



东亚装饰

NEEQ: 430376

东亚装饰股份有限公司

Dongya Decoration Co., Ltd.



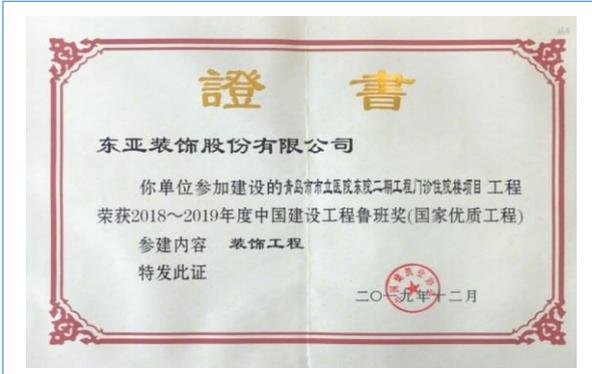
年度报告

2019

公司年度大事记

2019 年 5 月 24 日，全国中小企业股份转让系统正式发布 2019 年创新层挂牌公司名单，公司继 2016 年、2017 年和 2018 年入选新三板创新层企业后，再次满足《全国中小企业股份转让系统挂牌公司分层管理办法》中规定的标准，连续四年入选新三板创新层企业。

2019 年，凭借较强的综合管理能力和施工能力，公司再次荣获由青岛市住房和城乡建设局评选的青岛市建筑装饰装修工程 A 级企业信用考核第一名。至此，公司已连续十二年（2008 年-2019 年）保持青岛市“建筑装饰装修工程一级资质”第一名。



报告期内，公司参建的“青岛市市立医院东院二期工程门诊住院楼项目”和“山东省第 23 届运动会综合指挥中心”，分别荣获中国建筑行业工程质量最高荣誉“中国建设工程鲁班奖”和“国家优质工程奖”。至此，公司已荣获“中国建设工程鲁班奖”4 项，“国家优质工程奖”15 项。

报告期内，公司承接设计的“燕岛宾馆改造工程”、“八大关小礼堂”和“青岛国际院士港”项目，分别荣膺大赛“酒店空间工程类金奖”、“文化/教育空间工程类银奖”和“酒店空间工程类铜奖”，是山东省唯一一家同时斩获中国建筑装饰设计领域最高奖项金、银、铜奖的企业，充分彰显了公司在区域内的设计水平和实力。

报告期内，公司承建的“燕岛宾馆修缮项目”、“八大关小礼堂改造工程”等 11 项工程荣获“中国建筑工程装饰奖”（累计 105 项），至此，公司已连续 18 年蝉联“中国建筑工程装饰奖”。

报告期内，公司继续践行“诚信敬业，品质至上”的核心价值观，大力弘扬诚信精神，始终坚持诚信合法经营，不断提升企业形象，被评为“2019 年度工程建设诚信典型企业”。

目录

| | | |
|------|-------------------------|----|
| 第一节 | 声明与提示..... | 5 |
| 第二节 | 公司概况 | 6 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要 | 8 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第五节 | 重要事项 | 32 |
| 第六节 | 股本变动及股东情况 | 36 |
| 第七节 | 融资及利润分配情况 | 39 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 40 |
| 第九节 | 行业信息 | 44 |
| 第十节 | 公司治理及内部控制 | 45 |
| 第十一节 | 财务报告 | 51 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|-----------------|---|--|
| 公司、本公司 | 指 | 东亚装饰股份有限公司 |
| 建东投资 | 指 | 青岛建东投资控股有限公司 |
| 建安集团 | 指 | 中青建安建设集团有限公司 |
| 方建置业 | 指 | 青岛方建置业有限公司 |
| 兴建投资 | 指 | 青岛兴建投资发展有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 东亚装饰股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 东亚装饰股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 东亚装饰股份有限公司监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 本公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监 |
| 公司章程 | 指 | 东亚装饰股份有限公司章程 |
| 三会议事规则 | 指 | 《东亚装饰股份有限公司股东大会议事规则》、《东亚装饰股份有限公司董事会议事规则》、《东亚装饰股份有限公司监事会议事规则》 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 公共建筑 | 指 | 公共建筑包含办公建筑，商业建筑，旅游建筑，科教文卫建筑，通信建筑以及交通运输类建筑等。 |
| 住宅全装修 | 指 | 房屋交钥匙前，所有功能空间的固定面全部铺装或粉刷完毕，厨房与卫生间的基本设备全部安装完成。 |
| 建筑幕墙 | 指 | 由支承结构体系与面板组成的、可相对主体结构有一定位移能力、不分担主体结构所受作用的建筑外围护结构或装饰性结构。 |
| 本报告书 | 指 | 东亚装饰股份有限公司 2019 年年度报告 |
| 报告期、本报告期、本年度、本期 | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日 |
| 上年同期 | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日 |
| 本期期末 | 指 | 2019 年 12 月 31 日 |
| 上期期末、上年期末 | 指 | 2018 年 12 月 31 日 |
| 本期期初 | 指 | 2019 年 1 月 1 日 |

第一节 声明与提示

【声明】

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

公司负责人杨建强、主管会计工作负责人王永华及会计机构负责人（会计主管人员）王永华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

| 事项 | 是或否 |
|---|--|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称 | 重要风险事项简要描述 |
|-----------------|--|
| 1、应收账款比例较高的风险 | 由于公司所处行业特点，行业内企业普遍存在应收账款占比较高的情况。尽管公司大部分客户信用较好，且公司不断加强客户信用管理，但若客户财务状况恶化，应收账款的回收难度加大或应收账款坏账准备计提不足，公司业绩和生产经营将会受到一定影响。 |
| 2、劳务用工风险 | 由于建筑装饰行业的经营特点，公司除在册员工外，还通过专业劳务分包公司进行装饰工程的施工作业。虽然公司通过与劳务公司签订合同规定了双方的权利义务，并且建立了严格的施工管理制度规范，但如果在施工过程中出现安全事故或劳资纠纷等问题，则可能给公司带来经济赔偿或诉讼的风险。此外，由于公司与劳务人员无直接雇佣关系，如劳务人员不能及时到位，可能给公司带来工程不能按进度完成的风险。 |
| 3、行业波动风险 | 本公司所处的行业为建筑装饰业，其发展与国家的经济发展水平密切相关，经济增长的周期性波动对建筑装饰行业有所影响。如果经济增长发生波动，可能影响对建筑装饰的消费需求，进而影响本公司的经营业绩。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|----------------------------|
| 公司中文全称 | 东亚装饰股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Dongya Decoration Co.,Ltd. |
| 证券简称 | 东亚装饰 |
| 证券代码 | 430376 |
| 法定代表人 | 杨建强 |
| 办公地址 | 山东省青岛市山东路 168 号时代国际广场 24 层 |

二、 联系方式

| | |
|-------------------------|-----------------------------------|
| 董事会秘书 | 王永华 |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格 | 是 |
| 电话 | 0532-80905208 |
| 传真 | 0532-80905133 |
| 电子邮箱 | dyzs@chndyzs.com |
| 公司网址 | www.chndy.net |
| 联系地址及邮政编码 | 山东省青岛市山东路 168 号时代国际广场 24 层/266000 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 公司董事会秘书办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|---|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2001 年 4 月 28 日 |
| 挂牌时间 | 2014 年 1 月 24 日 |
| 分层情况 | 创新层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | E 建筑业-E50 建筑装饰和其他建筑业-E501 建筑装饰业-E5010 建筑装饰业 |
| 主要产品与服务项目 | 公共建筑装饰工程的室内设计和施工；建筑幕墙工程的设计和施工；少量住宅精装修工程的设计和施工等。 |
| 普通股股票转让方式 | 做市转让 |
| 普通股总股本（股） | 70,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 2 |
| 控股股东 | 青岛建东投资控股有限公司 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 杨建强 |

注：成立日期与往年报告不一致的原因因为本次年报要求填写有限责任公司成立时间。

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----------|--------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 91370200163619721E | 否 |
| 注册地址 | 青岛市市北区辽宁路 228 号 | 否 |
| 注册资本 | 70,000,000 | 否 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|----------------------|
| 主办券商 | 红塔证券 |
| 主办券商办公地址 | 云南省昆明市北京路 155 号附 1 号 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 会计师事务所 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 签字注册会计师姓名 | 董洪军、赵君 |
| 会计师事务所办公地址 | 上海市黄浦区南京东路 61 号四楼 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司于 2020 年 2 月 15 日召开第二届董事会第十四次会议，审议通过了《关于变更公司住所的议案》和《关于修改<东亚装饰股份有限公司章程>的议案》，并于 2020 年 3 月 6 日召开 2020 年一次临时股东大会审议通过了上述议案。根据会议决议内容，公司法定代表人由董事长“杨建强”变更为总经理“刘彦辰”，公司注册地址由“青岛市市北区辽宁路 228 号”变更为“青岛市市北区山东路 168 号时代国际广场 24 层”，以上事项已于 2020 年 3 月 26 日在青岛市行政审批服务局完成变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|------------------|------------------|-------|
| 营业收入 | 1,427,639,484.03 | 1,307,647,039.15 | 9.18% |
| 毛利率% | 13.43% | 12.31% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 69,019,001.09 | 63,013,430.99 | 9.53% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 68,693,076.13 | 62,919,080.99 | 9.18% |
| 加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算) | 15.52% | 15.68% | - |
| 加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算) | 15.44% | 15.66% | - |
| 基本每股收益 | 0.99 | 0.90 | 10% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|------------------|------------------|-------|
| 资产总计 | 1,434,798,037.95 | 1,351,290,416.26 | 6.18% |
| 负债总计 | 977,092,200.60 | 926,705,232.26 | 5.44% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 457,705,837.35 | 424,585,184.00 | 7.80% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 6.54 | 6.07 | 7.74% |
| 资产负债率%(母公司) | 68.06% | 68.54% | - |
| 资产负债率%(合并) | 68.10% | 68.58% | - |
| 流动比率 | 1.42 | 1.42 | - |
| 利息保障倍数 | - | - | - |

注：报告期内公司无银行借款和利息支出，因此未填写利息保障倍数。

三、 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|---------------|---------------|---------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 51,949,168.45 | 18,967,254.95 | 173.89% |
| 应收账款周转率 | 1.33 | 1.42 | - |
| 存货周转率 | 13.07 | 16.11 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|-------|--------|-------|
| 总资产增长率% | 6.18% | 20.31% | - |
| 营业收入增长率% | 9.18% | 0.13% | - |
| 净利润增长率% | 9.53% | 3.98% | - |

五、 股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|------------|---------------|---------------|-------|
| 普通股总股本 | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 | - | - | - |
| 计入负债的优先股数量 | - | - | - |

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--------------------|-------------------|
| 非流动性资产处置损益 | 251,960.75 |
| 计入当期损益的政府补助 | 306,600.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -175,119.62 |
| 非经常性损益合计 | 383,441.13 |
| 所得税影响数 | 57,516.17 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | 325,924.96 |

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 其他原因 □ 不适用

单位：元

| 科目 | 上年期末（上年同期） | | 上上年期末（上上年同期） | |
|-----------|----------------|----------------|--------------|-------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 应收票据及应收账款 | 939,206,237.59 | | | |
| 应收票据 | | 14,080,705.71 | | |
| 应收账款 | | 925,125,531.88 | | |
| 应付票据及应付账款 | 806,494,342.49 | | | |
| 应付票据 | | 0 | | |
| 应付账款 | | 806,494,342.49 | | |

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式:

公司是一家以公共建筑装饰的室内设计与施工为主，同时集建筑幕墙工程、电子与智能化工程、古建筑工程、防水防腐保温工程、钢结构工程、建筑机电安装工程等为一体的专业化装饰企业。

产品与服务: 公司通过参与公开、邀请招投标等方式承接业主和总包方发包的办公楼、商业综合体、高档酒店、文教体卫设施、轨道交通等各类公共建筑建筑及少量住宅（面向地产商）全装修工程的设计和施工。

客户类型: 公司客户范围涵盖政府机构、大型国有企业、中外合资企业、知名房地产商等多种类型。

经营模式: 公司承接的装饰装修工程一般经营模式主要包含如下环节:

1、项目承接

(1) 信息搜集及项目立项

由公司市场人员负责收集业务信息并洽谈联系，筛选实力强、信誉可靠的客户项目上报公司立项，经公司审核批准后下发经营部组织投标。

(2) 项目投标

由公司经营部负责投标文件的编制，公司预算部负责对工程成本进行分析、编制投标报价，公司技术中心对工程的施工组织进行策划和编审。该项目的投标团队（由市场部、经营部、预算部、技术中心等相关人员组成）负责业主或招标方的投标答辩工作。

2、材料采购

公司属建筑装饰行业，主要对外采购各种建筑装饰材料。公司承担的施工项目所需材料由公司自行采购或由甲方（或业主）提供。其中由甲方（或业主）提供材料的工程项目，甲方（或业主）按材料基价比例支付给公司一定的管理费计入合同总价。公司自行采购材料主要有以下几种模式:

(1) 集中采购: 公司根据供货商提供的材料按照价格、质量和数量建立了材料采购数据库，通过规模采购控制材料的成本和质量。对于与公司签有战略合作协议的供应商的产品，需求量较大或金额较大的各类建筑材料，公司实行集中采购。

(2) 分散采购: 小额零星材料或属因地制宜材料，由公司材料部授权项目部进行采购。项目部在通过询价、比价、议价后确定采购价格和数量，报预算部、材料部审批后进行采购。

(3) 向甲方（或业主）指定的供货方采购：公司按照甲方（或业主）指定的供货方、材料品牌、价格进行采购。

3、项目生产

公司对外提供的产品及服务主要为建筑装饰工程项目的设计和施工，公司的生产活动均以项目为核心展开，项目的生产组织过程主要包括组建项目部、项目实施、工程专业分包和竣工验收、决算与收款及后期维护服务等。

(1) 组建项目部

项目中标或承接后，由公司工程技术部按照投标时确定的项目管理班子组建项目部，项目经理为该工程的第一责任人，全面负责项目的施工管理。

项目经理一般采用自荐、招聘、内部竞聘和公司经理任命等形式，择优产生，项目经理任命后是公司经理在工程项目上的全权委托代理人，项目经理对公司经理负责，与公司经理既是上下级关系又是工程承发包人的经济合同关系，凡公司承揽的施工项目，由公司组织内部招标，择优中标。

公司通过严格的项目管理流程，保证自项目开始即具有成本控制及质量控制优势，从而减少项目过程中潜在的风险，为项目的顺利完成奠定基础。

(2) 项目实施

施工过程中，项目部按计划进度施工，公司工程技术部负责监督、协调。项目施工员与资料员负责工程资料的整理和汇编。项目商务人员负责项目的签证、变更以及其他的成本核算，并整理汇编上报预算部准备相关的决算资料。

在施工质量控制方面，主要通过四方面进行管理：①施工现场严格贯彻 ISO9000 质量体系标准，明确项目部各岗位人员职责，建立健全质量保证体系及组织结构，全面实现质量目标，确保工程质量。②由工程技术部按装修工程质量要求定期对各项目部进行循环检查，将新的质量标准实施到各项目中，提高公司施工质量。③就施工现场出现的技术难题，由公司技术中心人员和现场施工工人对出现的技术问题、新工艺进行攻关，确保工程施工的有效进度和工程质量，推动公司技术水平的提高。④项目监理公司、业主或发包方对项目质量的检查监督。

(3) 工程分包

公司的工程分包主要是指劳务分包及少量防水工程和消防工程等需要专业资质的专项工程分包。

对于专项工程分包，公司严格按照装饰工程主合同的要求来进行质量管理，工期、竣工验收标准等不低于主合同的标准。

对于劳务分包，公司通过劳务公司使用的劳务人员需具备木工证、油漆工证、镶贴工证、电工证、

焊工证、抹灰工证、脚手架工证等岗位操作证书，符合住房和城乡建设部及地方的相关法律法规要求。

(4) 竣工验收、决算与收款

由项目经理组织竣工报验、竣工资料的汇编提交工作。公司内部先按照质量控制体系对项目施工情况自行检查，以确保施工的质量水平符合业主要求。经建管部门工程竣工验收通过后，由项目部与公司预算部共同编制工程竣工决算。项目部在规定的时间内上交竣工资料，并与业主或造价咨询单位办理竣工决算及收款。

4、售后服务

工程竣工验收后，由公司工程技术部负责对工程使用、保养及维护保修进行定期跟踪服务，每年回访一次，每次回访要有回访记录，发现问题及时组织项目部进行保修，解决工程后续过程中产生的问题。保修期结束项目经理与业主办理质保金收款事宜。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

报告期内变化情况：

| 事项 | 是或否 |
|---------------|--|
| 所处行业是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主营业务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主要产品或服务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 客户类型是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 关键资源是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 销售渠道是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 收入来源是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 商业模式是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2019 年，面对国内外风险挑战明显上升的复杂局面，我国坚持稳中求进工作总基调，坚持创新发展理念，坚持以供给侧结构性改革为主线，积极推动高质量发展，国民经济总体平稳运行，发展质量稳步提升，主要预期目标较好实现，为全面建成小康社会奠定了坚实基础。建筑装饰行业作为建筑业的重要组成部分呈现平稳发展的态势，一方面，新型城镇化、京津冀协同发展、粤港澳大湾区建设和“一带一路”建设推动了公装市场规模的增长。另一方面，随着居民收入水平的提升、消费结构的升级以及政府政策的引导等因素，酒店、会展、文体医疗以及“全装修”的市场需求和份额持续扩大。

这一年，公司围绕董事会年初制定的各项经济指标，持续深化“大项目、大业主、大市场”的经营思路，深入推进项目法施工，全面推进经营管理和行业、市场接轨，苦练内功，夯实基础，强化内部协同，主营业务实现稳定增长。

2019 年全年公司实现营业收入 14.28 亿元，同比增长 9.18%；实现归属于挂牌公司股东的净利润 6901.90 万元，同比增长 9.53%。截至报告期末，公司总资产 14.35 亿元，同比增长 6.18%；净资产 4.58 亿元，同比增长 7.80%。

报告期内，公司董事会及管理层开展和完成了以下主要工作：

一、聚焦大市场营销体系建设，整合内外部资源，切实提升市场经营能力

2019 年，公司坚持“以市场为龙头”、“以客户为中心”，深化“大市场、大客户、大项目”三大经营战略，不断强化市场营销团队建设，持续深耕青岛市场，提高青岛市场占有率。同时，以青岛为中心，向临沂、威海、泰安等城市拓展，逐步打开省内市场局面。另外，结合国家区域发展战略机遇，积极参与京津冀等市场的发展。

报告期内，公司成功中标海天大酒店（海天中心）、城发·长江瑞城、青岛国际院士港、丝路协创中心、青岛胶东国际机场山航基地、青岛新机场东航山东分公司基地、青岛市地铁 1 号线、青岛市地铁 8 号线等一大批具有代表性的精装修工程，为公司保持健康、稳定发展奠定了坚实基础。

报告期内签订的重大合同一览表（合同金额为 5000 万元以上）

| 序号 | 项目名称 | 合同金额（万元） |
|-----------|--------------------------------------|------------------|
| 1 | 海天大酒店改造项目（海天中心）一期精装修工程（第二期）二标段 | 19,516.17 |
| 2 | 城发·长江瑞城一期住宅批量精装修工程（施工）一标段 | 11,137.10 |
| 3 | 青岛国际院士港安装改造工程（第一标段）及相关服务 | 9,943.25 |
| 4 | 丝路协创中心II期室内精装设计施工一体化项目 | 9,624.00 |
| 5 | 海东市三级综合医院项目 | 8,007.03 |
| 6 | 青岛市城阳区第二人民医院迁建工程 | 6,880.97 |
| 7 | 青岛市地铁 1 号线工程公共区域装饰装修工程 | 5,662.17 |
| 8 | 青岛国际院士产业核心区先导区（生物医药区）项目（A-11#楼）精装修工程 | 5,644.81 |
| 9 | 青岛胶东国际机场山航基地（一期）辅助生产办公区装修工程 | 5,591.82 |
| 10 | 青岛市地铁 8 号线工程公共区域装饰装修工程施工一标段 | 5,138.43 |
| 11 | 山东大学青岛校区博物馆项目（展陈工程） | 5,071.64 |
| 合计 | | 92,217.39 |

二、聚焦高质量发展，夯实基础、精练内功，全面提升项目精细化管理水平

2019 年，公司深入推进项目法施工，继续坚持以项目管理规划为根本，以工期为主线，夯实基础、精练内功，下大力气狠抓项目质量、安全管理工作。并围绕项目监督管理，引入第三方工程质量、安全评估单位，通过建立和实施第三方质量、安全飞行检查制度，强化对项目的监督管理，从而持续提升项目精细化管理水平。

深入推进重点项目 BIM 应用工作，加强 BIM 智慧工地等前沿技术储备，稳步推进 BIM 整体应用和价值落地。持续加强对一线工人的岗前安全教育培训，严格落实隐患倒查追责制度，实现重大安全风险管控到位，严防安全事故发生，确保公司安全形势稳定。牢固树立争创精品工程的意识，强化质量管理体系建设，严格执行工程建设强制性标准，坚持技术指导施工，秉承技术先行、样板领路、管理标准、建造精品的质量理念，把质量问题与企业、个人发展紧密结合起来，以责任意识来对待质量问题，以品质赢得市场认可。

三、聚焦人才梯队建设，积极营造干事创业的良好氛围

2019 年，公司不断完善优化人才梯队建设，倡导通过人才的质量提升公司的发展质量。人才培养方面，积极推进“135”人才项目工程，通过对毕业 1 年、3 年、5 年的应届毕业生持续跟踪培养，以达到选拔关键岗位人才的目标。人才引进方面，遵循“后备人才校招+紧缺人才社招”相结合的招募原则，加大对优秀项目经理、商务预算等关键人才的招聘力度，提高“双一流”高校毕业生的引进比重。

继续坚持“责任”胜于“能力”的标准，大胆启用优秀青年人才，为优秀员工提供更多的晋升、轮岗、培训等发展机会。与市场接轨，制定差异化的薪酬福利政策，积极推行绩效考核信息化平台建设，强化过程考核和淘汰力度，通过考核将合适的人放在合适的岗位上，最大限度激发员工工作活力和动力。

四、聚焦标准化建设，全面推进经营管理和社会、行业、市场接轨

2019 年，围绕标准化体系建设，公司全面推进经营管理和社会、行业、市场接轨，通过学习和借鉴行业标杆企业先进管理经验，为公司发展注入高效的、经过市场检验的管理政策。

深入推行项目施工技术标准化管理，宣贯和推广施工技术要点、流程标准、操作规程，优化涵盖项目一线施工管理、人员管理的智慧工地系统，打造项目应用工具包。贯彻执行总部部室标准化办事指南，加快推进管理制度化、制度流程化、流程表单化、表单信息化，不断提高整体管理效率。

(二) 行业情况

1、行业主要特点

根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司主要经营实体所处行业属于建筑业中的建筑装饰业。

建筑装饰业是建筑行业的一个分支，是改善建筑居住环境、优化建筑物外观和品质、完善建筑物物理性能和使用功能的一个行业类别。根据建筑物使用性质不同又可以进一步细分为幕墙装饰、公共建筑装饰和住宅装饰三大类。与其它行业相比而言，装饰装修行业不属于一次性投入和消费（服务），它具有重复循环实施的行业属性。每个建筑物在其主体结构完成直到整个使用寿命的周期中，都需要进行多次装饰装修和维护保养。更新周期通常在 5-8 年。因此，建筑装饰行业的发展具有乘数效应和市场需求可持续性的特点。

2、行业发展及竞争现状分析

根据国家统计局中国建筑业统计年鉴显示，2018 年建筑装饰、装修和其他建筑业完成建筑业总产值 10737 亿元。在固定资产投资方面，总投资占比较上年减少 17.4%，新建投资同比下降 26.1%，扩建投资同比下降 26.4%，改建和技术改造增长同比上升 66%，总体呈下降趋势。随着 2018 年地产信用链收紧，房地产成为重点调控对象，装饰行业作为房地产的下游企业，一定程度上受到了消极的影响；随着市场经济的发展、国家政策的引导以及行业协会的规范，中国建筑装饰市场逐步成熟，过度分散的状况日渐改善，并逐渐涌现出一批资质高、规模大、具有一定市场影响力的大中型企业。为了增加建筑装饰市场的有效供给，建筑装饰行业势必将引发新一轮以品牌、资金、技术为核心的企业间兼并、重组、整合，行业内将形成一批具有规模实力和技术实力的大型建筑装饰企业。主业突出、拥有稳定的管理团队、优质的客户资源，具备明显的区域优势或专业优势的装饰企业将获得新的发展契机；而效率低下、团队管理能力差、客户资源缺乏的小公司将会逐渐被淘汰。

3、影响行业发展因素和周期波动

建筑装饰行业的发展与国民经济发展、全社会固定资产投资、国家宏观经济政策等密切相关，宏观经济的周期性波动对建筑装饰行业的发展存在重要影响。近年来，受益于中国经济的持续稳定增长，中国建筑装饰行业保持了较快的增长速度，但如果宏观经济增长发生较大波动乃至大幅下降，将对建筑装饰行业产生不利影响。此外，住宅精装修业务主要面向房地产开发商，因此房地产行业的政策和发展环境对建筑装饰行业也会产生重要影响，若国家对房地产行业持续进行宏观调控，则可能导致住宅精装修业务订单的下滑。我国固定资产投资增速也将影响城市基础设施和公共建筑的增量，若未来我国全社会固定资产投资增速下降将导致公共建筑装饰业务的增速趋缓。

4、行业政策变动

2019 年经济下行压力贯穿全年，为应对经济下行压力，财政政策加力提效，相关政策加速落地。第十三届全国人大二次会议发表的政府工作报告提出实施更大规模的减税，普惠性减税与结构性减税并举，将建筑业现行 10% 的税率降至 9%。同时，基于住建部报请国务院印发国办发（2018）33 号文件，在总结试点省市经验的前提下，在试点基础上向全国推开工程建设项目审批制度改革，对每个审批阶段实行一个部门牵头、并联审批、限时办结，推行告知承诺、区域评估和联合审图、联合验收等制度。在发

包承包方面，住建部印发《建筑工程施工发包与承包违法行为认定查处管理办法》；在工人实名制管理方面，住建部和人社部联合印发《建筑工人实名制管理办法（试行）》；在保证工程质量品质方面，国务院办公厅转发《住房城乡建设部关于完善质量保障体系提升建筑工程品质的指导意见》；在市场监管方面，住建部市场监管司 2019 年工作要点明确提出深化工程招投标制度改革、完善注册执业制度、推进建筑师负责制试点等；在材料供应管理方面，工信部、国家发改委等联合发布《关于推进机制砂石行业高质量发展的若干意见》等。

随着国家对建筑业的政策引导和支持，未来的建筑业发展将会逐步规范，有利于建筑企业的稳定发展，而有利于公司的发展产生积极作用，有利于公司未来发展。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 本期期末与上年期末金额变动比例% |
|---------|----------------|----------|----------------|----------|------------------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 289,788,816.22 | 20.20% | 260,792,244.13 | 19.30% | 11.12% |
| 应收票据 | - | - | 14,080,705.71 | 1.04% | -100.00% |
| 应收账款 | 966,731,390.19 | 67.38% | 925,125,531.88 | 68.46% | 4.50% |
| 存货 | 95,232,859.82 | 6.64% | 93,919,712.52 | 6.95% | 1.40% |
| 投资性房地产 | - | - | - | - | - |
| 长期股权投资 | - | - | - | - | - |
| 固定资产 | 18,330,710.09 | 1.28% | 20,001,257.73 | 1.48% | -8.35% |
| 在建工程 | | | | | |
| 短期借款 | | | | | |
| 长期借款 | | | | | |
| 预付账款 | 3,895,999.95 | 0.27% | 5,919,575.25 | 0.44% | -34.18% |
| 递延所得税资产 | 24,730,463.44 | 1.72% | 16,101,144.07 | 1.19% | 53.59% |
| 应收款项融资 | 24,535,011.33 | 1.71% | | | - |
| 应付票据 | 1,000,000.00 | 0.07% | | | - |
| 应付职工薪酬 | 4,932,415.46 | 0.34% | | | - |
| 其他应付款 | 10,946,850.63 | 0.76% | 7,595,306.01 | 0.56% | 44.13% |

资产负债项目重大变动原因：

1、2019 年应收票据较 2018 年减少 100%主要是因为公司按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定修改报表格式，应收票据在应收款项融资列示。

2、2019 年预付账款较 2018 年减少 34.18%主要是因为公司积极调整采购支付模式，选择与优质战

略供应商进行合作，以减少预付账款资金占用。

3、2019 年递延所得税资产较 2018 年增长 53.59% 主要因为 2019 年首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况，补充计提信用减值损失导致。

4、2019 年应收款项融资较 2018 年变化较大主要是因为公司按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定修改报表格式，应收票据在应收款项融资列示。

5、2019 年应付票据较 2018 年变化较大主要是因为公司为提高资金使用效率，本年开立应付票据作为结算方式进行支付。

6、2019 年应付职工薪酬较 2018 年变化较大主要是因为公司将年终奖在本年计提。

7、2019 年其他应付款较 2018 年增长 44.13% 主要是因为公司其他应付款主要为应付保证金，系工程分包过程中收到供应商支付的投标保证金和履约保证金。2019 年度，公司将部分商业承兑汇票贴现给了保理公司，导致其他应付款余额较上年末有所增加。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期金额变动比例% |
|----------|------------------|-----------|------------------|-----------|----------------|
| | 金额 | 占营业收入的比重% | 金额 | 占营业收入的比重% | |
| 营业收入 | 1,427,639,484.03 | - | 1,307,647,039.15 | - | 9.18% |
| 营业成本 | 1,235,880,021.05 | 86.57% | 1,146,669,723.39 | 87.69% | 7.78% |
| 毛利率 | 13.43% | - | 12.31% | - | - |
| 销售费用 | 1,489,860.52 | 0.10% | 1,131,376.26 | 0.09% | 31.69% |
| 管理费用 | 25,094,067.05 | 1.76% | 15,009,238.11 | 1.15% | 67.19% |
| 研发费用 | 42,935,858.74 | 3.01% | 41,056,732.58 | 3.14% | 4.58% |
| 财务费用 | -2,734,480.23 | -0.19% | -4,154,169.03 | 0.32% | 34.18% |
| 信用减值损失 | -44,118,974.91 | 3.09% | 0 | 0% | - |
| 资产减值损失 | 0 | 0% | -32,888,302.10 | 2.52% | -100.00% |
| 其他收益 | 33,626.95 | 0.00% | 0 | 0% | - |
| 投资收益 | 0 | 0% | 0 | 0% | |
| 公允价值变动收益 | 0 | 0% | 0 | 0% | |
| 资产处置收益 | 251,960.75 | 0.02% | 0 | 0% | - |
| 汇兑收益 | 0 | 0% | 0 | 0 | |
| 营业利润 | 76,064,264.31 | 5.33% | 68,669,840.36 | 5.25% | 10.77% |

| | | | | | |
|-------|---------------|-------|---------------|-------|---------|
| 营业外收入 | 306,600.00 | 0.02% | 111,000.00 | 0.01% | 176.22% |
| 营业外支出 | 175,119.62 | 0.01% | - | - | - |
| 净利润 | 69,019,001.09 | 4.83% | 63,013,430.99 | 4.82% | 9.53% |

项目重大变动原因:

1、2019 年销售费用较 2018 年增长 31.69%主要是因为销售费用主要为销售部门职工薪酬，2019 年度公司业务规模增长幅度加大，公司增加了销售员工人数，同时随着社会人力成本增长，2019 年度公司人均工资水平较上年度有所增长。

2、2019 年管理费用较 2018 年增长 67.19%主要因为：（1）为进一步规范公司的财务核算，经与会计师沟通，自 2019 年起，公司对期末应付职工薪酬的核算方式予以调整，于每年期末计提应付职工薪酬的奖金部分。因此，2019 年末，发行人计提的应付职工薪酬中包括了管理人员年终奖金，导致管理费用（职工薪酬）上升；（2）由于公司业绩上升，人员工资普遍上涨，综合导致管理费用（职工薪酬）上涨幅度较大。

3、2019 年财务费用较 2018 年增长 34.18%主要因为 2019 年发生票据贴现业务产生贴现息，且利息收入较去年有所降低。

4、2019 年信用减值损失较 2018 年变化较大是因为企业执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(2017 年)后，其发生的坏账准备应通过“信用减值损失”科目核算，不再通过“资产减值损失”科目核算。

5、2019 年资产减值损失较 2018 年减少 100%是因为企业执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(2017 年)后，其发生的坏账准备应通过“信用减值损失”科目核算，不再通过“资产减值损失”科目核算。

6、2019 年其他收益较 2018 年变化较大是因为 2019 年因退回个税手续费收到税收返还，上期无发生。

7、2019 年资产处置收益较 2018 年变化较大主要因为 2019 年新发生处置固定资产业务，而上期无发生。

8、2019 年营业外收入较 2018 年增长 176.22%主要是因为 2019 年新收“人才引进补助”政府补助，因此比上年有所增加。

9、2019 年营业外支出较 2018 年变化较大主要是因为本年缴纳税收滞纳金，2018 年无此项发生。

(2) 收入构成

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|----|------|------|-------|
|----|------|------|-------|

| | | | |
|--------|------------------|------------------|-------|
| 主营业务收入 | 1,427,639,484.03 | 1,307,647,039.15 | 9.18% |
| 其他业务收入 | 0 | 0 | |
| 主营业务成本 | 1,235,880,021.05 | 1,146,669,723.39 | 7.78% |
| 其他业务成本 | 0 | 0 | |

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位: 元

| 类别/项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期金额变动比例% |
|-------|------------------|-----------|------------------|-----------|----------------|
| | 收入金额 | 占营业收入的比重% | 收入金额 | 占营业收入的比重% | |
| 建筑装饰 | 1,420,982,545.62 | 99.53% | 1,301,021,533.05 | 99.49% | 9.22% |
| 设计服务 | 6,656,938.41 | 0.47% | 6,625,506.10 | 0.51% | 0.47% |

按区域分类分析:

√适用 □不适用

单位: 元

| 类别/项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期金额变动比例% |
|------------|------------------|-----------|------------------|-----------|----------------|
| | 收入金额 | 占营业收入的比重% | 收入金额 | 占营业收入的比重% | |
| 青岛 | 1,182,249,001.99 | 82.81% | 1,132,148,555.48 | 86.58% | 4.43% |
| 山东省(除青岛外) | 157,578,232.60 | 11.04% | 125,394,789.56 | 9.59% | 25.67% |
| 华东地区(除山东外) | - | - | 608,258.34 | 0.05% | - |
| 华北地区 | 17,240,417.40 | 1.21% | 22,956,098.25 | 1.76% | -24.90% |
| 华中地区 | 1,211,452.88 | 0.08% | 1,611,056.87 | 0.12% | -24.80% |
| 西北地区 | 46,891,636.46 | 3.28% | - | 0.00% | - |
| 西南地区 | 22,468,742.70 | 1.57% | 24,928,280.65 | 1.91% | -9.87% |

收入构成变动的的原因:

1、本期西北地区收入金额较上年同期出现较大变动，主要原因为公司积极拓展西北地区市场，新中标青海省海东市三级综合医院项目所致。

(3) 主要客户情况

单位: 元

| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|----|---------------|----------------|---------|----------|
| 1 | 中青建安建设集团有限公司 | 267,363,327.91 | 18.73% | 是 |
| 2 | 中国建筑股份有限公司 | 119,371,922.57 | 8.36% | 否 |
| 3 | 青岛崂山湾发展集团有限公司 | 65,803,682.71 | 4.61% | 否 |
| 4 | 山东宝都房地产开发有限公司 | 62,421,188.25 | 4.37% | 否 |
| 5 | 荣华建设集团有限公司 | 55,746,159.18 | 3.90% | 否 |

| | | | |
|----|----------------|--------|---|
| 合计 | 570,706,280.62 | 39.97% | - |
|----|----------------|--------|---|

(4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商 | 采购金额 | 年度采购占比% | 是否存在关联关系 |
|----|----------------|----------------|---------|----------|
| 1 | 青岛安利东建筑劳务有限公司 | 183,259,824.73 | 15.01% | 否 |
| 2 | 青岛恒安顺建筑劳务有限公司 | 123,893,921.58 | 10.15% | 否 |
| 3 | 青岛亚佳利装饰工程有限公司 | 43,360,514.85 | 3.55% | 否 |
| 4 | 青岛盛海源建筑劳务有限公司 | 31,004,486.09 | 2.54% | 否 |
| 5 | 山东鲁建鲁班装饰集团有限公司 | 30,998,640.87 | 2.54% | 否 |
| 合计 | | 412,517,388.12 | 33.79% | - |

3. 现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例 |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 51,949,168.45 | 18,967,254.95 | 173.89% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 134,158.50 | -812,576.34 | 116.51% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -24,500,000.00 | -21,000,000.00 | 16.67% |

现金流量分析：

1、2019 年经营活动产生的现金流量净额比 2018 年增长了 173.89%是由于公司 2018 年承接结算周期较长的大型项目，工程施工时所需垫付的成本增速大于工程结算回款增速，导致公司经营活动现金流量净额较低，而 2019 年，随着公司加强对应收账款回款的管理以及部分大型项目的完工结算，公司经营活动现金流量净额较上一年度大幅提升。

2、2019 年投资活动产生的现金流量净额比 2018 年增长了 116.51%是由于公司 2019 年处置固定资产导致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司 2015 年投资设立全资子公司青岛东亚互联网科技有限公司，报告期内，子公司的净利润占公司合并报表的净利润未达 10%。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(五) 研发情况**1. 研发支出情况:**

| 项目 | 本期金额/比例 | 上期金额/比例 |
|--------------|---------------|---------------|
| 研发支出金额 | 42,935,858.74 | 41,056,732.58 |
| 研发支出占营业收入的比例 | 3.01% | 3.14% |
| 研发支出中资本化的比例 | 0.00% | 0.00% |

2. 研发人员情况:

| 教育程度 | 期初人数 | 期末人数 |
|--------------|--------|--------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 0 | 0 |
| 本科以下 | 56 | 56 |
| 研发人员总计 | 56 | 56 |
| 研发人员占员工总量的比例 | 18.60% | 17.39% |

3. 专利情况:

| 项目 | 本期数量 | 上期数量 |
|-------------|------|------|
| 公司拥有的专利数量 | 102 | 75 |
| 公司拥有的发明专利数量 | 3 | 3 |

4. 研发项目情况:

作为国家高新技术企业，公司一直将技术创新、自主研发作为企业持续发展的核心竞争力，重视各类技术创新，公司大力推进科技创新工作，优化企业技术及研发中心职能。报告期内公司研发投入金额 42,935,858.74 元，占营业收入比例 3.01%。

截至报告期末，公司拥有研发人员 56 人，新开设研发项目 10 项，包括：管道穿楼板设计及施工工艺研究、预制式建筑一体化复合墙体技术的研究、智能化建筑遮阳系统的研发、建筑群集中式雨水收集利用系统的研究、双层呼吸式玻璃幕墙通风系统的研究、采光穹顶设计及施工工艺研究、智能玻璃幕墙防震减震技术研究、外墙建筑高强度保温技术优化研究、装配式地面一体化研究、隐框玻璃幕墙及施工工艺的研发。目前，10 项研发项目均处于开发阶段。

研发成功新课题及新工艺 10 项，包括：智能建筑消防监控系统的研发、采光顶的安装固定结构技术的研发、风压供电照明系统的研发、绿色建筑中水回用工艺技术的研发、智能建筑玻璃幕墙清洁系统的研发、屋顶粉土减震技术研究、被动房新风控制系统优化研究、光伏玻璃幕墙应用及施工工艺优化、数字化集成吊顶模块工艺技术研究、建筑管道防腐保温施工技术研究，目前，10 项研发项目已在生产经营中推广应用。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明:

以下内容摘自审计报告:

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

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
|--|--|
| (一) 采用完工百分比法确认的收入 | |
| <p>请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策及会计估计”注释(二十二)所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释(二十一)。</p> <p>于 2019 年度,东亚装饰合并营业收入为人民币 1,427,639,484.03 元,其中采用完工百分比法确认的收入为人民币 1,414,502,824.26 元,占公司合并营业收入 99.08%。东亚装饰的收入主要来自于采用完工百分比法确认的建造合同收入。</p> <p>根据完工百分比法确认的收入涉及管理层的重大判断和估计,因此我们将采用完工百分比法确认的收入列为关键审计事项。</p> | <p>我们执行的主要程序包括:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、测试与建造合同预算编制和收入确认相关的内部控制; 2、重新计算建造合同台账中的建造合同完工百分比,以验证其准确性; 3、选取建造合同样本,检查预计总收入、预计总成本所依据的建造合同和成本预算资料,评价管理层对预计总收入和预计总成本的估计是否恰当; 4、选取样本对本年度发生的工程施工成本进行测试; 5、选取建造合同样本,对工程形象进度进行现场查看,访谈项目部管理人员,了解工程的完工情况、合同及收款信息等,并与账面信息核对,评估完工进度和收入确认的合理性; 6、选取主要合同,对毛利率执行了分析性复核程序。 |
| (二) 应收账款的可收回性 | |
| <p>请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策及会计估计”注释(九)所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释(三)。</p> <p>于 2019 年 12 月 31 日,东亚装饰合并</p> | <p>我们执行的主要程序包括:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解、评估并测试管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制; 2、复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考 |

| | |
|---|--|
| <p>财务报表中应收账款的原值为 1,126,636,848.31 元,坏账准备 159,905,458.12 元。</p> <p>由于东亚装饰应收账款金额重大,管理层在确定应收账款预计可回收金额时需要运用重要会计估计和判断,若应收账款不能按期收回或者无法收回对财务报表的影响较为重大,因此我们将应收账款的可收回性确定为关键审计事项。</p> | <p>虑及客观证据,关注管理层是否充分识别已发生减值的项目;</p> <p>3、了解管理层预期信用损失的评估方法,检查管理层形成有关判断所使用的信息,以评价管理层对合同现金流特征以及预期信用损失率判断的合理性;</p> <p>4、获取并检查主要客户的合同,了解合同约定的结算政策,并与实际执行的信用政策进行比较分析;</p> <p>5、复核管理层编制的应收账款的账龄分析表是否准确,测算坏账准备计提金额是否准确;</p> <p>6、实施函证程序及结合期后回款情况检查,评价管理层坏账准备计提的合理性。</p> |
|---|--|

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正情况详见本报告“第十一节 财务报告”之“三、财务报表附注”之“三、重要会计政策及会计估计”之“(二十七)重要会计政策和会计估计的变更”。

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(九) 企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

1、股东权益保护

(1) 不断完善公司治理结构,健全内部控制制度,充分保障股东权益

公司自 2014 年挂牌以来,公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定,建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事和董事会秘书的工作制度,形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营管理体系。公司严格执行证监会、全国中小企业股份转让系统的相关规定,建立健全信息披露管理制度,持续自觉规范履行信息披露义务,确保信息披露的真实、准确、完整、及时,确保股东和投资者充分享有法律法规和《公司章程》所规定的各项合法权益。

（2）股东分红权保护

公司重视与股东共享发展成果，为股东提供持续、合理的回报。挂牌以来，坚持每年对股东进行分红，且每股分红金额稳步提高，截至本报告披露日，公司已累计对全体股东派发现金股利 8,475 万元。

2、债权人权益保护

公司一直坚持稳健、诚信的经营原则，通过保持良好的盈利能力、资金周转能力和降低经营风险等措施提高公司偿债能力。公司已按照现代企业制度要求建立规范的法人治理结构，并建立了稳健自律的财务政策和良好的风险控制机制；公司的信誉良好，经营过程中积极与债权人沟通，及时通报与其权益相关的重大信息，与各债权人之间保持良好的合作关系。未来随着公司业务发展，盈利水平有望进一步提高，债权人的利益将会得到更有力的保障。

3、职工权益保护

（1）公司严格遵守新《劳动法》并按照有关法律法规的规定，与所有员工签订《劳动合同》，办理医疗、养老、失业、工伤、生育等社会保险，为员工提供健康、安全的生产和生活环境，切实维护员工的合法利益。

（2）公司建立了合理的薪酬福利体系和科学完善的绩效考核体系，遵循同工同酬、按劳分配、多劳多得的原则，做到公开、公平、公正。

（3）公司关心员工身体健康，每年组织全体员工常规体检。夏季做好项目一线员工的防暑降温工作，免费发放防暑物品，处处给员工以家的温馨，体现公司对员工的关心和人性化管理。

（4）公司注重人才培养，不断加强人才梯队建设，坚持“员工第一，股东第二”的原则，启动“鸿雁飞扬”招聘和培训计划，同时围绕公司发展战略，做好人员的“选用育留”工作，推动人才建设更加科学和高效。

4、供应商、客户和消费者权益保护

（1）供应商保护

公司不断完善采购流程与机制，建立公平、公正的评估体系，为供应商创造良好的竞争环境；推行公开招标和阳光采购。加强源头材料采购及优势资源的整合，推动联合集中采购，有效控制采购成本。加强与优质战略供应商的合作力度，在业务、品牌和市场拓展等方面平等互利合作，共同打造资源共享合作平台，实现双赢的战略合作伙伴关系。

（2）客户保护

公司秉承“市场第一、客户至上”的经营理念，将客户作为公司存在的最大价值，把客户满意度作

为衡量公司各项工作的准绳，重视与客户的共赢关系，恪守诚信，致力于为客户提供超值服务。充分尊重并保护客户的合法权益，严格保护客户的秘密信息和专有信息，与之保持长期良好的合作关系。

5、服务国家脱贫攻坚战略

报告期内，公司暂未参与服务国家脱贫攻坚战略。

6、公司在环境保护、污染防治、贯彻绿色发展理念、实现可持续发展等方面的投入情况

公司积极贯彻绿色发展理念，大力发展绿色施工的新技术、新工艺和新材料，施工过程中及时淘汰落后的施工方案，为保护生态环境作出努力。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构独立，具有良好的自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等重大内部控制体系运行良好；主营业务突出，主要财务指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；无违法、违规行为发生。因此，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利影响。

四、未来展望

(一) 行业发展趋势

1、宏观经济和行业经济发展趋势

(1) 宏观经济仍存下行压力

2019 年，贸易摩擦加剧、市场风险升温，年内 GDP 呈现“高开低走”态势。为应对经济下行压力，财政政策加力提效，重大财税政策加速落地。全年地方政府新增专项债额度 2.15 万亿，较 2018 年增长 8000 亿。2020 年，围绕稳增长的目标，国家将继续推行积极的财政政策，财政支出规模将继续扩大，预计 2020 年专项债发行规模将超过 3 万亿元。2020 年是全面实现小康社会的攻坚年、十八大确定的“实现国内生产总值比 2010 年翻一番”目标的收官验证年，受新冠肺炎疫情等因素影响，经济将面临不少困难，但从 2003 年的历史经验来看，不考虑施工进度等因素影响，相对于消费，固定资产投资往往属于中长期规划，影响较为有限。尽管部分中小企业可能遭遇经营困难，但大中型企业或将借机进一步加快并购重组步伐，行业整合有望持续推进。此外，财政和货币金融政策可能加大宽松力度等因素，都将为固定资产投资创造较为有利外部环境。

（2）货币政策边际宽松举措可能提前，力度有望加大

新冠肺炎疫情冲击下，短期内将拖累国内经济增长，一季度经济增速显著放缓，部分行业中小企业经营更加困难。为保证全年增长目标的实现，逆周期调节政策力度将在既定基础上有所加大。货币政策边际宽松的节奏或将前置，幅度也将增加。同时，在稳增长的要求下，央行可能会通过结构性货币政策工具引导金融机构将信贷资源向建筑业、民企等领域倾斜，预计建筑业领域中长期贷款需求将上升。

（3）城市群+互联网为建筑业发展带来新机遇。

随着我国城镇化进程迈入中后期阶段，城市群作为新型城镇化主体形态的轮廓更加清晰。2019年4月国家发改委印发的《2019年新型城镇化建设重点任务》和12月的中央经济工作会议，均对城市群和中心城市建设做出重要部署。目前，互联网经济进入快速发展阶段，新形势下，建筑企业将逐步加大技术研发和应用的投入，及时吸收国内外先进的施工技术、手段、方法，大力推行智能化、环保节能、低碳高效绿色建造、绿色施工、绿色建筑，在管理模式和商业模式上往高效率方向转变，将附加值较低的施工端向高附加值的设计、运营转型。同时，随着互联网与移动互联网的蓬勃发展，行业创新的驱动力将不断增强，以AR、VR技术为载体的新场景化设计、施工将快速发展。越来越多的企业会尝试使用视觉和场景技术，用更加丰富的视觉体验满足消费者对不同风格的需求，这两者的运用将大大增加施工的即视感和可控性，提高效率并增强客户的参与感。此外，在互联网+改造传统商业模式的混合利用、3D打印技术应用的强化、BIM在建筑装饰领域的深化应用、智能化施工机具的研发、移动终端应用技术等领域上，也将进一步发展。

（4）对外承包工程机遇与挑战并存。

当前，我国对外承包工程行业正由高速增长转向中低速增长，迈入高质量发展阶段。国际经济环境变化、区域冲突等诸多不确定因素，虽然会影响国际基础设施投资与建设，但部分地区仍有巨大建设需求，如亚太、非洲、拉美等地区。2019年9月，商务部等19部门印发《关于促进对外承包工程高质量发展的指导意见》，明确了行业向高质量发展的目标，行业的发展将由成本驱动型向创新驱动型转变，合作创新、融资创新和技术创新将成为行业发展新的推动力。而“一带一路”倡议、“共建人类命运共同体”理念等国际合作规划，更使得日渐成熟的中国建筑装饰企业得到了“走出去”、拓展海外市场的重要机会。海外公司的发展质量也得到了极大提升，已经从承接中小型的建设工程项目到向中小型建设工程项目的总服务商转化，大力开拓所在地基础设施建设、建筑装饰设计与施工等领域业务，并提供包括项目策划、融资、设计、施工管理在内的配套服务。

2、公司区域市场地位的变动趋势

经过二十多年的积累，公司在市场拓展、品牌打造、技术创新等方面均取得了显著的成绩。公司目前是中国建筑装饰协会副会长单位、山东省建筑装饰协会副会长单位，先后多次获得国家级“守合同重信用企业”、“全国企业信用评价 AAA 级信用企业”、“山东省装饰十强企业”、“青岛市建筑业专业承包十强企业”等荣誉，连续十七年蝉联“中国建筑装饰行业百强企业”，且排名连年提升；同时，公司一直以来始终保持青岛市建筑装饰装修工程 A 级企业信用考核第一名的好成绩。截至 2019 年底，公司累计获“鲁班奖”和“国家优质工程奖”19 项、“中国建筑工程装饰奖”105 项，至此，成为山东省唯一一家连续 19 年蝉联“中国建筑工程装饰奖”的企业，在青岛市及周边区域持续保持竞争优势。

3、以上发展趋势对公司未来经营业绩和盈利能力的影响

宏观经济和行业环境发展趋势，以及公司区域市场地位的变动趋势将对公司未来经营业绩和盈利能力产生积极影响。

(二) 公司发展战略

未来，公司将以“树品牌、强效益、创规模”为发展重任，努力将传统建筑产业发展为现代建筑产业，完善设计、采购、施工一体化建筑产业链。深化市场营销体系建设，以青岛市为中心，大力开拓山东省（不含青岛）市场，积极拓展省外重点区域市场，形成各区域市场协同发展的格局。构建标准化管理体系，提高风险管控能力与水平，以最小资源投入（包括人力、设备、资金、材料、时间和空间等），创造出尽可能多的价值，为顾客提供优质的产品和服务。注重向同行业先进企业的对标与学习，结合公司经营管理特点，建立符合公司持续健康发展的管理体系，全面推进经营模式创新、技术创新、管理创新等工作，不断在区域、业务结构、价值链、组织架构、内部管理等方面进行升级，推动公司高质量发展。战略重点工作如下：

团队建设：建立以事定岗、以岗定人的用人机制；完善人才梯队建设，加强后备干部及关键岗位人才储备；建立以业务能力提升、个人成长为目标的培训体系；进一步落实和固化价值共创、利益共享、多劳多得的激励机制。

体系建设：以管理标准化方式构建市场营销体系、项目施工管理体系、商务成本管理体系、人力资源管理体系、财务资金管理体系、风险控制体系等六大核心体系。

平台建设：构建资金、物资、设备、劳务、科技五大集约平台，以市场化原则完善平台要素内部交

易机制。

(三) 经营计划或目标

1、多措并举，不断扩大市场规模

2020年，公司将在积极开拓外部市场的同时，依靠高质量的产品和服务，持续加强与大型国有企业、中外合资企业、知名房地产商等客户的合作。充实现有设计力量，加强设计品牌推介，积极对外承接设计业务，通过优质的服务与设计能力提高市场品牌影响力，扩大设计业务规模。积极发挥设计作为建筑产业链的前端特点，以装饰设计带动装饰施工，提高装饰工程业务市场占有率。

加强区域市场、客户需求的研究与开发，加强项目信息收集与筛选、客户信誉调研、营销策划与营销过程管理。强化新技术与新工艺的研发与推广应用，注重技术的内外部交流与培训，强化技术积累，建立技术方案库，从而提升施工业务的技术水平，打造精品工程，提高品牌影响力。

2、强化团队市场营销能力建设，注重营销人员的培养

2020年，公司将逐步提高专业市场经营人员占比，加强营销团队建设与培养，通过有针对性的培训，持续提高市场经营人员营销水平。加强成功营销经验分享，在实践中提高经营人员水平，培养一批能力强、素质高、能独立作战的营销团队。

优化营销激励措施，充分激发市场经营人员活力。加大外埠市场开发的资源投入，派驻专人负责固定区域的市场开发，深耕当地市场。通过在外埠市场创建优质工程，为业主提供优质服务，加大外埠市场品牌宣传，扩大外埠市场的品牌影响力。

3、注重新技术的应用和推广，加快科技成果转化效率

聚焦建筑行业科技发展趋势，积极开展 BIM 技术、绿色施工、智慧建筑等重点领域技术研究，提高科技研发效率，促进企业自主创新和成果转化，注重新技术的应用和推广，加快科技成果转化效率，形成公司的核心科技优势。

在施工生产管理过程中坚持科技与经济相结合，总结先进技术成果和经验，通过技术标准体系进行推和应用。主动采取优化施工方案、设计优化与变更、技术变更、推广“四新”技术和技术创新等手段，提高公司技术创效能力。

4、强化项目履约能力建设，提升公司知名度和影响力

2020年，公司将继续完善项目考核与激励机制，进一步提高项目团队的责任意识，逐步建立风险共担与利益共享机制。扩大资源库建设、优化资源库准入制度、完善分级分类与淘汰机制，建立一批能力

强、信誉高、能长期合作的分包队伍。

强化项目资金管理，确保收支有理有据，加大应收账款的清欠力度，不断提升资金使用效率。不断提升项目策划、商务结算、成本控制、品质管理等专业化水平，继续推行项目精细化管理，提升项目履约质量和效益，取得客户的认可，并通过争创荣誉与奖项，提升公司知名度和影响力。

公司经营计划涉及的投资资金拟来源于自有资金、股权融资或债权融资等获取的资金。

(四) 不确定性因素

公司暂无对公司发展战略或经营计划产生重大影响的不确定因素。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、公司治理风险

报告期内，公司根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，健全公司内部管理和控制制度，但个别治理方面或存不规范的风险。

主要对策：报告期内，公司根据系统公司对企业的规范要求，不断加强公司制度建设，完善公司内控管理体系，健全公司法人治理结构，提升公司治理水平、规范公司运作。同时，不断加强公司管理层对公司治理相关制度的学习和理解，提高公司管理层的规范运作意识，公司治理水平不断提高。

2、应收账款比例较高的风险

由于公司所处行业特点，行业内企业普遍存在应收账款占比较高的情况，随着公司业务规模和营业收入的增长，应收账款将不断增长。尽管公司大部分客户信用较好，且公司不断加强客户信用管理，但若客户财务状况恶化，应收账款的回收难度加大或应收账款坏账准备计提不足，公司业绩和生产经营将会受到一定影响。

主要对策：报告期内，公司持续加强对于客户的考察力度，选择优质客户进行合作；根据客户过去的回款情况，进一步完善客户信用评级体系，按照信用等级授予客户账期；进一步加强欠款催收机制，对超期不能收回的款项，积极与客户协商解决，必要时采取法律措施保障公司利益。

3、劳务用工风险

由于建筑装饰行业的经营特点，公司除在册员工外，还通过专业劳务分包公司进行装饰工程的施工作业。虽然公司通过与劳务公司签订合同规定了双方的权利义务，并且建立了严格的施工管理制度规范，

但劳务人员在公司的管理调度下开展工作，如果在施工过程中出现安全事故或劳资纠纷等问题，则可能给公司带来经济赔偿或诉讼的风险。此外，由于公司与劳务人员无直接雇用关系，如劳务人员不能及时到位，可能给公司带来工程不能按进度完成的风险。

主要对策：报告期内，公司进一步整合劳务资源，加强劳务分包队伍管理工作，严格审查分包单位资质、人员管理和作业能力，严格执行分包单位信用评价制度，积极引进有信誉、有能力的骨干队伍。进一步加强对劳务用工的监督管理工作，定期开展人员登记备案，督促相关方及时办理劳动合同的签订、社会保险的缴纳、工资的发放等工作。另外，公司定期组织对劳务人员进行技术、技能和安全质量等方面的教育和培训，以提高劳务人员的整体素质。

4、工程质量与施工安全风险

公司承接的建筑装饰工程大部分为国家、省、市重点工程以及大型住宅精装修、商业综合体工程，投资规模较大，施工质量要求较高；同时，工程建设项目实施需大量的现场作业活动，存在一定危险性。虽然至今未发生过重大工程质量和施工安全事故，但一旦出现上述问题将对公司的声誉和业绩产生一定影响。

主要对策：报告期内，公司深入推进项目法施工，继续坚持以项目管理规划为根本，以工期为主线，夯实基础、精练内功，下大力气狠抓项目质量、安全管理工作。并围绕项目监督管理，引入第三方工程质量、安全评估单位，通过建立和实施第三方质量、安全飞行检查制度，强化对项目的监督管理，从而持续提升项目精细化管理水平。牢固树立争创精品工程的意识，强化质量管理体系建设，严格执行工程建设强制性标准，坚持技术指导施工，秉承技术先行、样板领路、管理标准、建造精品的质量理念，把质量问题与企业、个人发展紧密结合起来，以责任意识来对待质量问题，以品质赢得市场认可。

5、公司人力资源跟不上业务快速发展的风险

随着公司业务的快速增长，公司的人员不断增加、经营区域不断扩大，管理难度不断加大，将使公司面临高端设计人员、综合能力强的项目管理人员不足等方面的挑战。如果公司人才储备不能适应公司规模迅速发展的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整和完善，将难以保证公司盈利水平与经营规模同步增长，使公司面临一定的风险。

主要对策：公司不断完善优化人才梯队建设，倡导通过人才的质量提升公司的发展质量。人才培养方面，积极推进“135”人才项目工程，通过对毕业1年、3年、5年的应届毕业生持续跟踪培养，以达到选拔关键岗位人才的目标。人才引进方面，遵循“后备人才校招+紧缺人才社招”相结合的招募原则，加大对优秀项目经理、商务预算等关键人才的招聘力度，提高“双一流”高校毕业生的引进比重。

6、行业波动风险

本公司所处的行业为建筑装饰业，建筑装饰行业的发展与国家的经济发展水平相关，经济增长的周

期性波动对建筑装饰行业有所影响。如果经济增长发生波动，可能影响对建筑装饰的消费需求，进而影响本公司的经营业绩。

主要对策：报告期内，公司坚持“以市场为龙头”、“以客户为中心”，深化“大市场、大客户、大项目”三大经营战略，不断强化市场营销团队建设，持续深耕青岛市场，提高青岛市场占有率。同时，以青岛为中心，向临沂、威海、泰安等城市拓展，逐步打开省内市场局面。另外，结合国家区域发展战略机遇，积极参与京津冀等市场的发展。

(二) 报告期内新增的风险因素

本报告期内，公司无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|--|---------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(二) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(三) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(五) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

单位：元

| 性质 | 累计金额 | | 合计 | 占期末净资产比例% |
|-------|------------|------------|------------|-----------|
| | 作为原告/申请人 | 作为被告/被申请人 | | |
| 诉讼或仲裁 | 238,824.00 | 180,000.00 | 418,824.00 | 0.09% |

2. 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3. 以临时公告形式披露且在报告期内结案的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | | |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 | 500,000,000.00 | 267,363,327.91 |

| | | |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | | |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | | |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | | |
| 6. 其他 | 50,000,000.00 | 42,264,353.62 |

注：（1）建安集团与中国建设银行股份有限公司青岛市北支行签订了《本金最高额保证合同》，为中国建设银行股份有限公司青岛分行授予本公司的壹亿元综合授信额度提供最高额保证担保。截止到2019年12月31日，因开立的履约保函尚未到期，实际担保金额为27,520,310.34元；

（2）中青建安建设集团有限公司与招商银行股份有限公司青岛分行签订了《最高额不可撤销担保书》，为招商银行股份有限公司青岛分行授予本公司的叁仟万元授信额度提供最高额保证担保。截止到2019年12月31日，因开立的履约保函尚未到期，实际担保金额为14,744,043.28元。

（三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方 | 交易内容 | 审议金额 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 | 临时报告披露时间 |
|------|------|------|-------------|------------|------------|
| 方建置业 | 承接工程 | - | -502,532.17 | 已事前及时履行 | 2014年12月3日 |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2014年，公司承接方建置业建筑装饰装修项目，该项目于2017年完工后公司提交竣工结算手续。2019年，公司根据收到的项目竣工结算的审计决定书进行审计调减，因此当期确认的关联交易发生额为负。

此项关联交易是公司业务发展及生产经营的正常所需，有利于公司相关主营业务的发展，是合理的、必要的。本次审计调减值占公司营业收入的比重非常小，不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（四） 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺履行情况 |
|------------|------------|--------|------|--------|-----------------------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2013年9月25日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 详见“承诺事项详细情况-避免同业竞争”所述 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2013年9月25日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 详见“承诺事项详细情况-避免同业竞争”所述 | 正在履行中 |
| 公司 | 2013年9月25日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 详见“承诺事项详细情况-避免同业竞争”所述 | 正在履行中 |

| | | | | | | |
|------------|-----------------|----------------|----|-------------|--------------------------|-------|
| 其他 | 2013 年 9 月 25 日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 详见“承诺事项详细情况-避免同业竞争”所述 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2013 年 9 月 25 日 | - | 挂牌 | 规范关联方资金往来承诺 | 详见“承诺事项详细情况-规范关联方资金往来”所述 | 正在履行中 |
| 公司 | 2013 年 9 月 25 日 | - | 挂牌 | 规范关联方资金往来承诺 | 详见“承诺事项详细情况-规范关联方资金往来”所述 | 正在履行中 |
| 其他 | 2013 年 9 月 25 日 | - | 挂牌 | 规范关联方资金往来承诺 | 详见“承诺事项详细情况-规范关联方资金往来”所述 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2013 年 9 月 25 日 | 2019 年 1 月 4 日 | 挂牌 | 限售承诺 | 详见“承诺事项详细情况-股份锁定”所述 | 已履行完毕 |

承诺事项详细情况：

1、公司控股股东建东投资、实际控制人杨建强、关联企业建安集团、董事、监事及高级管理人员及公司为避免可能发生的同业竞争，在挂牌时出具了《避免同业竞争承诺函》或签订了《避免同业竞争协议》，报告期内，相关主体严格履行了上述承诺，未曾违反。

公司控股股东建东投资、实际控制人杨建强、关联企业建安集团、公司董事、监事及高级管理人员出具的《避免同业竞争承诺函》或签订的《避免同业竞争协议》主要内容，详见公司于 2014 年 1 月 22 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《公开转让说明书》中的“第三节 公司治理”中的“五、同业竞争情况”中的“（二）避免同业竞争的措施”。

2、公司控股股东建东投资、实际控制人杨建强、关联企业建安集团、建安租赁及公司为规范关联方资金往来，在挂牌时就规范关联方资金往来事宜出具了《关于规范东亚装饰关联资金往来管理的承诺函》，报告期内，相关主体严格履行了上述承诺，未曾违反。具体承诺的主要内容如下：

（1）东亚装饰实行独立的资金收支管理制度，不再将东亚装饰纳入集团财务管理的范畴；

（2）东亚装饰与所有关联方之间发生的资金往来，将严格按照东亚装饰的公司章程、关联交易制度及其他有关制度执行；

（3）坚决禁止控股股东、实际控制人及其控制的其他各方违规占用东亚装饰资金。

3、为了充分保障公司股权结构、核心经营管理人员的稳定性，公司控股股东建东投资在挂牌时自愿作出了股份锁定的承诺，报告期内，公司控股股东建东投资严格履行了上述承诺，未曾违反。截至 2019

年 1 月 24 日该承诺已履行完毕。具体承诺的主要内容如下：

在东亚装饰股票挂牌交易前，以及自东亚装饰股票挂牌交易之日起五年内，不转让、抵押、质押或在该股份上设定任何其它形式的限制或他项权利，不委托他人管理本公司本次发行前已持有的东亚装饰股份，也不由东亚装饰回购该部分股份。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|------|------|--------|--------------|----------|---------------------------------|
| 货币资金 | 流动资产 | 保证金 | 4,748,231.98 | 0.33% | 公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。 |
| 货币资金 | 流动资产 | 保证金 | 400,000.00 | 0.03% | 公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款。 |
| 货币资金 | 流动资产 | 保证金 | 629,373.33 | 0.04% | 公司存入建设局备案账户的农民工保证金。 |
| 总计 | - | - | 5,777,605.31 | 0.40% | - |

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|---------|---------------|------------|--------|---------|------------|--------|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 37,668,025 | 53.81% | 0 | 37,668,025 | 53.81% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 16,379,925 | 23.40% | 0 | 16,379,925 | 23.40% |
| | 董事、监事、高管 | 460,275 | 0.66% | 33,925 | 494,200 | 0.71% |
| | 核心员工 | 135,700 | 0.19% | 0 | 135,700 | 0.19% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 32,331,975 | 46.19% | 0 | 32,331,975 | 46.19% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 30,783,375 | 43.98% | 0 | 30,783,375 | 43.98% |
| | 董事、监事、高管 | 1,446,825 | 2.07% | 101,775 | 1,548,600 | 2.21% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 总股本 | | 70,000,000 | - | 0 | 70,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 144 | | | | |

注：

(一) 实际控制人杨建强同时担任公司董事长，其股份数量在控股股东、实际控制人中列示，未在董事、监事、高管中列示；

(二) 核心员工郭同华担任公司副总经理，其股份数量在董事、监事、高管中列示，未在核心员工中列示。

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|--------------|------------|-----------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1 | 青岛建东投资控股有限公司 | 43,618,800 | 0 | 43,618,800 | 62.31% | 28,125,000 | 15,493,800 |
| 2 | 青岛兴建投资发展有限公司 | 9,403,000 | 1,123,800 | 10,526,800 | 15.04% | 0 | 10,526,800 |
| 3 | 杨建强 | 3,544,500 | 0 | 3,544,500 | 5.06% | 2,658,375 | 886,125 |
| 4 | 戴燕 | 2,093,000 | -165,000 | 1,928,000 | 2.75% | 0 | 1,928,000 |

| | | | | | | | |
|-----------|--------------------|-------------------|------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| 5 | 红塔证券股份有限公司做市专用证券账户 | 1,673,200 | 238,600 | 1,911,800 | 2.73% | 0 | 1,911,800 |
| 6 | 张爱平 | 1,500,000 | 0 | 1,500,000 | 2.14% | 0 | 1,500,000 |
| 7 | 彭卫国 | 0 | 1,470,000 | 1,470,000 | 2.10% | 0 | 1,470,000 |
| 8 | 郭同华 | 791,700 | 0 | 791,700 | 1.13% | 593,775 | 197,925 |
| 9 | 郑琛 | 705,200 | 0 | 705,200 | 1.01% | 0 | 705,200 |
| 10 | 中泰证券股份有限公司做市专用证券账户 | 584,600 | 0 | 584,600 | 0.84% | 0 | 584,600 |
| 合计 | | 63,914,000 | 2,667,400 | 66,581,400 | 95.11% | 31,377,150 | 35,204,250 |

前十名股东间相互关系说明：

青岛建东投资控股有限公司（以下简称“建东投资”）持有本公司 62.31%的股份，为本公司的控股股东，前十名股东中杨建强、郭同华、郑琛均持有建东投资的股份。

建东投资和青岛兴建投资发展有限公司（以下简称“兴建投资”）的实际控制人均为杨建强，建东投资和兴建投资为同一控制人控制的企业。

除上述事项外，公司前十名股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

青岛建东投资控股有限公司持有本公司 62.31%的股份，为本公司的控股股东。其基本情况如下：

公司全称：青岛建东投资控股有限公司

法定代表人：杨建强

成立日期：2013 年 7 月 16 日

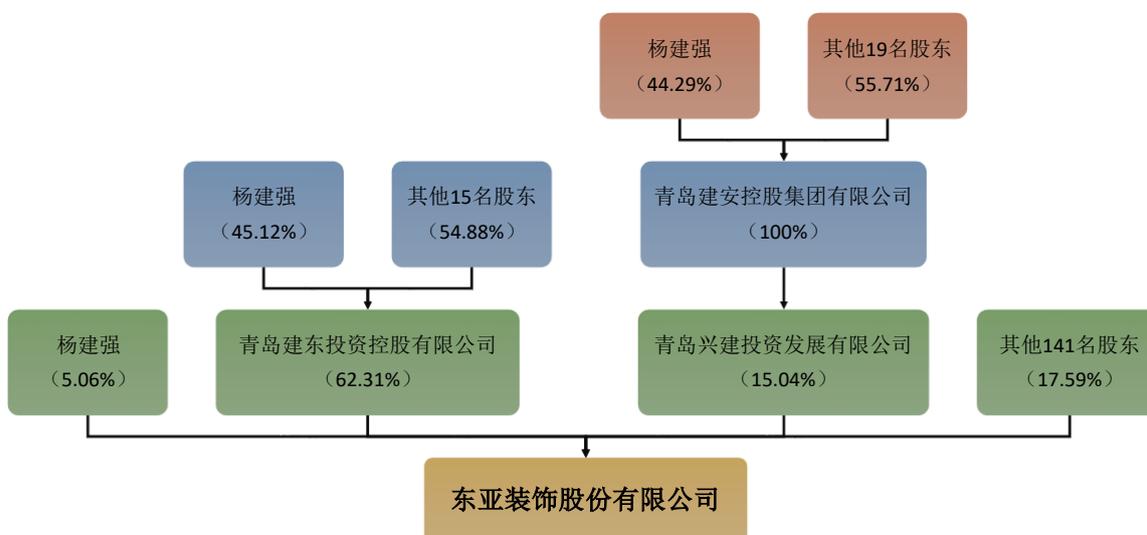
统一社会信用代码：91370200073259937Q

注册资本：3000 万元

报告期内，公司控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

杨建强持有青岛建东投资控股有限公司 45.12%的股权，且担任建东投资的董事长兼总经理，建东投资持有公司 62.31%的股份；同时，杨建强持有青岛建安控股集团有限公司（以下简称“建安控股集团”）44.29%的股权，且担任建安控股集团的董事长，建安控股集团持有青岛兴建投资发展有限公司（以下简称“兴建投资”）100%的股权，兴建投资持有公司 15.04%的股份；此外，杨建强直接持有公司 5.06%的股份，作为公司的董事长，实际控制公司的经营管理，因此杨建强为公司的实际控制人。公司与实际控制人之间的产权和控制关系见下图：



第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

六、权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

| 股利分配日期 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|----------------|---------------|-----------|-----------|
| 2019 年 7 月 5 日 | 3.50 | - | - |
| 合计 | 3.50 | - | - |

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

| 项目 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| 年度分配预案 | 3.50 | - | - |

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 学历 | 任职起止日期 | | 是否在公司领薪 |
|-----------|---------|----|-------------|-----|-----------------|----------------|---------|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 | |
| 杨建强 | 董事长 | 男 | 1958 年 3 月 | 本科 | 2016 年 9 月 24 日 | 2020 年 3 月 5 日 | 是 |
| 陈相华 | 董事 | 男 | 1974 年 10 月 | 本科 | 2016 年 9 月 24 日 | 2020 年 3 月 5 日 | 否 |
| 杨天同 | 董事 | 男 | 1972 年 2 月 | 专科 | 2016 年 9 月 24 日 | 2020 年 3 月 5 日 | 否 |
| 陈湧青 | 独立董事 | 男 | 1956 年 7 月 | 本科 | 2016 年 9 月 24 日 | 2020 年 3 月 5 日 | 否 |
| 段超 | 独立董事 | 男 | 1969 年 4 月 | 研究生 | 2016 年 9 月 24 日 | 2020 年 3 月 5 日 | 否 |
| 高仕杰 | 监事会主席 | 男 | 1974 年 4 月 | 本科 | 2016 年 9 月 24 日 | 2020 年 3 月 5 日 | 否 |
| 金双善 | 监事 | 男 | 1981 年 11 月 | 本科 | 2018 年 4 月 3 日 | 2020 年 3 月 5 日 | 是 |
| 王凯 | 监事 | 男 | 1988 年 10 月 | 本科 | 2018 年 4 月 3 日 | 2020 年 3 月 5 日 | 是 |
| 刘彦辰 | 总经理 | 男 | 1976 年 6 月 | 专科 | 2019 年 1 月 31 日 | 2020 年 3 月 5 日 | 是 |
| 张景君 | 副总经理 | 男 | 1975 年 10 月 | 本科 | 2016 年 9 月 24 日 | 2020 年 3 月 5 日 | 是 |
| 郭同华 | 副总经理 | 男 | 1966 年 9 月 | 本科 | 2016 年 9 月 24 日 | 2020 年 3 月 5 日 | 是 |
| 王永华 | 董秘、财务总监 | 男 | 1978 年 10 月 | 本科 | 2016 年 9 月 24 日 | 2020 年 3 月 5 日 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | | 4 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

除独立董事陈湧青、段超，监事金双善、王凯外，其余董事、监事或高级管理人员均持有公司和控股股东建东投资的股份，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他关联关系。公司董事长杨建强为公司控股股东建东投资的实际控制人，亦是公司的实际控制人。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|-----|-------|-----------|------|-----------|------------|------------|
| 杨建强 | 董事长 | 3,544,500 | 0 | 3,544,500 | 5.06% | 0 |
| 陈相华 | 董事 | 445,700 | 0 | 445,700 | 0.64% | 0 |
| 杨天同 | 董事 | 272,800 | 0 | 272,800 | 0.39% | 0 |
| 陈湧青 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 段超 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 高仕杰 | 监事会主席 | 171,700 | 0 | 171,700 | 0.25% | 0 |
| 金双善 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |

| | | | | | | |
|-----|---------|-----------|---|-----------|-------|---|
| 王凯 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 刘彦辰 | 总经理 | 135,700 | 0 | 135,700 | 0.19% | 0 |
| 郭同华 | 副总经理 | 791,700 | 0 | 791,700 | 1.13% | 0 |
| 张景君 | 副总经理 | 135,700 | 0 | 135,700 | 0.19% | 0 |
| 王永华 | 董秘、财务总监 | 89,500 | 0 | 89,500 | 0.13% | 0 |
| 合计 | - | 5,587,300 | 0 | 5,587,300 | 7.98% | 0 |

(三) 变动情况

| | | |
|------|-------------|--|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 总经理是否发生变动 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型(新任、换届、离任) | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|------|----------------|------|------------------|
| 李海琳 | 总经理 | 离任 | 无 | 个人原因 |
| 刘彦辰 | 无 | 新任 | 总经理 | 经公司第二届董事会第九次会议任命 |

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

适用 不适用

报告期内新任总经理简要职业经历:

刘彦辰, 男, 1976年6月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 专科学历, 工艺美术师。1997年7月-2018年3月, 任职于东亚装饰股份有限公司, 先后担任公司设计院设计师、院长; 2013年9月-2018年3月, 任东亚装饰股份有限公司监事会监事; 自公司第二届董事会第九次会议审议通过之日起任公司总经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员 | 22 | 24 |
| 生产人员 | 182 | 194 |
| 销售人员 | 27 | 30 |
| 技术人员 | 62 | 66 |
| 财务人员 | 8 | 8 |
| 员工总计 | 301 | 322 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 2 | 3 |
| 本科 | 207 | 220 |
| 专科 | 82 | 90 |
| 专科以下 | 10 | 9 |
| 员工总计 | 301 | 322 |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策

本公司员工薪酬包括基本工资、岗位津贴等，同时依据相关法规，与员工签订《劳动合同书》，并按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金。同时，公司员工的整体薪酬水平随着企业业绩的提升而提升，有效提高员工工作积极性。

2、员工培训情况

公司十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，全方位、多层次、宽领域、多形式地加强员工培训工作，主要包括新员工入职培训、在职人员业务培训、项目施工人员的操作技能培训以及管理人员能力提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工价值共同提升。

3、需公司承担费用的离退休职工人数情况

公司执行国家和地方相关的社会保险制度，没有需要公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 变动情况 | 任职 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 |
|-----|------|------|----------|------|----------|
| 郭同华 | 无变动 | 副总经理 | 791,700 | 0 | 791,700 |
| 武鹏 | 无变动 | 项目经理 | 135,700 | 0 | 135,700 |

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司于 2020 年 3 月 6 日召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》和《关于公司监事会换届选举的议案》，新任董事杨建强、杨昆、刘彦辰、杨天同、徐胜锐、段

超、陈湧青，非职工代表监事高仕杰、金双善，任职期限自 2020 年 3 月 6 日起至 2023 年 3 月 5 日止；公司于 2020 年 3 月 6 日召开 2020 年第一次职工代表大会，审议通过《关于选举王凯先生担任公司第三届监事会职工代表监事的议案》，新任职工代表监事任职期限自 2020 年 3 月 6 日起至 2023 年 3 月 5 日止。

公司于 2020 年 3 月 6 日召开第三届董事会第一次会议，审议通过《关于选举杨建强先生为公司第三届董事会董事长的议案》、《关于聘任刘彦辰先生担任公司总经理的议案》、《关于聘任郭同华先生担任公司副总经理的议案》、《关于聘任张景君先生担任公司副总经理的议案》和《关于聘任王永华先生担任公司董事会秘书、财务总监的议案》，新任董事长及高级管理人员任职期限自 2020 年 3 月 6 日起至 2023 年 3 月 5 日止。具体内容请参见公司在中国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)上披露的相关公告。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，健全公司内部管理和控制制度，确保公司规范运作。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

第一，公司通过建立和完善公司规章制度体系加强对全体股东特别是中小股东的保护，制定并完善了《股东大会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理管理办法》等规定，在制度层面保障公司全体股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、表决权、质询权等合法权利。

第二，公司严格依照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等有关文件的要求进行充分的信息披露，在召开股东大会前均按照《公司法》、《公司章程》等规定履行了通知义务，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权和参与权。

第三，公司严格依照《公司法》、《公司章程》等规定，在对关联交易进行审议时，关联董事、关联股东履行了回避表决程序，保护非关联股东的合法权益。

因此，公司现有治理机制能够给全体股东特别是中小股东提供合适的保护和平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》等法律法规及规范性文件的要求和程序，履行重大决策规定程序。公司重大的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均通过了公司董事会或股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程的情形，亦未发生决议内容违反公司章程的情形。

公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司无修改章程的情况。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述） |
|------|-------------|---|
| 董事会 | 5 | （1）第二届董事会第九次会议，审议通过《关于聘任刘彦辰先生为东亚装饰股份有限公司总经理的议案》。（2）第二届董事会第十次会议，审议通过《关于东亚装饰股份有限公司 2018 年年度报告及摘要的议案》等十二项议案。（3）第二届董事会第十一次会议，审议通过《关于东亚装饰股份有限公司 2019 年第一季度报告的议案》。（4）第二届董事会第十二次会议，审议通过《关于东亚装饰股份有限公司 2019 年半年度报告的议案》。（5）第二届董事会第十三次会议，审议通过《关于东亚装饰股份有限公司 2019 年第三季度报告的议案》。 |
| 监事会 | 4 | （1）第二届监事会第九次会议，审议通过《关于东亚装饰股份有限公司 2018 年年度报告及摘要的议案》等七项议案。（2）第二届监事会第十次会议，审议通过《关于东亚装饰股份有 |

| | | |
|------|---|--|
| | | 限公司 2019 年第一季度报告的议案》。(3) 第二届监事会第十一次会议，审议通过《关于东亚装饰股份有限公司 2019 年半年度报告的议案》。(4) 第二届监事会第十二次会议，审议通过《关于东亚装饰股份有限公司 2019 年第三季度报告的议案》。 |
| 股东大会 | 1 | 2018 年度股东大会，审议通过《关于东亚装饰股份有限公司 2018 年年度报告及摘要的议案》等九项议案。 |

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

(1) 报告期内，公司股东大会严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保全体股东，特别是中小股东享有平等权利、地位。

(2) 公司董事会现有 5 名董事（包括 2 名独立董事），董事会的人数及结构符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等有关规定。报告期内，公司董事会依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事按照相关法律法规的规定，依法行使职权，勤勉履行职责。

(3) 公司监事会目前有监事 3 名，监事会的人数及结构符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定。报告期内，公司监事会依法召集、召开监事会，并形成有效决议，监事会成员认真、依法履行责任，能够勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范自身行为。公司重大生产经营决策、融资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则履行审议程序；公司重大事项及时通过全国中小企业股份转让系统平台进行了披露，从多方面确保了全体股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

报告期内，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，公司管理层未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

1、报告期内，公司严格按照《非上市公司监督管理办法》、《信息披露管理制度》等规范性文件及公司《投资者关系管理办法》的要求，按时披露年报、半年报等定期报告，及时披露公司股东大会决议、董事会决议、监事会决议和其他重要信息等临时报告，确保全体股东及潜在投资者及时、准确地了解公司的生产、经营、财务等重要信息。

2、报告期内，公司通过电话、投资者现场调研的方式，积极与投资者沟通，在符合信息披露及相关法律法规的前提下，及时、认真、耐心回答投资者的询问，客观介绍公司情况，虚心听取意见建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。报告期内，依据国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，公司建立了较完善的内控体系，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对年度、半年度、季度报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统的有关规定，符合《公司章程》的规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况。公司具有独立的研发、采购、生产业务体系，拥有完整的法人财产权，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立获取业务收入和利润、独立承担责任与风险，具有独立自主的运营能力，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。

公司的业务独立于控股股东及其他关联方。公司业务的各个环节均不依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，且公司已采取了避免与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间发生同业竞争或者显失公平的关联交易的措施。

2、人员独立情况。本公司按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，设立了人力资源部，负责公司的人力资源管理工作，独立进行劳动、人事和工资管理。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。

本公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员全职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事、监事之外其他职务及领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

3、资产独立情况。公司具备与生产经营有关的生产系统和配套设施，拥有与生产经营有关的机器设备、商标、专利等的所有权或使用权，具有独立的采购和销售系统。

公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营，公司目前业务和生产经营必需的实验设备及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况，也不存在为股东和其他个人提供担保的情形。

4、机构独立情况。公司已依法建立健全了股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司具有健全的组织结构和完备的内部管理制度，下设工程技术部、人力资源部、材料部、预算部、财务部等职能管理部门，各职能部门之间分工明确、各司其职，保证了公司顺利运转。本公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在机构设置及人员等方面已分开，避免了机构混同的现象。

5、财务独立情况。公司设立了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，配备了专职的财务人员。公司独立在银行开设账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》的规定，结合公司自身实际情况，制定、完善内部控制制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。公司将依据经营的发展，对内部控制制度适时地完善，并确保其能够有效执行。

1、关于会计核算体系。报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从自身情况出发，制定会计核算制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系。报告期内，公司严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，从财务会计人员、

财务会计部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系，做到有序工作、严格管理，保证财务管理工作的顺利进行。

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度对于年度报告的编制、审核与发布，信息披露义务人、责任追究机制以及对违规人员的处理措施做了相关规定。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|--|---|
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 无保留意见 |
| 审计报告中的特别段落 | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 |
| 审计报告编号 | 信会师报字[2020]第 ZA10780 号 |
| 审计机构名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计机构地址 | 上海市黄浦区南京东路 61 号四楼 |
| 审计报告日期 | 2020 年 4 月 15 日 |
| 注册会计师姓名 | 董洪军、赵君 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |
| 会计师事务所连续服务年限 | 6 年 |
| 会计师事务所审计报酬 | 20 万元 |
| 审计报告正文： 东亚装饰股份有限公司全体股东： 一、 审计意见 我们审计了东亚装饰股份有限公司（以下简称东亚装饰）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了东亚装饰 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。 二、 形成审计意见的基础 我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于东亚装饰，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 三、 关键审计事项 关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。 | |
| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
| （一）采用完工百分比法确认的收入 | |
| 请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策及会计估计”注释（二十二）所述的会计政策及“五、 | 我们执行的主要程序包括： |

| | |
|--|---|
| <p>合并财务报表项目附注”注释（二十一）。</p> <p>于 2019 年度，东亚装饰合并营业收入为人民币 1,427,639,484.03 元，其中采用完工百分比法确认的收入为人民币 1,414,502,824.26 元，占公司合并营业收入 99.08%。东亚装饰的收入主要来自于采用完工百分比法确认的建造合同收入。</p> <p>根据完工百分比法确认的收入涉及管理层的重大判断和估计，因此我们将采用完工百分比法确认的收入列为关键审计事项。</p> | <ol style="list-style-type: none"> 1、测试与建造合同预算编制和收入确认相关的内部控制； 2、重新计算建造合同台账中的建造合同完工百分比，以验证其准确性； 3、选取建造合同样本，检查预计总收入、预计总成本所依据的建造合同和成本预算资料，评价管理层对预计总收入和预计总成本的估计是否恰当； 4、选取样本对本年度发生的工程施工成本进行测试； 5、选取建造合同样本，对工程形象进度进行现场查看，访谈项目部管理人员，了解工程的完工情况、合同及收款信息等，并与账面信息核对，评估完工进度和收入确认的合理性； 6、选取主要合同，对毛利率执行了分析性复核程序。 |
| <p>（二）应收账款的可收回性</p> | |
| <p>请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策及会计估计”注释（九）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（三）。</p> <p>于 2019 年 12 月 31 日，东亚装饰合并财务报表中应收账款的原值为 1,126,636,848.31 元，坏账准备 159,905,458.12 元。</p> <p>由于东亚装饰应收账款金额重大，管理层在确定应收账款预计可回收金额时需要运用重要会计估计和判断，若应收账款不能按期收回或者无法收回对财务报表的影响较为重大，因此我们将应收账款的可收回性确定为关键审计事项。</p> | <p>我们执行的主要程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解、评估并测试管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制； 2、复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目； 3、了解管理层预期信用损失的评估方法，检查管理层形成有关判断所使用的信息，以评价管理层对合同现金流特征以及预期信用损失率判断的合理性； 4、获取并检查主要客户的合同，了解合同约定的结算政策，并与实际执行的信用政策进行比较分析； 5、复核管理层编制的应收账款的账龄分析表是否准确，测算坏账准备计提金额是否准确； 6、实施函证程序及结合期后回款情况检查，评价管理层坏账准备计提的合理性。 |
| <p>四、其他信息</p> <p>东亚装饰管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括东亚装饰 2019 年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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>五、管理层和治理层对财务报表的责任</p> <p>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。</p> | |

在编制财务报表时，管理层负责评估东亚装饰的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东亚装饰的财务报告过程。

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。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对东亚装饰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东亚装饰不能持续经营。

（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）就东亚装饰中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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。

| | |
|----------------------|--------------------------|
| 立信会计师事务所 (特殊普通合伙) | 中国注册会计师：董洪军 (项目合伙人) |
| 中国·上海 | 中国注册会计师：赵君 二〇二〇年四月十五日 |

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|-------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、(一) | 289,788,816.22 | 260,792,244.13 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 五、(二) | - | 14,080,705.71 |
| 应收账款 | 五、(三) | 966,731,390.19 | 925,125,531.88 |
| 应收款项融资 | 五、(四) | 24,535,011.33 | |
| 预付款项 | 五、(五) | 3,895,999.95 | 5,919,575.25 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五、(六) | 11,524,320.19 | 15,315,427.96 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、(七) | 95,232,859.82 | 93,919,712.52 |
| 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 | | | |
| 流动资产合计 | | 1,391,708,397.70 | 1,315,153,197.45 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | |
| 其他债权投资 | | | - |

| | | | |
|------------------------|--------|-------------------------|-------------------------|
| 持有至到期投资 | | - | |
| 长期应收款 | | - | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五、(八) | 18,330,710.09 | 20,001,257.73 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 五、(九) | 28,466.72 | 34,817.01 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 五、(十) | 24,730,463.44 | 16,101,144.07 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 43,089,640.25 | 36,137,218.81 |
| 资产总计 | | 1,434,798,037.95 | 1,351,290,416.26 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 五、(十一) | 1,000,000.00 | |
| 应付账款 | 五、(十二) | 841,462,718.34 | 806,494,342.49 |
| 预收款项 | 五、(十三) | 38,410,764.29 | 32,523,043.60 |
| 合同负债 | | | |
| 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 | 五、(十四) | 4,932,415.46 | |
| 应交税费 | 五、(十五) | 80,339,451.88 | 80,092,540.16 |
| 其他应付款 | 五、(十六) | 10,946,850.63 | 7,595,306.01 |
| 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 | | | |
| 流动负债合计 | | 977,092,200.60 | 926,705,232.26 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 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 | | 977,092,200.60 | 926,705,232.26 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五、（十七） | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、（十八） | 131,383,627.48 | 131,383,627.48 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五、（十九） | 35,000,000.00 | 28,421,204.12 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、（二十） | 221,322,209.87 | 194,780,352.40 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 457,705,837.35 | 424,585,184.00 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 457,705,837.35 | 424,585,184.00 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,434,798,037.95 | 1,351,290,416.26 |

法定代表人：杨建强

主管会计工作负责人：王永华

会计机构负责人：王永华

（二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 287,645,618.32 | 258,554,282.75 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入 | | - | |

| | | | |
|----------------|--------|-------------------------|-------------------------|
| 当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | 14,080,705.71 |
| 应收账款 | 十二、(一) | 966,731,390.19 | 925,125,531.88 |
| 应收款项融资 | 十二、(二) | 24,535,011.33 | |
| 预付款项 | | 3,895,999.95 | 5,919,575.25 |
| 其他应收款 | 十二、(三) | 11,524,320.19 | 15,315,427.96 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 95,232,859.82 | 93,919,712.52 |
| 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 | | | |
| 流动资产合计 | | 1,389,565,199.80 | 1,312,915,236.07 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | - | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十二、(四) | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 18,329,156.17 | 19,999,703.81 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 28,466.72 | 34,817.01 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 24,730,463.44 | 16,101,144.07 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 46,088,086.33 | 39,135,664.89 |
| 资产总计 | | 1,435,653,286.13 | 1,352,050,900.96 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入 | | - | |

| | | | |
|----------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 1,000,000.00 | |
| 应付账款 | | 841,462,718.34 | 806,494,342.49 |
| 预收款项 | | 38,410,764.29 | 32,523,043.60 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 4,932,415.46 | |
| 应交税费 | | 80,339,425.36 | 80,092,540.16 |
| 其他应付款 | | 10,946,850.63 | 7,595,306.01 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 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 | | 977,092,174.08 | 926,705,232.26 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 977,092,174.08 | 926,705,232.26 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 131,383,627.48 | 131,383,627.48 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 35,000,000.00 | 28,421,204.12 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 222,177,484.57 | 195,540,837.10 |
| 所有者权益合计 | | 458,561,112.05 | 425,345,668.70 |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 负债和所有者权益合计 | | 1,435,653,286.13 | 1,352,050,900.96 |
|-------------------|--|------------------|------------------|

法定代表人：杨建强

主管会计工作负责人：王永华

会计机构负责人：王永华

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019 年 | 2018 年 |
|-------------------------------|---------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 五、(二十一) | 1,427,639,484.03 | 1,307,647,039.15 |
| 其中：营业收入 | | 1,427,639,484.03 | 1,307,647,039.15 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,307,741,832.51 | 1,206,088,896.69 |
| 其中：营业成本 | 五、(二十一) | 1,235,880,021.05 | 1,146,669,723.39 |
| 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 | 五、(二十二) | 5,076,505.38 | 6,375,995.38 |
| 销售费用 | 五、(二十三) | 1,489,860.52 | 1,131,376.26 |
| 管理费用 | 五、(二十四) | 25,094,067.05 | 15,009,238.11 |
| 研发费用 | 五、(二十五) | 42,935,858.74 | 41,056,732.58 |
| 财务费用 | 五、(二十六) | -2,734,480.23 | -4,154,169.03 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 3,397,556.77 | 4,218,420.76 |
| 加：其他收益 | 五、(二十七) | 33,626.95 | |
| 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（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 五、(二十八) | -44,118,974.91 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 五、(二十九) | | -32,888,302.10 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五、(三十) | 251,960.75 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 76,064,264.31 | 68,669,840.36 |
| 加：营业外收入 | 五、(三十一) | 306,600.00 | 111,000.00 |
| 减：营业外支出 | 五、(三十二) | 175,119.62 | |

| | | | |
|-----------------------------|---------|---------------|---------------|
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 76,195,744.69 | 68,780,840.36 |
| 减：所得税费用 | 五、（三十三） | 7,176,743.60 | 5,767,409.37 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 69,019,001.09 | 63,013,430.99 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 69,019,001.09 | 63,013,430.99 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （5）其他 | | | |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | | |
| （3）可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | |
| （4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | |
| （6）其他债权投资信用减值准备 | | | |
| （7）现金流量套期储备 | | | |
| （8）外币财务报表折算差额 | | | |
| （9）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 | | 69,019,001.09 | 63,013,430.99 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 69,019,001.09 | 63,013,430.99 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.99 | 0.90 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.99 | 0.90 |

法定代表人：杨建强

主管会计工作负责人：王永华

会计机构负责人：王永华

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019 年 | 2018 年 |
|-------------------------------|--------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十二、(五) | 1,427,639,484.03 | 1,307,647,039.15 |
| 减：营业成本 | 十二、(五) | 1,235,880,021.05 | 1,146,669,723.39 |
| 税金及附加 | | 5,076,505.38 | 6,375,990.38 |
| 销售费用 | | 1,489,860.52 | 1,131,376.26 |
| 管理费用 | | 24,996,769.69 | 14,912,864.52 |
| 研发费用 | | 42,935,858.74 | 41,056,732.58 |
| 财务费用 | | -2,731,972.87 | -4,151,102.50 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 3,394,849.41 | 4,215,154.23 |
| 加：其他收益 | | 33,626.95 | |
| 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（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -44,118,974.91 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | -32,888,309.63 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 251,960.75 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 76,159,054.31 | 68,763,144.89 |
| 加：营业外收入 | | 306,600.00 | 111,000.00 |
| 减：营业外支出 | | 175,119.62 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 76,290,534.69 | 68,874,144.89 |
| 减：所得税费用 | | 7,176,743.60 | 5,767,409.37 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 69,113,791.09 | 63,106,735.52 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 69,113,791.09 | 63,106,735.52 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5.其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |

| | | | |
|-------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7.现金流量套期储备 | | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | | |
| 9.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 69,113,791.09 | 63,106,735.52 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：杨建强

主管会计工作负责人：王永华

会计机构负责人：王永华

（五）合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019 年 | 2018 年 |
|------------------------------|---------|-------------------------|-------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,276,234,115.59 | 1,124,456,239.96 |
| 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 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | - | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、（三十四） | 57,546,482.30 | 53,558,191.40 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,333,780,597.89 | 1,178,014,431.36 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,116,065,885.18 | 1,007,318,753.25 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|---------|-------------------------|-------------------------|
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 30,678,045.80 | 23,315,128.74 |
| 支付的各项税费 | | 53,245,763.49 | 42,393,760.33 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、(三十四) | 81,841,734.97 | 86,019,534.09 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,281,831,429.44 | 1,159,047,176.41 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 51,949,168.45 | 18,967,254.95 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 405,180.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 405,180.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 271,021.50 | 812,576.34 |
| 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 | | 271,021.50 | 812,576.34 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 134,158.50 | -812,576.34 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 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 | | 24,500,000.00 | 21,000,000.00 |
| 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 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 24,500,000.00 | 21,000,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -24,500,000.00 | -21,000,000.00 |
| 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 | | 27,583,326.95 | -2,845,321.39 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 256,427,883.96 | 259,273,205.35 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 284,011,210.91 | 256,427,883.96 |

法定代表人：杨建强

主管会计工作负责人：王永华

会计机构负责人：王永华

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019 年 | 2018 年 |
|----|----|--------|--------|
|----|----|--------|--------|

| | | | |
|---------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,276,234,115.59 | 1,124,456,239.96 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 57,543,774.94 | 53,511,890.78 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,333,777,890.53 | 1,177,968,130.74 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,116,065,885.18 | 1,007,318,753.25 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 30,580,774.96 | 23,197,450.22 |
| 支付的各项税费 | | 53,245,763.49 | 42,393,704.65 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 81,841,534.97 | 85,999,356.44 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,281,733,958.60 | 1,158,909,264.56 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 52,043,931.93 | 19,058,866.18 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 405,180.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 405,180.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 271,021.50 | 812,576.34 |
| 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 | | 271,021.50 | 812,576.34 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 134,158.50 | -812,576.34 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 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 | | 24,500,000.00 | 21,000,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 24,500,000.00 | 21,000,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -24,500,000.00 | -21,000,000.00 |
| 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 | | 27,678,090.43 | -2,753,710.16 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 254,189,922.58 | 256,943,632.74 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 281,868,013.01 | 254,189,922.58 |

法定代表人：杨建强

主管会计工作负责人：王永华

会计机构负责人：王永华

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------------|--|--|--|-----------------------|--|--------------|----------------------|-----------------------|--|-----------------------|--|
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | 6,578,795.88 | -31,078,795.88 | | | -24,500,000.00 | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | 6,578,795.88 | -6,578,795.88 | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -24,500,000.00 | | -24,500,000.00 | |
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 70,000,000.00 | | | | 131,383,627.48 | | | 35,000,000.00 | 221,322,209.87 | | 457,705,837.35 | |

| 项目 | 2018 年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|-------------|--------|--|----------------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------------------|----------------|---------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一 般 风 险 准 备 | | | 未分配利润 |
| 优先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 70,000,000.00 | | | | 131,383,627.48 | | | | 22,110,530.57 | | 159,077,594.96 | | 382,571,753.01 |
| 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 | 70,000,000.00 | | | | 131,383,627.48 | | | | 22,110,530.57 | | 159,077,594.96 | | 382,571,753.01 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | 6,310,673.55 | | 35,702,757.44 | | | 42,013,430.99 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 63,013,430.99 | | | 63,013,430.99 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------------|--|--|--|-----------------------|--|--------------|----------------------|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|
| 的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | 6,310,673.55 | -27,310,673.55 | | -21,000,000.00 | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | 6,310,673.55 | -6,310,673.55 | | | | - |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -21,000,000.00 | | -21,000,000.00 | |
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 70,000,000.00 | | | | 131,383,627.48 | | | 28,421,204.12 | | 194,780,352.40 | - | 424,585,184.00 |

法定代表人：杨建强

主管会计工作负责人：王永华

会计机构负责人：王永华

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2019 年 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|--------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 70,000,000.00 | | | | 131,383,627.48 | | | | 28,421,204.12 | | 195,540,837.10 | 425,345,668.70 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | -11,398,347.74 | -11,398,347.74 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 70,000,000.00 | | | | 131,383,627.48 | | | | 28,421,204.12 | | 184,142,489.36 | 413,947,320.96 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | 6,578,795.88 | | 38,034,995.21 | 44,613,791.09 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 69,113,791.09 | 69,113,791.09 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 6,578,795.88 | | -31,078,795.88 | -24,500,000.00 | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------------|--|--|--|-----------------------|--|--|----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | 6,578,795.88 | | -6,578,795.88 | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -24,500,000.00 | -24,500,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 70,000,000.00 | | | | 131,383,627.48 | | | 35,000,000.00 | | 222,177,484.57 | 458,561,112.05 |

| | | | | | | | | | | | |
|----|--------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 项目 | 2018 年 | | | | | | | | | | |
|----|--------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|--------------|---------------|--------|----------------|----------------|
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 70,000,000.00 | | | | 131,383,627.48 | | | | 22,110,530.57 | | 159,744,775.13 | 383,238,933.18 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 70,000,000.00 | | | | 131,383,627.48 | | | | 22,110,530.57 | | 159,744,775.13 | 383,238,933.18 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | 6,310,673.55 | | | 35,796,061.97 | 42,106,735.52 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 63,106,735.52 | 63,106,735.52 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 6,310,673.55 | | | -27,310,673.55 | -21,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 6,310,673.55 | | | -6,310,673.55 | - |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -21,000,000.00 | -21,000,000.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------------|--|--|--|-----------------------|--|--|--|----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 70,000,000.00 | | | | 131,383,627.48 | | | | 28,421,204.12 | | 195,540,837.10 | 425,345,668.70 |

法定代表人：杨建强

主管会计工作负责人：王永华

会计机构负责人：王永华

三、 财务报表附注

东亚装饰股份有限公司 二〇一九年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

东亚装饰股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为青岛东亚装饰总公司,是由青岛建设集团公司出资组建,经青岛市工商行政管理局核准于1993年7月26日设立的全民所有制单位,2001年3月26日青岛市国有资产管理局下发《关于青岛东亚装饰有限公司国有法人资本金设置方案的批复》(青国资企【2001】33号),批准青岛东亚装饰总公司改制为有限责任公司,改制后更名为青岛东亚建筑装饰有限公司。2013年9月7日,公司整体变更为股份有限公司,更名为青岛东亚装饰股份有限公司。2014年1月24日在全国中小企业股份转让系统挂牌。2015年2月12日,公司更名为东亚装饰股份有限公司。

1、 公司设立

1993年7月26日,青岛市第二建筑工程公司出资设立青岛东亚建筑装饰工程总公司,企业经济性质是全民所有制,注册资本252.00万元,注册资本经青岛市市北区审计事务所于1993年7月16日出具的《验资申请报告表》以及《资信证明》(青北审分所字第93-061号)验证。

2、 有限责任公司改制

根据2000年5月22日《关于同意筹建青岛东亚装饰有限公司的批复》(青建企改办字【2000】09号),青岛市建设系统企业改革工作领导小组办公室批准青岛东亚装饰总公司改制为有限责任公司,批准青岛建设集团公司将原青岛东亚装饰总公司净资产38.00万元再由青岛市第二建筑工程公司追加投资112.00万元共150.00万元,设置为国有法人资本金150.00万元,个人股东货币出资450.00万元。

改制后公司注册资本为600.00万元,其中青岛市第二建筑工程公司出资150.00万元,公司职工出资450.00万元。注册资本经2001年4月28日青岛汇盛会计师事务所出具(青汇盛会内验字【2001】第0104号)《验资报告》验证。

3、 资本变更情况

本公司历次资本变更情况如下：

单位：万元

| 历次变更时间 | 注册资本 | | 备注 |
|-----------|----------|----------|----------|
| | 新增注册资本 | 变更后注册资本 | |
| 1993-7-26 | | 252.00 | 公司设立 |
| 2001-3-26 | | 600.00 | 有限责任公司改制 |
| 2001-6-20 | 400.00 | 1,000.00 | 增资 |
| 2006-6-16 | 260.00 | 1,260.00 | 增资 |
| 2012-9-18 | 2,490.00 | 3,750.00 | 增资 |
| 2014-8-6 | 1,250.00 | 5,000.00 | 增资 |
| 2015-6-18 | 2,000.00 | 7,000.00 | 增资 |

2015年6月18日，公司注册资本由5,000.00万元增加至7,000.00万元。根据2015年6月18日立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2015]第114382号验资报告，截至2015年6月18日止，本公司发行新股20,000,000股，每股人民币6.00元，已收到股东缴纳的新增注册资本合计人民币20,000,000.00元，溢价100,000,000.00元。

4、股份公司改制

2013年9月7日，公司以2013年7月31日经审计确认的账面净资产值50,758,627.48元中的37,500,000.00元折为股份有限公司的等额股份即3750万股，余额部分13,258,627.48元计入股份有限公司的资本公积，将公司整体变更为股份有限公司，并于2013年9月27日办理完成工商变更手续。公司股份于2014年1月24日在全国中小企业股份转让系统挂牌，挂牌简称“东亚装饰”，股份代码430376。

截至2019年12月31日，公司累计发行股份总额为70,000,000.00元。

注册地址：山东省青岛市市北区山东路168号时代国际广场24层，统一社会信用代码：91370200163619721E，法定代表人：刘彦辰。公司所属行业为建筑装饰业。

公司经营范围：本公司经批准的一般经营项目：建筑装饰工程设计施工；建筑幕墙工程设计施工；建筑智能化工程；防腐保温工程；园林古建筑工程。（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）。

本公司的母公司为青岛建东投资控股有限公司，本公司的实际控制人为杨建强。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 15 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称 |
|---------------|
| 青岛东亚互联网科技有限公司 |

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（二十二）收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方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而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券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。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报

表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资

本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司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,金融资产于初始确认时分类为:以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的,分类为以摊余成本计量的金融资产;业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具);除此之外的其他金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资,本公司在初始确认时确定是否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(权益工具)。

金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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:

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债;持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供

出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)、可供出售金融资产的情形)之和。

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款、应收款项融资，无论是否包含重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

| 组合名称 | 确认组合依据 |
|----------|-------------|
| 应收账款组合 1 | 应收合并关联方以外客户 |
| 应收账款组合 2 | 应收合并关联方客户 |

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损

失。

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

| 组合名称 | 确认组合依据 |
|------------|--------|
| 应收款项融资组合 1 | 银行承兑汇票 |
| 应收款项融资组合 2 | 商业承兑汇票 |

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他应收款，自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确认组合依据 |
|-----------|--------------|
| 其他应收款组合 1 | 应收押金、保证金及备用金 |
| 其他应收款组合 2 | 应收其他款项 |

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

(2) 应收款项坏账准备:

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准: 期末余额大于等于 300 万元的应收账款, 或者单一项目余额大于等于 50 万元的其他应收款。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项, 将其归入相应组合计提坏账准备。

② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 | |
|-----------------------------|-------------------|
| 组合 | |
| 1: 单独测试未发生减值的, 以及关联方单位外的应收款 | 账龄分析法 |
| 组合 2: 关联方单位的应收账款和其他应收款 | 单独测试未发生减值的不计提坏账准备 |

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-----------|-------------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 5 | 5 |
| 1-2年 | 10 | 10 |
| 2-3年 | 30 | 30 |
| 3-4年 | 50 | 50 |

| | | |
|------|-----|-----|
| 4—5年 | 80 | 80 |
| 5年以上 | 100 | 100 |

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

对于单项金额不重大的应收款项中可收回性与其他各项应收款项存在明显差别的应收款项（例如，债务单位所处的特定地区、债务人的财务和经营状况、与债务人之间的争议和纠纷等），导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额的，单独进行计价测试计提坏账准备，即根据债务人的经营状况、现金流量状况、以前的信用记录等资料对其欠款的可回收性进行逐笔详细分析，据以分别确定针对每一笔此类应收款项的坏账准备计提比例。

(3) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、工程施工。

工程施工的具体核算方法为：按照单个工程项目为核算对象，平时，在单个工程项目下归集所发生的实际成本，包括直接材料、直接人工费、施工机械费、其他直接费及相应的施工间接费用等。期末根据完工百分比法确认合同收入的同时，确认合同毛利。期末，未完工工程项目的工程施工成本及累计确认的工程施工毛利与对应的工程结算对抵，余额列示于存货项目。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的

数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法。

(十一) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 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；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会

计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4 | 5 | 23.75 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 3 | 5 | 31.67 |

(十五) 在建工程

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

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十七) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|----|--------|-----|
| 软件 | 3年 | 受益期 |

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(十八) 长期资产减值

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

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(二十) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划。本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十一) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

(二十二) 收入

建造合同收入

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

(4) 本公司按完工百分比法确认建造合同收入时，在资产负债表日对当期未完成决算的工程项目按照预计总收入乘以完工百分比扣除以前会计期间累计已确认建造合同收入后的金额，确认当期建造合同收入；对当期完成决算的工程项目，按照决算收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的余额作为当期建造合同收入。

完工百分比按照已完成的合同成本占预计总成本的比例确定，其中，预计总成本主要为合同签订时甲乙双方均认可的将整个合同工程量涉及的全部施工步骤及施工程序分项细化至其所需的全部原材料、人工等费用的总工程预算造价。各装饰工程可以细分为多个可以具体测定工作量的分项工程，各分项工程形成各自的工作量清单，如铺设地板以面积为单位确定工程量，安装灯具以个数为单位确定工程量等。

(二十三) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

政府补助的确认时点为实际收到政府补助时。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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、清偿负债同时进行时，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十五) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(二十六) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称和金额 | |
|---|---|---|
| | 合并 | 母公司 |
| 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。 | “应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 14,080,705.71 元，“应收账款”上年年末余额 925,125,531.88 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0.00 元，“应付账款”上年年末余额 806,494,342.49 元。 | “应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 14,080,705.71 元，“应收账款”上年年末余额 925,125,531.88 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0.00 元，“应付账款”上年年末余额 806,494,342.49 元。 |

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益，对 2018 年 12 月 31 日的可比金额不进行比较调整。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日报表的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称和金额 | |
|---|---|---|
| | 合并 | 母公司 |
| (1) 将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产” | 应收票据：减少 14,080,705.71 元 应收款项融资：增加 14,080,705.71 元 | 应收票据：减少 14,080,705.71 元 应收款项融资：增加 14,080,705.71 元 |
| (2) 应收款项融资计提预期信用损失准备 | 留存收益：减少 551,075.43 元 应收账款融资：减少 648,324.04 元 递延所得税资产：增加 97,248.61 元 | 留存收益：减少 551,075.43 元 应收账款融资：减少 648,324.04 元 递延所得税资产：增加 97,248.61 元 |
| (3) 应收账款计提预期信用损失准备 | 留存收益：减少 10,847,272.31 元 应收账款：减少 12,761,496.83 元 递延所得税资产：增加 1,914,224.52 元 | 留存收益：减少 10,847,272.31 元 应收账款：减少 12,761,496.83 元 递延所得税资产：增加 1,914,224.52 元 |

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

| 原金融工具准则 | | | 新金融工具准则 | | |
|---------|------|---------------|---------|---------------------|---------------|
| 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 | 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 |
| 应收票据 | 摊余成本 | 14,080,705.71 | 应收款项融资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 14,080,705.71 |

母公司

| 原金融工具准则 | | | 新金融工具准则 | | |
|---------|------|---------------|---------|---------------------|---------------|
| 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 | 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 |
| 应收票据 | 摊余成本 | 14,080,705.71 | 应收款项融资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 14,080,705.71 |

(3) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019

修订) (财会〔2019〕8号), 修订后的准则自2019年6月10日起施行, 对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换, 应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订) (财会〔2019〕9号), 修订后的准则自2019年6月17日起施行, 对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组, 应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

3、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 流动资产: | | | | | |
| 货币资金 | 260,792,244.13 | 260,792,244.13 | | | |
| 结算备付金 | | | | | |
| 拆出资金 | | | | | |
| 交易性金融资产 | 不适用 | | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 不适用 | | | |
| 衍生金融资产 | | | | | |
| 应收票据 | 14,080,705.71 | | -14,080,705.71 | | -14,080,705.71 |
| 应收账款 | 925,125,531.88 | 912,364,035.05 | | -12,761,496.83 | -12,761,496.83 |
| 应收款项融资 | 不适用 | 13,432,381.67 | 14,080,705.71 | -648,324.04 | 13,432,381.67 |
| 预付款项 | 5,919,575.25 | 5,919,575.25 | | | |

| | | | | | |
|----------------|-------------------------|-------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 应收保费 | | | | | |
| 应收分保账款 | | | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | | |
| 其他应收款 | 15,315,427.96 | 15,315,427.96 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | | | |
| 存货 | 93,919,712.52 | 93,919,712.52 | | | |
| 持有待售资产 | | | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | | |
| 其他流动资产 | | | | | |
| 流动资产合计 | 1,315,153,197.45 | 1,301,743,376.58 | | -13,409,820.87 | -13,409,820.87 |
| 非流动资产： | | | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | | | |
| 债权投资 | 不适用 | | | | |
| 可供出售金融资产 | | 不适用 | | | |
| 其他债权投资 | 不适用 | | | | |
| 持有至到期投资 | | 不适用 | | | |
| 长期应收款 | | | | | |
| 长期股权投资 | | | | | |
| 其他权益工具投资 | 不适用 | | | | |
| 其他非流动金融资产 | 不适用 | | | | |
| 投资性房地产 | | | | | |
| 固定资产 | 20,001,257.73 | 20,001,257.73 | | | |
| 在建工程 | | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | | |
| 油气资产 | | | | | |
| 无形资产 | 34,817.01 | 34,817.01 | | | |
| 开发支出 | | | | | |
| 商誉 | | | | | |
| 长期待摊费用 | | | | | |
| 递延所得税资产 | 16,101,144.07 | 18,112,617.20 | | 2,011,473.13 | 2,011,473.13 |
| 其他非流动资产 | | | | | |
| 非流动资产合计 | 36,137,218.81 | 38,148,691.94 | | 2,011,473.13 | 2,011,473.13 |
| 资产总计 | 1,351,290,416.26 | 1,339,892,068.52 | | -11,398,347.74 | -11,398,347.74 |

| | | | | | |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|--|--|--|
| 流动负债： | | | | | |
| 短期借款 | | | | | |
| 向中央银行借款 | | | | | |
| 拆入资金 | | | | | |
| 交易性金融负债 | 不适用 | | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | 不适用 | | | |
| 衍生金融负债 | | | | | |
| 应付票据 | | | | | |
| 应付账款 | 806,494,342.49 | 806,494,342.49 | | | |
| 预收款项 | 32,523,043.60 | 32,523,043.60 | | | |
| 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 | | | | | |
| 应交税费 | 80,092,540.16 | 80,092,540.16 | | | |
| 其他应付款 | 7,595,306.01 | 7,595,306.01 | | | |
| 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 | | | | | |
| 流动负债合计 | 926,705,232.26 | 926,705,232.26 | | | |
| 非流动负债： | | | | | |
| 保险合同准备金 | | | | | |
| 长期借款 | | | | | |
| 应付债券 | | | | | |
| 其中：优先股 | | | | | |
| 永续债 | | | | | |
| 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 | 926,705,232.26 | 926,705,232.26 | | | |
| 所有者权益： | | | | | |
| 股本 | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 | | | |
| 其他权益工具 | | | | | |
| 其中：优先股 | | | | | |
| 永续债 | | | | | |
| 资本公积 | 131,383,627.48 | 131,383,627.48 | | | |
| 减：库存股 | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | |
| 专项储备 | | | | | |
| 盈余公积 | 28,421,204.12 | 28,421,204.12 | | | |
| 一般风险准备 | | | | | |
| 未分配利润 | 194,780,352.40 | 183,382,004.66 | | -11,398,347.74 | -11,398,347.74 |
| 归属于母公司所有者 | | | | | |
| 权益合计 | 424,585,184.00 | 413,186,836.26 | | -11,398,347.74 | -11,398,347.74 |
| 少数股东权益 | | | | | |
| 所有者权益合计 | 424,585,184.00 | 413,186,836.26 | | -11,398,347.74 | -11,398,347.74 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,351,290,416.26 | 1,339,892,068.52 | | -11,398,347.74 | -11,398,347.74 |

母公司资产负债表

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|-----------|----------------|----------------|-----|------|----|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 流动资产： | | | | | |
| 货币资金 | 258,554,282.75 | 258,554,282.75 | | | |
| 交易性金融资产 | 不适用 | | | | |
| 以公允价值计量且其 | | 不适用 | | | |

| | | | | | |
|---------------|-------------------------|-------------------------|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 变动计入当期损益的金融资产 | | | | | |
| 衍生金融资产 | | | | | |
| 应收票据 | 14,080,705.71 | | -14,080,705.71 | | -14,080,705.71 |
| 应收账款 | 925,125,531.88 | 912,364,035.05 | | -12,761,496.83 | -12,761,496.83 |
| 应收款项融资 | 不适用 | 13,432,381.67 | 14,080,705.71 | -648,324.04 | 13,432,381.67 |
| 预付款项 | 5,919,575.25 | 5,919,575.25 | | | |
| 其他应收款 | 15,315,427.96 | 15,315,427.96 | | | |
| 存货 | 93,919,712.52 | 93,919,712.52 | | | |
| 持有待售资产 | | | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | | |
| 其他流动资产 | | | | | |
| 流动资产合计 | 1,312,915,236.07 | 1,299,505,415.20 | | -13,409,820.87 | -13,409,820.87 |
| 非流动资产： | | | | | |
| 债权投资 | 不适用 | | | | |
| 可供出售金融资产 | | 不适用 | | | |
| 其他债权投资 | 不适用 | | | | |
| 持有至到期投资 | | 不适用 | | | |
| 长期应收款 | | | | | |
| 长期股权投资 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | | |
| 其他权益工具投资 | 不适用 | | | | |
| 其他非流动金融资产 | 不适用 | | | | |
| 投资性房地产 | | | | | |
| 固定资产 | 19,999,703.81 | 19,999,703.81 | | | |
| 在建工程 | | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | | |
| 油气资产 | | | | | |
| 无形资产 | 34,817.01 | 34,817.01 | | | |
| 开发支出 | | | | | |
| 商誉 | | | | | |
| 长期待摊费用 | | | | | |
| 递延所得税资产 | 16,101,144.07 | 18,112,617.20 | | 2,011,473.13 | 2,011,473.13 |
| 其他非流动资产 | | | | | |

| | | | | | |
|------------------------|------------------|------------------|--|----------------|----------------|
| 非流动资产合计 | 39,135,664.89 | 41,147,138.02 | | 2,011,473.13 | 2,011,473.13 |
| 资产总计 | 1,352,050,900.96 | 1,340,652,553.22 | | -11,398,347.74 | -11,398,347.74 |
| 流动负债： | | | | | |
| 短期借款 | | | | | |
| 交易性金融负债 | 不适用 | | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | 不适用 | | | |
| 衍生金融负债 | | | | | |
| 应付票据 | | | | | |
| 应付账款 | 806,494,342.49 | 806,494,342.49 | | | |
| 预收款项 | 32,523,043.60 | 32,523,043.60 | | | |
| 应付职工薪酬 | | | | | |
| 应交税费 | 80,092,540.16 | 80,092,540.16 | | | |
| 其他应付款 | 7,595,306.01 | 7,595,306.01 | | | |
| 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 | 926,705,232.26 | 926,705,232.26 | | | |
| 非流动负债： | | | | | |
| 长期借款 | | | | | |
| 应付债券 | | | | | |
| 其中：优先股 | | | | | |
| 永续债 | | | | | |
| 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 | 926,705,232.26 | 926,705,232.26 | | | |
| 所有者权益： | | | | | |

| | | | | |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 股本 | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 | | |
| 其他权益工具 | | | | |
| 其中：优先股 | | | | |
| 永续债 | | | | |
| 资本公积 | 131,383,627.48 | 131,383,627.48 | | |
| 减：库存股 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 专项储备 | | | | |
| 盈余公积 | 28,421,204.12 | 28,421,204.12 | | |
| 未分配利润 | 195,540,837.10 | 184,142,489.36 | -11,398,347.74 | -11,398,347.74 |
| 所有者权益合计 | 425,345,668.70 | 413,947,320.96 | -11,398,347.74 | -11,398,347.74 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,352,050,900.96 | 1,340,652,553.22 | -11,398,347.74 | -11,398,347.74 |

四、 税项

(一) 主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------------|---|-----------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 10%、9%、6% |
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，缴纳增值税 | 3% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 7% |
| 教育费附加和地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计征 | 5% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15%、25% |

其他说明：

1、本公司的企业所得税率为 15%，本公司之子公司青岛东亚互联网科技有限公司企业所得税率为 25%。

2、根据财政部、税务总局、海关总署发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%。本公司工程结算收入缴纳增值税 2019 年 4 月 1 日增值税税率调整之前，适

用 10%，调整之后适用 9%。简易办法征收按 3% 计税。

3、设计费收入增值税按 6% 计税。

(二) 税收优惠

2018 年 11 月 12 日，本公司被青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局认定为高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税，有效期三年。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行存款 | 284,011,210.91 | 256,427,883.96 |
| 其他货币资金 | 5,777,605.31 | 4,364,360.17 |
| 合计 | 289,788,816.22 | 260,792,244.13 |

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 400,000.00 | |
| 履约保证金 | 5,377,605.31 | 3,041,188.23 |
| 诉讼冻结款项 | | 1,323,171.94 |
| 合计 | 5,777,605.31 | 4,364,360.17 |

1、截至 2019 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 629,373.33 元为公司存入建设局备案账户的农民工保证金。

2、截至 2019 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 4,748,231.98 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

3、截至 2019 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 400,000.00 元为本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款。

综上：对使用有限制货币资金合计数为 5,777,605.31 元。

(二) 应收票据

应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|------|---------------|
| 银行承兑汇票 | | 1,114,224.96 |
| 商业承兑汇票 | | 12,966,480.75 |
| 合计 | | 14,080,705.71 |

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 1年以内 | 687,446,143.03 | 647,967,015.01 |
| 1至2年 | 195,666,856.53 | 252,761,532.01 |
| 2至3年 | 158,806,262.48 | 71,702,013.47 |
| 3至4年 | 46,770,927.94 | 29,142,210.23 |
| 4至5年 | 15,037,678.59 | 22,737,387.19 |
| 5年以上 | 22,908,979.74 | 3,458,761.30 |
| 小计 | 1,126,636,848.31 | 1,027,768,919.21 |
| 减：坏账准备 | 159,905,458.12 | 102,643,387.33 |
| 合计 | 966,731,390.19 | 925,125,531.88 |

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|------------------|--------|----------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,126,636,848.31 | 100.00 | 159,905,458.12 | 14.19 | 966,731,390.19 |
| 合计 | 1,126,636,848.31 | 100.00 | 159,905,458.12 | 14.19 | 966,731,390.19 |

| 类别 | 上年年末余额 | | |
|----|--------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| | | | |

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比 例(%) | |
|-----------------------|------------------|-----------|----------------|-------------|----------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 1,027,768,919.21 | 100.00 | 102,643,387.33 | 9.99 | 925,125,531.88 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 1,027,768,919.21 | 100.00 | 102,643,387.33 | 9.99 | 925,125,531.88 |

按组合计提坏账准备:

组合 1 按账龄计提项目:

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|------------------|----------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 687,446,143.03 | 34,372,307.15 | 5.00 |
| 1至2年 | 195,666,856.53 | 19,566,685.65 | 10.00 |
| 2至3年 | 158,806,262.48 | 47,641,878.74 | 30.00 |
| 3至4年 | 46,770,927.94 | 23,385,463.97 | 50.00 |
| 4至5年 | 15,037,678.59 | 12,030,142.87 | 80.00 |
| 5年以上 | 22,908,979.74 | 22,908,979.74 | 100.00 |
| 合计 | 1,126,636,848.31 | 159,905,458.12 | 14.19 |

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提准备金额 44,500,573.96 元。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|------|------|--------------------|------|
| | 应收账款 | 占应收账款合 计数的比例(%) | 坏账准备 |
| | | | |

| | | | |
|-----------------|----------------|-------|---------------|
| 中青建安建设集团有限公司 | 194,251,481.03 | 17.24 | 9,712,574.05 |
| 青岛崂山湾投资有限公司 | 80,643,828.24 | 7.16 | 6,492,088.65 |
| 青岛国际院士港开发投资有限公司 | 67,726,677.35 | 6.01 | 9,477,383.21 |
| 中建三局集团有限公司 | 48,146,138.53 | 4.27 | 11,306,795.86 |
| 荣华建设集团有限公司 | 46,659,199.65 | 4.14 | 2,332,959.98 |
| 合计 | 437,427,324.80 | 38.82 | 39,321,801.75 |

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

| 项目 | 期末余额 |
|--------|---------------|
| 应收票据 | 25,694,802.93 |
| 减：坏账准备 | 1,159,791.60 |
| 合计 | 24,535,011.33 |

2、 应收款项融资按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 25,694,802.93 | 100.00 | 1,159,791.60 | 4.51 | 24,535,011.33 |
| 其中：组合 1 | 2,498,970.89 | 9.73 | | | 2,498,970.89 |
| 组合 2 | 23,195,832.04 | 90.27 | 1,159,791.60 | 5.00 | 22,036,040.44 |
| 合计 | 25,694,802.93 | 100.00 | 1,159,791.60 | 4.51 | 24,535,011.33 |

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 账面余额 | 比例 (%) |
| 1年以内 | 3,752,301.08 | 96.31 | 5,531,295.40 | 93.44 |
| 1至2年 | 115,132.51 | 2.96 | 388,279.85 | 6.56 |
| 2至3年 | 28,566.36 | 0.73 | | |
| 3年以上 | | | | |

| | | | | |
|----|--------------|--------|--------------|--------|
| 合计 | 3,895,999.95 | 100.00 | 5,919,575.25 | 100.00 |
|----|--------------|--------|--------------|--------|

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 2,349,416.07 元，占预付款项期末余额合计数的比例 60.30%。

(六) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 11,524,320.19 | 15,315,427.96 |
| 合计 | 11,524,320.19 | 15,315,427.96 |

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 7,743,768.56 | 10,510,749.71 |
| 1至2年 | 2,007,725.27 | 3,937,610.11 |
| 2至3年 | 2,713,744.07 | 1,729,980.00 |
| 3至4年 | 674,829.02 | 728,761.28 |
| 4至5年 | 618,759.80 | 1,055,000.00 |
| 5年以上 | 1,570,000.00 | 2,050,900.00 |
| 小计 | 15,328,826.72 | 20,013,001.10 |
| 减：坏账准备 | 3,804,506.53 | 4,697,573.14 |
| 合计 | 11,524,320.19 | 15,315,427.96 |

(2) 按分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|----|------|--------|------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 15,328,826.72 | 100.00 | 3,804,506.53 | 24.82 | 11,524,320.19 |
| 合计 | 15,328,826.72 | 100.00 | 3,804,506.53 | 24.82 | 11,524,320.19 |

| 类别 | 上年年末余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 20,013,001.10 | 100.00 | 4,697,573.14 | 23.47 | 15,315,427.96 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项 | | | | | |
| 合计 | 20,013,001.10 | 100.00 | 4,697,573.14 | 23.47 | 15,315,427.96 |

按组合计提坏账准备:

组合 1 应收押金、保证金及备用金按账龄计提项目:

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|--------------|----------|
| | 其他应收款项 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 (含1年) | 7,743,768.56 | 387,188.43 | 5.00 |
| 1至2年 | 2,007,725.27 | 200,772.53 | 10.00 |
| 2至3年 | 2,713,744.07 | 814,123.22 | 30.00 |
| 3至4年 | 674,829.02 | 337,414.51 | 50.00 |
| 4至5年 | 618,759.80 | 495,007.84 | 80.00 |
| 5年以上 | 1,570,000.00 | 1,570,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 15,328,826.72 | 3,804,506.53 | 24.82 |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------|------------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
| | 未来 12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 年初余额 | 4,697,573.14 | | | 4,697,573.14 |
| 年初余额在本期 | 4,697,573.14 | | | 4,697,573.14 |
| --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 | 893,066.61 | | | 893,066.61 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 3,804,506.53 | | | 3,804,506.53 |

其他应收款项账面余额变动如下：

| 账面余额 | 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) | |
| 年初余额 | 20,013,001.10 | | | 20,013,001.10 |
| 年初余额在本期 | 20,013,001.10 | | | 20,013,001.10 |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期新增 | 48,354,142.35 | | | 48,354,142.35 |
| 本期直接减记 | 53,038,316.73 | | | 53,038,316.73 |
| 本期终止确认 | | | | |

| | | | |
|------|---------------|--|---------------|
| 其他变动 | | | |
| 期末余额 | 15,328,826.72 | | 15,328,826.72 |

(4) 本期实际核销的其他应收款项情况

本期无实际核销的其他应收账款。

(5) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 押金、保证金 | 11,440,149.58 | 15,976,888.99 |
| 备用金 | 3,888,677.14 | 3,685,612.11 |
| 其他 | | 350,500.00 |
| 合计 | 15,328,826.72 | 20,013,001.10 |

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位及个人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|------|--------------|------|----------------------|--------------|
| 青岛市口腔医院 | 保证金 | 1,000,000.00 | 1年以内 | 6.52 | 50,000.00 |
| 薛德峰 | 备用金 | 756,407.00 | 0-2年 | 4.93 | 47,957.93 |
| 山东鲁能亘富开发有限公司 | 保证金 | 732,455.09 | 2-3年 | 4.78 | 219,736.53 |
| 张明雨 | 备用金 | 653,439.70 | 0-3年 | 4.26 | 195,171.99 |
| 青岛天瑞星空酒店管理有限公司 | 保证金 | 600,000.00 | 5年以上 | 3.91 | 600,000.00 |
| 合计 | | 3,742,301.79 | | 24.40 | 1,112,866.45 |

(七) 存货

1、 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|-------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 251,645.24 | | 251,645.24 | 416,863.62 | | 416,863.62 |
| 低值易耗品 | 1,745,537.07 | | 1,745,537.07 | 1,775,331.34 | | 1,775,331.34 |
| 工程施工 | 93,235,677.51 | | 93,235,677.51 | 91,727,517.56 | | 91,727,517.56 |

| | | | | | | |
|----|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 合计 | 95,232,859.82 | | 95,232,859.82 | 93,919,712.52 | | 93,919,712.52 |
|----|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|

2、 建造合同形成的已完工未结算资产情况

| 项目 | 金额 |
|-----------------|------------------|
| 累计已发生成本 | 2,291,247,429.07 |
| 累计已确认毛利 | 534,828,705.32 |
| 减：预计损失 | |
| 已办理结算的金额 | 2,732,840,456.88 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 93,235,677.51 |

(八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 18,330,710.09 | 20,001,257.73 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 18,330,710.09 | 20,001,257.73 |

2、 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|--------------|---------------|------------|--------------|--------------|---------------|
| 1. 账面原值 | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 21,016,573.08 | 984,865.56 | 3,278,910.26 | 2,033,138.08 | 27,313,486.98 |
| (2) 本期增加金额 | | | 238,277.12 | 9,717.47 | 247,994.59 |
| —购置 | | | 238,277.12 | 9,717.47 | 247,994.59 |
| (3) 本期减少金额 | | | 522,410.26 | 570,108.04 | 1,092,518.30 |
| —处置或报废 | | | 522,410.26 | 570,108.04 | 1,092,518.30 |
| (4) 期末余额 | 21,016,573.08 | 984,865.56 | 2,994,777.12 | 1,472,747.51 | 26,468,963.27 |
| 2. 累计折旧 | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 2,088,978.96 | 939,888.44 | 2,371,856.54 | 1,911,505.31 | 7,312,229.25 |
| (2) 本期增加金额 | 998,203.08 | 1,055.52 | 699,555.52 | 69,673.73 | 1,768,487.85 |
| —计提 | 998,203.08 | 1,055.52 | 699,555.52 | 69,673.73 | 1,768,487.85 |
| (3) 本期减少金额 | | | 400,861.28 | 541,602.64 | 942,463.92 |
| —处置或报废 | | | 400,861.28 | 541,602.64 | 942,463.92 |
| (4) 期末余额 | 3,087,182.04 | 940,943.96 | 2,670,550.78 | 1,439,576.40 | 8,138,253.18 |
| 3. 减值准备 | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | | | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | | | |
| —计提 | | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | | | |
| —处置或报废 | | | | | |
| (4) 期末余额 | | | | | |
| 4. 账面价值 | | | | | |
| (1) 期末账面价值 | 17,929,391.04 | 43,921.60 | 324,226.34 | 33,171.11 | 18,330,710.09 |
| (2) 上年年末账面价值 | 18,927,594.12 | 44,977.12 | 907,053.72 | 121,632.77 | 20,001,257.73 |

(九) 无形资产

1、 无形资产情况

| 项目 | 软件 | 合计 |
|------------|--------------|--------------|
| 1. 账面原值 | | |
| (1) 上年年末余额 | 1,186,623.12 | 1,186,623.12 |

| | | |
|--------------|--------------|--------------|
| (2) 本期增加金额 | 14,867.20 | 14,867.20 |
| —购置 | 14,867.20 | 14,867.20 |
| (3) 本期减少金额 | 269,640.00 | 269,640.00 |
| —处置 | 269,640.00 | 269,640.00 |
| (4) 期末余额 | 931,850.32 | 931,850.32 |
| 2. 累计摊销 | | |
| (1) 上年年末余额 | 1,151,806.11 | 1,151,806.11 |
| (2) 本期增加金额 | 21,217.49 | 21,217.49 |
| —计提 | 21,217.49 | 21,217.49 |
| (3) 本期减少金额 | 269,640.00 | 269,640.00 |
| —处置 | 269,640.00 | 269,640.00 |
| (4) 期末余额 | 903,383.60 | 903,383.60 |
| 3. 减值准备 | | |
| (1) 上年年末余额 | | |
| (2) 本期增加金额 | | |
| —计提 | | |
| (3) 本期减少金额 | | |
| —处置 | | |
| (4) 期末余额 | | |
| 4. 账面价值 | | |
| (1) 期末账面价值 | 28,466.72 | 28,466.72 |
| (2) 上年年末账面价值 | 34,817.01 | 34,817.01 |

(十) 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | | | 107,340,960.47 | 16,101,144.07 |
| 信用减值准备 | 164,869,756.25 | 24,730,463.44 | | |
| 合计 | 164,869,756.25 | 24,730,463.44 | 107,340,960.47 | 16,101,144.07 |

(十一) 应付票据

| 种类 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|--------------|--------|
| 银行承兑汇票 | 1,000,000.00 | |
| 合计 | 1,000,000.00 | |

说明：本期末无已到期未支付的应付票据。

(十二) 应付账款

应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付工程款 | 841,462,718.34 | 806,494,342.49 |
| 合计 | 841,462,718.34 | 806,494,342.49 |

说明：期末不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

(十三) 预收款项

1、预收款项列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----|---------------|---------------|
| 工程款 | 38,410,764.29 | 32,523,043.60 |
| 合计 | 38,410,764.29 | 32,523,043.60 |

2、建造合同形成的已结算未完工项目情况

| 项目 | 金额 |
|-----------------|----------------|
| 已办理结算的金额 | 604,140,677.01 |
| 减：累计已发生成本 | 473,095,271.41 |
| 减：累计已确认毛利 | 92,634,641.31 |
| 建造合同形成的已结算未完工项目 | 38,410,764.29 |

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|--------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬 | | 32,905,780.27 | 27,973,364.81 | 4,932,415.46 |
| 离职后福利-设定提存计划 | | 2,707,309.72 | 2,707,309.72 | |

| | | | | |
|------------|--|---------------|---------------|--------------|
| 辞退福利 | | | | |
| 一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | | 35,613,089.99 | 30,680,674.53 | 4,932,415.46 |

2、短期薪酬列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|--------|---------------|---------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | | 29,092,460.12 | 24,160,044.66 | 4,932,415.46 |
| (2) 职工福利费 | | 360,991.85 | 360,991.85 | |
| (3) 社会保险费 | | 1,673,879.85 | 1,673,879.85 | |
| 其中：医疗保险费 | | 1,382,055.62 | 1,382,055.62 | |
| 工伤保险费 | | 57,534.73 | 57,534.73 | |
| 生育保险费 | | 234,289.50 | 234,289.50 | |
| (4) 住房公积金 | | 1,636,148.00 | 1,636,148.00 | |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | | 142,300.45 | 142,300.45 | |
| (6) 短期带薪缺勤 | | | | |
| (7) 短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | | 32,905,780.27 | 27,973,364.81 | 4,932,415.46 |

3、设定提存计划列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------|--------------|--------------|------|
| 基本养老保险 | | 2,597,768.96 | 2,597,768.96 | |
| 失业保险费 | | 109,540.76 | 109,540.76 | |
| 企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 2,707,309.72 | 2,707,309.72 | |

(十五) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 66,558,271.60 | 68,741,545.55 |
| 企业所得税 | 5,723,814.32 | 3,045,430.26 |
| 个人所得税 | 45,926.21 | 43,297.48 |
| 城市维护建设税 | 4,738,090.93 | 4,881,929.74 |
| 教育费附加 | 3,273,348.82 | 3,380,337.13 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 80,339,451.88 | 80,092,540.16 |
|----|---------------|---------------|

(十六) 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款项 | 10,946,850.63 | 7,595,306.01 |
| 合计 | 10,946,850.63 | 7,595,306.01 |

其他应付款项

按款项性质列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 保证金 | 6,767,977.30 | 6,029,876.45 |
| 应付保理公司款 | 2,317,000.00 | |
| 代扣社保款 | 1,442,526.42 | 1,323,401.06 |
| 备用金 | | 242,028.50 |
| 其他 | 419,346.91 | |
| 合计 | 10,946,850.63 | 7,595,306.01 |

说明：期末无账龄超过一年的重要其他应付款项

(十七) 股本

| 项目 | 上年年末余额 | 本期变动增 (+) 减 (-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-----------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总额 | 70,000,000.00 | | | | | | 70,000,000.00 |

(十八) 资本公积

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价 (股本溢价) | 131,383,627.48 | | | 131,383,627.48 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 合计 | 131,383,627.48 | | | 131,383,627.48 |

(十九) 盈余公积

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 28,421,204.12 | 6,578,795.88 | | 35,000,000.00 |
| 合计 | 28,421,204.12 | 6,578,795.88 | | 35,000,000.00 |

(二十) 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上年年末未分配利润 | 194,780,352.40 | 159,077,594.96 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -11,398,347.74 | |
| 调整后年初未分配利润 | 183,382,004.66 | 159,077,594.96 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 69,019,001.09 | 63,013,430.99 |
| 减：提取法定盈余公积 | 6,578,795.88 | 6,310,673.55 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 24,500,000.00 | 21,000,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 221,322,209.87 | 194,780,352.40 |

注：调整年初未分配利润-11,398,347.74 元，详见财务报表附注三、（二十七）、1（2）。

(二十一) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,427,639,484.03 | 1,235,880,021.05 | 1,307,647,039.15 | 1,146,669,723.39 |
| 其他业务 | | | | |
| 合计 | 1,427,639,484.03 | 1,235,880,021.05 | 1,307,647,039.15 | 1,146,669,723.39 |

(二十二) 税金及附加

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 2,418,911.25 | 3,437,838.77 |
| 教育费附加 | 1,727,793.76 | 2,455,599.13 |
| 房产税 | 171,304.76 | 171,304.76 |

| | | |
|----------|--------------|--------------|
| 土地使用税 | 530.54 | 775.28 |
| 印花税 | 579,779.61 | 207,426.00 |
| 地方水利建设基金 | 178,185.46 | 103,051.44 |
| 合计 | 5,076,505.38 | 6,375,995.38 |

(二十三) 销售费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,093,666.51 | 728,669.70 |
| 办公费 | 250,879.29 | 107,558.89 |
| 差旅费 | 79,206.40 | 17,623.10 |
| 招待费 | 63,608.32 | 15,998.00 |
| 广告宣传费 | 2,500.00 | 261,526.57 |
| 合计 | 1,489,860.52 | 1,131,376.26 |

(二十四) 管理费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 18,883,533.33 | 10,206,987.15 |
| 折旧及摊销 | 1,659,679.94 | 1,809,951.73 |
| 办公费 | 2,226,228.22 | 1,326,259.29 |
| 差旅费 | 220,032.74 | 227,240.47 |
| 业务招待费 | 454,141.84 | 232,525.71 |
| 培训费 | 142,300.45 | 74,914.57 |
| 中介费 | 1,379,232.58 | 918,794.10 |
| 其他 | 128,917.95 | 212,565.09 |
| 合计 | 25,094,067.05 | 15,009,238.11 |

(二十五) 研发费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|---------------|---------------|
| 人工工资 | 5,144,765.05 | 4,590,094.20 |
| 折旧与摊销费 | 130,025.40 | 116,799.21 |
| 材料费 | 37,661,068.29 | 36,349,839.17 |
| 合计 | 42,935,858.74 | 41,056,732.58 |

(二十六) 财务费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息费用 | | |
| 减：利息收入 | 3,397,556.77 | 4,218,420.76 |
| 汇兑损益 | | |
| 其他 | 663,076.54 | 64,251.73 |
| 合计 | -2,734,480.23 | -4,154,169.03 |

(二十七) 其他收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|-----------|------|
| 代扣个人所得税手续费 | 33,626.95 | |
| 合计 | 33,626.95 | |

(二十八) 信用减值损失

| 项目 | 本期金额 |
|-----------|---------------|
| 应收票据坏账损失 | 511,467.56 |
| 应收账款坏账损失 | 44,500,573.96 |
| 其他应收款坏账损失 | -893,066.61 |
| 合计 | 44,118,974.91 |

(二十九) 资产减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|------|---------------|
| 坏账损失 | | 32,888,302.10 |
| 合计 | | 32,888,302.10 |

(三十) 资产处置收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|------------|------|---------------|
| 固定资产处置利得 | 251,960.75 | | 251,960.75 |
| 合计 | 251,960.75 | | 251,960.75 |

(三十一) 营业外收入

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|------------|------------|---------------|
| 政府补助 | 306,600.00 | 111,000.00 | 306,600.00 |
| 合计 | 306,600.00 | 111,000.00 | 306,600.00 |

计入营业外收入的政府补助

| 补助项目 | 本期金额 | 上期金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------|------------|------------|-------------|
| 专利专项资金 | 101,600.00 | 11,000.00 | 与收益相关 |
| 市级技术中心奖励 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 青岛市人才引进奖励 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 省工会职工创新能手奖励 | 5,000.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 306,600.00 | 111,000.00 | |

(三十二) 营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|------------|------|---------------|
| 固定资产报废损失 | 28,392.40 | | 28,392.40 |
| 其他 | 146,727.22 | | 146,727.22 |
| 合计 | 175,119.62 | | 175,119.62 |

(三十三) 所得税费用

1、 所得税费用表

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 13,794,589.84 | 10,700,655.81 |
| 递延所得税费用 | -6,617,846.24 | -4,933,246.44 |
| 合计 | 7,176,743.60 | 5,767,409.37 |

2、 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期金额 |
|--------------------|---------------|
| 利润总额 | 76,195,744.69 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用 | 11,429,361.70 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -9,479.00 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |

| | |
|--------------------------------|---------------|
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 80,419.10 |
| 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 | 23,697.50 |
| 研发费用加计扣除的影响 | -4,347,255.70 |
| 所得税费用 | 7,176,743.60 |

(三十四) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|---------------|---------------|
| 往来款 | 53,808,698.58 | 49,228,770.64 |
| 政府补助 | 340,226.95 | 111,000.00 |
| 利息收入 | 3,397,556.77 | 4,218,420.76 |
| 合计 | 57,546,482.30 | 53,558,191.40 |

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|---------------|---------------|
| 费用 | 44,726,890.75 | 43,141,690.19 |
| 手续费支出 | 154,979.14 | 64,251.73 |
| 往来款 | 36,959,865.08 | 42,813,592.17 |
| 合计 | 81,841,734.97 | 86,019,534.09 |

(三十五) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 69,019,001.09 | 63,013,430.99 |
| 加：信用减值损失 | 44,118,974.91 | |
| 资产减值准备 | | 32,888,302.10 |
| 固定资产折旧 | 1,768,487.85 | 1,870,693.27 |
| 无形资产摊销 | 21,217.49 | 56,057.67 |
| 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） | -251,960.75 | |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 28,392.40 | |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | | |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -6,617,846.24 | -4,933,246.44 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -1,313,147.30 | -45,472,214.45 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -103,774,276.64 | -219,340,417.89 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 50,363,570.78 | 186,288,026.01 |
| 其他 | -1,413,245.14 | 4,596,623.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 51,949,168.45 | 18,967,254.95 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 284,011,210.91 | 256,427,883.96 |
| 减：现金的期初余额 | 256,427,883.96 | 259,273,205.35 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 27,583,326.95 | -2,845,321.39 |

注：其他-1,413,245.14 元系本期受限资金的变动。

2、 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 284,011,210.91 | 256,427,883.96 |
| 其中：库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 284,011,210.91 | 256,427,883.96 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |

| | | |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 284,011,210.91 | 256,427,883.96 |
| 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 | | |

(三十六) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------|--------------|
| 货币资金 | 5,777,605.31 | 详见本附注“五、（一）” |
| 合计 | 5,777,605.31 | —— |

六、 合并范围的变更

无。

七、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经 营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方 式 |
|---------------|-----------|-----|--------------|---------|----|----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 青岛东亚互联网科技有限公司 | 青岛 | 青岛 | 网页设计 网络工程 | 100.00 | | 投资设 立 |

八、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本（元） | 母公司对本公司的持股比例（%） | 母公司对本公司的表决权比例（%） |
|--------------|---------------|------------------|---------------|-----------------|------------------|
| 青岛建东投资控股有限公司 | 青岛市市北区辽宁路280号 | 以自有资金对外投资及投资管理咨询 | 30,000,000.00 | 62.3126 | 62.3126 |

本公司实际控制人是杨建强先生，杨建强先生持有本公司之母公司 45.12%的股权。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

无。

(四) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|--------------|--------------|
| 中青建安建设集团有限公司 | 实际控制人控制的其他企业 |
| 青岛方建置业有限公司 | 公司股东担任董事的企业 |

(五) 关联交易情况**1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

出售商品/提供劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|--------|----------------|----------------|
| 中青建安建设集团有限公司 | 承接工程 | 267,363,327.91 | 478,004,430.67 |
| 青岛方建置业有限公司 | 承接工程 | -502,532.17 | |

2、关联担保情况

本公司作为被担保方：

(1) 中青建安建设集团有限公司与中国建设银行股份有限公司青岛市北支行签订了《本金最高额保证合同》，为中国建设银行股份有限公司青岛分行授予本公司的壹亿元综合授信额度提供最高额保证担保，截止到 2019 年 12 月 31 日，因开立的履约保函尚未到期，实际担保金额为 27,520,310.34 元。

(2) 中青建安建设集团有限公司与招商银行股份有限公司青岛分行签订了《最高额不可撤销担保书》，为招商银行股份有限公司青岛分行授予本公司的叁仟万元授信额度提供最高额保证担保，截止到 2019 年 12 月 31 日，因开立的履约保函尚未到期，实际担保金额为 14,744,043.28 元。

(六) 关联方应收应付款项

应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|------|--------------|----------------|--------------|----------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | | | | | |
| | 中青建安建设集团有限公司 | 194,251,481.03 | 9,712,574.05 | 255,229,936.56 | |

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，公司没有需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，公司没有需要披露的重要或有事项

十、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

本公司无重要的非调整事项。

(二) 利润分配情况

根据公司于 2020 年 4 月 15 日召开公司第三届董事会第四次会议决议，通过《东亚装饰股份有限公司 2019 年度利润分配预案》，公司目前总股本为 7000 万股，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发 3.50 元（含税），共分配 24,500,000.00 元。

该议案需要提交公司 2019 年度股东大会审议。

(三) 其他资产负债表日后事项说明

本期无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

本期无需要披露的其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 1年以内 | 687,446,143.03 | 647,967,015.01 |
| 1至2年 | 195,666,856.53 | 252,761,532.01 |
| 2至3年 | 158,806,262.48 | 71,702,013.47 |
| 3至4年 | 46,770,927.94 | 29,142,210.23 |
| 4至5年 | 15,037,678.59 | 22,737,387.19 |
| 5年以上 | 22,908,979.74 | 3,458,761.30 |
| 小计 | 1,126,636,848.31 | 1,027,768,919.21 |
| 减：坏账准备 | 159,905,458.12 | 102,643,387.33 |
| 合计 | 966,731,390.19 | 925,125,531.88 |

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|------------------|--------|----------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,126,636,848.31 | 100.00 | 159,905,458.12 | 14.19 | 966,731,390.19 |
| 合计 | 1,126,636,848.31 | 100.00 | 159,905,458.12 | 14.19 | 966,731,390.19 |

| 类别 | 上年年末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------------|------------------|--------|----------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的 | 1,027,768,919.21 | 100.00 | 102,643,387.33 | 9.99 | 925,125,531.88 |

| | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----------------|------|----------------|
| 应收账款 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 1,027,768,919.21 | 100.00 | 102,643,387.33 | 9.99 | 925,125,531.88 |

按组合计提坏账准备:

组合 1 按账龄计提项目:

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|------------------|----------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 687,446,143.03 | 34,372,307.15 | 5.00 |
| 1至2年 | 195,666,856.53 | 19,566,685.65 | 10.00 |
| 2至3年 | 158,806,262.48 | 47,641,878.74 | 30.00 |
| 3至4年 | 46,770,927.94 | 23,385,463.97 | 50.00 |
| 4至5年 | 15,037,678.59 | 12,030,142.87 | 80.00 |
| 5年以上 | 22,908,979.74 | 22,908,979.74 | 100.00 |
| 合计 | 1,126,636,848.31 | 159,905,458.12 | 14.19 |

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提准备金额 44,500,573.96 元。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|-----------------|----------------|-----------------|---------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
| 中青建安建设集团有限公司 | 194,251,481.03 | 17.24 | 9,712,574.05 |
| 青岛崂山湾投资有限公司 | 80,643,828.24 | 7.16 | 6,492,088.65 |
| 青岛国际院士港开发投资有限公司 | 67,726,677.35 | 6.01 | 9,477,383.21 |
| 中建三局集团有限公司 | 48,146,138.53 | 4.27 | 11,306,795.86 |
| 荣华建设集团有限公司 | 46,659,199.65 | 4.14 | 2,332,959.98 |
| 合计 | 437,427,324.80 | 38.82 | 39,321,801.75 |

(二) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

| 项目 | 期末余额 |
|--------|---------------|
| 应收票据 | 25,694,802.93 |
| 减：坏账准备 | 1,159,791.60 |
| 合计 | 24,535,011.33 |

2、 应收款项融资按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按组合计提坏账准备 | 25,694,802.93 | 100.00 | 1,159,791.60 | 4.51 | 24,535,011.33 |
| 其中：组合1 | 2,498,970.89 | 9.73 | | | 2,498,970.89 |
| 组合2 | 23,195,832.04 | 90.27 | 1,159,791.60 | 5.00 | 22,036,040.44 |
| 合计 | 25,694,802.93 | 100.00 | 1,159,791.60 | 4.51 | 24,535,011.33 |

(三) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 11,524,320.19 | 15,315,427.96 |
| 合计 | 11,524,320.19 | 15,315,427.96 |

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|--------------|---------------|
| 1年以内 | 7,743,768.56 | 10,510,749.71 |
| 1至2年 | 2,007,725.27 | 3,937,610.11 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 2至3年 | 2,713,744.07 | 1,729,980.00 |
| 3至4年 | 674,829.02 | 728,761.28 |
| 4至5年 | 618,759.80 | 1,055,000.00 |
| 5年以上 | 1,570,000.00 | 2,050,900.00 |
| 小计 | 15,328,826.72 | 20,013,001.10 |
| 减：坏账准备 | 3,804,506.53 | 4,697,573.14 |
| 合计 | 11,524,320.19 | 15,315,427.96 |

(2) 按分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 15,328,826.72 | 100.00 | 3,804,506.53 | 24.82 | 11,524,320.19 |
| 合计 | 15,328,826.72 | 100.00 | 3,804,506.53 | 24.82 | 11,524,320.19 |

| 类别 | 上年年末余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 20,013,001.10 | 100.00 | 4,697,573.14 | 23.47 | 15,315,427.96 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项 | | | | | |
| 合计 | 20,013,001.10 | 100.00 | 4,697,573.14 | 23.47 | 15,315,427.96 |

按组合计提坏账准备：

组合 1 应收押金、保证金及备用金按账龄计提项目：

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|--------------|----------|
| | 其他应收款项 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 (含1年) | 7,743,768.56 | 387,188.43 | 5.00 |
| 1至2年 | 2,007,725.27 | 200,772.53 | 10.00 |
| 2至3年 | 2,713,744.07 | 814,123.22 | 30.00 |
| 3至4年 | 674,829.02 | 337,414.51 | 50.00 |
| 4至5年 | 618,759.80 | 495,007.84 | 80.00 |
| 5年以上 | 1,570,000.00 | 1,570,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 15,328,826.72 | 3,804,506.53 | 24.82 |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------|----------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
| | 未来12个月 预期信用损 失 | 整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值) | 整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值) | |
| 年初余额 | 4,697,573.14 | | | 4,697,573.14 |
| 年初余额在本期 | 4,697,573.14 | | | 4,697,573.14 |
| --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 | 893,066.61 | | | 893,066.61 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 3,804,506.53 | | | 3,804,506.53 |

其他应收款项账面余额变动如下：

| 账面余额 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|---------|--------|--------|----|
| | 未来12个月预 | 整个存续期预 | 整个存续期预 | |
| | | | | |

| | 期信用损失 | 期信用损失(未 发生信用减值) | 期信用损失(已 发生信用减值) | |
|----------|---------------|--------------------|--------------------|---------------|
| 年初余额 | 20,013,001.10 | | | 20,013,001.10 |
| 年初余额在本期 | 20,013,001.10 | | | 20,013,001.10 |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期新增 | 48,354,142.35 | | | 48,354,142.35 |
| 本期直接减记 | 53,038,316.73 | | | 53,038,316.73 |
| 本期终止确认 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 15,328,826.72 | | | 15,328,826.72 |

(4) 本期实际核销的其他应收款项情况

本期无实际核销的其他应收账款。

(5) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 押金、保证金 | 11,440,149.58 | 15,976,888.99 |
| 备用金 | 3,888,677.14 | 3,685,612.11 |
| 其他 | | 350,500.00 |
| 合计 | 15,328,826.72 | 20,013,001.10 |

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位及个人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计 数的比例(%) | 坏账准备期末 余额 |
|------------------|------|--------------|----------|--------------------------|--------------|
| 青岛市口腔医院 | 保证金 | 1,000,000.00 | 1年以 内 | 6.52 | 50,000.00 |
| 薛德峰 | 备用金 | 756,407.00 | 0-2年 | 4.93 | 47,957.93 |
| 山东鲁能巨富开发有限公 司 | 保证金 | 732,455.09 | 2-3年 | 4.78 | 219,736.53 |
| 张明雨 | 备用金 | 653,439.70 | 0-3年 | 4.26 | 195,171.99 |

| | | | | | |
|--------------------|-----|--------------|----------|-------|--------------|
| 青岛天瑞星空酒店管理有 限公司 | 保证金 | 600,000.00 | 5年以 上 | 3.91 | 600,000.00 |
| 合计 | | 3,742,301.79 | | 24.40 | 1,112,866.45 |

(四) 长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 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 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 |

对子公司投资

| 被投资单位 | 上年年末余额 | 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 |
|---------------|--------------|------|------|--------------|----------|----------|
| 青岛东亚互联网科技有限公司 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | | |
| 合计 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | | |

(五) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,427,639,484.03 | 1,235,880,021.05 | 1,307,647,039.15 | 1,146,669,723.39 |
| 其他业务 | | | | |
| 合计 | 1,427,639,484.03 | 1,235,880,021.05 | 1,307,647,039.15 | 1,146,669,723.39 |

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 251,960.75 | |
| 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） | 306,600.00 | |
| 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 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -175,119.62 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小计 | 383,441.13 | |
| 减：所得税影响额 | 57,516.17 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合计 | 325,924.96 | |

(二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益（元） | |
|----------------|---------------|---------|--------|
| | | 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 | 15.52 | 0.99 | 0.99 |

| | | | |
|-------------------------|-------|------|------|
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 15.44 | 0.98 | 0.98 |
|-------------------------|-------|------|------|

东亚装饰股份有限公司

二〇二〇年四月十五日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室