扎实做好既已承接施工及装修工程；
2. 持续跟进商谈的协议及在手订单；适时拓展业务来源；
3. 加强成本管理，改善公司的盈利能力；重视资金管理，确保公司各项业务运营的资金需求。充分发挥上市公司的融资优势，在条件允许时启动再融资，助力公司运营。
4. 加强风控，重视账款结构优化，提高公司资产质量，持续增强公司的抗风险能力。

基于上述经营计划的有序开展，公司力争在2022年度提高公司资产质量，消除部分涉诉及与纠纷，增强抗风险能力，增强盈利能力的可持续性和稳定性。该经营目标并不代表公司对2022的

盈利预测和承诺，能否实现取决于内外部各项因素，存在不确定性，敬请投资者注意投资风险。

#### (四)可能面对的风险

适用 不适用

##### 1、市场或业务经营风险

现阶段公司客户相对稳定集中，与行业大型领先企业相比，公司的规模较小，公司将谋定后动，保障公司持续稳定发展。

##### 2、财务风险

公司目前财务状况良好，能满足现阶段的经营业务开展需要。随着公司业务规模的增长，有潜在的融资需求，公司将通过向银行贷款等方式筹措，以保障公司运营需要。

此外，公司大部分项目来源于房地产或旅游目的地需求。该等市场需求受国家宏观经济、全社会固定资产投资、行业景气度及相关政策影响，公司存在由于宏观经济波动及相关政策变化而导致开发商分期或规划规模受到影响，所承接项目工程进度迟滞或停建、在建项目款项支付进度受影响等风险。

公司的应收账款中控股子公司东江装饰的占比较大。公司目前正筹划出售该子公司并争取一揽子解决相关账款。但如未果，将持续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。

##### 3、管理风险

尽管公司近年通过项目开展运营、吸收同行业有经验的管理和技术人才积累了一定的管理经验，但公司进入该行业的时间较短而上游行业形势等多方面因素，无法完全避免因此对公司生产经营产生影响。公司将进一步加强内控体系规范，不断优化企业运营管理体系，夯实公司基础工作，重视企业管理风险。

##### 4、整合风险

公司于2019年完成了对上海东江建筑装饰工程有限公司控股权的收购，本报告期内，东江装饰的经营仍旧未实现业绩承诺，日常经营受疫情及房地产市场景气度影响较大，上述对该控股子公司的出售如未果，则公司将面临多方面的不确定性。

##### 5、疫情反复的风险

截至本报告撰写之时，国内的疫情从2021年上半年的清零到散发但遍布众多省份，公司有部分业务源于旅游目的地，在建项目的施工进度、开发商后期投入及规划均受影响，将波及影响公司的业绩。

#### (五)其他

适用 不适用

#### 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规以及《公司章程》的要求，不断健全完善公司治理结构和公司内部控制体系、公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确、运作规范、切实保障了公司和股东的合法权益。目前，公司已按照上市公司规范要求建立了权责明确、相互制衡的公司治理结构和监督有效的内控制度，并严格依法规范运作，公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求，不存在监管部门要求限期整改的问题。

#### 1、关于股东与股东大会：

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序，聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见，确保所有股东特别是中小股东的平等地位，充分行使股东的合法权益，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。

报告期内，公司共召开 2 次股东大会，均由董事会召集，审议通过了《关于修订〈公司章程〉及其附件的议案》《关于变更会计师事务所的议案》等 12 项议案。股东大会会议的召集、召开、表决程序均符合法律法规和《公司章程》的规定，出席会议人员资格合法有效，均由律师现场见证并出具法律意见，表决结果合法有效。

## 2、关于控股股东与上市公司的关系：

公司控股股东行为规范，其通过股东大会行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到五分开。公司董事会、监事会和经理层能够独立运作，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。报告期内公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

## 3、关于董事与董事会、董事会各专业委员会：

公司董事会由 5 名董事组成，其中独立董事 2 名，公司严格按照《公司章程》规定选聘董事，董事人数及人员构成符合有关法律法规，各位董事能够认真、勤勉地履行职责，积极参加有关业务培训，认真学习相关法律法规，公司董事的权利义务和责任明确。

## 4、关于监事和监事会：

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，公司监事会严格按照有关法律法规及《公司章程》的相关规定履行职责，勤勉尽责的履行监督职能，监督公司依法运作，包括监督公司董事会及高级管理人员行使职权，监督公司关联交易情况、财务状况和定期报告的编制。

## 5、关于相关利益者：

公司充分尊重顾客、员工、供应商及合作伙伴、社会公众等利益相关者的合法权利，努力和利益相关者积极合作，共同推进公司的持续健康发展，兼顾企业的经济效益和社会效益的同步提升。

## 6、关于信息披露与透明度：

公司依法制定了《信息披露事务管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等，明确信息披露责任人、真实、准确、完整、及时的履行信息披露义务、在中国证监会指定的报刊及网站上披露公司的最新信息、使全体股东享有平等的知情权。

公司还制定了《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、依法维护公司信息披露的公开、公正、公平。报告期内，公司严格按照制度规定，对涉及公司定期报告和重大事项等内幕信息知情人进行了登记备案管理，防止和杜绝内幕交易等违法行为，增加了公司的透明度，切实维护了股东的合法权益。

公司治理是企业的一项长期任务，公司将进一步完善法人治理结构，健全企业内控机制，进一步提高公司董事、监事和高级管理人员规范化运作意识和风险控制意识，促进公司的持续稳定健康发展。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司控股股东、实际控制人在资产、人员、财务、机构、业务等方面与公司保持了独立性。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

## 三、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
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 2 月 26 日	www.sse.com.cn	2021年2月27日	审议通过《关于变更会计师事务所的议案》及《关于修订〈公司章程〉及其附件的议案》。详见公司于2021年2月27日发布的《上海创兴资源开发股份有限公司2021年第一次临时股东大会决议公告》（2021-008）
2020 年年度股东大会	2021 年 6 月 29 日	www.sse.com.cn	2021 年 6 月 30 日	审议通过《公司2020年年度报告及摘要》等10项议案。详见公司于2021年6月30日发布的《上海创兴资源开发股份有限公司2020年年度股东大会决议公告》（2021-029）

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

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
顾简兵	董事长	男	59	2020年10月21日	2023年10月20日	0	0	0	不适用	0.00	是
阙江阳	副董事长、 总裁	男	47	2015年7月10日	2023年10月20日	0	0	0	不适用	36.00	否
朱敬鸿	董事	女	32	2020年10月21日	2023年10月20日	0	0	0	不适用	0.00	是
李波	独立董事	男	51	2021年7月1日	2023年10月20日	0	0	0	不适用	3.00	否
王波	独立董事	男	45	2021年7月1日	2023年10月20日	0	0	0	不适用	3.00	否
陈小红	监事会主席	女	62	2015年7月10日	2023年10月20日	0	0	0	不适用	0.00	否
黄露颖	监事	女	35	2019年7月12日	2023年10月20日	0	0	0	不适用	20.40	否
蒋扬芬	职工代表监事	女	41	2020年4月17日	2023年10月20日	0	0	0	不适用	14.40	否
骆骏骏	董事会秘书	男	43	2020年4月24日	2023年10月20日	0	0	0	不适用	17.52	否
柯银霞	财务总监	女	41	2020年7月15日	2023年10月20日	0	0	0	不适用	18.00	否
廖建宁	独立董事 (离任)	男	51	2016年5月19日	2021年7月9日	0	0	0	不适用	3.00	否
叶峰	独立董事 (离任)	男	57	2015年7月10日	2021年7月9日	0	0	0	不适用	3.00	否
合计	/	/	/	/	/				/	118.32	/

姓名	主要工作经历
顾简兵	历任上海市公安局预审处科长、上海市公安局经保总队及经侦总队支队长；上海振龙房地产开发有限公司副总经理；于2013年6月6日~2014年6月30日期间任本公司第五届董事会董事；曾任云南欢乐大世界有限公司常务副总经理，现任上海北方商城有限公司常务副总经理。2020年10月21日至今，任本公司董事长。
阙江阳	历任中锐集团投资管理部副经理、吉的堡教育机构协理、瑞阳地产集团投资关系总监、金地置业有限公司首席运营官、中铝广西有色崇

	左稀土开发有限公司总经理。2013年5月至2015年7月10日，担任本公司执行总裁。2013年12月11日至今，担任广西国兴稀土矿业有限公司董事；2015年7月10日至今，任本公司副董事长兼总裁。
朱敬鸿	曾任上海万科物业服务有限责任公司担任会务培训专员、上海万科房地产开发有限公司销售顾问；现任上海振龙房地产开发有限公司行政人事总监。2020年10月21日至今，任本公司董事。
陈小红	曾任上海振龙房地产开发有限公司副总经理，云南龙杰旅游开发有限公司副总经理，2015年7月10日至今，任本公司监事会主席。
蒋扬芬	历任浙江兽王进出口有限公司业务经理、安赛体育用品（杭州）有限公司业务经理；上海振龙房地产开发有限公司人事主管、上海喜鼎建设工程有限公司人事负责人。2020年4月17日至今，任本公司职工代表监事。2021年12月27日至今任上海东江建筑装饰工程有限公司董事。
黄露颖	曾就职于上海振龙房地产开发有限公司总经办。2019年7月15日至今担任上海东江建筑装饰工程有限公司监事。2019年7月12日至今，任本公司监事。
骆骏骏	曾任厦门中远国际货运有限公司综合业务中心负责人，上海振龙房地产开发有限公司总经理助理，本公司董事长助理。2013年4月25日至2020年4月17日，担任本公司职工监事。2019年7月15日至2021年12月26日担任上海东江建筑装饰工程有限公司董事长。2020年4月24日至今，任本公司董事会秘书。
柯银霞	曾任上海振龙房地产开发有限公司会计助理，上海夏宫房地产开发有限公司主办会计，2020年7月15日至今，任本公司财务总监。
李波	历任闽发证券投资银行总经理助理、金信证券投资银行副总经理、万联证券投资银行总经理、国信证券投资银行事业部董事总经理，现任上海社会科学院智库研究中心特聘专家。2021年7月1日至今，任本公司独立董事。
王波	历任上海公信会计师事务所有限公司主审、部门经理、主任会计师助理，现任永拓会计师事务所（特殊普通合伙）管理合伙人、上海分所负责人。2021年7月1日至今，任本公司独立董事。
廖建宁（离任）	历任英国 atkins 集团资深顾问、美国 aecom 集团中国区开发总监，现任上海千川投资管理有限公司董事总经理、东方文旅集团有限公司董事长。2016年5月19日至2021年6月30日，任本公司独立董事。
叶峰（离任）	1998年6月至今，担任上海公信会计师事务所有限公司财审五部副经理。2015年7月10日至2021年6月30日，任本公司独立董事。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司独立董事廖建宁及叶峰任期届满，为确保公司董事任职资格符合有关规定，公司第八届董事会第5次会议审议通过了《关于提名第八届董事会独立董事候选人的议案》，公司董事会同意提名王波先生、李波先生为公司第八届董事会独立董事候选人，并经2020年年度股东大会于2021年6月29日审议通过，任期自2021年7月1日起至本届董事会任期届满时止。详细见如下公告：

《上海创兴资源开发股份有限公司关于更换独立董事的公告》（公告编号：2021-025）

《上海创兴资源开发股份有限公司第八届董事会第5次会议决议公告》（公告编号：2021-024）

《上海创兴资源开发股份有限公司2020年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-029）。

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

□适用 √不适用

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
顾简兵	上海炎武金融信息服务有限公司	法定代表人/执行董事	2017/1/13	至今
顾简兵	富宁县恒信矿业开发有限公司	法定代表人/董事长	2020/10/21	至今
顾简兵	富宁县正龙金矿资源开发有限责任公司	法定代表人/董事长	2020/10/20	至今
顾简兵	上海北方商城有限公司	副总经理/监事	2017/3/21	至今
顾简兵	云南欢乐大世界投资控股有限公司	董事	2017/5/23	至今
阙江阳	福建省长泰天柱山飞龙旅游开发有限公司	董事	2018/11/6	至今
阙江阳	上海享澄酒店管理有限公司	执行董事	2018/9/6	至今
阙江阳	云南享澄酒店管理有限公司	执行董事	2018/12/7	至今
阙江阳	福建省长泰飞龙房地产开发有限公司	董事	2014/4/28	至今
阙江阳	广西国兴稀土矿业有限公司	董事	2013/12/11	至今
阙江阳	上海鹏阳商贸发展有限公司	监事	2003/2/10	至今
黄露颖	上海东江建筑装饰工程有限公司	监事	2019/7/1	至今
骆骏骏	富宁县恒信矿业开发有限公司	监事	2020/10	至今
骆骏骏	上海享澄酒店管理有限公司	监事	2019/7	至今
骆骏骏	浙江自贸区欢乐大世界旅游开发有限公司	监事	2019/7/25	至今
骆骏骏	富宁县正龙金矿资源开发有限责任公司	监事	2020/10	至今
骆骏骏	上海东江建筑装饰工程有限公司	董事长	2019/7/15	2021/12/27
骆骏骏	云南享澄酒店管理有限公司	监事	2018/12	至今
骆骏骏	深圳道哥信息技术有限公司	监事	2019/4	至今
骆骏骏	云南龙景商业管理有限公司	经理	2019/4	至今
蒋扬芬	上海东江建筑装饰工程有限公司	董事	2021/12/27	至今
王波	永拓会计师事务所（特	管理合伙人、上海分所	2013/12/20	至今

	殊普通合伙)	负责人		
李波	上海社会科学院智库研究中心	特聘专家	2019/3/1	至今
廖建宁	昶岳股权投资基金管理(上海)有限公司	执行董事	2017/6/29	至今
廖建宁	东方云隐(北京)文化产业有限公司	监事	2019/11/22	至今
廖建宁	上海汉娃乐园文化创意有限公司	董事	2016/1/7	至今
在其他单位任职情况的说明	无			

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司独立董事报酬由公司股东大会审议批准,公司高级管理人员(部分兼任公司董事)、职工监事的薪酬由公司根据其岗位重要性及其对公司的贡献决定,其他董事、监事不在公司领取报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司独立董事报酬依据股东大会审议批准的津贴标准发放,高级管理人员、职工监事的薪酬依据其岗位重要性和年度业绩完成情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内,根据上述原则,董事、监事、高级管理人员的薪酬按时足额发放。详见本节“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”有关内容。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	2021 年度公司现任董事、监事及高级管理人员从公司领取的报酬总计金额为 118.32 万元。

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
廖建宁	独立董事	离任	任期届满
叶峰	独立董事	离任	任期届满
李波	独立董事	选举	2020 年年度股东大会审议通过。
王波	独立董事	选举	2020 年年度股东大会审议通过。

### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

2020 年 6 月 1 日,上海证券交易所下发了《关于对上海创兴资源开发股份有限公司及有关责任人予以通报批评的决定》([2020]52 号)。对上海创兴资源开发股份有限公司及时任董事长翟金水、时任财务总监郑再杰、时任董事会秘书连福汉予以通报批评。具体详见上交所网站(<http://www.sse.com.cn/>)

### (六) 其他

□适用 √不适用



## 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第八届董事会第3次会议	2021年1月29日	1、 审议通过《关于变更会计师事务所的议案》； 2、 审议通过《关于修订〈公司章程〉及其附近的议案》； 3、 审议通过《关于召开2021年第一次临时股东大会的议案》
第八届董事会第4次会议	2021年4月28日	1、 审议通过《公司2020年度总裁工作报告》； 2、 审议通过《公司2020年度董事会工作报告》； 3、 审议通过《公司2020年度财务决算报告》； 4、 审议通过《公司2020年度利润分配预案》； 5、 审议通过《公司〈2020年年度报告〉及其摘要》； 6、 审议通过《公司2020年度独立董事述职报告》； 7、 审议通过《公司2020年度内部控制评价报告》； 8、 审议通过《关于公司〈投资者关系管理工作制度〉的议案》； 9、 审议通过《公司关于未弥补亏损达实收股本总额三分之一的说明的议案》； 10、 审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》； 11、 审议通过《关于公司与控股股东及其下属企业签署关联交易框架协议的议案》； 12、 审议通过《创兴资源2020年度重大资产重组业绩承诺实现情况的议案》； 13、 审议通过《公司2021年第一季度报告全文及其正文》； 14、 审议通过《关于计提商誉减值准备的议案》。
第八届董事会第5次会议	2021年6月8日	1、 审议通过《关于提名第八届董事会独立董事候选人的议案》； 2、 审议通过《关于召开公司2020年年度股东大会的议案》； 3、 审议通过《关于申请撤销公司股票其他风险警示的议案》。
第八届董事会第6次会议	2021年8月19日	1、 审议通过《关于调整第八届董事会专门委员会委员的议案》； 2、 审议通过《公司〈2021年半年度报告〉及其摘要》。
第八届董事会第7次会议	2021年10月29日	1、 审议通过《公司2021年第三季度报告全文》。

## 六、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
顾简兵	否	5	5	1	0	0	否	2
阙江阳	否	5	5	1	0	0	否	2
朱敬鸿	否	5	5	1	0	0	否	2

廖建宁	是	3	3	2	1	0	否	2
叶峰	是	3	3	1	0	0	否	2
李波	是	2	2	2	0	0	否	0
王波	是	2	2	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	3

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	王波、顾简兵、李波
提名委员会	李波、顾简兵、王波
薪酬与考核委员会	王波、顾简兵、李波
战略委员会	顾简兵、阙江阳、朱敬鸿、李波、王波

### (2). 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021/1/28	变更会计师事务所	通过审查中兴华及项目成员的置业资质、投资者保护能力、独立性及诚信情况、从业经历等，认为其具备承接公司审计业务的相应条件和胜任能力，本次变更会计师事务所是基于前任会计师事务所主动请辞，理由恰当，不存在损害公司利益及中小股东利益的情形，同意提交公司董事会及股东大会。	无
2021/2/26	2020 年审计计划的沟通	就注册会计师与财务报表审计的相关责任、经过风险评估发现的审计重点、公司内控审计方面的总体策略、管理层的配合、重要性水平的设定、总体时	无

		间安排六个方面进行了沟通。	
2021/4/28	审议年报相关议案	审议并通过了以下议案： 1. 公司 2020 年度财务决算报告；2. 公司 2020 年度利润分配预案；3. 公司 2020 年年度报告及摘要；4. 公司 2020 年度内部控制评价报告；5. 公司关于未弥补亏损达实收股本总额三分之一的说明的议案；6. 关于续聘会计师事务所的议案；7. 关于公司与控股股东及其下属企业签署关联交易框架协议的议案；8. 创兴资源 2020 年度重大资产重组业绩承诺实现情况的议案；9. 公司 2021 年第一季度报告全文及其正文；10. 关于计提商誉减值准备的议案；11. 审计委员会年度述职报告；	董事会审计委员会认为：公司 2020 年度财务报表能够按照新会计准则的要求进行编制，符合财政部和中国证监会等相关部门的有关规定。公司编制的 2020 年度财务报表能够公允反映 2020 年 12 月 31 日的公司财务状况以及 2020 年度公司经营成果和现金流量。审计报告中“关键审计事项”等涉及的重要事项是根据年审会计师的职业判断来确定，能够遵循独立、客观、公正的职业准则，在审计过程中，认真负责并保持了应有的关注和职业谨慎性。
2021/8/19	本届独董调整后对半年报审议会议	审议了公司 2021 年半年度报告，建议推动上市公司的制度化建设，强调关联交易的合规公允，探讨 2021 年年报与审计事务所的督导。	董事会审计委员会认为：公司财务报表均严格按照财政部《企业会计准则》等有关规定编制，能公允的反映公司财务状况、经营成果和现金流量；公司编制的财务报告内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏的情况。
2021/12/8	关于 2021 年年报的审计计划	就 2021 年年报的整体审计重点及审计计划与年审会计师进行沟通确认。	

**(3). 报告期内提名委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021/6/2	提名委员会 2021 年第一次会议	审议通过了：关于独立董事候选人资格审核的议案，同意将该议案提交公司第八届董事会第 5 次会议审议。	董事会提名委员会审核了独立董事候选人的推荐函以及简历等相关资料，未发现其中有《公司法》《公司章程》规定不得担任公司独立董事的情形，其未受过中国证监会、证券交易所及其他有关部门的处罚，亦未有被中国证监会确定为市场禁入者且禁入尚未解除的现象。

**(4). 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	8
主要子公司在职员工的数量	125
在职员工的数量合计	133
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
工程管理人员	88
销售人员	5
成本管理人员	12
财务人员	8
行政管理人员	20
合计	133
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	4
本科	60
专科	51
中专及以下	18
合计	133

**(二) 薪酬政策**

√适用 □不适用

公司建立了兼顾内部公平性和市场竞争性的薪酬机制，合理筹划企业薪酬成本。根据岗位职责、所需的技能和经验、工作地点以及对企业的贡献评定员工薪酬，以保证企业既避免关键人才流失，又节约人工成本，为公司实现经营目标提供保障。

**(三) 培训计划**

□适用 √不适用

**(四) 劳务外包情况**

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	公司劳务外包主要依据经审核认可的当月劳务方工程量结算
劳务外包支付的报酬总额	22,209.62 万元

**十、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用 □不适用

根据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的要求，公司第四届董事会第 7 次会议及 2008 年度股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，对公司利润分配及现金分红政策进行修订。根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》以及上海证券交易所《上市公司现金分红指引》等相关规定，为了进一步规范公司行为，增强公司现金分红的透明度，维护公司全体股东的合法权益，公司第五届董事会第 24 次会议及 2013 年度股东大会审议通过了《关于修订公司章程的议案》，公司对《公司章程》中利润分配相关条款再次进行修订，具体修订内容详见公司于 2014 年 4 月 26 日在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 及《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》上披露的关于修订公司章程的公告（临 2014-009 号）。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 十一、 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

(三) 董事、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

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司按照董事会关于公司高级管理人员薪酬的决议，对公司高级管理人员发放薪资；公司目前尚未制定对高级管理人员和骨干员工的股权激励政策。公司将根据实际情况不断完善考评和激励机制，使高级管理人员与股东利益取向逐步趋于一致，以实现股东价值最大化。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司根据《中华人民共和国公司法（2018 年修订）》、《中华人民共和国证券法（2019 年修订）》、《上市公司治理准则（2018 年修订）》、《上市公司章程指引（2019 年修订）》以及《上海证券交易所上市规则（2020 年修订）》等法律、法规、规范性文件的规定，结合公司实际，对《公司章程》中部分条款进行修改。

决议程序：公司于 2021 年 1 月 29 日召开第八届董事会第 3 次会议，审议通过了《关于修订〈上海创兴资源开发股份有限公司章程〉及其附件的议案》，修订后形成的《公司章程》提交公司 2021 年第一次临时股东大会审议，审议通过后办理了工商相关审批、备案登记等事宜。

信息披露情况：相关事项在《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布了公告，包括：

《上海创兴资源开发股份有限公司第八届董事会第 3 次会议决议公告》（公告编号：2021-001 号）

《上海创兴资源开发股份有限公司关于修订〈公司章程〉及其附件的公告》（公告编号：2021-003）

《上海创兴资源开发股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-008 号）

公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。公司第八届董事会第 9 次会议审议通过了公司《2021 年内部控制评价报告》，全文详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会坚持增强内控制度执行力和内控管理有效性，形成事前风险防控、事中监控预警、事后评价优化的管理闭环。结合公司的行业特点和业务拓展实际经营情况，修订完善了《子公司专项上报及工作进度汇报制度》等内控管理制度，根据董事会要求，董事会办公室辅导子公司定期排查各类风险，注重财务数据分析，加强资金使用监管，进一步夯实全面风险管理能力。

### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度的财务报告内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内控审计报告，与公司董事会自我评价报告意见一致。详见公司于 2022 年 3 月 31 日在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据证监会部署，2021 年公司组织开展上市公司治理专项行动自查工作。通过本次自查，公司已经按照《公司法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规和规章制度建立健全了较为完整、合理的法人治理结构及内部控制体系。自查发现的董事会、监事会到期未及时换届、提名委员会成员组成不符规定等问题已经得到改正，并且公司已根据要求制定《投资者关系管理工作制度》，并根据国家颁布的新政策法规将公司章程内对征集投票权问题进行了修改。公司将按照法律法规的规定进一步提高三会管理水平，加强公司治理和内部控制工作的管理，不断提高上市公司质量。

### 十六、 其他

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

(三) 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

(四) 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、社会责任工作情况

适用 不适用

### 三、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

报告期内，公司参与上海外轮代理有限公司代办、上海浦江出入境边检站发起的对口广西三江的教育帮扶行动，具体参与广西三江富禄乡岑牙小学梦想球场等项目的出资，为改善偏远地区教育现状出一份力。

## 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
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	上海上源建筑科技有限公司	承诺东江装饰在利润承诺期间剔除一定比例的关联方交易业务利润后，东江装饰相应年度实现的经审计净利润数（以扣除非经常性损益前后孰低者为准，以下简称“净利润承诺数”）不低于 2019 年度为人民币 2,500 万元、2019 年度和 2020 年度合计为 5,200 万元，2019 年度至 2021 年度三年合计 8,050 万元。不达标做相应补偿。	承诺时间 2019 年 6 月。承诺期限：2019 年至 2021 年。	是	是		
	解决同业竞争	梁明华、杨志平	避免同业竞争承诺	持续履行中。	是	是		



**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

根据《上海东江建筑装饰工程有限公司 2019 年度业绩承诺完成情况的专项审核报告》（广会专字[2020]G20009550056 号），2019 年度东江装饰经审计实现业绩 3,084.50 万元（根据《股权转让协议》，剔除了来自关联方交易业务收入产生的净利润的影响），2019 年度业绩承诺已经实现。

经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《上海东江建筑装饰工程有限公司 2020 年度业绩承诺完成情况的专项审核报告》（中兴华专字第（2021）410004 号），2020 年度，东江装饰经审计实现业绩 703.09 万元（根据《股权转让协议》，剔除了来自关联方交易业务收入产生的净利润的影响），2019 年度及 2020 年度累计实现业绩 3,787.59 万元，2020 年度业绩承诺未实现。

经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《上海东江建筑装饰工程有限公司 2021 年度业绩承诺完成情况的专项审核报告》中兴华专字（2022）第 410001 号，2021 年度，东江装饰经审计实现业绩 845.82 万元（根据《股权转让协议》，剔除了来自关联方交易业务收入产生的净利润的影响），累计实现业绩 4,633.41 万元，2021 年度业绩承诺未实现。

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

根据公司与业绩承诺方上源建筑签订的《业绩承诺补偿协议》，利润承诺期为 2019 年度、2020 年度和 2021 年度，东江装饰在利润承诺期间剔除一定比例的关联方交易业务利润后，东江装饰相应年度实现的经审计净利润数（以扣除非经常性损益前后孰低者为准，以下简称“净利润承诺数”）不低于 2019 年度为人民币 2,500 万元、2019 年度和 2020 年度合计为 5,200 万元，2019 年度至 2021 年度三年合计 8,050 万元。

2021 年度，东江装饰经审计实现业绩 845.82 万元（根据《股权转让协议》，剔除了来自关联方交易业务收入产生的净利润的影响），累计实现业绩 4,633.41 万元，未能完成 2021 年度的业绩承诺，商誉存在减值风险。

公司根据《会计监管风险提示第 8 号—商誉减值》及《企业会计准则第 8 号—资产减值》的相关规定对收购东江装饰形成的商誉进行了减值测试，并计提了 636.69 万元商誉减值损失。

**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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	145
境内会计师事务所审计年限	2
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	35

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

经公司第八届董事会第 4 次会议审议通过及 2020 年度股东大会审议通过，公司续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务审计和内控审计机构。

公司本次续聘会计事务所充分、恰当地履行了相关程序，符合相关法律法规、上市规则及《公司章程》的相关规定，不存在损害公司利益及中小股东利益的情形。

详见以下公告：

《上海创兴资源开发股份有限公司第八届董事会第 4 次会议决议公告》（公告编号：2021-012 号）

《上海创兴资源开发股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-029 号）

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**八、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

1、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、截至本报告期末，公司所涉及的未决诉讼（仲裁）共计 34 例，累计涉案金额为 13,656.25 万元，其中公司及子公司作为原告的案件有 7 例，涉案金额为 3,875.39 万元。因上述诉讼被执行财产保全措施，冻结银行存款 14,655,048.08 元。该等诉讼，除涉及采购款项已确认应付账款外，东江装饰对该等诉讼共计计提预计负债 4,889,675.31 元，冻结事项详见第四节二、（三）。

公司已根据《上海证券交易所股票上市规则》有关规定，定期摸排并及时披露相关涉案诉讼，案件描述详见公司于 2021 年 1 月 30 日在《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站发布的《上海创兴资源开发股份有限公司控股子公司累计涉及诉讼的公告》（2021-005）、2021 年 3 月 27 日《上海创兴资源开发股份有限公司关于控股子公司涉及诉讼的进展公告》（2021-010）、《上海创兴资源开发股份有限公司关于控股子公司累计涉及诉讼的公告（二）》（2021-011）、2021 年 7 月 31 日《上海创兴资源开发股份有限公司关于控股子公司涉及诉讼的进展公告（二）》（2021-031）以及 2022 年 1 月 1 日《上海创兴资源开发股份有限公司关于累计涉及诉讼的公告》（2021-036）。

## 十、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

## 十一、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

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十二、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

① 经公司 2017 年度股东大会审议批准，公司与上海振龙签订关联交易框架协议，自 2018 年 5 月起为其下属项目提供工程施工、商品购销、咨询服务等相关关联交易。该协议已于 2020 年 5 月 13 日到期，受新冠疫情影响，上海振龙名下的项目进程也有所延误，该协议项下相关工程项目尚在履行之中。经双方友好协商，并经公司 2020 年第一次临时股东大会审议批准，续签关联交易框架协议，工程范围为上海振龙位于上海浦东新区的工程项目，交易总金额暂估 4.80 亿元，协议有效期自原协议到期日起至 2021 年 5 月 13 日止。截止该框架协议到期日，相关合同总发生额为 24,134.14 万元，未执行完毕的合同尚在继续履行中。

决议程序：该关联交易已经 2017 年度股东大会、第七届董事会第 25 次会议和 2020 年第一次临时股东大会审议批准，关联董事在董事会审议该事项时回避表决，关联股东放弃行使在股东大会上对该议案的投票权。

信息披露情况：公司就该关联交易事项在《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布了相关公告，包括：

《上海创兴资源开发股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-032，披露日：2018 年 5 月 19 日）

《上海创兴资源开发股份有限公司第七届董事会第 25 次会议决议公告》（公告编号：2020—024，披露日：2020 年 9 月 29 日）

《上海创兴资源开发股份有限公司关于签署关联交易框架协议的公告》（公告编号：2020—026，披露日：2020 年 9 月 29 日）

《上海创兴资源开发股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020—029，披露日：2020 年 10 月 22 日）

②经公司 2017 年度股东大会审议批准，公司与云南龙杰签订关于《抚仙湖国际养生园一期工程项目综合关联交易框架协议》，该协议尚在履行之中。现根据工程需要，经双方友好协商，并经公司 2020 年第一次临时股东大会审议批准，将工程范围为云南龙杰位于云南省澄江市的工程项目的交易金额由 8.55 亿元增加至人民币 12.16 亿元，协议有效期至 2021 年 5 月 13 日止。截止该框架协议到期日，相关合同总发生额为 83,015.87 万元，未执行完毕的合同尚在继续履行中。

决议程序：该关联交易已经 2017 年度股东大会、第七届董事会第 25 次会议和 2020 年第一次临时股东大会审议批准，关联董事在董事会审议该事项时回避表决，关联股东放弃行使在股东大会上对该议案的投票权。

信息披露情况：公司就该关联交易事项在《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布了相关公告，包括：

《上海创兴资源开发股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018—032，披露日：2018 年 5 月 19 日）

《上海创兴资源开发股份有限公司第七届董事会第 25 次会议决议公告》（公告编号：2020—024，披露日：2020 年 9 月 29 日）

《上海创兴资源开发股份有限公司关于签署关联交易框架协议的公告》（公告编号：2020—026，披露日：2020 年 9 月 29 日）

《上海创兴资源开发股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020—029，披露日：2020 年 10 月 22 日）

③经公司 2017 年度股东大会审议批准，公司与云南欢乐大世界投资控股有限公司签署《寒武纪乐园海洋大世界一期工程项目综合关联交易框架协议》，为其位于云南省澄江县的寒武纪乐园海洋大世界一期工程项目提供施工总承包、室内装修总承包、工程项目相关的 BIM 建模咨询等服务及向其销售工程项目所需的相关商品，交易总金额暂估为 31,042.00 万元，协议有效期至 2021 年 5 月 13 日止。截止该框架协议到期日，相关合同总发生额为 20,524.44 万元，未执行完毕的合同尚在继续履行中。

决策程序：该关联交易已经公司第七届董事会第 8 次会议和 2017 年度股东大会审议批准，关联董事在董事会审议该事项时回避表决，关联股东放弃行使在股东大会上对该议案的投票权。

信息披露情况：公司就该关联交易事项在《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布了相关公告，包括：

《上海创兴资源开发股份有限公司第七届董事会第 8 次会议决议公告》（公告编号：2018—025，披露日：2018 年 4 月 29 日）

《上海创兴资源开发股份有限公司关于签署关联交易框架协议的公告》（公告编号：临 2018—027，披露日：2018 年 4 月 29 日）

《上海创兴资源开发股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2018—032，披露日：2018 年 5 月 19 日）

④经公司 2018 年度股东大会审议批准，公司与上海百汇星融投资控股有限公司签署了关联交易框架协议，承接其福建、浙江已投资建设及拟筹建的文旅项目相关的主题乐园、高端度假酒店建设相关的施工承包、装修工程及向其销售相关工程材料，合同总金额约为人民币 8.62 亿元，协议有效期至 2022 年 4 月 10 日。截止本报告期末，该合同公司总发生额为 1,980.15 万元。

决策程序：该关联交易已经公司第七届董事会第 13 次会议和 2018 年度股东大会审议批准，关联董事在董事会审议该事项时回避表决，关联股东放弃行使在股东大会上对该议案的投票权。

信息披露情况：公司就该关联交易事项在《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布了相关公告，包括：

《上海创兴资源开发股份有限公司第七届董事会第 13 次会议决议公告》（公告编号：2019-005 号，披露日：2019 年 3 月 20 日）

《上海创兴资源开发股份有限公司关于签署关联交易框架协议的公告》（公告编号：临 2019-008 号，披露日：2019 年 3 月 20 日）

《上海创兴资源开发股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2019-014 号，披露日：2019 年 4 月 11 日）

⑤经公司 2020 年度股东大会审议批准，公司与控股股东之一厦门博纳科技有限公司签署了关联交易框架协议，承接博纳科技及其下属企业的部分旅游度假酒店、公寓等项目的施工及配套工程，预估合同总金额为人民币 10 亿元，协议有效期自 2021 年 7 月 1 日起，至 2023 年 7 月 1 日。截止本报告期末，该合同公司总发生额为 15,816.32 万元。

决策程序：该关联交易已经公司第八届董事会第 4 次会议和 2020 年度股东大会审议批准，关联董事在董事会审议该事项时回避表决，关联股东放弃行使在股东大会上对该议案的投票权。

信息披露情况：公司就该关联交易事项在《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布了相关公告，包括：

《上海创兴资源开发股份有限公司第八届董事会第 4 次会议决议公告》（公告编号：2021-012 号，披露日：2021 年 4 月 30 日）

《上海创兴资源开发股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-029 号，披露日：2021 年 6 月 30 日）

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二)资产或股权收购、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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海振龙房地产开发有限公司	参股子公司				904,306.68	67,682,201.79	68,586,508.47
云南欢乐大世界投资控股有限公司	其他				78,863,572.27	-37,543,049.44	41,320,522.83
云南龙杰旅游开发有限公司	其他				51,563,380.50	1,653,416.71	53,216,797.21
澄江县耕野蔬菜种植农民专业合作社					-	5,570,573.53	5,570,573.53
澄江龙欣景观工程有限公司					-	6,750,040.35	6,750,040.35
合计					131,331,259.45	44,113,182.94	175,444,442.39
关联债权债务形成原因		资金往来					
关联债权债务对公司的影响		无					

## (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

□适用 √不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、 托管情况

□适用 √不适用

## 2、 承包情况

□适用 √不适用

### 3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海振龙房地产开发有限公司	上海创兴资源开发股份有限公司	办公场所	0	2021 年 6 月 1 日	2024 年 5 月 31 日	0	租赁合同	无	是	母公司的控股子公司
上海美瑞上品投资有限公司	上海东江建筑装饰工程有限公司	办公场所	0	2021 年 6 月 10 日	2024 年 6 月 10 日	0	租赁合同	无	是	其他关联人

#### 租赁情况说明

(1) 报告期内, 公司无偿租赁关联公司上海振龙房地产开发有限公司所有的位于上海浦东新区康桥路 1388 号的会所的部分面积作为办公场所, 租赁面积为 198 平方米。因开展经营业务的业务人员主要在项目驻地办公, 上述租赁物业仅供后勤、行政人员作为办公场所之用, 故所租赁的物业并非公司全部办公场所。公司虽租赁该物业作为办公场所, 但相关机构独立办公, 不与关联单位的机构发生重叠或混同;

(2) 因上市公司后勤、行政机构人员不多, 所需办公空间不大; 该会所除上海振龙满足自用需求外, 有空间富余, 故划分部分富余空间 (198 平米, 占会所全部使用面积的 4%) 供上市公司使用, 属于关联单位对上市公司提供的微小便利;

(3) 报告期内, 为避免低估费用, 高估净利润, 公司按同地段相同办公条件下办公物业的租赁价格, 计算无偿使用的面积 (198 平米) 对应的大约租赁费用共计 214,320.00 元, 计入管理费用, 同时相应增加资本公积。

(4) 本公司控股子公司承租上海美瑞上品投资有限公司位于上海市延安西路 3062 弄 18 号 2 幢华菱大厦 11 楼的房屋, 租赁期为 2021 年 6 月 10 日至 2024 年 6 月 10 日。根据新租赁准则, 租赁期费用根据现值折现使用权资产金额为 1,427,568.19 元, 影响本期损益的折旧金额为 308,663.39 元。

#### (二) 担保情况

□适用 √不适用

#### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

##### 1. 委托理财情况

###### (1) 委托理财总体情况

□适用 √不适用

###### 其他情况

□适用 √不适用

###### (2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

###### 其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

公司已披露拟转让所持东江装饰的股权。转让完成后，公司将不再持有。具体详见公司于2021年12月23日披露的《上海创兴资源开发股份有限公司关于筹划资产出售的提示性公告》（公告编号：2021-035）及2022年3月31日披露的《上海创兴资源开发股份有限公司关于出售上海东江建筑装饰工程有限公司60%股权暨关联交易的公告》（公告编号：2022-013）。

## 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、 证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、 股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	30,088
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	29,020
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	
厦门百 汇兴投 资有限 公司	0	62,540,594	14.70	0	无		境内非 国有法 人
厦门大 洋集团 股份有 限公司	0	43,514,518	10.23	0	质押	37,858,197	境内非 国有法 人
厦门博 纳科技 有限公 司	0	33,002,806	7.76	0	质押	16,500,000	境内非 国有法 人

桑日百汇兴投资有限公司	-3,981,327	7,480,000	1.76	0	无		境内非国有法人
邱淑君	5,407,364	5,407,364	1.27	0	未知		境内自然人
李奕奇	16,800	3,284,600	0.77	0	未知		境内自然人
吴业能	270,000	3,040,000	0.71	0	未知		境内自然人
郑宝华	508,000	2,628,000	0.62	0	未知		境内自然人
沈燕	532,997	2,530,000	0.59	0	未知		境内自然人
杨小荷	2,141,174	2,411,214	0.57	0	未知		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				
厦门百汇兴投资有限公司	62,540,594	人民币普通股	62,540,594				
厦门大洋集团股份有限公司	43,514,518	人民币普通股	43,514,518				
厦门博纳科技有限公司	33,002,806	人民币普通股	33,002,806				
桑日百汇兴投资有限公司	7,480,000	人民币普通股	7,480,000				
邱淑君	5,407,364	人民币普通股	5,407,364				
李奕奇	3,284,600	人民币普通股	3,284,600				
吴业能	3,040,000	人民币普通股	3,040,000				
郑宝华	2,628,000	人民币普通股	2,628,000				
沈燕	2,530,000	人民币普通股	2,530,000				
杨小荷	2,411,214	人民币普通股	2,411,214				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	厦门百汇兴投资有限公司、厦门大洋集团股份有限公司、厦门博纳科技有限公司和桑日百汇兴投资有限公司为一致行动人。公司未发现其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	截至本报告期末,公司无优先股。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	厦门百汇兴投资有限公司
单位负责人或法定代表人	陈榕生
成立日期	1997-08-07
主要经营业务	1、对农业、生物工程的投资（不含吸收存款、发放贷款、证券期货及其他金融业务）；2、电子、机电产品的开发、生产、销售。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无
名称	厦门博纳科技有限公司
单位负责人或法定代表人	陈榕生
成立日期	1997-08-06
主要经营业务	高新技术产品的开发、技术咨询、技术服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无
名称	桑日百汇兴投资有限公司
单位负责人或法定代表人	李述黎
成立日期	2014-08-21
主要经营业务	股权投资和股权投资管理、实业投资、矿业投资、投资咨询。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

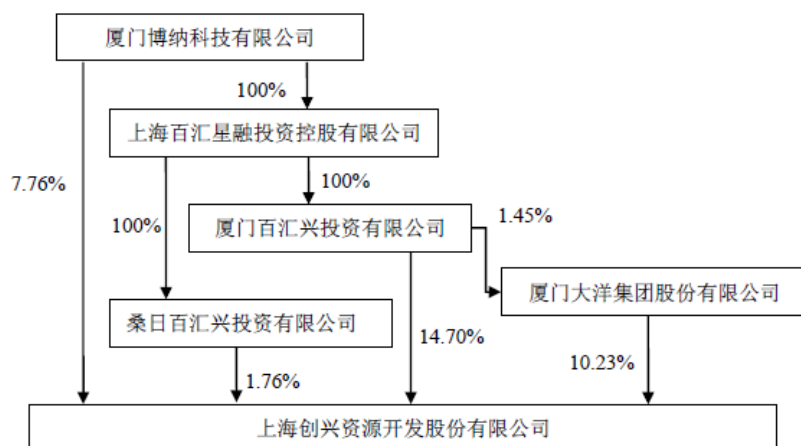
□适用 √不适用

**4 报告期内控股股东变更情况的说明**

□适用 √不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

□适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	陈冠全
国籍	美国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	2009 年 5 月毕业于美国德州大学 (University of Texas)。时任 GandRongCompany 总经理, 2009 年 7 月至 2011 年 5 月任本公司第四届董事会董事、第五届董事会董事长、第六届董事会董事。现在主要担任上海振龙房地产开发有限公司董事、总经理, Dragon Wing development Ltd. 执行董事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外, 陈冠全先生过去 10 年不存在控股境内外上市公司的情况。

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

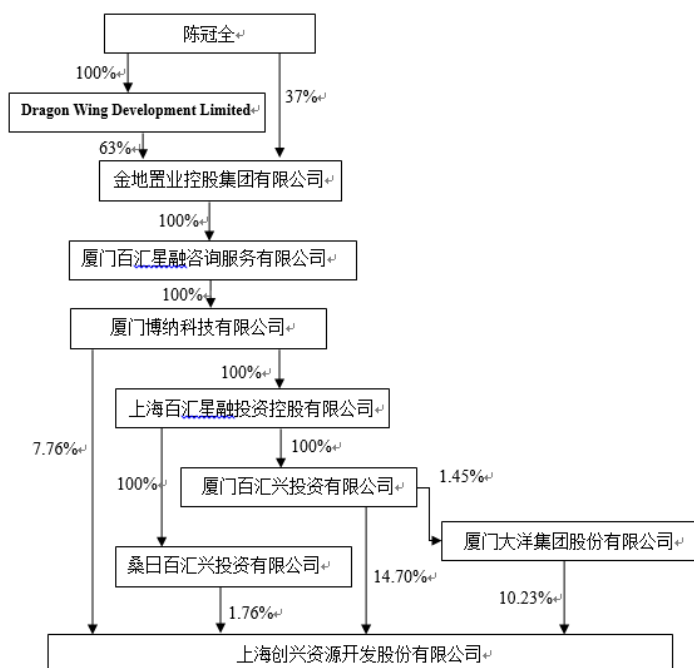
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

(1) 如公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图所示，厦门百汇兴投资有限公司与厦门博纳科技有限公司、桑日百汇兴投资有限公司，三者合并持有本公司 24.22% 的股份，为本公司控股股东。陈冠全通过其控制的 Dragon Wing Development Ltd.、金地置业控股集团有限公司、厦门百汇星融咨询服务有限公司（原厦门瑞启房地产开发有限公司）实际控制厦门博纳科技有限公司 100% 的股权、厦门百汇兴投资有限公司 100% 股权、桑日百汇兴投资有限公司 100% 股权，为本公司实际控制人。此外，陈榕生与陈冠全系父子关系、陈榕生与关福荣系夫妻关系。陈榕生系厦门大洋集团股份有限公司实际控制人。厦门大洋集团股份有限公司持有本公司 10.23% 的股权，与厦门百汇兴投资有限公司、厦门博纳科技有限公司、桑日百汇兴投资有限公司为一致行动人。

(2) 公司实际控制人、控股股东及其控制的企业所主要从事房地产开发投资、文旅项目开发投资及矿产资源投资，具体如下：

#### ① 房地产开发领域

公司实际控制人、控股股东及其控制的企业开发投资项目主要包括：上海市浦东新区的“绿洲康城”大型综合体项目和云南省玉溪市的“抚仙湖国际养生园”项目。其中，“绿洲康城”大型综合体的开发主体为上海振龙房地产开发有限公司，项目包括“金帝豪苑”别墅、“亲水湾”公寓住宅、五星级酒店、酒店式公寓及商铺等等，总规划建筑面积近 104 万平方米。“云南抚仙湖国际养生园”（的开发主体为云南龙杰旅游开发有限公司及 XXXXXX，项目包括高端酒店群、酒店式公寓、半山度假区、国际会议中心、海洋馆、综合馆及景区等等，总规划建筑面积近 250 万平米。

#### ② 主题乐园领域

公司实际控制人、控股股东及其控制的企业拥有“欢乐大世界”品牌，开发项目包括福建省长泰市的“福建天柱山欢乐大世界”主题乐园和云南省玉溪市的“云南抚仙湖欢乐大世界”主题乐园。其中，“福建天柱山欢乐大世界”主题乐园由福建天柱山欢乐大世界投资开发有限公司运营管理，项目包括已开业运营的海洋主题乐园、禅寺文化主题乐园及野生动物主题乐园。

“云南抚仙湖欢乐大世界”主题乐园由云南欢乐大世界投资控股有限公司运营管理，项目包括海洋大世界、动物大世界、梦幻大世界、特色旅游小镇等等，其中展示中心、会客厅、欢乐农场、翡翠湾酒店、海豚湾主题酒店、马戏馆及商业街已陆续开业，海洋大世界、动物大世界、寒武纪季高乐园等尚处于建设期，已开工项目占地千亩。”

(3)如以上第(2)点所述，公司实际控制人控制的其他企业主要从事房地产开发、主题乐园建设及运营管理，其投资开发项目在建设期与本公司所从事的建筑装饰工程、基建工程、建材贸易等经营业务为上下游供需关系。

(4)公司拥有业务开展所需的相关资质、人才和其他经济资源，具有独立的经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应的义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

## 五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

股东名称	股票质押融资总额	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
厦门大洋集团股份有限公司	25,097,007	用于补充流动资金	2023-1-29	自有资金	否	否
厦门大洋集团股份有限公司	12,761,190	用于补充流动资金	2023-7-19	自有资金	否	否

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
厦门大洋集团股份有限公司	杨金城	1996年12月29日	91350200612282854R	56,000,000	产业投资、新产品开发
情况说明	厦门大洋集团股份有限公司与厦门百汇兴投资有限公司、厦门博纳科技有限公司、桑日百汇兴投资有限公司为一致行动人。				

## 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 八、股份回购在报告期的具体实施情况

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

#### 审计报告

中兴华审字（2022）第 410029 号

上海创兴资源开发股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了上海创兴资源开发股份有限公司（以下简称“创兴资源”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了创兴资源 2021 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2021 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）工程承包服务合同收入确认

##### 1、事项描述

如财务报表附注六、33 所示，2021 年度创兴资源合并财务报表中工程承包合同收入金额为 68,767.23 万元，收入会计政策详见财务报表附注四、21。

创兴资源对于所提供的工程承包合同收入，根据履约进度在一段时间内确认收入，管理层需要对工程合同总收入和合同总成本作出合理估计以确定履约进度，并于合同执行过程中持续评估和修订。预计总收入、预计总成本以及履约进度的确定需要管理层对合同相关情况做出大量估计，因此我们将工程承包服务合同收入识别为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们针对工程承包服务合同收入这一关键审计事项实施的审计程序主要包括：



(1) 评价和测试工程承包服务合同预算编制，核算合同成本、合同收入及履约进度计算流程相关的内部控制；

(2) 获取工程承包服务合同，复核合同的关键条款，同时获取合同的结算资料，验证预计合同总收入的准确性；

(3) 检查相关文件验证已发生的合同履约成本，并执行截止性测试，检查相关合同履约成本是否被记录在恰当的会计期间；

(4) 对报告期内重要的工程项目选取样本进行监盘，现场查看工程形象进度，与客户或监理单位确认的完工程度及现场查看情况比较分析，对异常偏差项目执行进一步的检查程序，逐一检查偏差形成原因，分析其合理性；

(5) 执行函证程序，就工程项目的合同总额、业主或监理单位按照完工程度、累计工程结算及累计收款等向发包方或监理单位独立函证。

## (二) 关联交易

### 1、事项描述

如财务报表附注十一、4(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易所述，2021 年度创兴资源向关联方提供工程建造劳务等共确认了营业收入 37,811.60 万元，占合并报表营业收入的 54.77%，对本年度净利润影响重大。

鉴于关联交易的真实性、交易价格的公允性会对财务报表的公允反映产生重要影响，我们将该事项识别为关键审计事项。

### 2、审计应对

(1) 评价和测试关联交易相关内部控制的设计和运行的有效性；

(2) 检查关联交易合同、工程产值确认文书、工程发票、回款凭证等，结合函证、盘点、实地观察等程序验证关联交易真实性；

(3) 将对关联方的项目毛利率与同行业上市公司项目毛利率进行比较，判断交易价格是否公允；检查关联交易结算情况，与市场同类交易结算条款进行比较，判断交易结算的公允性；

(4) 实地走访关联客户、监理单位并访谈相关人员，了解关联交易的是否具备商业实质，以及其必要性和公允性。

## 四、其他信息

创兴资源管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括创兴资源 2021 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督创兴资源的财务报告过程。

### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：

2022 年 3 月 30 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：上海创兴资源开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	29,357,708.26	38,270,968.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		28,618,285.63
衍生金融资产			
应收票据	七、4	9,721,663.31	90,651.75
应收账款	七、5	358,513,292.41	290,050,475.80
应收款项融资			
预付款项	七、7	62,226,564.00	43,236,032.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	18,957,770.15	14,207,311.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	14,408.08	120,650.55
合同资产	七、10	541,182,898.22	625,433,340.56
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	34,089,065.53	30,850,189.10
流动资产合计		1,054,063,369.96	1,070,877,907.12
<b>非流动资产：</b>			
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	七、17	12,435,574.74	12,930,065.30
其他权益工具投资	七、18	175,735,761.02	175,735,761.02
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	70,374.95	91,930.07
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	1,118,904.80	
无形资产	七、26	2,780,400.00	4,170,600.00
开发支出			
商誉	七、28	10,314,427.57	16,681,369.50

长期待摊费用			
递延所得税资产	七、30	19,543,480.60	18,773,000.39
其他非流动资产	七、31	2,026,773.51	2,298,959.30
非流动资产合计		224,025,697.19	230,681,685.58
资产总计		1,278,089,067.15	1,301,559,592.70
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	52,900,000.00	77,400,000.00
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	七、35	24,000,000.00	29,210,000.00
应付账款	七、36	558,284,956.49	592,832,217.32
预收款项			
合同负债	七、38	24,501,888.82	30,953,657.21
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	七、39	3,851,940.23	6,810,226.47
应交税费	七、40	52,006,680.40	47,498,389.28
其他应付款	七、41	134,602,963.29	137,227,761.52
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	七、43	461,827.79	
其他流动负债	七、44	74,692,050.47	51,598,837.06
流动负债合计		925,302,307.49	973,531,088.86
<b>非流动负债：</b>			
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	七、47	689,215.01	
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	七、30	695,100.00	1,042,650.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,384,315.01	1,042,650.00
负债合计		926,686,622.50	974,573,738.86
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	425,373,000.00	425,373,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	146,057,357.04	144,761,683.12
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-3,942,064.11	-3,942,064.11
专项储备			
盈余公积	七、59	48,812,206.57	48,812,206.57
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-303,187,048.44	-323,007,508.21
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		313,113,451.06	291,997,317.37
少数股东权益		38,288,993.59	34,988,536.47
所有者权益(或股东权益) 合计		351,402,444.65	326,985,853.84
负债和所有者权益(或股东权益) 总计		1,278,089,067.15	1,301,559,592.70

公司负责人：顾简兵 主管会计工作负责人：柯银霞 会计机构负责人：柯银霞

### 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：上海创兴资源开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		47,218.93	8,647,824.25
交易性金融资产			28,618,285.63
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十七、1	23,910,954.63	23,734,954.63
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,420,939.18	1,185,120.92
流动资产合计		25,379,112.74	62,186,185.43
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	168,138,642.75	168,138,642.75
其他权益工具投资		175,735,761.02	175,735,761.02

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		72.07	72.07
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		997,745.83	997,745.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		344,872,221.67	344,872,221.67
资产总计		370,251,334.41	407,058,407.10
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,107,000.00	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		107,409.92	218,185.47
应交税费			
其他应付款		99,835,714.53	131,307,544.00
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			
流动负债合计		101,050,124.45	131,525,729.47
<b>非流动负债：</b>			
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		101,050,124.45	131,525,729.47
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		425,373,000.00	425,373,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		116,293,714.87	115,769,683.65
减：库存股			
其他综合收益		-3,942,064.11	-3,942,064.11
专项储备			
盈余公积		48,812,206.57	48,812,206.57
未分配利润		-317,335,647.37	-310,480,148.48
所有者权益（或股东权益）合计		269,201,209.96	275,532,677.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		370,251,334.41	407,058,407.10

公司负责人：顾简兵 主管会计工作负责人：柯银霞 会计机构负责人：柯银霞

### 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		690,380,686.61	1,095,965,281.95
其中：营业收入	七、61	690,380,686.61	1,095,965,281.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		645,597,211.46	1,001,918,536.82
其中：营业成本	七、61	608,652,193.84	967,619,987.08
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	七、62	603,761.88	874,615.38
销售费用	七、63	3,069,545.37	3,594,097.51
管理费用	七、64	28,050,963.22	21,168,894.41
研发费用			
财务费用	七、66	5,220,747.15	8,660,942.44
其中：利息费用		5,311,095.67	8,835,648.70
利息收入		194,225.17	322,771.21
加：其他收益	七、67	9,250.08	15,827.82
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	-494,490.56	-1,139,546.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-494,490.56	-1,139,546.93
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			



汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-606,456.16	28,618,285.63
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-2,518,178.51	-11,225,045.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-5,646,029.21	-12,976,144.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		35,527,570.79	97,340,122.01
加：营业外收入	七、74	1,839,158.26	4,510,738.10
减：营业外支出	七、75	245,829.14	239,007.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,120,899.91	101,611,852.85
减：所得税费用	七、76	14,115,716.36	40,673,844.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,005,183.55	60,938,008.70
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		23,005,183.55	60,938,008.70
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）		19,820,459.77	57,941,840.63
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,184,723.78	2,996,168.07
六、其他综合收益的税后净额			
（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			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			

(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		23,005,183.55	60,938,008.70
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		19,820,459.77	57,941,840.63
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		3,184,723.78	2,996,168.07
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.05	0.14
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.05	0.14

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：顾简兵 主管会计工作负责人：柯银霞 会计机构负责人：柯银霞

### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加			
销售费用			
管理费用		5,886,452.14	3,938,243.75
研发费用			
财务费用		313,851.26	1,014,409.79
其中：利息费用		309,711.22	1,013,727.87
利息收入		1,287.26	6,917.13
加：其他收益		1,260.67	6,499.19
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-606,456.16	28,618,285.63

信用减值损失（损失以“-”号填列）			37,815,311.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,805,498.89	61,487,442.73
加：营业外收入			2,150,000.00
减：营业外支出		50,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,855,498.89	63,637,442.73
减：所得税费用			18,738,291.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,855,498.89	44,899,150.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,855,498.89	44,899,150.93
（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		-6,855,498.89	44,899,150.93
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：顾简兵 主管会计工作负责人：柯银霞 会计机构负责人：柯银霞

**合并现金流量表**  
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		705,014,984.31	754,376,803.80
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			2,137,090.25
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	39,954,391.06	81,134,301.33
经营活动现金流入小计		744,969,375.37	837,648,195.38
购买商品、接受劳务支付的现金		655,373,563.36	778,826,334.91
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		25,401,316.33	22,853,229.16
支付的各项税费		12,093,526.62	22,653,029.83
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	62,056,851.66	58,598,080.73
经营活动现金流出小计		754,925,257.97	882,930,674.63
经营活动产生的现金流量净额		-9,955,882.60	-45,282,479.25
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,896.97	24,000.00
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			
投资活动现金流出小计		23,896.97	24,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-23,896.97	-24,000.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		18,900,000.00	117,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	327,149,675.62	615,775,116.56
筹资活动现金流入小计		346,049,675.62	733,175,116.56
偿还债务支付的现金		18,400,000.00	151,552,597.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,657,619.22	5,515,064.25
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	七、78	329,569,451.73	600,589,653.49
筹资活动现金流出小计		351,627,070.95	757,657,315.65
筹资活动产生的现金流量净额		-5,577,395.33	-24,482,199.09
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-15,557,174.90	-69,788,678.34
加：期初现金及现金等价物余额		23,059,835.08	92,848,513.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		7,502,660.18	23,059,835.08

公司负责人：顾简兵 主管会计工作负责人：柯银霞 会计机构负责人：柯银霞

### 母公司现金流量表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		44,732,547.93	1,717,590.50
经营活动现金流入小计		44,732,547.93	1,717,590.50
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,819,482.29	1,622,452.44
支付的各项税费		280.00	
支付其他与经营活动有关的现金		52,941,264.76	2,189,171.65
经营活动现金流出小计		54,761,027.05	3,811,624.09
经营活动产生的现金流量净额		-10,028,479.12	-2,094,033.59
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
投资活动产生的现金流量净额			
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		36,400,000.00	84,910,000.00
筹资活动现金流入小计		36,400,000.00	84,910,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			

支付其他与筹资活动有关的现金		35,000,000.00	74,685,000.00
筹资活动现金流出小计		35,000,000.00	74,685,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,400,000.00	10,225,000.00
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		-8,628,479.12	8,130,966.41
加：期初现金及现金等价物余额		8,647,824.25	516,857.84
六、期末现金及现金等价物余额		19,345.13	8,647,824.25

公司负责人：顾简兵 主管会计工作负责人：柯银霞 会计机构负责人：柯银霞

**合并所有者权益变动表**  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	425,373,000.00				144,761,683.12		-3,942,064.11		48,812,206.57		-	323,007,508.21	291,997,317.37	34,988,536.47	326,985,853.84
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	425,373,000.00				144,761,683.12		-3,942,064.11		48,812,206.57		-	323,007,508.21	291,997,317.37	34,988,536.47	326,985,853.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,295,673.92						19,820,459.77		21,116,133.69	3,300,457.12	24,416,590.81
（一）综合收益总额											19,820,459.77		19,820,459.77	3,184,723.78	23,005,183.55
（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															
1. 提取盈余公积															



2021 年年度报告

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														
2. 本期使用														
（六）其他					1,295,673.92							1,295,673.92	115,733.34	1,411,407.26
四、本期末余额	425,373,000.00				146,057,357.04	-3,942,064.11		48,812,206.57		-	303,187,048.44	313,113,451.06	38,288,993.59	351,402,444.65

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	425,373,000.00				142,913,166.66		-3,942,064.11		48,812,206.57		-	232,206,960.28	31,673,887.60	263,880,847.88	
加：会计政策变更											380,949,348.84				

2021 年年度报告

前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	425,373,000.00			142,913,166.66	-3,942,064.11		48,812,206.57		-380,949,348.84	232,206,960.28	31,673,887.60	263,880,847.88			
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				1,848,516.46					57,941,840.63	59,790,357.09	3,314,648.87	63,105,005.96			
(一) 综合收益总额									57,941,840.63	57,941,840.63	2,996,168.07	60,938,008.70			
(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															
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															

2021 年年度报告

6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他				1,848,516.46						1,848,516.46	318,480.80	2,166,997.26	
四、本期期末余额	425,373,000.00			144,761,683.12		-3,942,064.11		48,812,206.57		-	291,997,317.37	34,988,536.47	326,985,853.84

公司负责人：顾简兵 主管会计工作负责人：柯银霞 会计机构负责人：柯银霞

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	425,373,000.00				115,769,683.65		-3,942,064.11		48,812,206.57	-310,480,148.48	275,532,677.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	425,373,000.00				115,769,683.65		-3,942,064.11		48,812,206.57	-310,480,148.48	275,532,677.63
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					524,031.22					-6,855,498.89	-6,331,467.67
(一) 综合收益总额										-6,855,498.89	-6,855,498.89
(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											

2021 年年度报告

(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					524,031.22					524,031.22
四、本期期末余额	425,373,000.00				116,293,714.87		-3,942,064.11	48,812,206.57	-317,335,647.37	269,201,209.96

项目	2020 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	425,373,000.00				114,541,635.78		-3,942,064.11		48,812,206.57	-355,379,299.41	229,405,478.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	425,373,000.00				114,541,635.78		-3,942,064.11		48,812,206.57	-355,379,299.41	229,405,478.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,228,047.87					44,899,150.93	46,127,198.80

2021 年年度报告

(一) 综合收益总额									44,899,150.93	44,899,150.93	
(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											
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					1,228,047.87					1,228,047.87	
四、本期期末余额	425,373,000.00				115,769,683.65		-3,942,064.11		48,812,206.57	-310,480,148.48	275,532,677.63

公司负责人：顾简兵 主管会计工作负责人：柯银霞 会计机构负责人：柯银霞

### 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

上海创兴资源开发股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经厦门市人民政府批准，在对厦门天农实业有限公司进行依法整体变更的基础上，通过发行公众股方式于1999年4月27日组建的股份有限公司，公司于1999年5月27日在上海证券交易所上市。

公司统一社会信用代码：913100001551810371

公司注册地址及总部地址：上海市浦东新区康桥路1388号三楼A

##### (2) 公司的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围：矿业投资、实业投资，从事货物及技术的进出口业务（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）。

##### (3) 财务报告的批准报出

本财务报表经本公司董事会于2022年3月30日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定；本报告期内，本公司合并财务报表范围如下：

单位名称	子公司类型	级次	以下简称
上海岳衡建筑工程有限公司	全资子公司	二级	岳衡建筑
桑日县金冠矿业有限公司	全资子公司	二级	桑日金冠
上海利久国际贸易有限公司	全资子公司	二级	利久国贸
上海睿贯投资发展有限公司	全资子公司	二级	睿贯投资
上海筑阔建设工程有限公司	全资子公司	二级	筑阔建设
上海喜鼎建设工程有限公司	全资子公司	二级	喜鼎建设
上海东江建筑装饰工程有限公司	控股子公司	二级	东江装饰

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共7户，参见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围较上期无变化。

### 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“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）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，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

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

## 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

本公司及各子公司根据实际经营特点，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”各项描述。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2021 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 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

本公司以 12 个月为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 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。

#### (1) 同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。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。购买方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，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。

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分



剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、21“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

## 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。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。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，按照本附注五、21（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，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。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (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。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的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，采用实际利率法，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。本公司对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。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。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。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

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。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （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。

### （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。

### （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。

### （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。

### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

金融资产减值：

本公司需确认减值损失的金融资产系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务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### (1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司依据其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

#### (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

#### (3) 已发生信用减值的金融资产的判断标准

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

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

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

#### (4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合等，在组合的基础上评估信用风险。

#### (5) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### (6) 各类金融资产信用损失的确定方法

##### ① 应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	商业承兑汇票

##### ② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，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、合同资产，本公司选择按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个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：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
应收账款组合 1	合并范围内关联方款项
应收账款组合 2	系统门窗与幕墙组合
应收账款组合 3	建筑与装饰工程组合
合同资产：	
合同资产组合 1	系统门窗与幕墙工程承包服务相关的合同资产
合同资产组合 2	建筑与装饰工程承包服务相关的合同资产
合同资产组合 3	工程质保金相关的合同资产

##### ③ 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
其他应收款组合 1	合并范围内的关联方款项
其他应收款组合 2	保证金及押金

其他应收款组合 3	备用金及周转金
其他应收款组合 4	其他

## 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

详见第十节、五、重要会计政策及会计估计中 10. 金融工具。

## 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

详见第十节、五、重要会计政策及会计估计中 10. 金融工具。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 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

详见第十节、五、重要会计政策及会计估计中 10. 金融工具。

## 15. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

存货分为：原材料、库存商品、周转物资等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。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。

## (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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、10。

## 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就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。其中，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。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在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或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 18. 债权投资

### (1). 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

## 19. 其他债权投资

### (1). 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

## 20. 长期应收款

### (1). 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，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ② 权益法核算的长期股权投资

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，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司



的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (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
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	5-10	2.25-9.50
机器设备	年限平均法	5-10	5-10	9.00-19.00
运输设备	年限平均法	5	5-10	18.00-19.00
办公设备	年限平均法	5	5-10	18.00-19.00
其他设备	年限平均法	5	5-10	18.00-19.00

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如上表。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

### (4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### (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

## 25. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 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

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

**(1) 无形资产**

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

其中，知识产权类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

项 目	使用寿命	摊销方法
专利权	5 年	直线法
商标权	5 年	直线法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法参见附注五、30“长期资产减值”。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

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。

**(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法**

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”

### 30. 长期资产减值

适用  不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31. 长期待摊费用

适用  不适用

### 32. 合同负债

#### (1). 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。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

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (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、失业保险以及年金等。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 34. 租赁负债

适用  不适用

## 35. 预计负债

适用  不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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。

### （1）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。

## 36. 股份支付

适用  不适用

## 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

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## (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

本公司的收入主要包括建筑与装饰工程合同收入、建筑幕墙及系统门窗工程合同收入、商品贸易收入。依据公司自身的经营模式和结算方式，各类业务销售收入确认的具体方法披露如下：

### (1) 建筑与装饰工程合同收入

由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产，本公司将其作为某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，根据累计已发生成本占预计总成本的比例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当期成本，不确认合同收入。

### (2) 建筑幕墙及系统门窗工程合同收入

本公司提供的建筑幕墙及系统门窗工程业务满足某一时段内履行履约义务的条件，属于在某一时段内履行的履约义务，按履约进度确认收入。公司按照已完成的工作量占合同预计总工作量的比例确认提供服务的履约进度。

### (3) 商品销售收入

本公司商品贸易收入属于在某一时点履行的履约义务。收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

## 39. 合同成本

√适用 □不适用

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、

明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

#### 40. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定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，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（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。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

##### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本期间税前会计利润作相应调整后计算得出。

##### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 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

#### 以下租赁会计政策适用于 2021 年度及以后：

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

#### （1）本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房产。

##### ①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，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，采用承租人增量借款利率作为折现率。

##### ②后续计量



本公司自租赁期开始的当月对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在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，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

#### ③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

#### ④租赁变更

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

- 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；
- 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。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，（除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，）在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁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。

#### 以下租赁会计政策适用于 2020 年度：

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 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)
见如下“其他说明”	会计政策变更经本公司于2022年3月29日召开第八届董事会第8次会议审议通过。	执行该准则预计不会对公司财务状况、经营成果产生重大影响。

其他说明

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。经本公司第八届董事会第 8 次会议于 2022 年 3

月 29 日决议通过, 本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则, 并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定, 对于首次执行日前已存在的合同, 本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初 (即 2021 年 1 月 1 日) 的留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日 (即 2021 年 1 月 1 日), 本公司的具体衔接处理及其影响如下:

#### A、本公司作为承租人

对首次执行日的经营租赁, 作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债; 原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金, 纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁, 本公司按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则, 并采用首次执行日的增量借款利率作为折现率计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试, 不调整使用权资产的账面价值。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁, 不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁, 本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理:

- 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;
- 计量租赁负债时, 具有相似特征的租赁采用同一折现率;
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用;
- 存在续约选择权或终止租赁选择权的, 本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;

● 作为使用权资产减值测试的替代, 本公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同, 并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产;

首次执行日之前发生租赁变更的, 本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

执行新租赁准则会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响

对期初无影响。

## (2). 重要会计估计变更

√适用 □不适用

其他说明

本公司在运用会计政策过程中, 由于经营活动内在的不确定性, 本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验, 并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而, 这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异, 进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核, 会计估计的变更仅影响变更当期的, 其影响数在变更当期予以确认; 既影响变更当期又影响未来期间的, 其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日, 本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

#### (1) 收入确认

如本附注四、22、“收入”所述, 本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计: 识别客户合同; 估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性; 识别合同中的履约义务; 估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

对于建筑与装饰工程合同履行进度按照投入法确认履约进度，对于建筑幕墙及系统门窗工程合同按照已完成的工作量占合同预计总工作量的比例确认提供服务的履约进度。

## （2）租赁的归类

以下与租赁相关的重大会计判断和估计适用于 2021 年度。

### ①租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

### ②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

### ③租赁负债

本公司作为承租人时，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。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

以下与租赁相关的重大会计判断和估计适用于 2020 年度。

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

## （3）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

## （4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

## （5）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

## （6）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (7) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产、使用权资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (8) 递延所得税资产

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

#### (9) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### (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
<b>流动资产:</b>			
货币资金	38,270,968.84	38,270,968.84	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	28,618,285.63	28,618,285.63	
衍生金融资产			
应收票据	90,651.75	90,651.75	
应收账款	290,050,475.80	290,050,475.80	
应收款项融资			
预付款项	43,236,032.99	43,236,032.99	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	14,207,311.90	14,207,311.90	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	120,650.55	120,650.55	
合同资产	625,433,340.56	625,433,340.56	

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	30,850,189.10	30,850,189.10	
流动资产合计	1,070,877,907.12	1,070,877,907.12	
<b>非流动资产：</b>			
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	12,930,065.30	12,930,065.30	
其他权益工具投资	175,735,761.02	175,735,761.02	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	91,930.07	91,930.07	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,170,600.00	4,170,600.00	
开发支出			
商誉	16,681,369.50	16,681,369.50	
长期待摊费用			
递延所得税资产	18,773,000.39	18,773,000.39	
其他非流动资产	2,298,959.30	2,298,959.30	
非流动资产合计	230,681,685.58	230,681,685.58	
资产总计	1,301,559,592.70	1,301,559,592.70	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	77,400,000.00	77,400,000.00	
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	29,210,000.00	29,210,000.00	
应付账款	592,832,217.32	592,832,217.32	
预收款项			
合同负债	30,953,657.21	30,953,657.21	
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	6,810,226.47	6,810,226.47	
应交税费	47,498,389.28	47,498,389.28	
其他应付款	137,227,761.52	137,227,761.52	
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			
其他流动负债	51,598,837.06	51,598,837.06	
流动负债合计	973,531,088.86	973,531,088.86	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	1,042,650.00	1,042,650.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,042,650.00	1,042,650.00	
负债合计	974,573,738.86	974,573,738.86	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	425,373,000.00	425,373,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	144,761,683.12	144,761,683.12	
减：库存股			
其他综合收益	-3,942,064.11	-3,942,064.11	
专项储备			
盈余公积	48,812,206.57	48,812,206.57	
一般风险准备			
未分配利润	-323,007,508.21	-323,007,508.21	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	291,997,317.37	291,997,317.37	
少数股东权益	34,988,536.47	34,988,536.47	
所有者权益（或股东权益）合计	326,985,853.84	326,985,853.84	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,301,559,592.70	1,301,559,592.70	

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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	8,647,824.25	8,647,824.25	
交易性金融资产	28,618,285.63	28,618,285.63	

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	23,734,954.63	23,734,954.63	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,185,120.92	1,185,120.92	
流动资产合计	62,186,185.43	62,186,185.43	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	168,138,642.75	168,138,642.75	
其他权益工具投资	175,735,761.02	175,735,761.02	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	72.07	72.07	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	997,745.83	997,745.83	
其他非流动资产			
非流动资产合计	344,872,221.67	344,872,221.67	
资产总计	407,058,407.10	407,058,407.10	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	218,185.47	218,185.47	
应交税费			
其他应付款	131,307,544.00	131,307,544.00	
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			
流动负债合计	131,525,729.47	131,525,729.47	
<b>非流动负债：</b>			
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	131,525,729.47	131,525,729.47	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	425,373,000.00	425,373,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	115,769,683.65	115,769,683.65	
减：库存股			
其他综合收益	-3,942,064.11	-3,942,064.11	
专项储备			
盈余公积	48,812,206.57	48,812,206.57	
未分配利润	-310,480,148.48	-310,480,148.48	
所有者权益（或股东权益）合计	275,532,677.63	275,532,677.63	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	407,058,407.10	407,058,407.10	

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	应税收入按 3%、6%、9%、10%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	3%、6%、9%、10%、13%
消费税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	5%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税	1%、2%

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 (%)
上海创兴资源开发股份有限公司	25%
上海岳衡建筑工程有限公司	25%
桑日县金冠矿业有限公司	25%
上海睿贯投资发展有限公司	5%
上海利久国际贸易有限公司	5%
上海筑阔建设工程有限公司	25%
上海喜鼎建设工程有限公司	25%
上海东江建筑装饰工程有限公司	25%

## 2. 税收优惠

适用  不适用

根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号）规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。子公司利久国贸、睿贯投资为小型微利企业，且 2021 年度应纳税所得额小于 100 万，故利久国贸、睿贯投资适用 5% 的所得税税率。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2021 年 1 月 1 日，“期末”指 2021 年 12 月 31 日，“上年年末”指 2020 年 12 月 31 日，“本期”指 2021 年度，“上期”指 2020 年度。

### 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	171.20	171.20
银行存款	22,157,537.06	30,220,779.55
其他货币资金	7,200,000.00	8,050,018.09
合计	29,357,708.26	38,270,968.84

其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00
---------------	------	------

其他说明

货币资金中使用受限制金额参见本附注七、81、所有权或使用权受到限制的资产。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	28,618,285.63
其中：		
合计	-	28,618,285.63

其他说明：

√适用 □不适用

上海上源对 2019-2021 三年东江建筑业绩承诺期已到，对未完成的业绩承诺补偿，由期权转为债权。

## 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	7,900,000.00	
商业承兑票据	1,821,663.31	90,651.75
合计	9,721,663.31	90,651.75

### (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

### (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	5,617,458.43	7,900,000.00
商业承兑票据		920,000.00
合计	5,617,458.43	8,820,000.00

### (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

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	9,840,000.00	100.00	118,336.69	1.20	9,721,663.31	95,442.54	100.00	4,790.79	5.02	90,651.75
其中：										
银行承兑汇票	7,900,000.00	80.28	-	-	7,900,000.00					
商业承兑汇票	1,940,000.00	19.72	118,336.69	6.10	1,821,663.31	95,442.54	100.00	4,790.79	5.02	90,651.75
合计	9,840,000.00	100.00	118,336.69	1.20	9,721,663.31	95,442.54	100.00	4,790.79	5.02	90,651.75

按单项计提坏账准备：

□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: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	1,940,000.00	118,336.69	6.10
合计	1,940,000.00	118,336.69	6.10

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第十一节、五、重要会计政策及会计估计中 10. 金融工具

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

#### (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	
应收票据坏账准备	4,790.79	113,545.90			118,336.69
合计	4,790.79	113,545.90			118,336.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (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

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	321,314,755.12
1 年以内小计	321,314,755.12
1 至 2 年	36,328,973.73
2 至 3 年	23,991,646.08
3 至 4 年	11,021,316.65
4 至 5 年	5,938,946.64
5 年以上	11,131,226.72
合计	409,726,864.94



## (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										
其中：										
按组合计提坏账准备	409,726,864.94	100.00	51,213,572.53	12.50	358,513,292.41	339,748,753.87	100.00	49,698,278.07	14.63	290,050,475.80
其中：										
系统门窗与幕墙组合	230,800,570.29	56.33	42,267,257.80	18.31	188,533,312.49	207,576,160.80	61.10	43,063,213.90	20.75	164,512,946.90
建筑与装饰工程组合	178,926,294.65	43.67	8,946,314.73	5.00	169,979,979.92	132,172,593.07	38.90	6,635,064.17	5.02	125,537,528.90
合计	409,726,864.94	100.00	51,213,572.53	12.50	358,513,292.41	339,748,753.87	100.00	49,698,278.07	14.63	290,050,475.80

按单项计提坏账准备：

□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: 系统门窗与幕墙组合

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	142,388,460.47	8,685,453.07	6.10
1 至 2 年	36,328,973.73	5,836,397.25	16.07
2 至 3 年	23,991,646.08	7,233,112.32	30.15
3 至 4 年	11,021,316.65	5,274,089.45	47.85
4 至 5 年	5,938,946.64	4,106,978.99	69.15
5 年以上	11,131,226.72	11,131,226.72	100.00
合计	230,800,570.29	42,267,257.80	18.31

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第十一节、五、重要会计政策及会计估计中 10. 金融工具

组合计提项目: 建筑与装饰工程组合

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	178,926,294.65	8,946,314.73	5.00
合计	178,926,294.65	8,946,314.73	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第十一节、五、重要会计政策及会计估计中 10. 金融工具

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	
按组合计提坏账准备的应收账款	49,698,278.07	2,311,250.56	795,956.10			51,213,572.53
合计	49,698,278.07	2,311,250.56	795,956.10			51,213,572.53

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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
云南龙杰旅游开发有限公司	53,216,797.21	12.99	2,721,342.56
中国建筑第八工程局有限公司	66,901,825.14	16.33	4,080,897.15
云南欢乐大世界投资控股有限公司	41,320,522.83	10.08	2,066,026.14
上海振龙房地产开发有限公司	68,586,508.47	16.74	3,451,240.54
苏州高新万阳置地有限公司	11,539,925.51	2.82	1,420,420.50
合计	241,565,579.16	58.96	13,739,926.90

## 其他说明

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 241,565,579.16 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 58.96%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 13,739,926.90 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

√适用 □不适用

公司报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

**(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

公司报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

## 其他说明：

□适用 √不适用

**6、 应收款项融资**

□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	44,228,887.41	71.08	24,139,579.02	55.83
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
1 年以上	17,997,676.59	28.92	19,096,453.97	44.17
合计	62,226,564.00	100.00	43,236,032.99	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：  
2021 年度由于受工程工期延长影响，产生未结算的工程款。

## (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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
澄江博林混凝土有限公司	16,456,487.57	26.44
上海绪国石材有限公司	4,170,778.67	6.70
上海齐超建筑劳务有限公司	3,470,000.00	5.58
上海合凌门窗幕墙工程有限公司	1,609,710.38	2.59
湖南省金海科技有限公司	1,581,184.03	2.54
合计	27,288,160.65	43.85

其他说明

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 27,288,160.65 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 43.85%。

其他说明

适用  不适用

## 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	18,957,770.15	14,207,311.90
合计	18,957,770.15	14,207,311.90

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	13,842,501.08
1 年以内小计	13,842,501.08
1 至 2 年	2,728,635.12
2 至 3 年	3,266,448.61
3 至 4 年	120,000.00
4 至 5 年	1,893,801.40
5 年以上	239,427,233.29
合计	261,278,619.50

**(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
应收神龙矿业款项	239,427,233.29	239,427,233.29
保证金、押金	7,015,657.08	7,552,858.75
备用金	3,373,835.47	3,334,366.75
项目借款	11,427,786.29	5,321,984.31
其他	34,107.37	2,380.00
合计	261,278,619.50	255,638,823.10

**(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	2,004,277.91		239,427,233.29	241,431,511.20
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	889,338.15			889,338.15
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	2,893,616.06		239,427,233.29	242,320,849.35

单项计提坏账准备的应收款项的说明：

公司 2015 年度处置子公司湖南神龙矿业有限公司（以下简称“神龙矿业”）100%股权，自 2015 年 12 月 31 日起，不再将其纳入合并报表范围。截至本期末，本公司及子公司岳衡建筑对神龙矿业共计有应收款项 239,427,233.29 元未收回；该债权预计很可能全部无法收回，故全额减值。

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

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	241,431,511.20	889,338.15				242,320,849.35
合计	241,431,511.20	889,338.15				242,320,849.35

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
单元一	应收神龙矿业款项	239,427,233.29	5年以上	91.62	239,427,233.29
单元二	项目借款	3,387,532.80	1年以内	1.30	169,376.64
单元三	项目借款	2,184,763.92	1年以内	0.84	109,238.20
单元四	备用金	2,000,000.00	1年以内	0.77	100,000.00
单元五	押金、保证金	1,853,801.40	4-5年	0.71	1,483,041.12
合计	/	248,853,331.41	/	95.24	241,288,889.25

## (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						
在产品						
库存商品						
周转材料	14,408.08		14,408.08	120,650.55		120,650.55
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	14,408.08		14,408.08	120,650.55		120,650.55

## (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
工程承包服务相关的合同资产	542,651,974.95	9,123,756.27	533,528,218.68	631,418,282.44	10,020,807.32	621,397,475.12
工程质保金相关的合同资产	8,057,557.41	402,877.87	7,654,679.54	4,248,279.41	212,413.97	4,035,865.44
合计	550,709,532.36	9,526,634.14	541,182,898.22	635,666,561.85	10,233,221.29	625,433,340.56

## (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
工程承包服务相关的合同资产	-	897,051.05		
工程质保金相关的合同资产	190,463.90	-		
合计	190,463.90	897,051.05		/

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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

### 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		
待抵扣税金	34,089,065.53	30,850,189.10
合计	34,089,065.53	30,850,189.10

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

本期减值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

其他说明

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

本期减值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

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

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

### (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											
广西国兴稀土矿业有限公司	12,930,065.30			-494,490.56						12,435,574.74	117,227,323.72
小计	12,930,065.30			-494,490.56						12,435,574.74	117,227,323.72
合计	12,930,065.30			-494,490.56						12,435,574.74	117,227,323.72

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海振龙房地产开发有限公司	173,400,700.82	173,400,700.82
上海夏宫房地产开发有限公司	2,335,060.20	2,335,060.20
合计	175,735,761.02	175,735,761.02

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海振龙房地产开发有限公司					不以短期出售为目的	不适用
上海夏宫房地产开发有限公司			4,939,809.95		不以短期出售为目的	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

其他说明：

适用  不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 21、固定资产

项目列示

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 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	其他设备 (办公设备)	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额				314,069.49	314,069.49
2. 本期增加金额				22,102.51	22,102.51
(1) 购置				22,102.51	22,102.51
(2) 在建工程 转入					
(3) 企业合并 增加					
3. 本期减少金额				63,918.73	63,918.73
(1) 处置或报 废				63,918.73	63,918.73
4. 期末余额				272,253.27	272,253.27
二、累计折旧					
1. 期初余额				222,139.42	222,139.42
2. 本期增加金额				43,657.63	43,657.63
(1) 计提				43,657.63	43,657.63
3. 本期减少金额				63,918.73	63,918.73
(1) 处置或报 废				63,918.73	63,918.73
4. 期末余额				201,878.32	201,878.32
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				70,374.95	70,374.95
2. 期初账面价值				91,930.07	91,930.07

## (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

其他说明：

适用 不适用**在建工程****(1). 在建工程情况**适用 不适用**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**适用 不适用**(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****(1). 工程物资情况**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	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	1,427,568.19	1,427,568.19

新增租赁	1,427,568.19	1,427,568.19
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,427,568.19	1,427,568.19
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	308,663.39	308,663.39
(1) 计提	308,663.39	308,663.39
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	308,663.39	308,663.39
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	1,118,904.80	1,118,904.80
2. 期初账面价值		

其他说明：

本公司承租上海美瑞上品投资有限公司位于上海市延安西路 3062 弄 18 号 2 幢华菱大厦 11 楼的房屋，租赁期为 2021 年 6 月 10 日至 2024 年 6 月 10 日。

## 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	专利权	非专利技术	商标	合计
一、账面原值					
1. 期初余额		2,904,120.00		3,351,780.00	6,255,900.00
2. 本期增加金额					
(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		2,904,120.00		3,351,780.00	6,255,900.00
二、累计摊销					
1. 期初余额		968,040.00		1,117,260.00	2,085,300.00

2. 本期增加金额		645,360.00		744,840.00	1,390,200.00
(1) 计提		645,360.00		744,840.00	1,390,200.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		1,613,400.00		1,862,100.00	3,475,500.00
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		1,290,720.00		1,489,680.00	2,780,400.00
2. 期初账面价值		1,936,080.00		2,234,520.00	4,170,600.00

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		
上海东江建筑装饰工程有限公司	23,712,766.83					23,712,766.83
合计	23,712,766.83					23,712,766.83

### (2). 商誉减值准备

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
		计提		处置		
上海东江建筑装饰 工程有限公司	7,031,397.33	6,366,941.93				13,398,339.26
合计	7,031,397.33	6,366,941.93				13,398,339.26

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

商誉系公司 2019 年对上海东江建筑装饰工程有限公司实施非同一控制下企业合并时，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额形成。

公司商誉减值测试的资产组或资产组组合的构成情况如下：

项目	构 成
上海东江建筑装饰 工程有限公司	东江装饰形成商誉的资产组涉及的固定资产、无形资产等，该资产组与购买日所确定的资产组一致。

**(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

被投资单位名称或 形成商誉的事项	商誉账面价值	未确认归属于少数股 东权益的商誉价值	包含未确认归属于少 数股东权益的商誉价 值	资产组账面价值
	1	2	3=1+2	4
上海东江建筑装饰 工程有限公司	23,712,766.83	15,808,511.22	39,521,278.05	2,809,287.39

(续)

被投资单位名称或 形成商誉的事 项	包含商誉的资 产组账面价值	资产组可回收 金额	商誉减值损失	归属于少数股 东的商誉减值	归属于本公司 的商誉减值
	5=3+4	6	7=5-6	8	9=7-8
上海东江建筑装 饰工程有限公司	42,330,565.44	20,000,000.00	22,330,565.44	8,932,226.18	13,398,339.26

**① 商誉减值测试的过程**

对于收购上海东江建筑装饰工程有限公司（以下简称“东江装饰”）形成的商誉，将被评估单位主营业务经营性资产认定为一个资产组。本公司委托天津中联资产评估有限责任公司（以下简称“中联评估”）为公司收购东江装饰产生的商誉进行减值测试提供价值参考。中联评估对东江装饰包含商誉的经营性资产组的可回收价值采用预计未来现金流量的现值进行了评估，并于 2022 年 3 月 30 日出具中联评报字[2022] D-0036 号评估报告。

经测算，东江装饰包含商誉的经营性资产组于 2021 年 12 月 31 日预计未来现金流量的现值为 2,000.00 万元。根据《会计准则第 8 号—资产减值》第七条之规定“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，只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需再估计另一项金额。”因此，采用预计未来现金流量现值计算的可收回金额（即在用价值的评估价值）已满足商誉减值测试的需要，不需对含商誉资产组公允价值减去处

置费用后的净额进行测算。因此东江装饰包含商誉的经营性资产组于 2021 年 12 月 31 日的可回收金额为 2,000.00 万元。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司因收购东江装饰 60% 股权而确认的商誉账面价值为 2,371.28 万元，未确认归属于少数股东权益的商誉价值为 1,580.85 万元，调整后的商誉账面价值为 3,952.13 万元。东江装饰经营性资产组的账面价值为 280.93 万元，包含商誉的资产组账面价值为 4,233.06 万元，包含商誉的资产组的可收回金额为 2,000.00 万元，商誉整体减值损失为 2,233.06 万元，归属于本公司的商誉减值为 1,339.83 万元。

### ② 关键参数

根据东江装饰的历史经营情况、目前意向合作业务及未来的发展计划综合分析，结合行业的市场发展趋势，管理层对东江装饰营业收入未来 5 年增长率进行分析预测：收入增长率预计在-13.63%至 12.09%之间；参考同行业类似的上市公司，按照加权平均资本成本计算确定折现率，根据东江装饰适用的所得税率最后计算确定税前折现率为 15.04%。

### ③ 商誉减值损失的确认方法：

根据准则规定和公司相关内部控制流程，公司管理层先识别与商誉相关的资产组是否存在减值迹象，然后对商誉所在资产组进行减值测试，计算其可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。

## (5). 商誉减值测试的影响

√ 适用 □ 不适用

本次计提商誉减值准备金额为 636.69 万元，该项减值损失计入公司 2021 年度损益，将影响公司 2021 年度归属于母公司所有者的净利润减少 636.69 万元。

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
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
待弥补亏损			-	-
资产减值准备	9,633,306.44	2,408,326.61	10,354,219.15	2,588,554.79
其他权益工具投资	3,990,983.32	997,745.83	3,990,983.32	997,745.83
坏账准备	54,215,525.24	13,553,881.31	51,697,346.77	12,924,336.70
职工薪酬	3,147,791.44	786,947.86	6,537,721.00	1,634,430.24
与诉讼有关的预计负债	4,889,675.32	1,222,418.83	1,118,590.00	279,647.50
未实现内部销售收益	2,296,640.64	574,160.16	1,393,141.32	348,285.33
合计	78,173,922.40	19,543,480.60	75,092,001.56	18,773,000.39

**(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	2,780,400.00	695,100.00	4,170,600.00	1,042,650.00
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	2,780,400.00	695,100.00	4,170,600.00	1,042,650.00

**(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	82,408,229.09	79,153,524.10
应收款项	239,437,233.29	239,437,233.29
其他权益工具投资公允价值变动	20,604,073.77	20,604,073.79
权益法下长期股权投资	164,269,739.10	163,775,248.54
合计	506,719,275.25	502,970,079.72

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

√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
2021 年		2,990,899.87	
2022 年	13,753,626.59	13,753,626.59	
2023 年	50,399,214.50	50,399,214.50	
2024 年	9,741,291.74	9,741,291.74	
2025 年	2,268,491.40	2,268,491.40	
2026 年	6,245,604.86		
合计	82,408,229.09	79,153,524.10	/

其他说明：

□适用 √不适用

**31、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
一年以上或超过一个正常营业周期的合同资产	2,133,445.80	106,672.29	2,026,773.51	2,419,957.16	120,997.86	2,298,959.30
合计	2,133,445.80	106,672.29	2,026,773.51	2,419,957.16	120,997.86	2,298,959.30

其他说明：

无

### 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	500,000.00	
信用借款		
抵押保证借款（注）	52,400,000.00	77,400,000.00
合计	52,900,000.00	77,400,000.00

短期借款分类的说明：

①喜鼎建设与中国工商银行股份有限公司上海市虹桥商务区支行签订网贷通循环借款合同，于2021年向该行借入人民币1,840.00万元，由陈榕生、关福荣、CHEN GUAN QUAN、蒋欣提供保证担保，并由陈榕生以其拥有房产提供抵押担保。

②筑阔建设与厦门国际银行股份有限公司签订国行信e融借款合同，于2021年向该行借入人民币50.00万元，盛叶健提供保证担保。

③东江装饰与中国建设银行股份有限公司上海普陀支行签订人民币流动资金贷款合同，于2020年向该行借入流动资金人民币1,190.00万元，由陈冠全、杨志平、史丽娟提供保证担保，并由梁明华、李金辉以其拥有的房产提供抵押担保。

④东江装饰与中国建设银行股份有限公司上海普陀支行签订人民币流动资金贷款合同，于2020年向该行借入流动资金人民币2,210.00万元，由上海振龙房地产开发有限公司、杨志平、史丽娟、陈冠全提供保证担保，并由杨志平、杨阳以其拥有的房产提供抵押担保。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为3,400.00万元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率 (%)	逾期时间	逾期利率 (%)
中国建设银行股份有限公司上海普陀支行	22,100,000.00	4.00%	2021/10/20	6.00%
中国建设银行股份有限公司上海普陀支行	11,900,000.00	4.00%	2021/12/16	6.00%
合计	34,000,000.00	/	/	/

其他说明

√适用 □不适用

注：

针对已逾期未偿还的借款，公司计划在未来几个月中，将收回的工程款分批偿还银行借款，其中预计在6月底前归还1,500.00万，8月底前归还1,800.00万，9月底前把剩余款项结清。

**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****(1). 应付票据列示**

√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	24,000,000.00	2,900,000.00
银行承兑汇票	-	26,310,000.00
合计	24,000,000.00	29,210,000.00

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
应付采购货款	402,905,990.59	315,472,486.50
应付工程分包款	141,512,816.18	267,579,591.64
其他	13,866,149.72	9,780,139.18
合计	558,284,956.49	592,832,217.32

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
超过1年	256,889,121.53	尚未结算的工程款
合计	256,889,121.53	/

其他说明

√适用 □不适用

应付账款期末余额中账龄超过 1 年的款项为 256,889,121.5 元，主要为尚未结算的工程款。

### 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
工程承包服务相关的合同负债	24,501,888.82	30,953,657.21
合计	24,501,888.82	30,953,657.21

#### (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	6,810,226.47	21,796,880.52	24,755,166.76	3,851,940.23
二、离职后福利-设定提存计划		1,821,272.10	1,821,272.10	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	6,810,226.47	23,618,152.62	26,576,438.86	3,851,940.23

#### (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	6,187,631.17	17,830,007.12	20,343,776.06	3,673,862.23

二、职工福利费	-	389,192.20	389,192.20	-
三、社会保险费	344,680.30	2,478,795.05	2,772,835.35	50,640.00
其中：医疗保险费	250,684.60	1,895,290.02	2,145,974.62	-
工伤保险费	27,078.65	159,627.24	169,825.84	16,880.05
补充医疗保险	66,917.05	347,723.79	380,880.89	33,759.95
生育保险费				
残疾人就业保障金	-	76,154.00	76,154.00	-
四、住房公积金	277,915.00	1,034,540.00	1,185,017.00	127,438.00
五、工会经费和职工教育经费	-	64,346.15	64,346.15	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划				
合计	6,810,226.47	21,796,880.52	24,755,166.76	3,851,940.23

**(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	-	1,760,262.37	1,760,262.37	
2、失业保险费	-	61,009.73	61,009.73	
3、企业年金缴费				
合计	-	1,821,272.10	1,821,272.10	

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	1,960,206.99	960,955.52
消费税		
营业税		
企业所得税	50,012,396.42	46,476,642.93
个人所得税		
城市维护建设税		
其他税费	34,076.99	60,790.83
合计	52,006,680.40	47,498,389.28

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	134,602,963.29	137,227,761.52
合计	134,602,963.29	137,227,761.52

其他说明：

适用 不适用

#### 应付利息

##### (1). 分类列示

适用 不适用

#### 应付股利

##### (1). 分类列示

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
往来款	129,802,399.26	103,240,269.81
应付股权款	1,988,170.53	30,000,000.00
押金、保证金	303,617.00	1,262,117.00
应付员工款项	1,988,658.67	925,652.93
其他	520,117.83	1,799,721.78
合计	134,602,963.29	137,227,761.52

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
往来款	29,532,977.49	
合计	29,532,977.49	/

其他说明：

适用 不适用

①公司期末其他应付款按款项性质及账龄列示如下：

单位：元 币种：人民币

币

	金额	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年
押金或保证金	303,617.00	50,000.00	18,000.00	235,617.00	-
往来款	129,802,399.26	91,498,468.04	27,544,806.96	10,759,124.26	-
应付股权款	1,988,170.53	-	1,988,170.53	-	-
应付员工款项	1,988,658.67	1,904,712.16	52,184.54	31,761.97	-

其他	520,117.83	173,373.96	279,460.87	38,779.00	28,504.00
合计	134,602,963.29	93,626,554.16	29,882,622.90	11,065,282.23	28,504.00

②其他应付款前五大应付对象的名称、金额和形成事由如下：

公司名称	金额	形成事由
江苏国恒建设发展有限公司	24,280,000.00	往来款
曹敏	19,755,093.85	往来款
上海百汇星融投资控股有限公司	19,216,882.45	往来款
江苏阳毅实业有限公司	10,193,241.86	往来款
浙江鹏豪建筑工程有限公司	7,158,874.00	往来款
合计	80,604,092.16	

#### 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	461,827.79	-
合计	461,827.79	-

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	60,982,375.16	50,480,247.06
其他与诉讼有关的预计负债	4,889,675.31	1,118,590.00
未终止确认的商业承兑汇票	8,820,000.00	
合计	74,692,050.47	51,598,837.06

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
应付租赁款	1,151,042.80	-
减：一年内到期的租赁负债 （附注七、43）	461,827.79	-
合计	689,215.01	-

其他说明：

无

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□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	425,373,000.00						425,373,000.00

其他说明：

无

**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）	104,830,605.37			104,830,605.37
其他资本公积	39,931,077.75	1,295,673.92	-	41,226,751.67
合计	144,761,683.12	1,295,673.92	-	146,057,357.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：（1）本期就公司无偿使用关联方上海振龙房地产开发有限公司（同一实际控制人关联单位）的会所作为办公场所事项，按使用面积参照市场公允租赁价格计算租金计入管理费用 214,320.00 元，相应增加资本公积；

（2）就无偿占用关联方资金事项（详见本附注十二、5 之（5）关联方资金拆借），按同期银行贷款利率及占用时间计算利息 1,081,353.92 元计入财务费用，相应增加资本公积



## 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	- 3,942,064.11							-3,942,064.11
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	- 3,942,064.11							-3,942,064.11
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								
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								
其他综合收益合计	- 3,942,064.11							-3,942,064.11

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

**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	48,812,206.57			48,812,206.57
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	48,812,206.57			48,812,206.57

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	上期
调整前上期末未分配利润	-323,007,508.21	-380,949,348.84
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-323,007,508.21	-380,949,348.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,820,459.77	57,941,840.63
减：提取法定盈余公积		
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	-303,187,048.44	-323,007,508.21

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**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	690,380,686.61	608,652,193.84	1,095,965,281.95	967,619,987.08
其他业务				
合计	690,380,686.61	608,652,193.84	1,095,965,281.95	967,619,987.08

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	建筑装饰-分部	门窗幕墙施工-分部	合计
商品类型			
按经营地区分类			
市场或客户类型			
合同类型			
工程承包服务合同	378,116,016.92	309,556,246.02	687,672,262.94
按商品转让的时间分类			
按合同期限分类			
按销售渠道分类			
合计	378,116,016.92	309,556,246.02	687,672,262.94

合同产生的收入说明：

□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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	175,510.55	298,909.05

教育费附加	83,726.14	156,499.11
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税		
印花税	33,751.01	26,916.40
地方教育费附加	55,817.50	103,613.87
其他	254,956.68	288,676.95
合计	603,761.88	874,615.38

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
工资薪酬	2,911,698.78	2,249,738.14
业务宣传费	510.99	947,404.93
其他	157,335.60	396,954.44
合计	3,069,545.37	3,594,097.51

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
职工薪酬	12,047,255.95	10,992,940.55
中介机构费用	9,633,011.17	4,248,879.76
诉讼代理费	1,707,127.00	229,325.16
租赁费	562,404.00	933,789.23
差旅费	425,005.69	530,756.45
办公费	408,261.52	385,855.95
折旧和摊销	1,742,521.02	1,453,740.35
业务招待费	531,236.25	848,041.59
其他	994,140.62	1,545,565.37
合计	28,050,963.22	21,168,894.41

其他说明：

无

### 65、研发费用

□适用 √不适用

**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	5,311,095.67	8,835,648.70
减：利息收入	-194,225.17	-322,771.21
手续费及其他	103,876.65	148,064.95
合计	5,220,747.15	8,660,942.44

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
代扣个人所得税手续费返还	9,250.08	15,827.82
合计	9,250.08	15,827.82

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	-494,490.56	-1,139,546.93
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		
合计	-494,490.56	-1,139,546.93

其他说明：

按权益法核算的长期股权投资收益，被投资单位为广西国兴稀土矿业有限公司。

**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

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-606,456.16	28,618,285.63
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-606,456.16	28,618,285.63

其他说明：

无

**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		
坏账损失	-2,518,178.51	-11,225,045.30
合计	-2,518,178.51	-11,225,045.30

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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	720,912.72	-5,944,747.01
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
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	-6,366,941.93	-7,031,397.33
十二、其他		
合计	-5,646,029.21	-12,976,144.34

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

适用 不适用

### 74、营业外收入

营业外收入情况

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	862,131.48	2,322,539.43	862,131.48
无需支付的应付款项	913,359.13	2,150,000.00	913,359.13
其他	63,667.65	38,198.67	63,667.65
合计	1,839,158.26	4,510,738.10	1,839,158.26

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政扶持经济发展资金	861,000.00	2,188,000.00	与收益相关
稳岗补贴	1,131.48	134,539.43	与收益相关
合计	862,131.48	2,322,539.43	

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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款、滞纳金	101,050.54	107,819.57	101,050.54
其他	144,778.60	131,187.69	144,778.60
合计	245,829.14	239,007.26	245,829.14

其他说明：

注：本期营业外支出均计入非经常性损益。

**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	15,233,746.57	42,165,041.67
递延所得税费用	-1,118,030.21	-1,491,197.52
合计	14,115,716.36	40,673,844.15

**(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	37,120,899.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,280,224.98
子公司适用不同税率的影响	4,964.65
调整以前期间所得税的影响	365,909.98
非应税收入的影响	-228,339.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,393,170.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,299,786.09
所得税费用	14,115,716.36

其他说明：

□适用 √不适用



**77、其他综合收益**

□适用 √不适用

**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
银行存款利息		329,245.06
政府补助	862,131.48	2,322,539.43
保证金、押金		1,551,560.13
备用金还款		110,304.00
分包商往来款	38,210,976.10	64,886,308.72
返还暂缓交税款		11,395,867.59
其他	881,283.48	538,476.40
合计	39,954,391.06	81,134,301.33

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
支付的期间费用	7,509,535.91	10,103,166.22
保证金、押金		1,548,835.77
备用金和往来款	718,828.56	1,981,785.88
分包商往来款	46,009,413.86	41,163,242.95
其他	7,819,073.33	3,801,049.91
合计	62,056,851.66	58,598,080.73

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

**(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
收到的关联单位往来款	254,195,850.28	570,853,739.95
票据保证金退回	700,000.00	16,092,377.61

其他单位往来款	72,253,825.34	28,828,999.00
合计	327,149,675.62	615,775,116.56

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
支付的关联单位往来款	259,417,063.83	555,840,654.49
银行承兑汇票保证金	-	9,400,000.00
其他单位往来款	70,152,387.90	35,348,999.00
合计	329,569,451.73	600,589,653.49

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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	23,005,183.55	60,938,008.70
加：资产减值准备	5,646,029.21	12,976,144.34
信用减值损失	2,518,178.51	11,225,045.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,657.63	67,595.49
使用权资产摊销	308,663.39	
无形资产摊销	1,390,200.00	1,390,200.00
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）		
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）	606,456.16	-28,618,285.63
财务费用（收益以“-”号填列）	5,311,095.67	8,835,648.70
投资损失（收益以“-”号填列）	494,490.56	1,139,546.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-770,480.21	14,887,179.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-347,550.00	-347,550.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	106,242.47	465,025,004.42

合同资产的减少（增加以“-”填列）	84,957,029.49	-635,666,561.85
合同负债的增加（减少以“-”填列）	-6,451,768.39	30,953,657.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-110,441,162.62	-122,264,949.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,332,148.02	134,176,837.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,955,882.60	-45,282,479.25
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	7,502,660.18	23,059,835.08
减：现金的期初余额	23,059,835.08	92,848,513.42
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	-15,557,174.90	-69,788,678.34

## (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	7,502,660.18	23,059,835.08
其中：库存现金	171.20	171.20
可随时用于支付的银行存款	7,502,488.98	23,059,663.88
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	7,502,660.18	23,059,835.08
其中：母公司或集团内子公司使用受限制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
货币资金	14,655,048.08	司法冻结
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
其他货币资金	7,200,000.00	银行承兑汇票保证金
合计	21,855,048.08	/

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

(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
财政扶持经济发展资金	861,000.00	营业外收入	861,000.00
稳岗补贴	1,131.48		2,031.48
合计	862,131.48		863,031.48

**(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	
上海岳衡建筑工程有限公司	上海	上海	建材贸易	100.00		出资设立
桑日县金冠矿业有限公司	西藏	西藏	矿业投资	100.00		收购
上海利久国际贸易有限公司	上海	上海	商业	100.00		出资设立
上海睿贯投资发展有限公司	上海	上海	商业	100.00		出资设立
上海筑阔建设工程有限公司	上海	上海	工程建设	100.00		收购
上海喜鼎建设工程有限公司	上海	上海	装修装饰	100.00		收购
上海东江建筑装饰工程有限公司	上海	上海	建筑装饰	60.00		收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海东江建筑装饰工程有限公司	40.00	3,184,723.78	-	38,288,993.59

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海东江建筑装饰工程有限公司	551,087,145.22	21,637,430.12	572,724,575.34	475,617,776.37	1,384,315.01	477,002,091.38	603,052,774.14	21,977,787.20	625,030,561.34	536,926,417.58	1,042,650.00	537,969,067.58

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海东江建筑装饰工程有限公司	316,759,915.74	8,371,656.86	8,371,656.86	8,605,795.76	412,277,913.31	7,080,572.77	7,080,572.77	13,619,529.95

其他说明:  
无

## (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

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广西国兴稀土矿业有限公司	广西	广西	稀土矿业		40.00	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	广西国兴稀土矿业有限公司		广西国兴稀土矿业有限公司	
流动资产	26,896,264.73		28,110,762.37	
非流动资产	5,469,321.89		5,731,335.15	
资产合计	32,365,586.62		33,842,097.52	
流动负债	1,276,649.80		1,516,934.30	
非流动负债	-			



负债合计	1,276,649.80		1,516,934.30	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	31,088,936.82		32,325,163.22	
按持股比例计算的净资产份额	12,435,574.74		12,930,065.29	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	12,435,574.74		12,930,065.29	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	7,016,484.49		5,000,780.42	
净利润	-1,236,226.40		-2,848,867.34	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-1,236,226.40		-2,848,867.34	
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

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

本公司的主要金融工具包括应收票据、应收款项、其他应收款、其他权益工具投资、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### （一）风险管理目标和政策

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

#### 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。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过已有客户信用监控以及账龄分析对应收账款进行持续监控，将公司的整体信用风险控制可控的范围内。

#### 2、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求并合理降低利率波动风险。

#### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

## 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

根据《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》规定，企业以公允价值计量相关资产或负债，应当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。企业以公允价值计量相关资产或负债，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。企业应当将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市

场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

根据上述会计准则，投资项目均为未上市的房地产项目公司，其中夏宫目前没有在开发的房地产业务，无法取得相同资产在活跃市场上未经调整的报价，无法取得除第一层次输入值外相关资产直接或间接可观察的输入值，所以采用第三层次公允价值计量。

根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第四十四条规定，企业对权益工具的投资和与此类投资相联系的合同应当以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

根据上述会计准则，因由于被投资公司均尚未上市，近期内该股权投资无公开交易的市场，公允价值的近期信息不足，且被投资项目均为房地产项目公司，各项业务环境未发生重大变化，因此成本代表其对公允价值的恰当估计。这些金融工具的公允价值可能基于对估值有重大影响的不可观测输入值，不可观测输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、加权平均资本成本、流动性贴现、市净率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			175,735,761.02	175,735,761.02
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				

2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			175,735,761.02	175,735,761.02
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款等。

## 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

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
厦门百汇兴投资有限公司	厦门	投资	2,300.00	14.70	14.70
厦门大洋集团股份有限公司	厦门	投资	5,600.00	10.23	10.23
厦门博纳科技有限公司	厦门	投资	2,200.00	7.76	7.76
桑日百汇兴投资有限公司	西藏	投资	1,000.00	1.76	1.76
合计	——	——	——	34.45	34.45

本企业的母公司情况的说明

注：上述公司为一致行动人，合并持有本公司股权比例为 34.45%，成为公司的相对控股股东  
本企业最终控制方是陈冠全

其他说明：

无

### 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

详见本节九、之“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

附注九、3、（1）

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

其他说明

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
厦门百汇兴投资有限公司	公司股东
厦门大洋集团股份有限公司	公司股东
厦门博纳科技有限公司	公司股东
桑日百汇兴投资有限公司	公司股东
上海百汇星融投资控股有限公司	与本公司同一控制人
桑日创华投资有限公司	与本公司同一控制人
上海振龙房地产开发有限公司	本公司参股公司，同一控制人
上海夏宫房地产开发有限公司	本公司参股公司，同一控制人
上海纳金投资有限公司	与本公司同一控制人
山南华科资源投资有限公司	与本公司同一控制人
上海雅华实业有限公司	与本公司同一控制人
上海圣信投资管理有限公司	与本公司同一控制人
浙江自贸区欢乐大世界旅游开发有限公司	与本公司同一控制人
云南欢乐大世界投资控股有限公司	与本公司同一控制人
云南龙杰旅游开发有限公司	与本公司同一控制人
澄江茂欣物业管理有限公司	与本公司同一控制人
拉萨云杰置业有限公司	与本公司同一控制人
桑日金吉实业有限公司	与本公司同一控制人
桑日金瑞实业有限公司	与本公司同一控制人
桑日隆兴投资有限公司	与本公司同一控制人
厦门瑞启房地产开发有限公司	与本公司同一控制人
上海景祥绿化工程有限公司	与本公司同一控制人
福建省省长泰天柱山飞龙旅游开发有限公司	与本公司同一控制人
澄江县耕野蔬菜种植农民专业合作社	与本公司同一控制人
澄江龙欣景观工程有限公司	与本公司同一控制人
云南享澄酒店管理有限公司	与本公司同一控制人
上海北方商城有限公司	与本公司同一控制人
云南龙卉旅游开发有限公司	与本公司同一控制人
福建天柱山欢乐大世界投资开发有限公司	与本公司同一控制人
厦门百汇星融咨询服务有限公司	与本公司同一控制人
陈冠全、蒋欣	分别为公司实际控制人及其配偶
陈榕生、关福荣	分别为实际控制人的父亲，及陈榕生的配偶
顾简兵	董事长
阙江阳	副董事长，总裁，董事
骆骏骏	董事会秘书
朱敬鸿	董事
王波、李波	独立董事
陈小红	监事会主席
黄露颖、蒋扬芬	监事
柯银霞	财务总监
上海上源建筑科技有限公司	持有东江装饰 40%股权的公司
梁明华、李文连	分别为东江实业实际控制人为及其配偶
杨志平、史丽娟	分别为盛泰实业实际控制人及其配偶

上海东江实业投资有限公司	持有上源建筑 45%股权，共同控制上源建筑
上海盛泰实业有限公司	持有上源建筑 45%股权，共同控制上源建筑
江苏阳毅实业有限公司	上源建筑控制的公司
上海五亩田科技发展有限公司	梁明华控制的公司
上海阳毅实业有限公司	杨俊平控制的公司
家管家科技有限公司	杨志平控制的公司
上海阳毅系统门窗有限公司	杨志平控制的公司
上海晟记商贸有限公司	杨志平控制的公司
上海阳毅新型门窗有限公司	杨志平控制的公司
上海窗管家科技发展有限公司	杨志平控制的公司
溧阳泊林门窗有限公司	杨志平控制的公司
溧阳市美瑞商贸有限公司	李金辉控制的公司
上海暄昉新材料有限公司	杨志平控制的公司
上海欣颂实业发展有限公司	与本公司同一控制人
李金辉	梁明华的女儿，东江装饰董事
上海美瑞上品投资有限公司	李金辉控制的公司
杨阳	杨志平的儿子
苏洪平、李文梅	东江装饰总经理苏洪平及其配偶
杨俊平、陆晓英	分别为杨志平的弟弟，及杨俊平的配偶

## 其他说明

除上述关联方外，公司关联方还包括公司董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员以及除董事、监事、高级管理人员以外的其他关联自然人控制、共同控制、施加重大影响或担任董事、高级管理人员的企业。

## 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

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
江苏阳毅实业有限公司	材料采购	6,712,520.61	604,953.62
溧阳泊林门窗有限公司	材料采购		10,298,036.61
溧阳市美瑞商贸有限公司	材料采购		4,440.00
上海五亩田科技发展有限公司	材料采购	751,192.54	-

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
上海振龙房地产开发有限公司	工程	158,667,547.25	187,610,270.34
云南龙杰旅游开发有限公司	工程	151,453,237.81	337,556,314.85
云南欢乐大世界投资控股有限公司	工程	49,163,145.20	135,829,367.21
云南龙欣园艺科技有限公司	工程	-	8,823,550.87
福建省长泰天柱山飞龙旅游开发公司	工程	-	11,789,547.25

澄江县耕野蔬菜种植农民专业合作社	工程	3,442,879.87	35,992.06
澄江龙欣景观工程有限公司	工程	7,377,225.53	
浙江自贸区欢乐大世界旅游开发有限公司	工程	8,011,981.26	

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
上海振龙房地产开发有限公司	办公场所	214,320.00	214,320.00

出租方名称	租赁资产种类	本期金额			上期金额
		支付的租金	增加的使用权资产	承担的租赁负债利息支出	确认的租赁费
上海美瑞上品投资有限公司	办公场所	344,334.88	308,663.39	67,809.49	-

关联租赁情况说明

适用 不适用

(1) 报告期内, 公司无偿租赁关联公司上海振龙房地产开发有限公司所有的位于上海浦东新区康桥路 1388 号的会所的部分面积作为办公场所, 租赁面积为 198 平方米。因开展经营业务的业务人员主要在项目驻地办公, 上述租赁物业仅供后勤、行政人员作为办公场所之用, 故所租赁的物业并非公司全部办公场所。公司虽租赁该物业作为办公场所, 但相关机构独立办公, 不与关联单位的机构发生重叠或混同;

(2) 因上市公司后勤、行政机构人员不多, 所需办公空间不大; 该会所除上海振龙满足自用需求外, 有空间富余, 故划分部分富余空间 (198 平米, 占会所全部使用面积的 4%) 供上市公司使用, 属于关联单位对上市公司提供的微小便利;



(3) 报告期内, 为避免低估费用, 高估净利润, 公司按同地段相同办公条件下办公物业的租赁价格, 计算无偿使用的面积 (198 平米) 对应的大约租赁费用共计 214,320.00 元, 计入管理费用, 同时相应增加资本公积。

(4) 本公司控股子公司承租上海美瑞上品投资有限公司位于上海市延安西路 3062 弄 18 号 2 幢华菱大厦 11 楼的房屋, 租赁期为 2021 年 6 月 10 日至 2024 年 6 月 10 日。根据新租赁准则, 租赁期费用根据现值折现使用权资产金额为 1,427,568.19 元, 影响本期损益的折旧金额为 308,663.39 元。

#### (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
梁明华、李金辉	1,838.00	2020/10/19	2021/12/16	否
杨志平、史丽娟	1,190.00	2020/12/17	2024/12/16	否
陈冠全	1,190.00	2020/12/17	2024/12/16	否
上海振龙房地产开发有限公司	2,210.00	2020/10/21	2024/10/20	否
杨志平、史丽娟	2,210.00	2020/10/21	2024/10/20	否
陈冠全	2,210.00	2020/10/21	2024/10/20	否
杨阳	1,430.00	2020/10/15	2023/10/14	否
陈榕生、关福荣	1,850.00	2018/11/20	2023/12/11	否
陈榕生、蒋欣	1,850.00	2019/12/23	2024/12/22	否
陈榕生	3,071.20	2018/12/11	2023/12/11	否
陈榕生、陈冠全	5,000.00	2021/9/28	2022/9/27	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

单位: 元 币种: 人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海百汇星融投资控股有限公司	64,450,000.00	2021 年 2 月	未约定	无偿占用
上海欣颂实业发展有限公司	18,500,000.00	2021 年 12 月	未约定	无偿占用
上海振龙房地产开发有限公司	92,900,000.00	2021 年 3 月	未约定	无偿占用
杨志平及其亲属, 以及其控制的企业	4,811,840.65	2021 年 1 月	未约定	无偿占用
李金辉	465,000.00	2021 年 4 月	未约定	无偿占用

李文梅	9,287,044.40	2021 年 4 月	未约定	无偿占用
溧阳市美瑞商贸有限公司	8,000,000.00	2021 年 2 月	未约定	无偿占用
上海上源建筑科技有限公司	55,781,965.23	2021 年 1 月	未约定	无偿占用

注：①报告期内，公司因资金周转需要，向关联方拆入资金，随借随还，以此循环拆借；

②因拆入和归还交易发生频繁且单次金额大小不等，上表“拆借金额”以报告期内就特定单位所有拆入交易的金额汇总后列示，“起始时间”以第一笔拆入发生的时间为准；

③告期内，公司就无偿占用关联方资金，按同期银行贷款利率及占用时间计算利息，计入财务费用，相应增加资本公积；

④各报告期末应付上述单位拆借款余额详见本附注十二、6 关联方应收应付款项。

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
-	-			
-	-			

#### (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：万元 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	158.22	168.00

#### (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	上海振龙房地产开发有限公司	68,586,508.47	3,451,240.54	904,306.68	51,385.93
应收账款	云南欢乐大世界投资控股有限公司	41,320,522.83	2,066,026.14	78,863,572.27	3,958,603.09
应收账款	云南龙杰旅游开发有限公司	53,216,797.21	2,721,342.56	51,563,380.50	6,659,652.87
应收账款	澄江县耕野蔬菜种植专业合作社	5,570,573.53	278,528.68		
应收账款	澄江龙欣景观工程有限公司	6,750,040.35	337,502.02		
预付账款	上海上源建筑科技有限公司	41,202.91		41,202.91	
预付账款	上海窗管家科技发展有限公司	-		2,389.81	

预付账款	江苏阳毅实业有限公司	-		1,246,621.09	
其他应收款	关键管理人员（备用金）	3,135.70	156.79	1,497,700.03	90,684.87
其他应收款	陆晓英（备用金）	117,580.00	14,680.20	123,548.00	10,317.90
其他应收款	上海上源建筑科技有限公司	2,184,763.92	109,238.20	334,420.92	16,721.05
其他应收款	江苏阳毅实业有限公司			580,293.32	29,014.67

## (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	溧阳泊林门窗有限公司	6,153,814.65	49,281.23
应付账款	溧阳市美瑞商贸有限公司	43,038.08	4,440.00
应付账款	上海五亩田科技发展有限公司	347,121.46	
其他应付款	上海上源建筑科技有限公司	1,988,170.53	30,000,000.00
其他应付款	江苏阳毅实业有限公司	10,193,241.86	
其他应付款	上海窗管家科技发展有限公司	942,851.23	
其他应付款	云南龙卉旅游开发有限公司		3,450,000.00
其他应付款	上海振龙房地产开发有限公司	1,588,595.00	288,595.00
其他应付款	杨志平		6,381,700.21
其他应付款	溧阳市美瑞商贸有限公司	5,968,000.00	5,000,000.00
其他应付款	李金辉	3,248,109.08	4,319,826.08
其他应付款	杨俊平	60,014.94	576,147.26
其他应付款	上海百汇星融投资控股有限公司	19,216,882.45	19,990,685.00
其他应付款	阙江阳		100,000.00
其他应付款	苏洪平		50,000.00
其他应付款	李文梅	2,890,856.54	
其他应付款	上海美瑞上品投资有限公司	344,334.88	
合同负债	云南龙杰旅游开发有限公司	2,286,854.78	
合同负债	上海振龙房地产开发有限公司	93,173.78	
租赁负债	上海美瑞上品投资有限公司	689,215.01	
一年内到期的非流	上海美瑞上品投资	461,827.79	

动负债	有限公司		
-----	------	--	--

**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

(1) 截至本期末，需要披露之或有事项详见本附注十六、其他重要事项之 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

(2) 截至本期末，公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据 8,820,000.00 元，该等票据附追索权，风险报酬尚未转移，期末未终止确认。

除上述事项外，报告期末，公司无其他需要披露的重要的或有事项。

**(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

自报告期末至本报告批准报出日期间，公司因合同纠纷作为被告被提起诉讼 13 宗，所涉诉讼标的共计 17,223,505.19 元。截至本报告批准报出日，该等诉讼除两宗已调解结案（调解结果为公司应支付原告 7,293,247.80 元）外均在审理中。

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司计划 2021 年度不派发现金、不送红股、不以公积金转增股本。

截止财务报告报出日，除上述事项，本公司无其他需披露的资产负债表日后事项。

### 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

本公司本报告期内不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，公司不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

**(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

(1) 2019年7月，根据公司2019年第一次临时股东大会审议通过的议案，公司以支付现金的方式受让上海上源建筑科技有限公司（简称“上源建筑”）持有的东江装饰60%的股权，交易价格为6,600.00万元。根据上海市市场监督管理局于2019年7月15日出具的《变更（备案）通知书》（21902604837）及其于同日核发的《营业执照》，东江装饰60%的股权已过户至本公司名下。截至2020年12月31日，根据交易双方签署的《股权转让协议》，公司已支付第一、二期股权转让款共计3,600.00万元。

根据《股权转让协议》，与本次并购相关业绩承诺如下（以下“净利润”以扣除非经常性损益前后孰低为准）：2019年度净利润承诺数，不低于人民币2,500万元；2019年度和2020年度合计净利润承诺数，不低于人民币5,200万元；2019年度、2020年度和2021年度合计净利润承诺数，不低于人民币8,050万元。

东江装饰在利润承诺期间每年净利润实现数中应剔除的来自关联方交易业务收入产生的净利润，计算公式为：

该年度关联交易业务产生的收入×（该年度属于非关联方项目的平均净利润率-3%）。

若该年度属于非关联方项目的平均净利润率≤3%，则不予剔除。

关联方交易是指甲方及其关联方（定义参照《企业会计准则第36号——关联方披露》）与“东江装饰”之间发生的交易事项。

如东江装饰截至当期期末累积实现的净利润合计低于截至当期期末累积承诺净利润合计，则由上源建筑向创兴资源以现金方式进行补偿。具体补偿的计算公式为：当期应补偿金额=（东江装饰截至当期末累积净利润承诺数-东江装饰截至当期末累积净利润实现数）÷利润承诺期间净利润承诺数总额（即8,050万元）×本次交易价格（即6,600万元）-累积已补偿金额。

上源建筑同意优先以其在本次交易中获得的股权转让价款进行补偿，如果出现当期应补偿金额，则创兴资源有权在该年度根据《股权转让协议》应当向上源建筑支付的股权转让价款中直接抵扣，如不足抵扣，则创兴资源无需向上源建筑支付本期股权转让价款。

在业绩承诺期届满后六个月内，创兴资源应聘请具有证券、期货业务资格的会计师事务所对东江装饰出具《减值测试审核报告》。若存在减值的，上源建筑应向创兴资源进行减值补偿。若减值补偿金额小于上源建筑向创兴资源累积支付的业绩补偿金额的，则上源建筑无须另行支付减值补偿；如果减值补偿金额大于上源建筑向创兴资源累积支付的业绩补偿金额，则上源建筑向创兴资源支付减值补偿金额与累积业绩补偿金额的差额。

杨志平和李金辉同意对上源建筑履行《业绩承诺补偿协议》项下的补偿义务和违约赔偿义务承担连带保证责任。

2019年度，东江装饰经审计实现业绩3,084.50万元（根据《股权转让协议》，剔除了来自关联方交易业务收入产生的净利润的影响），2019年度业绩承诺已经实现；2020年度，东江装饰经审计实现业绩703.09万元（根据《股权转让协议》，剔除了来自关联方交易业务收入产生的净利润的影响），累计实现业绩3,787.59万元，2020年度业绩承诺未实现；2021年度，东江装饰经

审计实现业绩 845.82 万元（根据《股权转让协议》，剔除了来自关联方交易业务收入产生的净利润的影响），累计实现业绩 4,633.41 万元，2021 年度业绩承诺未实现。

(2) 截至期末，公司因合同纠纷涉及未决诉讼共 34 宗，因该等诉讼被执行财产保全措施，冻结银行存款 14,655,048.08 元。该等诉讼，除涉及采购款项已确认应付账款外，公司对该等诉讼共计计提其他流动负债 4,889,675.32 元。

(3) 公司拟转让公司所持上海东江建筑装饰工程有限公司（以下简称“东江装饰”）60%的股权。转让完成后，公司将不再持有东江装饰股权。

经测算，本次交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

公司认为对于东江装饰的整合不及预期，若本次交易得以实施，将有效降低公司负债，消除公司现有诉讼纠纷的影响，改善公司现金流，对公司多方面将产生积极影响。

## 8、其他

√适用 □不适用

### 租赁

#### 本公司作为承租人

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注七、25、47。

②计入本年损益情况

项 目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	67,809.49
使用权资产折旧	管理费用	308,663.39
短期租赁费用（适用简化处理）	管理费用	348,084.00
短期租赁费用（资本公积）	管理费用	214,320.00

注：上表中“短期租赁费用”不包含租赁期在 1 个月以内的租赁相关费用；“低价值资产租赁费用”不包含包括在“短期租赁费用”中的低价值资产短期租赁费用。

③与租赁相关的现金流量流出情况

项 目	现金流量类别	本金额
对短期租赁和低价值资产支付的付款额（适用于简化处理）	经营活动现金流出	71,231.90
合 计	——	71,231.90

## 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

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

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

其中重要的应收账款核销情况

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

**(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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	23,910,954.63	23,734,954.63
合计	23,910,954.63	23,734,954.63

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	176,000.00
1 年以内小计	176,000.00
1 至 2 年	11,548,899.82
2 至 3 年	500,000.00
3 至 4 年	34,000,000.00
4 至 5 年	42,600,000.00
5 年以上	148,088,332.28
合计	236,913,232.10

**(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
往来款	236,913,232.10	236,737,232.10
合计	236,913,232.10	236,737,232.10

**(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			213,002,277.47	213,002,277.47
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				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额			213,002,277.47	213,002,277.47

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

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	
坏账准备	213,002,277.47					213,002,277.47
合计	213,002,277.47					213,002,277.47

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
单位一	往来款	112,580,596.00	1-5 年	47.52	112,424,596.00

单位二	往来款	87,151,685.92	1-2 年、5 年以上	36.79	74,219,987.11
单位三	往来款	26,357,694.36	5 年以上	11.13	26,357,694.36
单位四	往来款	10,526,899.82	1-2 年	4.44	-
单位五	往来款	153,336.00	2 年以 内、4 年 以上	0.06	-
合计	/	236,770,212.10	/	99.94	213,002,277.47

## (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	225,657,804.21	57,519,161.46	168,138,642.75	225,657,804.21	57,519,161.46	168,138,642.75
对联营、合营企业投资						
合计	225,657,804.21	57,519,161.46	168,138,642.75	225,657,804.21	57,519,161.46	168,138,642.75

## (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
上海岳衡建筑工程有限公司	28,144,501.90			28,144,501.90		28,144,501.90
桑日县金冠矿业有限公司	29,374,659.56			29,374,659.56		29,374,659.56
上海利久国际贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		

上海睿贯投资发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海筑阔建设工程有限公司	45,010,000.00			45,010,000.00		
上海喜鼎建设工程有限公司	40,010,000.00			40,010,000.00		
上海东江建筑装饰工程有限公司	63,118,642.75			63,118,642.75	-	
合计	225,657,804.21			225,657,804.21	-	57,519,161.46

**(2). 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**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

**(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

**5、投资收益**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**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		

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	862,131.48	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-606,456.16	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	913,359.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-182,161.49	
减：所得税影响额	435,227.14	
少数股东权益影响额	281,327.78	
合计	270,318.04	

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	6.55	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.46	0.05	0.05

## 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：顾简兵

董事会批准报送日期：2022年3月30日

## 修订信息

适用 不适用