

证券代码：872210

证券简称：德建建科

主办券商：中泰证券



德建建科

NEEQ: 872210

山东德建建筑科技股份有限公司

Shandong Dejian Construction Technology Co. Ltd.



年度报告

2019

### 公司年度大事记

- 1、2019 年 5 月，公司继续入选全国股转系统创新层挂牌公司。
- 2、2019 年公司获得“国家优质工程”奖 1 项，“泰山杯”2 项荣誉。
- 3、2019 年 8 月，公司获得“山东省安装行业先进集体”荣誉称号。



## 目录

第一节	声明与提示.....	2
第二节	公司概况 .....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节	管理层讨论与分析 .....	8
第五节	重要事项 .....	22
第六节	股本变动及股东情况 .....	26
第七节	融资及利润分配情况 .....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	31
第九节	行业信息 .....	35
第十节	公司治理及内部控制 .....	36
第十一节	财务报告 .....	43

## 释义

释义项目		释义
德建建科、股份公司、公司	指	山东德建建筑科技股份有限公司
德建集团	指	山东德建集团有限公司（公司原股东）
德建控股	指	德建控股有限公司（公司股东）
宏德咨询	指	山东宏德企业管理咨询有限公司（公司股东）
道合商务	指	德州道合商务咨询服务中心（有限合伙）（公司股东）
幕墙公司	指	山东德建集团德州幕墙工程有限公司（公司股东）
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
元	指	人民币元
公司章程	指	山东德建建筑科技股份有限公司章程

## 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。

公司负责人贺金清、主管会计工作负责人王红及会计机构负责人（会计主管人员）王红保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

上会会计师事务所（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
公司对关联企业存在依赖的风险	2019 年度公司向德建集团销售额为 525,427,550.07 元，占报告期内营业收入总额的比例达到 72.09%。报告期内，公司存在从关联方德建集团承揽业务的情形，报告期内的关联销售价格公允，但关联交易比较频繁，且预计在未来较长一段时间，关联交易会继续存在，公司存在通过关联交易操纵利润以及通过执行有失公允的交易价格向关联股东输送利益的风险。
应收账款回收风险	2019 年 12 月 31 日公司应收账款账面余额为 697,787,275.80 元。公司的客户多为大型企业，客户信用较好、发生坏账的风险较低，并与公司保持了较好的合作关系。但公司应收账款余额仍保持较高水平，若未来宏观经济或客户经营情况发生重大不利变化，公司可能面临一定的坏账损失或者坏账准备计提不足的风险。
市场集中的风险	2019 年公司来自山东省德州市销售收入占营业收入的比例超过了 70%，客户集中于山东省德州市，存在一定程度的市场集中的风险。

	<p>本公司客户集中在德州市,也体现了本地政府和企事业单位对公司施工质量和品牌的信任。公司与核心客户建立了长期稳定的合作关系,为公司业务的稳定发展提供了良好的基础。但如果公司主要客户因自身原因或市场竞争的重大变化而导致对公司产品的需求下降,最终将存在对公司经营业绩的不利影响。</p>
劳务分包风险	<p>由于建筑安装行业的特点,公司将部分工程劳务作业分包给专业的建筑劳务分包公司进行施工作业。虽然公司与劳务分包公司签订了劳务合同明确了双方责权利,并建立了严格的施工管理制度进行规范,但是劳务作业人员在施工作业中出现安全生产事故或者劳资纠纷可能给公司带来经济赔偿或诉讼的连带责任风险。</p>
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	山东德建建筑科技股份有限公司
英文名称及缩写	ShandongDejianConstructionTechnologyCo.,Ltd.
证券简称	德建建科
证券代码	872210
法定代表人	周振旗
办公地址	德州市天衢东路 2066 号

### 二、 联系方式

董事会秘书	张树国
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
电话	18605343327
传真	0534-2225962
电子邮箱	18605343327@163.com
公司网址	www.sddjaz.com
联系地址及邮政编码	德州市天衢东路 2066 号；邮编 253000
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	2000 年 5 月 11 日
挂牌时间	2017 年 9 月 29 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	E4990 建筑业-建筑安装业-其他建筑安装业-其他建筑安装业
主要产品与服务项目	工业与民用建筑安装工程的施工、安装、调试等服务以及钢结构的生产和销售。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	36,400,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	山东宏德企业管理咨询有限公司
实际控制人及其一致行动人	周振旗、宏德咨询、道合商务

### 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	91371400731722357D	否
注册地址	德州市天衢东路 2066 号	否
注册资本	36,400,000	否

## 五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张力、马莉
会计师事务所办公地址	上海市静安区威海路 755 号 25 层

## 六、 自愿披露

适用  不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用  不适用

2020 年 3 月 3 日公司第二届董事会第六次会议选举贺金清为董事长，并在全国中小企业股份转让系统披露（公告编号：2020-012），公司法定代表人变更为贺金清，2020 年 3 月 31 日在工商行政管理部门完成备案。

### 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	728,807,923.64	644,384,598.95	13.10%
毛利率%	14.83%	15.33%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	56,413,180.09	46,892,690.44	20.30%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	55,509,651.61	46,217,953.34	20.10%
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)	41.82%	49.09%	-
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)	41.15%	48.38%	-
基本每股收益	1.55	1.30	19.23%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	780,649,794.32	598,549,372.11	30.42%
负债总计	617,562,326.08	469,883,562.18	31.43%
归属于挂牌公司股东的净资产	163,087,468.24	128,665,809.93	26.75%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.48	3.53	26.91%
资产负债率%(母公司)	79.10%	78.50%	-
资产负债率%(合并)	79.11%	78.50%	-
流动比率	122.00%	122.92%	-
利息保障倍数	332.01	56.88	-

#### 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	14,630,724.75	-33,530,279.99	-
应收账款周转率	1.21	1.80	-
存货周转率	13.97	7.59	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	30.42%	80.56%	-

营业收入增长率%	13.10%	91.87%	-
净利润增长率%	20.30%	246.51%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	36,400,000	36,400,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	0.00%
计入负债的优先股数量	-	-	0.00%

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	1,393,100
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-330,125.32
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,062,974.68</b>
所得税影响数	159,446.2
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>903,528.48</b>

## 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	488,713,982.92			
应收票据		4,573,849.48		
应收账款		484,140,133.44		
应付账款及应付票据	308,826,344.63			
应付票据		12,173,877.00		
应付账款		296,652,467.63		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式:

公司主营业务为工业与民用建筑安装工程的施工、安装、调试等服务以及钢结构的生产与销售。公司具有机电安装、钢结构工程、建筑智能化、电力设施施工、工业设备安装、特种设备安装、维修、保养工程的综合承包能力，主要面向民生基建、商业地产、市政建设、工矿企业、电力系统等众多领域。公司拥有较为完善的工程资质，包括钢结构工程专业承包壹级、消防设施工程专业承包壹级、建筑机电安装工程专业承包壹级、电子与智能化工程专业承包贰级等多项资质。公司取得业务的方式分为两种，一种是通过招投标取得业务，一种是通过商业谈判取得业务。公司采取主动营销、参加项目招投标、承接工程分包等多种方式取得销售合同，收入来源为建筑安装综合服务以及钢结构的生产与销售。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

#### 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

(1) 2019 年，公司实现营业收入 72,880.79 万元，较去年同期 64,438.46 万元，增长 13.10%；报告期内营业成本 62,075.84 万元，较去年同期 54,560.20 万元，增长 13.77%；实现净利润 5,641.32 万元，较去年同期增长 20.3%。公司本年与去年相比，营业收入、利润总额、净利润均有所增加，原因是：公司本期加强市场开发力度，承揽的工程项目数量及金额均有所增加，使营业收入增长，营业毛利增加，净利润增加。

(2) 截至 2019 年 12 月 31 日，公司资产总额 78,064.98 万元，较上期末增长 30.42%，主要原因系本期

营业收入增长导致应收账款大幅增长；负债总额 61,756.23 万元，较上期末增长 31.43%，主要原因系采购增加导致应付账款大幅增长；归属于挂牌公司股东的净资产 16,308.75 万元，较上期末增长 26.75%，主要原因是报告期盈利所致。

(3) 2019 年度，公司研发投入 2,575.63 万元，同比增长 28.64 %。报告期内为保障公司后续市场竞争力，抓住机遇、巩固产品优势，公司本期仍保持较高的研发投入。

## (二) 行业情况

过去的几十年里，我国国民经济保持了平稳快速发展，固定资产投资规模不断扩大，为建筑业的发展提供了良好的市场环境。

工程建设成就辉煌。建筑业完成了一系列设计理念超前、结构造型复杂、科技含量高、使用要求高、施工难度大、令世界瞩目的重大工程；完成了上千亿平方米的住宅建筑，为改善城乡居民居住条件作出了突出贡献。

产业规模创历史新高。据国家统计局、中商产业研究院数据显示，2018 年全国建筑企业（指具有资质等级的总承包和专业承包建筑业企业，不含劳务分包建筑业企业）完成建筑业总产值 235085.53 亿元，同比增长 9.88%；完成竣工产值 120786.22 亿元，同比增长 3.42%；签订合同总额 494409.05 亿元，同比增长 12.49%；其中新签合同额 272854.07 亿元，同比增长 7.14%；房屋施工面积 140.89 亿平方米，同比下降 1.33%；实现利润 8104 亿元，同比增长 8.17%。截至 2018 年底，全国有施工活动的建筑业企业 95400 个，同比增长 8.34%；按建筑业总产值计算的劳动生产率为 373187 元/人，同比增长 7.40%。

在国民经济中的支柱地位不断加强。自 2009 年以来，建筑业增加值占国内生产总值的比例始终保持在 6.5%以上。2018 年达到了 6.87%的较高点，在 2015 年、2016 年连续两年下降后连续两年出现回升。2018 年建筑业全社会从业人员达到 5563.30 万人，成为大量吸纳农村富余劳动力就业、拉动经济发展的重要产业，建筑业国民经济支柱产业的地位稳固。

监管机制逐步健全。政府部门出台了建筑市场监管、招标投标及合同管理、工程质量及安全管理、相关规范及标准定额管理等一系列规章制度和政策文件，监管机制逐步健全，监管力度逐步加大，工程质量和安全形势持续好转。

建筑业受国家宏观经济影响,是强烈依赖固定资产投资的被动行业,难以主动创造产值。未来发展的整体规模直接受制造业、房地产和基建投资(三大行业投资额约占全部固定资产投资的 75%)趋势影响。2019 年,受中美贸易摩擦、国家房地产调控政策和部分地方政府现有高额负债的宏观影响,建筑行业未来增速方面将面临较大压力。相信在国家及各级政府的支持和推动下,行业环境将对公司各项业务的发展

产生积极的影响。

### (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		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	29,278,903.66	3.75%	18,980,890.94	3.17%	54.25%
应收票据	20,947,296.00	2.68%	4,573,849.48	0.76%	357.98%
应收账款	648,298,591.71	83.05%	484,140,133.44	80.89%	33.91%
预付账款	4,025,129.60	0.52%	1,983,992.00	0.33%	102.88%
存货	36,468,968.20	4.67%	52,401,669.77	8.75%	-30.40%
其他流动资产	4,605,507.43	0.59%	3,126,759.86	0.52%	47.29%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	18,255,969.08	2.34%	19,579,720.74	3.27%	-6.76%
在建工程					
递延所得税资产	7,598,697.47	0.97%	3,942,405.04	0.66%	92.74%
短期借款	5,000,000.00	0.64%	5,000,000.00	0.84%	0.00%
长期借款					
应付票据	34,420,000	4.41%	12,173,877	2.03%	182.74%
应付账款	406,836,892.9	52.12%	296,652,467.63	49.56%	37.14%
预收账款	35,856,545.96	4.59%	16,574,420.28	2.77%	116.34%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金本期期末余额 29,278,903.66 元，较上期期末余额 18,980,890.94 元增加 10,298,012.72 元，增幅 54.25%，主要原因是报告期收入增加及公司本期采取积极的清欠措施，货币资金结余较多。

2、应收票据本期期末余额 20,947,296.00 元，较上期期末余额 4,573,849.48 元增加 16,373,446.52 元，增幅 357.98%，应收账款本期期末余额 648,298,591.71 元，较上期期末余额 484,140,133.44 元增加 164,158,458.27 元，增幅 33.91%，主要原因是公司本期签订多个政府及民生基建项目，前期垫付资金金额较大，尚未到收款期，导致应收账款金额大幅增加。

3、预付账款本期期末金额 4,025,129.60 元，较上期期末余额 1,983,992.00 元增加 2,042,137.60

元，增幅 102.88%，主要原因是报告期末新承揽项目增多，施工前支付了材料采购定金，致使期末预付账款增加。

4、存货本期期末余额 36,468,968.2 元，较上期期末余额 52,401,669.77 元减少 15,932,701.57 元，减幅 30.40%，主要原因是随着施工进度的推进，结算的项目增加，建造合同形成的已完工未结算资产减少。

5、其他流动资产本期期末余额 4,605,507.43 元，较上期期末余额 3,126,759.86 元增加 1478747.57 元，增幅 47.29%，主要原因是报告期内承揽项目增多，工程量尚未达到建设单位确认节点，待认证进项税形成的其他流动资产同比增加。

6、应付票据本期期末余额 34,420,000 元，较上期期末余额 12,173,877 元增加 22,246,123.00 元，增幅 182.74%，主要原因是报告期内承揽项目增多，所需资金较大，为此在齐鲁银行股份有限公司德州分行增加了银行承兑出票业务。

7、应付账款本期期末余额 406,836,892.90 元，较上期期末余额 296,652,467.63 元增加 110,184,425.27 元，增幅 37.14%，主要原因是报告期内收入的增加所导致的采购业务应付账款的增长。

8、预收账款本期期末余额 35,856,545.96 元，较上期期末余额 16,574,420.28 元增加 19,282,125.68 元，增幅 116.34%，主要原因是新承揽项目增加了预收款条款，报告期末新签合同项目建设单位支付了合同预付款，致使报告期内预收账款增加。

## 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	728,807,923.64	-	644,384,598.95	-	13.10%
营业成本	620,758,444.47	85.17%	545,602,039.74	84.67%	13.77%
毛利率	14.83%	0.00%	15.33%	0.00%	-3.29%
销售费用	3,123,936.26	0.43%	4,476,138.00	0.69%	-30.21%
管理费用	14,995,118.96	2.06%	11,572,698.14	1.80%	29.57%
研发费用	25,756,315.04	3.53%	20,021,348.30	3.11%	28.64%
财务费用	755,020.91	0.10%	898,833.95	0.14%	-16.00%
信用减值损失	1,043,571.56				
资产减值损失	-		-9,682,858.95	-1.50%	
其他收益	593,100.00	0.08%	30,659.33	0.00%	1834.48%
投资收益	-				
公允价值变动	-				

收益					
资产处置收益	-				
汇兑收益	-				
营业利润	62,818,003.99	8.62%	50,266,029.65	7.80%	24.97%
营业外收入	941,631.50	0.13%	804,740.68	0.12%	17.01%
营业外支出	471,756.82	0.06%	35,356.08	0.01%	1234.30%
净利润	56,413,180.09	7.74%	46,892,690.44	7.28%	20.30%

### 项目重大变动原因:

1、营业收入：2019 年度公司营业收入 728,807,923.64 元，比 2018 年度 644,384,598.95 元，增加 84,423,324.69 元，增幅 13.10%，主要原因是公司本期加强市场开拓力度，在外省工程拓展效果明显，及德州当地棚户区改造、民生基建等大型项目承接较多，致使收入大幅增长

2、营业成本：2019 年度公司营业成本 620,758,444.47 元，比 2018 年度 545,602,039.74 元增加了 75,156,404.73 元，增幅 13.77%，主要原因是随着营业收入增长，营业成本随之增加。

3、毛利率：2019 年度公司毛利率 14.83%，比 2018 年度的 15.33%略有降低，主要原因是受国家环保政策的影响，公司本年度加大了环保设备的投入，同时材料价格上涨，也导致公司成本的增加。

4、销售费用：2019 年度销售费用 3,123,936.26 元，比 2018 年度 4,476,138.00 元，减少 1,352,201.74 元，主要原因是工程质保期结束，售后延保服务减少 1,362,631.63 元。

5、管理费用：2019 年度管理费用 14,995,118.96 元，比 2018 年度 11,572,698.14 元，增加 3,422,420.82 元，主要原因是人员工资的调整导致职工薪酬增加 2,136,056.48 元，增幅 44.60%；业务量增加导致办公费本期增加 1,074,013.33 元，增幅 65.35%。

6、研发费用：2019 年度研发费用 25,756,315.04 元，比 2018 年度 20,021,348.30 元，增加 5,734,966.74 元，增幅 28.64%，原因是公司随着业务规模的增长，对相关技术在施工过程中的应用、试验加大力度，其中主要系研发直接投入较上期增长 4,333,080.03 元，增幅 26.07%。

7、财务费用：2019 年度公司财务费用 755,169.07 元，比 2018 年度 898,833.95 元，减少 143,664.88 元，降幅 16.00%，主要原因系利息支出及融资费用较上期有所降低。

### (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	725,174,182.00	640,646,308.08	13.19%
其他业务收入	3,633,741.64	3,738,290.87	-2.80%
主营业务成本	618,612,799.67	542,860,524.51	13.95%
其他业务成本	2,145,644.80	2,741,515.23	-21.74%

## 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%	
建筑安装综合服务	704,571,369.03	97.16%	622,906,645.33	97.23%	13.11%
钢材销售	20,602,812.97	2.84%	17,739,662.75	2.77%	16.14%

## 按区域分类分析：

□适用 √不适用

## (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	山东德建集团有限公司	525,427,550.07	72.09%	是
2	山西正大制管有限公司	17,133,203.31	2.35%	否
3	青岛新航工程管理有限公司	16,185,688.59	2.22%	否
4	图木舒克市东湖兴纺织有限公司	14,974,335.18	2.05%	否
5	山东富路勇士汽车有限公司	12,793,781.52	1.76%	否
合计		586,514,558.67	80.47%	-

## (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	德州恒达建筑劳务分包有限公司	14,132,952.75	3.47%	否
2	天津东南钢结构有限公司	6,671,081.08	1.64%	否
3	德州德贤建筑劳务分包有限公司	6,397,561.86	1.57%	否
4	新疆永盛劳务有限责任公司	5,354,798.00	1.32%	否
5	德州市东博保温材料有限公司	5,201,110.30	1.28%	否
合计		37,757,503.99	9.28%	-

## 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	14,630,724.75	-33,530,279.99	-
投资活动产生的现金流量净额	-2,683,975.41	-904,855.42	-
筹资活动产生的现金流量净额	-12,973,071.78	40,864,137.25	-

## 现金流量分析：

2019 年公司经营活动产生的现金流量净额为 14,630,724.75 元,比 2018 年同期的-33,530,279.99 元,增加净流入 48,161,004.74 元,主要原因为①公司本期建设施工的项目增加,同时本期垫资项目增加,致使购买商品、接受劳务支付的现金增加 156,166,400.89 元;②公司采取积极的清欠措施,以及以前年度多个项目达到付款节点,销售商品、提供劳务收到的现金增加幅度高于流出增加幅度,导致收到的经营活动有关的现金增加 214,859,557.14 元。

本期实现净利润 56,413,180.09 元,经营活动产生的现金流量净额 14,630,724.75 元,主要原因系本期存货减少增加现金流入 15,932,701.57 元,经营性往来项目变动减少现金净流入 61,155,351.00 元。

投资活动产生的现金流量净额-2,683,975.41 元,比 2018 年同期的-904,855.42 元,净流出增加 1,779,119.99 元,主要原因为与上期比较,公司本期购置大型环保固定资产设备。

筹资活动产生的现金流量净额-12,973,071.78 元,比 2018 年同期的 40,864,137.25 元,减少 53,837,209.03 元,主要原因系本期公司归还关联方资金拆借款较 2018 年同期增加 49,597,731.21 元导致现金净流出大幅增加。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

无

##### 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	25,756,315.04	20,021,348.30
研发支出占营业收入的比例	3.53%	3.11%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

##### 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	30	45
研发人员总计	30	45
研发人员占员工总量的比例	11.54%	11.68%

##### 3. 专利情况:

项目	本期数量	上期数量
----	------	------

公司拥有的专利数量	8	5
公司拥有的发明专利数量	0	0

#### 4. 研发项目情况:

随着国家政策及行业发展的调整,建筑安装行业对于产品、技术和服务质量以及环保要求逐渐提高,公司逐步将技术创新放在公司发展战略的重要位置,沿着高性能、智能化、绿色发展的方向,不断加大在研发创新方面的投入力度。

2019 年公司全面实施研发并新增专利 1 项,即一种 H 型钢扭曲矫正机,并于 2019 年 8 月获得专利证书。随着研发项目成果的逐步实施,进一步提升了高新技术产品在主营业务中的收入占比,增强了公司竞争力。

### (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:

会计师在审计中识别出的关键审计事项如下:

##### 1、收入确认

##### (1) 关键审计事项

如财务报表附注四、15 所示,德建建科公司对于所提供的建造服务,在建造合同的结果能够可靠估计时,按照完工百分比法确认收入。管理层在工程开始时预估工程的预计总收入及预计总成本,并于合同执行过程中持续评估和修订工程变更等事项带来的财务影响。预计总收入、预计总成本以及工程进度的确定涉及管理层的重要会计估计和判断,并对收入确认的金额及时间有重大影响。基于上述原因,我们将建造合同收入确认认定为关键审计事项。

##### (2) 审计应对

① 我们检查了建造合同条款和成本预算资料,评估管理层对预计总收入和预计总成本的估计的适当性;

② 我们测试了已发生合同成本的准确性; 执行了截止性测试,检查其合同成本已被记录在恰当的会计期间;

③ 我们现场及远程视频查看了工程形象进度,询问工程管理部门,并与账面记录进行比较,评估工程完工进度的合理性;

④ 我们基于预计总成本以及实际发生成本计算完工百分比,检查了以完工百分比为基础确认的建造合同收入计算的准确性。

## (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

### (1) 会计政策变更

① 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。本公司对财务报表格式进行了相应调整。

② 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。

③ 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。

④ 2017 年，财政部颁布了《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——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（简称“新金融工具准则”）。本公司自 2019 年 1 月 1 日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期初留存收益。本公司首日执行新准则与现行准则的差异对报告期初留存收益无影响，无需追溯调整本报告期初留存收益。

### (2) 会计估计变更

报告期本公司主要会计估计未发生变更。

具体影响数据参见本年度报告“附注、四、18、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

公司报告期内合并财务报表范围：本公司及子公司山东德建建科装配式工程产业有限公司 2 家公司。本报告期内，本公司新增子公司情况详见附注七、合并范围的变更，子公司情况详见“附注八、在其他主体中的权益”披露。

## (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

报告期内，公司通过持续提升自身管理水平诚信经营，为股东、投资者创造稳健、长远的价值回报；关注员工福利与职业发展，促进员工与企业共同发展；根据法律法规履行纳税义务，在安全生产，环境保护，合规经营，员工保障方面竭尽全力做到对社会负责、对股东负责、对员工负责。在本次新冠疫情中，公司积极参与全市、全省疫情防控支援工作，公司始终把社会责任与公司发展放在重要位置，并将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，同社会共享企业发展成果。

## 三、 持续经营评价

根据目前的发展和市场需求，公司发展迎来良好机遇。报告期内，公司主要财务、业务等经营指标健康。公司 2019 年实现营业收入 728,807,923.64 元，较上期增加 13.10%；归属于挂牌公司股东的净利润 56,413,180.09 元。公司治理健全，会计核算、财务管理等重大内部控制体系运行良好，不存在实际控制人失联或董事、监事及高级管理人员无法履职的情况。经营管理团队和核心业务人员稳定，公司资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

## 四、 未来展望

### (一) 行业发展趋势

#### 1 建筑业深化改革

国务院办公厅印发的《关于促进建筑业持续健康发展的意见》就建筑市场模式改革以及政府监管方式改革等作出了明确规定，明确按投资主体重新要求，对社会资本投资项目不再简单一刀切；关于政府监管方式改革，明确对甲乙双方同等要求；关于质量监督主体责任改革，明确要研究建立质量监督体制等。

#### 2 建筑业转型升级

我国经济已由高速增长阶段转向高质量发展阶段，正处在转变发展方式、优化经济结构、转换增长动力的攻关期，建设现代化经济体系是跨越关口的迫切要求和我国发展的战略目标。而绿色循环低碳发展，是当今时代科技革命和产业变革的方向，因此，我国建筑业转型升级要首先以绿色发展为核心，全面深入地推动绿色建筑、装配式建筑、超低能耗被动式建筑发展等以及推广绿色施工、综合管廊等实践。

#### 3 建筑企业进一步分化

行业内 8 万多家施工企业管理水平参差不齐、核心竞争力差异明显，随着建筑企业向产业链

两端的逐步延伸和建筑行业整体竞争的加剧,施工企业将会出现进一步分化。随着未来城镇化发展高峰结束和投资高潮的褪去,不具有真正竞争能力的企业必将面临更大的挑战。

当前随着我国建筑行业的快速发展以及工程项目数量的快速提升,在未来我国城市发展过程中建筑行业仍将会承担重要的作用。未来数年内,预计全社会固定资产投资将继续保持适度增长速度,与此相适应,建筑业总产值将继续保持适度增长。

公司成立以来,一直深耕于建筑安装工程和钢结构这一细分行业,以优质的服务和诚信度获得了市场的认可。公司前瞻性的布局装配式建筑市场,把握历史机遇,在政策的支持下将迎来一个快速发展期。

## (二) 公司发展战略

结合 2020 年的行业发展形势和建科发展实际,依托多年积累的技术研发实力和丰富的项目经验,抓住我国建筑业快速发展的机遇,我们充分思考,认真研究,确定了“把握走出去和装配式两大战略重点,以强化管理为主要抓手,着力做好科技与产业、人才与文化四项提升工作,全力实现高质量发展的新目标”的发展思路。

报告期内,公司始终贯彻上述发展战略,围绕建筑机电安装、钢结构建筑产业化两大业务板块,以专业施工资质和技术人员为基础,打造技术含量较高、发展前景较好的专业品牌;立足建筑产业化基地,抓住装配式发展契机,推动钢结构产业转型升级,逐步实现建筑安装市场向高端专业安装市场发展,钢结构产业向装配式产业化转型升级。

## (三) 经营计划或目标

根据行业发展变化,公司主动适应市场行情,不断探索新形势下业务空间格局。2020 年,公司将继续立足主营业务,加大钢结构业务市场开拓力度,同时,响应国家推动装配式建筑发展的政策,加大相关技术及产品的投入应用,为未来持续发展储备力量。

1. 把走出去放在市场经营工作的首要位置。本地市场发展日渐成熟,在做好本地市场开拓和维护的基础上,重点开拓外部市场。

2. 把握好装配式建筑发展的主攻方向,从全局科学指导装配式建筑的发展。

3. 坚持科技创新引领产业发展。以技术中心为主责部室,重点做好装配式钢结构的技术学习、研究和储备工作,不断提高研发和应用实力,为装配式钢结构的发展提供充沛的技术动力支持。

4. 全力实现管理突破。继续加强制度建设,加强督导,奖勤罚懒,赏罚分明,确保各项制度执行到位。强化机关服务意识和服务职能,提高工作效率,一切围着市场和一线转,建立简单高效的管理机

制和激励机制。

5. 加强组织和人才队伍建设，从内部发力，不断提高经营管理效率。坚持员工队伍的“优胜劣汰”及干部队伍的“能者上庸者下”的考核原则，持续提升人力资源管理水平，为员工提供职业发展机会，逐步形成年青化、知识化、专业化的人才体系。

#### (四) 不确定性因素

1、建筑安装行业属于建筑业的后端，随着国家对房地产行业调控政策的变化，受到上游产业的影响，建筑安装行业的业务发展存在不确定性；

2、2020 年 1 月新型冠状病毒感染的肺炎疫情在全国范围内爆发，全国各地对肺炎疫情的防控工作仍在持续进行，目前肺炎疫情的蔓延势头在国内已得到积极有效控制。公司预计此次新冠肺炎疫情将对公司的国内经营业务造成一定的暂时性影响，例如可能在一定程度上影响公司现有客户或者潜在客户复工推迟，项目进度推后。

本公司将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截止至本报告披露日，尚未发现重大不利影响。

### 五、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、公司对关联企业存在依赖的风险

2019 年度公司向德建集团销售额 525,427,550.07 元，占报告期各期间营业收入总额的比例达到 72.09%。

报告期内，公司存在从关联方德建集团承揽业务的情形，报告期内的关联销售价格公允，但关联交易比较频繁，且预计在未来较长一段时间，关联交易会继续存在，公司存在通过关联交易操纵利润以及通过执行有失公允的交易价格向关联股东输送利益的风险。

应对措施：随着公司业务规模扩大和影响力的提高，公司将逐渐降低对关联交易的依赖。公司管理层将严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易决策制度》的规定，在未来的关联交易实践中履行相关的股东大会审批程序，并严格执行实际控制人及德建集团出具的承诺。同时，为规范关联方与公司之间的潜在关联交易，公司将进一步强化监督机制，充分发挥监事会的监督职能，防止公司在股东的操纵下做出不利于公司及其他股东利益的关联交易及其他损害公司利益的情形。

## 2、应收账款回收风险

2019 年 12 月 31 日公司应收账款账面余额为 697,787,275.80 元。公司的客户多为大型企业，客户信用较好、发生坏账的风险较低，并与公司保持了较好的合作关系。但公司应收账款余额仍保持较高水平，若未来宏观经济或客户经营情况发生重大不利变化，公司可能面临一定的坏账损失或者坏账准备计提不足的风险。

应对措施：公司加大应收账款催收力度，明确应收账款催收责任人，及时了解客户经营状况，防止出现重大应收账款无法回收情况。

## 3、市场集中的风险

2019 年公司来自山东省德州市销售收入占营业收入的比例超过 70%，客户集中于山东省德州市，存在一定程度的市场集中的风险。

本公司客户集中于德州市，也体现了德州市政府及企事业单位对公司施工质量及品牌信誉的信任。公司与核心客户建立了长期稳定的合作关系，为公司业务稳定发展提供了良好的基础，但如果公司主要客户由于自身原因或市场竞争的重大不利变化而导致对公司产品的需求大幅下降，最终将对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：加强客户开拓力度，提升公司施工质量，扩大公司在德州市外的业务比例，分散客户高度集中的风险。截至目前，公司已在天津市、新疆自治区、广西、吉林、河北等省市均取得一定业务，市场开拓已初见成效，并且这种趋势具备可持续性。

## 4、劳务分包风险

由于建筑安装行业的特点，公司将部分工程劳务作业分包给专业的建筑劳务分包公司进行施工作业。虽然公司与劳务分包公司签订了劳务合同明确了双方责权利，并建立了严格的施工管理制度进行规范，但是劳务作业人员在施工作业中出现安全生产事故或者劳资纠纷可能给公司带来经济赔偿或诉讼的连带责任风险。

应对措施：针对上述风险，公司今后将规范并加强劳务分包公司管理，对劳务分包公司进入公司进行预先考察，考察人员、业绩、信誉、管理等情况，对合格的劳务分包公司列入合格分包方，并定期考核，公司所有项目均在合格分包方名录中选择，对管理、信誉有问题的进入黑名单不再使用。

报告期内，公司未发生过劳务分包相关的法律纠纷和诉讼事项。

报告期内，公司从德建集团分包取得业务合同，分包合同经发包方确认的项目金额达到 100%，不存在从德建集团取得分包合同未取得发包方同意的情形，故不存在法律风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

## 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	√是 □否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √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	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	□是 √否	
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	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √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		865,235.56	865,235.56	0.53%

##### 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

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时报告披露时间
江苏远大电缆有限公司	山东德建建筑科技股份有限公司	原、被告于 2018 年 3 月 10 日签订了一份《北大附属廊坊益田实验学校二标段工程电	865,235.56	解除对德建建科的银行存款 93 万元的冻结或相应价值的财产及财产权益的查封（含德建公司对外享有的债	2019 年 7 月 4 日

		<p>线电缆采购合同》，约定被告向原告采购电缆，同时合同对产品明细、质量标准、供货期限、交提货方式及地点、验收标准、结算方式及期限、质保期、争议解决等作了相关规定。合同签订后原告按被告的要求累计供应了被告总货值 3,083,608.56 元的电缆，并开具了相应金额的发票。截至目前，被告共计支付给原告 2,218,373.00 元，尚欠 865,235.56 元。</p>		<p>权)。 一、公司于 2019 年 7 月 5 日前支付 300,000 元，于同年 9 月 10 日前支付 300,000 元，余款 265,235.56 元于同年 12 月 30 日前付清。 二、若德建公司未能按期付款，则另承担远大公司违约金 100,000 元，远大公司可就德建公司剩余应付款及违约金向法院一并申请执行。 三、远大公司放弃其他诉讼请求，双方按上述条款履行后再无其他纠葛。 四、案件受理费减半收取 6,226 元，财产保全费 5,000 元，合计 11,226 元，由德建公司负担，于 2019 年 7 月 5 日前向本院缴纳，远大公司垫付的诉讼费 11,226 元由本院予以退还。</p>	
总计	-	-		-	-

**报告期内结案的诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：**

报告期内结案的上述诉讼及仲裁结果未对公司经营及财务造成不利影响，公司已及时履行披露义务并按协议付款进度付款。

**(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	5,000,000	278,268.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	605,000,000	526,276,297.02
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）	125,000,000	92,647,117.29
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	100,000,000	58,458,000.00

## (三) 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	-	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况,并愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的一切经济损失。	正在履行中
其他股东	-	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况,并愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的一切经济损失。	正在履行中
董监高	-	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况,并愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的一切经济损失。	正在履行中
实际控制人或控股股东	-	-	挂牌	规范关联交易和避免资金占用	规范关联交易和避免资金占用。	正在履行中
其他股东	-	-	挂牌	规范关联交易和避免资金占用	规范关联交易和避免资金占用。	正在履行中
董监高	-	-	挂牌	规范关联交易和避免资金占用	规范关联交易和避免资金占用。	正在履行中
实际控制人或控股股东	-	-	挂牌	不资金占用承诺	公司控股股东、实际控制人承诺;不占用或转移公司资金、资产或其他资源。	正在履行中

## 承诺事项详细情况:

## 1、为避免同业竞争采取的措施和做出的承诺

为规范和避免同业竞争,公司实际控制人、公司股东、董事、监事、高级管理人员均于 2015 年 12 月 30 日出具了《避免同业竞争承诺函》,所有相关人员对承诺事项未出现任何违背。

## 2、为避免关联交易采取的措施和做出的承诺

为减少和规范公司关联交易,公司实际控制人、公司股东、董事监事、高级管理人员均出具了《规范关联交易和避免资金占用的承诺函》。

报告期内公司与关联方因合理原因发生的关联交易,严格执行关联交易决策的相关规定,遵循独立

和定价公允的原则进行，所有相关人员均严格履行了上述承诺，未出现任何违背。

### 3、不占用公司资金资产的承诺

为维护公司独立性，公司控股股东、实际控制人分别出具了《不占用公司资金资产承诺》。报告期内公司控股股东、实际控制人均严格履行了上述承诺，未出现任何违背。

#### (四) 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
固定资产-机器设备	抵押	抵押	5,800,925.40	0.74%	借款抵押
货币资金-其他货币资金	质押	质押	17,599,729.20	2.24%	银行承兑汇票保证金
<b>总计</b>	-	-	23,400,654.6	2.98%	-

## 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	5,000,000	13.74%	5,000,000	10,000,000	27.47%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	31,400,000	86.26%	-5,000,000	26,400,000	72.53%	
	其中：控股股东、实际控制人	20,000,000	54.95%	0	20,000,000	54.95%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		36,400,000	-	0	36,400,000	-	
普通股股东人数							6

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	山东宏德企业管理咨询有限公司	16,000,000	0	16,000,000	43.9560%	16,000,000	0
2	德建控股有限公司	14,944,000	0	14,944,000	41.0549%	5,000,000	9,944,000
3	周振旗	4,000,000	0	4,000,000	10.9890%	4,000,000	0
4	德州道合商务咨询服务中心（有限合伙）	1,400,000	0	1,400,000	3.8463%	1,400,000	0
5	德州润德混凝土有限公司	54,000	0	54,000	0.1484%	0	54,000
6	山东德建集团德州幕墙工程有限公司	2,000		2,000	0.0055%	0	2,000
合计		36,400,000	0	36,400,000	100%	26,400,000	10,000,000

前十名股东间相互关系说明：宏德咨询是公司的控股股东，宏德咨询、道合商务是实际控制人周振旗控制的企业，周振旗担任德建控股的董事、总经理，山东德建集团德州幕墙工程有限公司是德建控股的一致行动人。除此之外，公司股东之间不存在其他关系。

## 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

宏德咨询持有公司 1600 万股股份，占公司总股本的 43.9560%，所享有的表决权足以对股东大会的决议产生重大影响，为公司的控股股东。山东宏德企业管理咨询咨询有限公司成立于 2016 年 3 月 8 日，法定代表人周振旗，统一社会信用代码为：91371400MA3C74B7XW，注册资本 2000 万元。

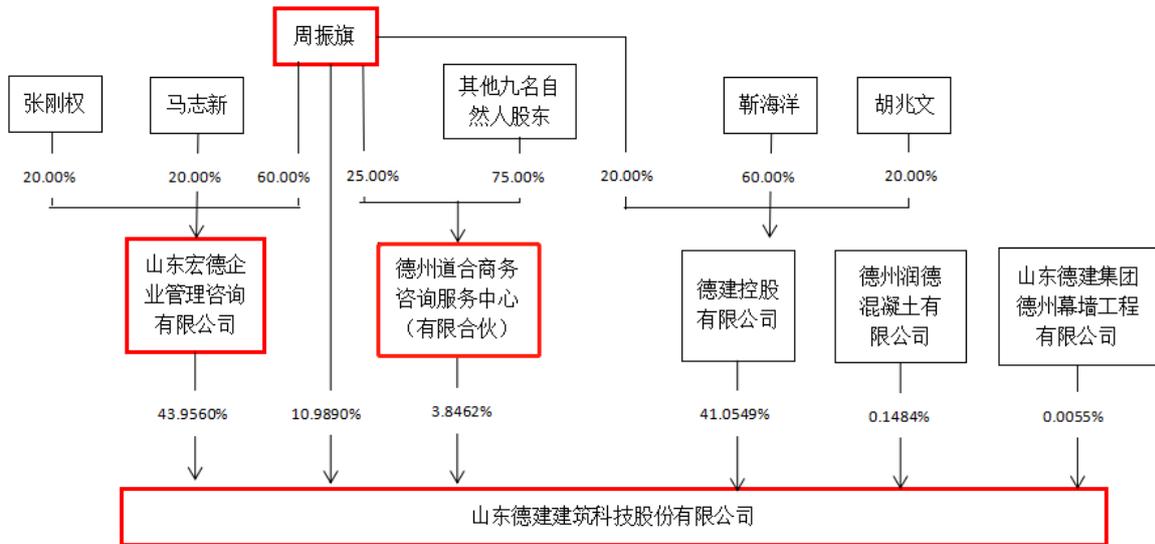
报告期内，控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

周振旗通过持有公司控股股东宏德咨询 60%的股份间接持有公司 43.9560%的股份，周振旗通过控制道合商务间接持有公司 3.8462%的股份，周振旗直接持有公司 10.9890%的股份。周振旗及其一致行动人宏德咨询、道合商务合计持有公司 21,400,000 股股份。周振旗依其控制的股权比例所享有的表决权足以实际支配公司行为，决定公司经营方针、财务政策及管理层人事任免，可控制的股份公司表决权比例为 58.7912%，为公司实际控制人。

周振旗，男，1961 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1981 年 7 月至 1991 年 4 月，就职于德州地区建筑工程公司，历任汽车队会计、财务科科长；1991 年 5 月至 1999 年 8 月，就职于德州建筑集团总公司，历任三分公司财务科科长、总公司财务处处长；1999 年 9 月至 2017 年 6 月，就职于德建集团，历任监事、董事兼副总经理、常务副总经理、总经理，现任德建集团董事；2011 年 6 月至今，任民德投资监事；2013 年 10 月至今，担任德州经济技术开发区兴德民间资本管理有限公司董事长；2016 年 6 月至今，担任道合商务执行事务合伙人；2016 年 7 月参与创建德建控股，创立至今担任德建控股董事兼总经理；2017 年 6 月至今，担任吉林特研生物技术有限责任公司董事；2016 年 7 月至 2020 年 2 月，任公司董事长。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。



## 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

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
1	2017年12月28日	2018年3月22日	2.50	4,000,000	不适用	10,000,000	0	0	1	0	0

#### (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

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	融资租赁	山东通达金融租赁有限公司	金融机构	15,000,000	2017年8月9日	2020年8月10日	5.79%
2	银行贷款	齐鲁银行股份有限公司	银行	5,000,000	2018年4月10日	2019年4月9日	6.09%

		公司德州 开发区支 行					
3	银行贷 款	齐鲁银行 股份有限 公司德州 开发区支 行	银行	5,000,000	2019 年 7 月 29 日	2020 年 7 月 25 日	6.09%
合计	-	-	-	25,000,000	-	-	-

## 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

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

## 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	
周振旗	董事长	男	1961 年 11 月	本科	2019 年 8 月 26 日	2022 年 8 月 14 日	否
夏凯	董事	男	1973 年 11 月	本科	2019 年 8 月 26 日	2022 年 8 月 14 日	否
王海东	董事	男	1972 年 10 月	本科	2019 年 8 月 15 日	2022 年 8 月 14 日	是
王海东	总经理	男	1972 年 10 月	本科	2019 年 8 月 26 日	2022 年 8 月 25 日	是
李金林	董事	男	1969 年 2 月	本科	2019 年 8 月 15 日	2022 年 8 月 14 日	是
李金林	副总经理	男	1969 年 2 月	本科	2019 年 8 月 26 日	2022 年 8 月 25 日	是
辛圣冰	董事	男	1976 年 2 月	大专	2019 年 8 月 15 日	2022 年 8 月 14 日	是
辛圣冰	副总经理	男	1976 年 2 月	大专	2019 年 8 月 26 日	2022 年 8 月 25 日	是
李月峰	监事会主席	男	1972 年 11 月	本科	2019 年 8 月 26 日	2022 年 8 月 14 日	是
吴建国	监事	男	1984 年 5 月	本科	2019 年 8 月 15 日	2022 年 8 月 14 日	是
张学敏	职工代表监事	女	1974 年 7 月	本科	2019 年 8 月 15 日	2022 年 8 月 14 日	是
王红	财务总监	女	1986 年 1 月	本科	2019 年 8 月 26 日	2022 年 8 月 25 日	是
金传敏	技术总监	男	1972 年 12 月	大专	2019 年 8 月 26 日	2022 年 8 月 25 日	是
张树国	董事会秘书	男	1975 年 9 月	本科	2019 年 8 月 26 日	2022 年 8 月 25 日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							6

#### 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:

董事长周振旗为公司控股股东宏德咨询的实际控制人，董事长周振旗为公司的实际控制人，除此之

外，公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

## (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
周振旗	董事长	4,000,000	0	4,000,000	10.9890%	0
夏凯	董事	0	0	0	0%	0
王海东	董事、总经理	0	0	0	0%	0
李金林	董事、副总经理	0	0	0	0%	0
辛圣冰	董事、副总经理	0	0	0	0%	0
李月峰	监事会主席	0	0	0	0%	0
吴建国	监事	0	0	0	0%	0
张学敏	职工代表监事	0	0	0	0%	0
王红	财务总监	0	0	0	0%	0
金传敏	技术总监	0	0	0	0%	0
张树国	董事会秘书	0	0	0	0%	0
合计	-	4,000,000	0	4,000,000	10.9890%	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

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

## 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
管理人员	45	48
财务人员	9	10
技术人员	85	90
工程施工人员	118	167

车间生产人员	35	50
综合运营人员	18	20
<b>员工总计</b>	<b>310</b>	<b>385</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	135	158
专科	127	177
专科以下	48	50
<b>员工总计</b>	<b>310</b>	<b>385</b>

#### 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：

报告期内，公司实行以岗定薪，差异化薪酬政策，高管采取基本年薪的薪酬方式，一般企业员工采用基本工资加绩效的方式；公司根据员工职业规划为员工提供多种晋升通道，同时公司高度重视培训和学习，通过以老带新、培训、拓展等多种形式，提高员工技能。

公司目前没有需要承担费用的离退休职工。

#### (二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

#### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

报告期末至报告披露日，董监高更新情况如下

公司董事会于 2020 年 2 月 10 日收到董事长周振旗先生递交的辞职报告，自 2020 年 2 月 10 日起辞职生效，辞职后继续担任董事职务。

公司董事会于 2020 年 2 月 10 日收到董事夏凯先生递交的辞职报告，自股东大会选举产生新任董事之日起辞职生效，辞职后不再担任公司其它职务。

公司董事会于 2020 年 2 月 10 日收到董事李金林先生递交的辞职报告，自股东大会选举产生新任董事之日起辞职生效，辞职后不再担任公司其它职务。

2020 年 2 月 28 日，公司 2020 年第一次临时股东大会审议并通过：提名贺金清先生为公司董事，任职期限至第二届董事会任期届满之日止，自 2020 年第一次临时股东大会决议通过之日起生效。提名刘红昌先生为公司董事，任职期限至第二届董事会任期届满之日止，自 2020 年第一次临时股东大会决议通过之日起生效。

公司监事会于 2020 年 2 月 27 日收到监事会主席李月峰先生递交的辞职报告，自 2020 年 2 月 27 日起辞职生效，辞职后继续担任监事职务。本公司监事会于 2020 年 2 月 27 日收到职工代表监事张学敏女士递交的辞职报告，自职工代表大会选举产生新任职工代表监事之日起辞职生效，辞职后不再担任公司其它职务。

2020 年 3 月 3 日公司 2020 年第一次职工代表大会审议并通过：选举李金林先生为公司职工代表监事，任职期限自 2020 年第一次职工代表大会审议通过之日起至本届监事会届满为止，自 2020 年 3 月 3

日起生效。

2020年3月3日公司第二届董事会第六次会议审议并通过：选举贺金清先生为公司董事长，任职期限自第二届董事会第六次会议审议通过之日起至第二届董事会届满之日止，自2020年3月3日起生效。2020年3月3日公司第二届监事会第三次会议审议并通过：选举李金林先生为公司监事会主席，任职期限自第二届监事会第三次会议审议通过之日起至监事会任期届满之日，自2020年3月3日起生效。

## 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

公司设立以来，按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规以及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立健全有效的内控管理体系，确保公司规范运作，严格进行信息披露，保护投资者利益。

报告期内，结合公司实际经营进一步深入执行《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》及《信息披露管理制度》等，进一步细化完善了公司内部治理结构及内部控制。

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。公司的经营决策、投资决策及财务决策基本能够按照《公司法》、《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行。公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。公司将在未来的公司治理实践中，继续严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项内部管理制度；继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范动作方面的理解能力和执行能力，使其勤勉尽责，使公司治理更加完善。

##### 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

公司股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运作。公司治理机制中，三会互相牵制，监事会对公司董事会及高管的决策起到了监督作用，保证公司股东的利益不被侵害。公司现有的治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，能够保证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，公司严格执行《股东大会议事规则》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《对

外投资管理制度》等制度，较好的保护了所有股东，尤其是中小股东的参与权、54 质询权、表决权等权利。

### 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，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务。公司重大决策均按照《公司章程》、《关联交易决策制度》、《股东大会议事规则》及《董事会议事规则》等内部控制制度的规定和程序进行。截止报告期末，公司三会依法运作，未出现违法违规现象，董监高人员能够切实履行应尽的职责和义务。

### 4、 公司章程的修改情况

2019 年 1 月 31 日，公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更公司经营范围并相应修改公司章程的议案》，修改内容如下：

原第十一条为：公司的经营宗旨：诚信、高效、创新、共赢。经依法登记，公司的经营范围是：建筑工业化领域新技术研发、咨询、服务；建筑工业化相关产品的生产、销售；建筑新材料、新技术开发和转让；电子与智能化工程施工、建筑机电安装工程施工、消防设施工程施工（凭资质经营）；钢结构工程施工、输变电工程施工、石油化工工程施工、城市及道路照明工程施工、管道工程施工、安防工程施工（凭资质经营）；电气、空调设备安装，锅炉安装；特种设备安装、维修、保养、改造（详见资质），非标制作；电梯设备销售；限分公司经营项目：钢结构生产、销售。（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）。

修改后为：公司的经营宗旨：诚信、高效、创新、共赢。经依法登记，公司的经营范围是：建筑工业化领域新技术研发、咨询、服务；建筑工业化相关产品的生产、销售（不含危化品）；建筑新材料、新技术开发和转让；电子与智能化工程施工、建筑机电安装工程施工、消防设施工程施工（凭资质经营）；钢结构工程施工、输变电工程施工、石油化工工程施工、城市及道路照明工程施工、管道工程施工、安防工程施工（凭资质经营）；电气、空调设备安装，锅炉安装；特种设备安装、维修、保养、改造（详见资质），非标制作；电梯设备销售；消防设施检测、消防设施维护保养；限分公司经营项目：钢结构生产、销售。（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）。

## （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	经审议的重大事项（简要描述）

	次数	
董事会	9	<p>1、2019 年 1 月 15 日，第一届董事会第十四次会议审议通过《关于变更公司经营范围并相应修改公司章程的议案》、《关于提请召开 2019 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>2、2019 年 4 月 22 日，第一届董事会第十五次会议审议通过《关于&lt;2018 年度总经理工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年度董事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年度财务决算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2019 年度财务预算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年年度报告及年度报告摘要&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年度利润分配预案&gt;的议案》、《关于续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》、《关于&lt;2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告&gt;的议案》、《关于提请召开 2018 年年度股东大会的议案》。</p> <p>3、2019 年 4 月 30 日，第一届董事会第十六次会议审议通过《关于&lt;2019 年第一季度报告&gt;的议案》、《关于对外投资（设立子公司）的议案》。</p> <p>4、2019 年 6 月 28 日，第一届董事会第十七次会议审议通过《关于公司拟为山东新地标铁塔股份有限公司提供保证担保的议案》、过《关于提请召开 2019 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>5、2019 年 7 月 31 日，第一届董事会第十八次会议审议通过《关于 2019 年度公司与山东德建集团有限公司日常性关联交易超出预计金额的议案》、《关于选举周振旗先生继续担任公司第二届董事会董事的议案》、《关于选举夏凯先生继续担任公司第二届董事会董事的议案》、《关于选举王海东先生继续担任公司第二届董事会董事的议案》、《关于选举李金林先生继续担任公司第二届董事会董事的议案》、过《关于选举辛圣冰先生继续担任公司第二届董事会董事的议案》、《关于提请召开公司 2019 年第四次临时股东大会的议案》。</p> <p>6、2019 年 8 月 26 日，第二届董事会第一次会议审议通过《关于&lt;2019 年半年度报告&gt;的议案》、过《关于选举周振旗先生继续担任公司第二届董事会董事长的议案》、《关于继续聘任王海东先生担任公司总经理的议案》、《关于继续聘任李金林先生担任公司副总经理的议案》、《关于继续聘任辛圣冰先生担任公司副总经理的议案》、《关于继续聘任王红女士担任公司财务总监的议案》、《关于继续聘任张树国先生担任公司董事会秘书的议案》、《关于继续聘任金传敏先生担任公司技术总监的议案》、《关于&lt;2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告&gt;的议案》。</p>

		<p>7、2019 年 10 月 8 日，第二届董事会第二次会议审议通过《关于 2019 年度公司与山东德建集团有限公司日常性关联交易超出预计金额的议案》、《关于提请召开公司 2019 年第五次临时股东大会的议案》。</p> <p>8、2019 年 10 月 30 日，第二届董事会第三次会议审议通过《关于&lt;2019 年第三季度报告&gt;的议案》。</p> <p>9、2019 年 12 月 13 日，第二届董事会第四次会议审议通过《关于预计公司 2020 年度日常性关联交易的议案》、《关于提请召开公司 2019 年第六次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	5	<p>1、2019 年 4 月 22 日，第一届监事会第八次会议审议通过《关于&lt;2018 年度监事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年度财务决算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2019 年度财务预算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年年度报告及年度报告摘要&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年度利润分配预案&gt;的议案》。</p> <p>2、2019 年 4 月 29 日，第一届监事会第九次会议审议通过《关于&lt;2019 年第一季度报告&gt;的议案》。</p> <p>3、2019 年 7 月 30 日，第一届监事会第十次会议审议通过《关于选举李月峰先生继续担任公司第二届监事会股东代表监事的议案》、《关于选举吴建国先生继续担任公司第二届监事会股东代表监事的议案》。</p> <p>4、2019 年 8 月 26 日，第二届监事会第一次会议审议通过《关于 2019 年半年度报告的议案》、《关于选举李月峰先生继续担任公司第二届监事会主席的议案》。</p> <p>5、2019 年 10 月 30 日，第二届监事会第二次会议审议通过《关于&lt;2019 年第三季度报告&gt;的议案》。</p>
股东大会	7	<p>1、2019 年 1 月 2 日，公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于补充确认与山东德建集团有限公司关联交易的议案》、《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易的议案》。</p> <p>2、2019 年 1 月 30 日，公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更公司经营范围并相应修改公司章程的议案》。</p> <p>3、2019 年 5 月 13 日，公司 2018 年年度股东大会审议通过《关于&lt;2018 年度董事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年度财务决算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2019 年度财务预算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年年度报告及年度报告摘要&gt;的议案》、</p>

	<p>《关于&lt;2018 年度利润分配预案&gt;的议案》、《关于续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》、《关于&lt;2018 年度监事会工作报告&gt;的议案》。</p> <p>4、2019 年 7 月 15 日，公司 2019 年第三次临时股东大会审议通过《关于公司拟为山东新地标铁塔股份有限公司提供保证担保的议案》。</p> <p>5、2019 年 8 月 15 日，公司 2019 年第四次临时股东大会审议通过《关于 2019 年度公司与山东德建集团有限公司日常性关联交易超出预计金额的议案》、《关于选举周振旗先生继续担任公司第二届董事会董事的议案》、《关于选举夏凯先生继续担任公司第二届董事会董事的议案》、《关于选举王海东先生继续担任公司第二届董事会董事的议案》、《关于选举李金林先生继续担任公司第二届董事会董事的议案》、《关于选举辛圣冰先生继续担任公司第二届董事会董事的议案》、《关于选举李月峰先生继续担任公司第二届监事会股东代表监事的议案》、《关于选举吴建国先生继续担任公司第二届监事会股东代表监事的议案》。</p> <p>6、2019 年 10 月 24 日，公司 2019 年第五次临时股东大会审议通过《关于 2019 年度公司与山东德建集团有限公司日常性关联交易超出预计金额的议案》。</p> <p>7、2019 年 12 月 31 日，公司 2019 年第六次临时股东大会审议通过《关于预计公司 2020 年度日常性关联交易的议案》。</p>
--	---

## 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

报告期内，公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定，股东大会、董事会、监事会的提案、召集、通知、召开、表决和决议等程序均符合法律、法规和公司制度的规定。决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，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，报告期内，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理和实际状况符合相关法规的要求。

#### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《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规则》等规范性文件的要求，自觉履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时地披露各项定期报告和临时股东大会决议、董事会决议、监事会决议、其他重大事项，确保公司股东、潜在投资者准确及时地掌握公司经营、财务和内控等信息，加强投资者对公司的了解和认同。公司邮箱、电话、传真、网站均保持畅通，给予投资者耐心的解答，记录投资者提出的意见和建议，认真做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会认为：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部控制制度，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。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

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和相关规章制度规范运作，建立健全了法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、资产独立。公司是由有限公司整体变更设立，依法承继了有限公司的各项资产，具备与经营活动相关的设备、设施等固定资产，合法拥有与生产经营有关的房产、土地、专利的所有权或者使用权，公司资产独立，资产权属清晰，不存在被股东占用而损害公司利益的情形，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

2、人员独立。公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东违规干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任除董事、监事以外的职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；公司董事、高级管理人员不存在兼任监事的情形，同时，公司建立并独立执行劳动、人事及工资管理制度。

3、财务独立。公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策，符合《会计法》、《企业会计准则》等有关会计法规的规定。公司拥有独立银行账户，不存在与股东共用银行账户的情形。公司依法独立纳税，不存在控股股东及实际控制人干预公司资金使用的情形。

4、机构独立。公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司完全拥有机构设置自主权，公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。

5、业务独立。公司具有独立的采购、生产、经营部门，健全的内部组织结构，拥有独立完整的业务经营渠道和面向市场自主经营的能力，具有完整的业务流程，能够独立获取业务收入和利润，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及配套指引等法律、法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，建立了《财务管理制度》、《成本管理制度》、《市场经营管理制度》、《人力资源管理制度》等一系列规章制度，涵盖了公司财务管理、人事管理、业务管理、行政管理等生产经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系，并且得到了较好的贯彻和执行，在采购、生产、销售等各个环节、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证。董事会经评估认为：报告期内，公司在会计核算、财务管理和风险核算等重大内部管理制度方面未出现重大缺陷。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司《信息披露管理制度》，根据公司发展的需要，公司已经建立并实施《年度报告重大差错责任追究制度》。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。

## 第十一节 财务报告

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"/> 其他事项段 <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 <span style="float: right;"> <input type="checkbox"/> 强调事项段  <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落         </span>
审计报告编号	上会师报字（2020）第 2682 号
审计机构名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市静安区威海路 755 号 25 层
审计报告日期	2020 年 4 月 22 日
注册会计师姓名	张力、马莉
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
会计师事务所审计报酬	300,000

审计报告正文：

### 审计报告

上会师报字(2020)第 2682 号

山东德建建筑科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了山东德建建筑科技股份有限公司(以下简称“德建建科公司”)财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度合并及公司的利润表、现金流量表、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，公允反映了德建建科公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及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，我们独立于德建建科公司，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。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

#### 1、收入确认

##### (1) 关键审计事项

如财务报表附注四、15 所示，德建建科公司对于所提供的建造服务，在建造合同的结果能够可靠估计时，按照完工百分比法确认收入。管理层在工程开始时预估工程的预计总收入及预计总成本，并于合同执行过程中持续评估和修订工程变更等事项带来的财务影响。预计总收入、预计总成本以及工程进度的确定涉及管理层的重要会计估计和判断，并对收入确认的金额及时间有重大影响。基于上述原因，我们将建造合同收入确认认定为关键审计事项。

##### (2) 审计应对

① 我们检查了建造合同条款和成本预算资料，评估管理层对预计总收入和预计总成本的估计的适当性；

② 我们测试了已发生合同成本的准确性； 执行了截止性测试，检查其合同成本已被记录在恰当的会计期间；

③ 我们现场及远程视频查看了工程形象进度，询问工程管理部门，并与账面记录进行比较，评估工程完工进度的合理性；

④ 我们基于预计总成本以及实际发生成本计算完工百分比，检查了以完工百分比为基础确认的建造合同收入计算的准确性。

### 四、其他信息

德建建科公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 德建建科公司 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。

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

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

报。

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

### **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

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

治理层负责监督德建建科公司的财务报告过程。

### **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，就可能导致对德建建科公司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德建建

科公司不能持续经营。

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

6、就德建建科公司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。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张力

（项目合伙人）

中国注册会计师：马莉

中国 上海

二〇二〇年四月二十二日

## 一、 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	29,278,903.66	18,980,890.94
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	六、2	20,947,296.00	4,573,849.48
应收账款	六、3	648,298,591.71	484,140,133.44
应收款项融资	六、4	1,850,000.00	
预付款项	六、5	4,025,129.60	1,983,992.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、6	7,115,878.72	7,462,669.35
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	36,468,968.20	52,401,669.77
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	六、8	825,000.00	
其他流动资产	六、9	4,605,507.43	3,126,759.86
<b>流动资产合计</b>		<b>753,415,275.32</b>	<b>572,669,964.84</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	六、10		825,000.00
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	六、11	18,255,969.08	19,579,720.74

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、12	1,379,852.45	1,532,281.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、13	7,598,697.47	3,942,405.04
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>27,234,519.00</b>	<b>25,879,407.27</b>
<b>资产总计</b>		<b>780,649,794.32</b>	<b>598,549,372.11</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、14	5,000,000.00	5,000,000.00
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	六、15	34,420,000.00	12,173,877.00
应付账款	六、16	406,836,892.90	296,652,467.63
预收款项	六、17	35,856,545.96	16,574,420.28
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	六、18	4,812,515.29	4,219,677.99
应交税费	六、19	8,718,195.53	11,554,468.48
其他应付款	六、20	117,921,901.40	114,644,168.47
其中：应付利息			
应付股利		40,973,966.00	40,973,966.00
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	六、21	3,996,275.00	5,068,207.33
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>617,562,326.08</b>	<b>465,887,287.18</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	六、22		3,996,275.00
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			
<b>非流动负债合计</b>			<b>3,996,275.00</b>
<b>负债合计</b>		617,562,326.08	<b>469,883,562.18</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、23	36,400,000.00	36,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、24	21,904,435.33	21,904,435.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、25	10,484,929.78	7,036,137.46
一般风险准备			
未分配利润	六、26	94,298,103.13	63,325,237.14
归属于母公司所有者权益合计		163,087,468.24	128,665,809.93
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>163,087,468.24</b>	<b>128,665,809.93</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>780,649,794.32</b>	<b>598,549,372.11</b>

法定代表人：周振旗

主管会计工作负责人：王红

会计机构负责人：王红

（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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		28,667,344.74	18,980,890.94
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		20,947,296.00	4,573,849.48
应收账款	十四、1	648,298,591.71	484,140,133.44

应收款项融资		1,850,000.00	
预付款项		4,025,129.60	1,983,992.00
其他应收款	十四、2	7,815,878.72	7,462,669.35
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		36,436,629.38	52,401,669.77
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		825,000.00	
其他流动资产		4,545,702.49	3,126,759.86
<b>流动资产合计</b>		<b>753,411,572.64</b>	<b>572,669,964.84</b>
<b>非流动资产：</b>			
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			825,000.00
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		18,255,969.08	19,579,720.74
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,379,852.45	1,532,281.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,598,697.47	3,942,405.04
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>27,234,519.00</b>	<b>25,879,407.27</b>
<b>资产总计</b>		<b>780,646,091.64</b>	<b>598,549,372.11</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		5,000,000.00	5,000,000.00
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		34,420,000.00	12,173,877.00
应付账款		406,785,349.90	296,652,467.63

预收款项		35,856,545.96	16,574,420.28
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,812,515.29	4,219,677.99
应交税费		8,699,770.90	11,554,468.48
其他应付款		117,921,901.40	114,644,168.47
其中：应付利息			
应付股利		40,973,966.00	40,973,966.00
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,996,275.00	5,068,207.33
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>617,492,358.45</b>	<b>465,887,287.18</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			3,996,275.00
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			
<b>非流动负债合计</b>			<b>3,996,275.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>617,492,358.45</b>	<b>469,883,562.18</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		36,400,000.00	36,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		21,904,435.33	21,904,435.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,484,929.78	7,036,137.46
一般风险准备			
未分配利润		94,364,368.08	63,325,237.14
<b>所有者权益合计</b>		<b>163,153,733.19</b>	<b>128,665,809.93</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>780,646,091.64</b>	<b>598,549,372.11</b>

法定代表人：周振旗

主管会计工作负责人：王红

会计机构负责人：王红

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、营业总收入</b>		728,807,923.64	644,384,598.95
其中：营业收入	六、27	728,807,923.64	644,384,598.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		667,626,591.21	584,466,369.68
其中：营业成本	六、27	620,758,444.47	545,602,039.74
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	六、28	2,237,755.57	1,895,311.55
销售费用	六、29	3,123,936.26	4,476,138
管理费用	六、30	14,995,118.96	11,572,698.14
研发费用	六、31	25,756,315.04	20,021,348.3
财务费用	六、32	755,020.91	898,833.95
其中：利息费用		191,194.3	54,609.64
利息收入			
加：其他收益	六、33	593,100	30659.33
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）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、34	1,043,571.56	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、35	0	-9,682,858.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		62,818,003.99	50,266,029.65
加：营业外收入	六、36	941,631.5	804,740.68
减：营业外支出	六、37	471,756.82	35,356.08
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		63,287,878.67	51,035,414.25
减：所得税费用	六、38	6,874,698.58	4,142,723.81
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		56,413,180.09	46,892,690.44
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)		56,413,180.09	46,892,690.44
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)		56,413,180.09	46,892,690.44
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(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			
<b>七、综合收益总额</b>			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		56,413,180.09	46,892,690.44
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		0	0
<b>八、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.55	1.30
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.55	1.30

法定代表人: 周振旗

主管会计工作负责人: 王红

会计机构负责人: 王红

**(四) 母公司利润表**

单位: 元

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

一、营业收入	十四、3	728,807,923.59	644,384,598.95
减：营业成本	十四、3	620,758,444.47	545,602,039.74
税金及附加		2,230,527.53	1,895,311.55
销售费用		3,063,791.14	4,476,138
管理费用		14,995,118.96	11,572,698.14
研发费用		25,756,315.04	20,021,348.3
财务费用		755,169.07	898,833.95
其中：利息费用		616,654.29	913,313.53
利息收入		190,857.27	54,609.64
加：其他收益		593,100	30,659.33
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）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,043,571.56	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	-9,682,858.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		62,885,228.94	50,266,029.65
加：营业外收入		940,671.5	804,740.68
减：营业外支出		471,756.82	35,356.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		63,354,143.62	51,035,414.25
减：所得税费用		6,874,698.58	4,142,723.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		56,479,445.04	46,892,690.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		56,479,445.04	46,892,690.44
（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			-

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			
<b>六、综合收益总额</b>			
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：周振旗

主管会计工作负责人：王红

会计机构负责人：王红

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		522,471,425.11	307,611,867.97
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	六、39（1）	22,640,543.85	21,863,206.57
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>545,111,968.96</b>	<b>329,475,074.54</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		455,458,769.95	299,292,369.06
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		27,964,072.51	23,766,936.77
支付的各项税费		16,834,371.34	14,510,471.6

支付其他与经营活动有关的现金	六、39(2)	30,224,030.41	25,435,577.1
<b>经营活动现金流出小计</b>		530,481,244.21	363,005,354.53
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		14,630,724.75	-33,530,279.99
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,683,975.41	904,855.42
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		2,683,975.41	904,855.42
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,683,975.41	-904,855.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			10,000,000
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		5,000,000	5,000,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、39(3)	92,647,117.29	77,158,581.62
<b>筹资活动现金流入小计</b>		97,647,117.29	92,158,581.62
偿还债务支付的现金		5,000,000	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		201,646.66	215,687.5
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	六、39(4)	105,418,542.41	51,078,756.87
<b>筹资活动现金流出小计</b>		110,620,189.07	51,294,444.37
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-12,973,071.78	40,864,137.25
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,026,322.44	6,429,001.84
加：期初现金及现金等价物余额		12,705,496.90	6,276,495.06
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		11,679,174.46	12,705,496.90

法定代表人：周振旗

主管会计工作负责人：王红

会计机构负责人：王红

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

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

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		522,471,425.11	307,611,867.97
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		22,640,543.85	21,863,206.57
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>545,111,968.96</b>	<b>329,475,074.54</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		455,430,473.99	299,292,369.06
支付给职工以及为职工支付的现金		27,964,072.51	23,766,936.77
支付的各项税费		16,834,371.34	14,510,471.6
支付其他与经营活动有关的现金		30,863,885.29	25,435,577.1
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>531,092,803.13</b>	<b>363,005,354.53</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>14,019,165.83</b>	<b>-33,530,279.99</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,683,975.41	904,855.42
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>2,683,975.41</b>	<b>904,855.42</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,683,975.41</b>	<b>-904,855.42</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			10,000,000
取得借款收到的现金		5,000,000	5,000,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		92,647,117.29	77,158,581.62
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>97,647,117.29</b>	<b>92,158,581.62</b>
偿还债务支付的现金		5,000,000	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		201,646.66	215,687.5
支付其他与筹资活动有关的现金		105,418,542.41	51,078,756.87
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>110,620,189.07</b>	<b>51,294,444.37</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-12,973,071.78</b>	<b>40,864,137.25</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-1,637,881.36</b>	<b>6,429,001.84</b>
加：期初现金及现金等价物余额		12,705,496.90	6,276,495.06
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>11,067,615.54</b>	<b>12,705,496.90</b>

法定代表人：周振旗

主管会计工作负责人：王红

会计机构负责人：王红

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 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	36,400,000				21,904,435.33				7,036,137.46		63,325,237.14		128,665,809.93
加：会计政策变更									-2,199,152.18		-19,792,369.6		-21,991,521.78
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	36,400,000				21,904,435.33				4,836,985.28		43,532,867.54		106,674,288.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									5,647,944.50		50,765,235.59		56,413,180.09
（一）综合收益总额											56,413,180.09		56,413,180.09
（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									5,647,944.50		-5,647,944.50		

1.提取盈余公积									5,647,944.50		-5,647,944.50		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配													
4.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	36,400,000				21,904,435.33				10,484,929.78		94,298,103.13		163,087,468.24

项目	2018 年												少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润			
优先 股		永续 债	其他											

										备		
一、上年期末余额	32,400,000.00				16,211,322.11				2,346,868.42		21,121,815.74	72,080,006.27
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	32,400,000.00				16,211,322.11				2,346,868.42		21,121,815.74	72,080,006.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,000,000.00				5,693,113.22				4,689,269.04		42,203,421.40	56,585,803.66
（一）综合收益总额											46,892,690.44	46,892,690.44
（二）所有者投入和减少资本	4,000,000.00				5,693,113.22							9,693,113.22
1. 股东投入的普通股	4,000,000.00				5,693,113.22							9,693,113.22
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									4,689,269.04		-4,689,269.04	
1. 提取盈余公积									4,689,269.04		-4,689,269.04	
2. 提取一般风险准备												

3.对所有者（或股东）的分配													
4.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	36,400,000.00				21,904,435.33				7,036,137.46		63,325,237.14		128,665,809.93

法定代表人：周振旗

主管会计工作负责人：王红

会计机构负责人：王红

（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	36,400,000.00				21,904,435.33				7,036,137.46		63,325,237.14	128,665,809.93
加：会计政策变更									-2,199,152.18		-19,792,369.60	-21,991,521.78
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	36,400,000.00				21,904,435.33				4,836,985.28		43,532,867.54	106,674,288.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									5,647,944.50		50,831,500.54	56,479,445.04
（一）综合收益总额											56,479,445.04	56,479,445.04
（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									5,647,944.50		-5,647,944.50	
1. 提取盈余公积									5,647,944.50		-5,647,944.50	

2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期未余额</b>	36,400,000.00				21,904,435.33				10,484,929.78		94,364,368.08	163,153,733.19

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	32,400,000.00				16,211,322.11				2,346,868.42		21,121,815.74	72,080,006.27
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	32,400,000.00				16,211,322.11				2,346,868.42		21,121,815.74	72,080,006.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,000,000.00				5,693,113.22				4,689,269.04		42,203,421.40	56,585,803.66
（一）综合收益总额											46,892,690.44	46,892,690.44
（二）所有者投入和减少资本	4,000,000.00				5,693,113.22							9,693,113.22
1.股东投入的普通股	4,000,000.00				5,693,113.22							9,693,113.22
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									4,689,269.04		-4,689,269.04	
1.提取盈余公积									4,689,269.04		-4,689,269.04	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>36,400,000.00</b>				<b>21,904,435.33</b>				<b>7,036,137.46</b>		<b>63,325,237.14</b>	<b>128,665,809.93</b>

法定代表人：周振旗

主管会计工作负责人：王红

会计机构负责人：王红

### 三、 财务报表附注

#### 一、 公司基本情况

##### 1、 公司概况

山东德建建筑科技股份有限公司 (以下简称“本公司”或“公司”), 是一家注册在德州市天衢东路 2066 号的股份有限公司, 统一社会信用代码为 91371400731722357D, 法定代表人为周振旗, 注册资本 3,640 万人民币, 营业期限: 2000 年 05 月 11 日至长期。

公司前身为山东德建集团德州工业设备安装有限公司, 根据公司股东于 2016 年 6 月 23 日共同签署的《山东德建集团德州工业设备安装有限公司整体变更为山东德建建筑科技股份有限公司之发起人协议》, 以 2016 年 4 月 30 日为基准日, 经审计的净资产人民币 46,511,322.11 元, 按照 1:0.6665 的比例折为 31,000,000 股, 每股面值 1.00 元, 其余人民币 15,511,322.11 元转为本公司的资本公积。将有限公司整体变更为股份有限公司, 公司名称变更为山东德建建筑科技股份有限公司, 各股东以出资比例享有的净资产相应折成股份有限公司的股份, 变更后公司股权结构不变, 注册资本不变, 该变更事项业经上会会计师事务所(特殊普通合伙)出具“上会师报字(2016)第 3782 号”验资报告予以验证。

2016 年 7 月 28 日, 本公司股东大会决议增资人民币 140 万元, 注册资本由人民币 3,100.00 万元增加至人民币 3,240.00 万元, 由德州道合商务咨询服务中心(有限合伙)出资人民币 210.00 万元, 其中: 股本 140.00 万元, 计入资本公积人民币 70.00 万元, 业经上会会计师事务所(特殊普通合伙)出具上会师报字(2016)第 4089 号验资报告予以验证。

2017 年 5 月 15 日, 本公司、山东德建集团有限公司、德建控股有限公司三方签署并生效的《山东德建建筑科技股份有限公司附期限转让的股份转让协议》约定山东德建集团有限公司将其持有的本公司 46.30%的股份转让给德建控股有限公司, 转让的价格为每股 1.85 元。

2017 年 9 月 15 日, 经全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统函(2017)5540 号”文件批准, 2017 年 9 月 29 日, 本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌(股票代码 872210)。

根据公司 2018 年第一次临时股东大会决议审议通过的《关于(公司股票发行方案)的议案》, 公司本次发行数量不超过 400.00 万股(含 400.00 万股), 发行价格为每股 2.5 元, 募集资金不超过人民币 1,000.00 万元(含人民币 1,000.00 万元)。本次为发行对象确定的股票发行, 本次发行对象为靳海洋。2018 年 1 月 22 日, 公司收到靳海洋新增投资款 10,000,000.00 元, 其中人民币 4,000,000.00 元计入股本, 溢价部分 5,693,113.22 元(已扣除发行费用 306,886.79)计入资本公积, 本次股票发行业经上会会计师事务所(特殊普通合伙)出具上会师报字(2018)第 0192 号验资报告予以验证。本次股票发行完成后, 公司注册资

本由人民币 3,240.00 万元增加至人民币 3,640.00 万元。

本公司经营范围：建筑工业化领域新技术研发、咨询、服务；建筑工业化相关产品的生产、销售（不含危化品）；建筑新材料、新技术开发和转让；电子与智能化工程施工、建筑机电安装工程施工、消防设施工程施工（凭资质经营）；钢结构工程施工、输变电工程施工、石油化工工程施工、城市及道路照明工程施工、管道工程施工、安防工程施工（凭资质经营）；电气、空调设备安装，锅炉安装；特种设备安装、维修、保养、改造（详见资质），非标制作；电梯设备销售；消防设施检测、消防设施维护保养；限分公司经营项目：钢结构生产、销售。（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）

## 二、本年度合并财务报表范围

公司报告期内合并财务报表范围：本公司及子公司山东德建建科装配式工程产业有限公司 2 家公司。本报告期内，本公司新增子公司情况详见附注七、合并范围的变更，子公司情况详见“附注八、在其他主体中的权益”披露。

## 三、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

### 2、持续经营

本公司具有良好的经营业绩且不存在财务、经营以及其他方面的可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况，自报告期末 12 个月内具有持续经营能力。

## 四、公司主要会计政策、会计估计

### 2、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况、2019 年度的合并及公司经营成果及合并及公司现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期。

## 5、记账本位币

人民币。

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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，经复核后计入当期损益。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及

现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

#### 8、现金及现金等价物的确定标准

包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 9、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

##### (1) 金融资产

###### ① 分类和初始计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

##### 债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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，公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

## ② 减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

#### 信用风险显著增加判断标准

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

#### 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

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

## 前瞻性信息

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

## 各类金融资产信用损失的确定方法

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

项 目	确定组合的依据
组合1（账龄组合）	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合2（合并内关联方组合）	以应收款项与交易对象的关系为信用风险特征划分组合
组合3（应收票据组合）	以承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险划分组合

账龄段分析均基于其入账日期来进行。

按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项 目	计提方法
组合1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本集团根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合2（合并内关联方组合）	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，通过风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算组合预期信用损失
组合3（应收票据组合）	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，通过风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算组合预期信用损失

## ③ 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

## ④ 核销

如果公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产

的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照公司及其子公司收到到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## (2) 金融负债

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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。
- ② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- ③ 不属于本条第 1) 项或第 2) 项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

- 1) 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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

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

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

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

## (3) 金融工具的公允价值确定

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，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## (4) 后续计量

初始确认后，公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- ① 扣除已偿还的本金。
- ② 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- ③ 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

## 10、应收款项的坏账准备

公司 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，预期信用损失确定方法及会计处理方法详见附注四、8—金融工具。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货包括原材料、低值易耗品、建造合同-已完工未结算款。

建造合同的成本包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（或亏损）与在建合同已办理结算的价款金额在资产负债表中以抵销后的差额反映。在建合同累计已发生的成本和已确认的毛利（或亏损）大于已结算的价款金额，其差额在存货中列示；在建合同已结算的价款大于在建合同累计已发生的成本和已确认的毛利（或亏损），其差额在预收款项中列示。

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

① 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。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目计提，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，合并计提存货跌价准备。

## (4) 存货的盘存制度

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

对低值易耗品采用一次转销法。

## 12、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。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 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) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用年限平均法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%
运输设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%
电子设备及其他	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%

## 13、无形资产

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内直线法摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	摊销年限	摊销方法
土地使用权	53 年	直线法
软件	5 年	直线法

#### 14、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为

基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

## 15、职工薪酬

### (1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为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。

(3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

## 16、收入

(1) 营业收入包括销售钢材收入、提供电梯维修保养收入、建造合同收入。

### (2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

销售钢材收入确认的具体方法是发货并经对方签收确认收入。

### (3) 提供劳务收入的确认

提供维保收入，在维修保养期限内按月摊销确认收入。

#### (4) 建造合同收入

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。本公司根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

建造合同的结果不能可靠估计的，本公司分别下列情况处理：

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；

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。

#### 17、所得税递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

#### 18、重大会计估计及判断

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

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

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

##### (1) 金融工具减值

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

## (2) 存货跌价准备

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

## (3) 长期资产减值

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

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

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

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

## (4) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产用等资产在考虑其残值后，在使用寿命内计提折旧和摊销。本公司定期审阅相关资产的使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。资产使用寿命是本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

## (5) 递延所得税资产

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

## 19、重要会计政策和会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

① 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。本公司对财务报表格式进行了相应调整。

② 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。

③ 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。

④ 2017 年,财政部颁布了《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——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(简称“新金融工具准则”)。本公司自 2019 年 1 月 1 日开始按照新修订的上述准则进行会计处理,根据衔接规定,对可比期间信息不予调整,首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期初留存收益。本公司首日执行新准则与现行准则的差异对报告期期初留存收益无影响,无需追溯调整本报告期初留存收益。

## (2) 会计估计变更

报告期本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

本报告期首次执行新金融工具准则除下述需要调整首次执行当年年初财务报表的相关项目外,其他财务报表相关项目无需调整,调整情况如下:

### 1) 合并资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
应收票据	4,573,849.48	-3,475,818.00	1,098,031.48
应收账款	484,140,133.44	-25,872,378.57	458,267,754.87
应收款项融资	-	3,475,818.00	3,475,818.00
递延所得税资产	3,942,405.04	3,880,856.79	7,823,261.83
盈余公积	7,036,137.46	-2,199,152.18	4,836,985.28
未分配利润	63,325,237.14	-19,792,369.60	43,532,867.54

### 2) 公司资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
应收票据	4,573,849.48	-3,475,818.00	1,098,031.48
应收账款	484,140,133.44	-25,872,378.57	458,267,754.87
应收款项融资	-	3,475,818.00	3,475,818.00
递延所得税资产	3,942,405.04	3,880,856.79	7,823,261.83
盈余公积	7,036,137.46	-2,199,152.18	4,836,985.28
未分配利润	63,325,237.14	-19,792,369.60	43,532,867.54

各项目调整情况的说明:

① 本公司视日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行背书,根据新金融准则要求将应收票据分

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，将期初应收票据账面价值 3,475,818.00 元调整至应收款项融资科目。

②新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，本公司对期初应收账款补计提预期信用损失 25,872,378.57 元，调整递延所得税资产 3,880,856.79 元，调整盈余公积 -2,199,152.18 元，调整未分配利润-19,792,369.60 元。

#### (4) 首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

2019 年 1 月 1 日，公司合并财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表

原金融工具准则			新金融工具准则		
科目	计量类别	账面价值	科目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	3,475,818.00	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	3,475,818.00
应收账款	摊余成本	484,140,133.44	应收账款	摊余成本	458,267,754.87

2019 年 1 月 1 日，公司财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表

原金融工具准则			新金融工具准则		
科目	计量类别	账面价值	科目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	3,475,818.00	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	3,475,818.00
应收账款	摊余成本	484,140,133.44	应收账款	摊余成本	458,267,754.87

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率
企业所得税	应纳税所得额	25%
增值税	应税收入	16%、13%、11%、10%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

### 税收优惠及批文

本公司于 2017 年 12 月 28 日通过高新技术企业审核并取得《高新技术企业证书》，证书编号 GR201737001316，有效期为 2017 年度、2018 年度、2019 年度。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的优惠税率征收企业所得税。本公司 2019 年度企业所得税实际按 15% 税率缴纳。

## 六、合并财务报表主要项目附注

注：本财务报表的报告期为 2019 年度，附注中期末余额指 2019 年 12 月 31 日、上年年末余额指 2018 年 12 月 31 日。本期金额指 2019 年度发生额，上期金额指 2018 年度发生额。

### 1、货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
现金	46,992.86	23,689.91
银行存款	11,632,181.60	12,681,806.99
其他货币资金	17,599,729.20	6,275,394.04
合计	<u>29,278,903.66</u>	<u>18,980,890.94</u>

货币资金受限制情况详见附注六、41。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	-	3,475,818.00
商业承兑汇票	21,820,100.00	1,098,031.48
减：坏账准备	<u>872,804.00</u>	=
合计	<u>20,947,296.00</u>	<u>4,573,849.48</u>

2019 年度，本公司视日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行背书，将银行承兑汇票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，列示为应收款项融资。

#### (2) 期末公司已背书或已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	上年年末终止确认金额
银行承兑汇票	-	21,190,004.00

### 3、应收账款

#### (1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	上年年末账面余额
1 年以内	423,820,887.79	406,091,148.80
1-2 年	218,782,062.92	61,544,654.89
2-3 年	31,222,377.64	22,118,555.57
3-4 年	12,464,108.77	6,924,547.91
4-5 年	2,387,415.51	4,758,592.33
5 年以上	<u>9,110,423.17</u>	<u>8,028,089.84</u>
合计	<u>697,787,275.80</u>	<u>509,465,589.34</u>

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	697,787,275.80	100.00%	49,488,684.09	7.09%	648,298,591.71
其中：					
组合 1	<u>697,787,275.80</u>	<u>100.00%</u>	49,488,684.09	7.09%	648,298,591.71
合计	<u>697,787,275.80</u>	<u>100.00%</u>	49,488,684.09		648,298,591.71

(续上表)

类别	上年年末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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					
其中：账龄组合	509,465,589.34	100.00%	25,325,455.90	4.97%	484,140,133.44
组合小计	509,465,589.34	100.00%	25,325,455.90	4.97%	484,140,133.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>509,465,589.34</u>	<u>100.00%</u>	<u>25,325,455.90</u>		<u>484,140,133.44</u>

(3) 坏账准备的情况

类别	上年年末余额	首次执行新金融工具准则调整金额	2019 年 1 月 1 日余额	本期变动金额			期末余额
				计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险评 估预期信用损 失组合	25,325,455.90	25,872,378.57	51,197,834.47	-	1,300,626.15	408,524.23	49,488,684.09

(4) 按欠款方归集的期末余额主要单位的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
山东德建集团有限公司	关联方	331,461,914.94	13,258,476.60	1 年以内	75.13%
		153,750,166.21	10,762,511.64	1 至 2 年	
		26,761,995.11	3,746,679.32	2 至 3 年	
		9,594,657.34	2,014,878.04	3 至 4 年	
		1,266,598.95	595,301.51	4 至 5 年	
		1,436,389.97	1,436,389.97	5 年以上	
图木舒克市东湖兴纺织有限公司	非关联方	10,760,069.74	430,402.79	1 年以内	2.46%
		6,394,392.17	447,607.45	1 至 2 年	
中国建材国际工程集团有限公司	非关联方	1,290,660.22	51,626.41	1 年以内	2.12%
		13,477,982.01	539,119.28	1 至 2 年	
山西正大制管有限公司	非关联方	8,305,792.66	581,405.49	1 年以内	1.19%
山东德百房地产开发有限公司	非关联方	2,306,639.28	92,265.57	1 年以内	0.91%

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
		4,071,600.00	162,864.00	1 至 2 年	
合计		<u>570,878,858.60</u>	<u>34,119,528.07</u>		<u>81.81%</u>

#### 4、应收款项融资

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	1,850,000.00	-
商业承兑汇票	=	=
合计	<u>1,850,000.00</u>	=

(1) 期末公司不存已质押的承兑票据。

(2) 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期初终止确认金额
银行承兑汇票	30,295,705.77	-

#### 5、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	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,025,129.60	100.00%	1,983,992.00	100.00%

(2) 按预付对象归集的期末余额主要单位的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例	预付款时间	未结算原因
沈阳正通敖舒特制冷工程有限公司	非关联方	500,000.00	12.42%	1 年以内	未收到货物
山东祺和贸易有限公司	非关联方	460,140.98	11.43%	1 年以内	未收到货物
山东川消消防设备有限公司	非关联方	312,000.00	7.75%	1 年以内	未收到货物
山东华杰钢结构有限公司	非关联方	250,000.00	6.21%	1 年以内	未收到货物
山东鑫衢能源科技有限公司	非关联方	<u>227,064.10</u>	<u>5.64%</u>	1 年以内	未收到货物
合计		<u>1,749,205.08</u>	<u>43.45%</u>		

#### 6、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	<u>7,115,878.72</u>	<u>7,462,669.35</u>
合计	<u>7,115,878.72</u>	<u>7,462,669.35</u>

(1) 其他应收款

① 按账龄披露

账龄	期末账面余额	上年年末账面余额
1 年以内	1,993,211.30	4,704,482.92
1 至 2 年	3,448,178.60	1,964,164.95
2 至 3 年	316,506.00	1,003,117.07
3 至 4 年	968,649.00	196,666.62
4 至 5 年	189,666.62	55,000.00
5 年以上	<u>496,162.15</u>	<u>496,482.15</u>
合计	<u>7,412,373.67</u>	<u>8,419,913.71</u>

② 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末账面余额	上年年末账面余额
押金、保证金、备用金	7,409,925.67	8,419,913.71
代扣代缴社保公积金	<u>2,448.00</u>	-
合计	<u>7,412,373.67</u>	<u>8,419,913.71</u>

③ 按坏账计提方法分类披露

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)	
2019年1月1日余额	957,244.36			957,244.36
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-			-
本期转回	615,749.41			615,749.41
本期转销				
本期核销	45,000.00			45,000.00
其他变动				
2019年12月31日余额	296,494.95			296,494.95

(续上表)

类别	上年年末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-

类别	上年年末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
其中：账龄组合	8,419,913.71	100.00%	957,244.36	11.37%	7,462,669.35
组合小计	8,419,913.71	100.00%	957,244.36	11.37%	7,462,669.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的的其他应收款	=	=	=	=	=
合计	<u>8,419,913.71</u>	<u>100.00%</u>	<u>957,244.36</u>		<u>7,462,669.35</u>

④ 按欠款方归集的期末余额主要单位的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	坏账准备	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例
			期末余额		
新疆前昆工程建设集团有限责任公司	农民工保证金	1,870,000.00	74,800.00	1 至 2 年	25.23%
山东双一科技股份有限公司武城分公司	履约保证金及农民工保证金	355,000.00	14,200.00	1 至 2 年	4.79%
德州齿轮有限公司	农民工保证金	308,442.00	12,337.68	3 至 4 年	4.16%
东海建设集团有限公司	履约保证金	300,000.00	12,000.00	1 至 2 年	4.05%
景津环保股份有限公司	履约保证金	<u>300,000.00</u>	<u>12,000.00</u>	1 年以内	<u>4.05%</u>
合计		<u>3,133,442.00</u>	<u>125,337.68</u>		<u>42.28%</u>

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,588,263.60	-	7,588,263.60
建造合同形成的已完工未结算资产	<u>28,880,704.60</u>	=	<u>28,880,704.60</u>
合计	<u>36,468,968.20</u>	=	<u>36,468,968.20</u>

(续上表)

项目	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,951,637.24	-	11,951,637.24
建造合同形成的已完工未结算资产	<u>40,450,032.53</u>	=	<u>40,450,032.53</u>
合计	<u>52,401,669.77</u>	=	<u>52,401,669.77</u>

(2) 建造合同形成的已完工未结算资产情况:

项目	期末余额	上年年末余额
累计已发生成本金额	389,746,126.51	785,422,075.40
累计已确认毛利金额	64,508,166.33	134,547,271.62

项目	期末余额	上年年末余额
减：预计损失金额	-	-
已办理结算的金额	425,373,588.24	879,519,314.49
建造合同形成的已完工未结算资产金额	28,880,704.60	40,450,032.53

8、一年内到期的非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
售后融资租赁保证金	825,000.00	-	825,000.00	-	-	-

9、其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额	2,947,226.73	3,024,085.85
待抵扣个人所得税	171,202.78	102,674.01
其他	1,487,077.92	-
合计	4,605,507.43	3,126,759.86

10、长期应收款

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
售后融资租赁保证金	-	-	-	825,000.00	-	825,000.00

11、固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	18,255,969.08	19,579,720.74
固定资产清理	-	-
合计	18,255,969.08	19,579,720.74

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及 其他	合计
账面原值					
上年年末余额	16,675,828.61	18,089,959.98	768,511.54	2,506,759.98	38,041,060.11
本期增加金额	-	2,023,364.48	-	143,001.82	2,166,366.30
其中：购置	-	2,023,364.48	-	143,001.82	2,166,366.30
在建工程转入	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
其中：处置或报废	-	-	-	-	-
期末余额	16,675,828.61	20,113,324.46	768,511.54	2,649,761.80	40,207,426.41
累计折旧					
上年年末余额	7,345,717.90	9,010,837.30	495,319.42	1,609,464.75	18,461,339.37
本期增加金额	792,035.04	2,348,522.70	86,506.57	263,053.65	3,490,117.96
其中：计提	792,035.04	2,348,522.70	86,506.57	263,053.65	3,490,117.96
本期减少金额	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-
期末余额	8,137,752.94	11,359,360.00	581,825.99	1,872,518.40	21,951,457.33
减值准备					
上年年末余额	-	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-	-
其中：计提	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-
期末余额	-	-	-	-	-
账面价值					
期末账面价值	8,538,075.67	8,753,964.46	186,685.55	777,243.40	18,255,969.08
上年年末账面价值	9,330,110.71	9,079,122.68	273,192.12	897,295.23	19,579,720.74

## ② 未办妥产权证书的固定资产情况

期末无未办妥产权证书的固定资产。

③ 2017 年 8 月 9 日，本公司与山东通达金融租赁有限公司签订动产回租《融资租赁合同》，将本公司一批固定资产通过售后回租融资租赁方式抵押给山东通达金融租赁有限公司，该部分固定抵押情况详见六、41。

## 12、无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
(1) 账面原值			
上年年末余额	1,775,847.33	595,555.43	2,371,402.76
本期增加金额	-	-	-
其中：购置	-	-	-
本期减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-
期末余额	1,775,847.33	595,555.43	2,371,402.76
(2) 累计摊销			

上年年末余额	560,852.46	278,268.81	839,121.27
本期增加金额	33,318.00	119,111.04	152,429.04
其中：计提	33,318.00	119,111.04	152,429.04
本期减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-
期末余额	594,170.46	397,379.85	991,550.31
(3) 减值准备			
上年年末余额	-	-	-
期末余额	-	-	-
(4) 账面价值			
期末账面价值	1,181,676.87	198,175.58	1,379,852.45
上年年末账面价值	1,214,994.87	317,286.62	1,532,281.49

### 13、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 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	50,657,983.04	7,598,697.47	26,282,700.26	3,942,405.04

### 14、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00

说明：2019 年 7 月 29 日，本公司与齐鲁银行股份有限公司德州开发区支行签订借款合同，借款金额为 5,000,000.00 元，借款利率为 6.09%，借款用途为购买建筑材料，贷款期限为 2019 年 7 月 29 日至 2020 年 7 月 25 日止。本公司于 2019 年 7 月 29 日收到齐鲁银行股份有限公司德州开发区支行发放的贷款 500.00 万元。本公司股东德建控股有限公司的实际控制人靳海洋控制的山东德建集团有限公司为该笔借款提供保证担保。

### 15、应付票据

(1) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	34,420,000.00	12,173,877.00

(1) 期末无已到期未支付的应付票据。

(2) 本公司股东德建控股有限公司的实际控制人靳海洋控制的山东德建集团有限公司为本公司在齐鲁银

行股份有限公司德州分行开具的银行承兑汇票提供保证担保。

## 16、应付账款

项目	期末余额	上年年末余额
货款及劳务费	405,506,478.12	295,072,052.85
长期资产购置款项	<u>1,330,414.78</u>	<u>1,580,414.78</u>
合计	<u>406,836,892.90</u>	<u>296,652,467.63</u>

### ① 应付账款账龄

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	317,118,794.13	77.95%	258,342,526.29	87.09%
1-2 年	62,126,856.96	15.27%	29,470,496.18	9.93%
2-3 年	20,685,458.80	5.08%	7,956,180.46	2.68%
3-4 年	6,099,319.31	1.50%	530,294.30	0.18%
4-5 年	488,579.30	0.12%	74,040.60	0.02%
5 年以上	<u>317,884.40</u>	<u>0.08%</u>	<u>278,929.80</u>	<u>0.09%</u>
合计	<u>406,836,892.90</u>	<u>100.00%</u>	<u>296,652,467.63</u>	<u>100.00%</u>

### ② 期末按应付对象归集的主要单位应付账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总金额比例
德州恒达建筑劳务分包有限公司	非关联方	14,132,952.75	1 至 2 年	3.47%
天津东南钢结构有限公司	非关联方	6,671,081.08	2 至 3 年	1.64%
德州德贤建筑劳务分包有限公司	非关联方	6,397,561.86	1 年以内	1.57%
新疆永盛劳务有限责任公司	非关联方	5,354,798.00	1 年以内	1.32%
德州市东博保温材料有限公司	非关联方	<u>5,201,110.30</u>	1 年以内	<u>1.28%</u>
合计		<u>37,757,503.99</u>		<u>9.28%</u>

## 17、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	29,886,513.29	7,821,462.50
建造合同形成的已结算未完工项目金额	<u>5,970,032.67</u>	<u>8,752,957.78</u>
合计	<u>35,856,545.96</u>	<u>16,574,420.28</u>

### (2) 预收款项账龄

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	35,856,545.96	100.00%	16,559,371.80	99.91%
1-2 年	-	-	15,048.48	0.09%
合计	<u>35,856,545.96</u>	<u>100.00%</u>	<u>16,574,420.28</u>	<u>100.00%</u>

## (3) 建造合同形成的已结算未完工项目情况

项目	期末余额	上年年末余额
累计已发生成本金额	56,621,467.59	49,043,964.37
累计已确认毛利金额	7,621,479.15	8,269,225.05
减：预计损失金额	-	-
已办理结算的金额	70,212,979.41	<u>66,066,147.20</u>
建造合同形成的已结算未完工项目金额	-5,970,032.67	<u>-8,752,957.78</u>

## (4) 按预收对象归集的期末余额前五名的预收款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总金额比例
山东德建集团有限公司	关联方	24,371,729.12	1 年以内	67.97%
新疆前昆工程建设集团有限责任公司	非关联方	2,227,783.24	1 年以内	6.21%
德州德诺家具有限公司	非关联方	1,708,077.43	1 年以内	4.76%
德州市光明电力服务有限责任公司	非关联方	1,666,947.85	1 年以内	4.65%
德州宏泰阀门有限公司	非关联方	<u>1,032,207.44</u>	1 年以内	<u>2.88%</u>
合计		<u>31,006,745.08</u>		<u>86.47%</u>

## 18、应付职工薪酬

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	4,219,677.99	25,811,244.44	25,218,407.14	4,812,515.29
离职后福利-设定提存计划	-	<u>2,745,665.37</u>	<u>2,745,665.37</u>	-
合计	<u>4,219,677.99</u>	<u>28,556,909.81</u>	<u>27,964,072.51</u>	<u>4,812,515.29</u>

## (1) 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
工资、奖金、津贴和补贴	4,219,677.99	22,066,704.15	21,473,866.85	4,812,515.29
职工福利费	-	1,261,258.71	1,261,258.71	-
社会保险费	-	1,269,178.57	1,269,178.57	-
其中：医疗保险费	-	1,090,172.73	1,090,172.73	-
工伤保险费	-	101,087.20	101,087.20	-
生育保险费	-	77,918.64	77,918.64	-
住房公积金	-	1,101,888.00	1,101,888.00	-
工会经费和职工教育经费	-	<u>112,215.01</u>	<u>112,215.01</u>	-
合计	<u>4,219,677.99</u>	<u>25,811,244.44</u>	<u>25,218,407.14</u>	<u>4,812,515.29</u>

(2) 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	-	2,636,682.67	2,636,682.67	-
失业保险费	-	108,982.70	108,982.70	-
合计	-	<u>2,745,665.37</u>	<u>2,745,665.37</u>	-

19、应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
企业所得税	7,880,750.38	8,832,471.03
增值税	14,869.91	2,003,987.88
土地使用税	34,522.80	26,371.58
房产税	35,868.65	10,225.19
地方水利基金	34,479.79	34,395.44
个人所得税	-	988.01
城市维护建设税	318,349.38	329,069.14
教育费附加	207,433.27	218,748.15
印花税	<u>191,921.35</u>	<u>98,212.06</u>
合计	<u>8,718,195.53</u>	<u>11,554,468.48</u>

20、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	40,973,966.00	40,973,966.00
其他应付款	<u>76,947,935.40</u>	<u>73,670,202.47</u>
合计	<u>117,921,901.40</u>	<u>114,644,168.47</u>

(1) 应付股利

股东名称	期末余额	上年年末余额	超过 1 年未支付原因
山东德建集团有限公司	40,973,966.00	40,973,966.00	股东尚未要求支付

(2) 其他应付款

① 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
费用	324,633.74	790,754.67
保证金	7,186,671.37	7,730,870.29
往来款	<u>69,436,630.29</u>	<u>65,148,577.51</u>
合计	<u>76,947,935.40</u>	<u>73,670,202.47</u>

② 其他应付款账龄

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	23,447,302.80	30.47%	50,209,726.05	68.15%
1-2 年	34,725,807.27	45.13%	22,314,382.66	30.29%
2-3 年	18,574,732.53	24.14%	1,038,249.60	1.41%
3-4 年	92,248.64	0.12%	87,844.16	0.12%
4-5 年	87,844.16	0.11%	10,000.00	0.02%
5 年以上	<u>20,000.00</u>	<u>0.03%</u>	<u>10,000.00</u>	<u>0.01%</u>
合计	<u>76,947,935.40</u>	<u>100.00%</u>	<u>73,670,202.47</u>	<u>100.00%</u>

## ③ 期末按应付对象归集的主要单位其他应付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总金额比例	
山东德建集团有限公司	关联方	44,711,509.57	1 年以内	89.48%	21、一 年内 到期 的非 流动 负债
		6,523,720.81	1 至 2 年		
		17,618,555.50	2 至 3 年		
冯琦	非关联方	800,000.00	1 年以内	1.04%	
李云辉	非关联方	195,000.00	1 至 2 年	0.39%	
		108,000.00	2 至 3 年		
新疆前昆工程建设集团有限责任公司	非关联方	257,460.99	1 至 2 年	0.33%	
德州达通建筑劳务分包有限公司	非关联方	178,000.00	1 至 2 年	0.23%	
合计		<u>70,392,246.87</u>		<u>91.47%</u>	
项目		期末余额		上年年末余额	
一年内到期的长期应付款		3,996,275.00		5,068,207.33	

其中：一年内到期的长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付融资租赁款	3,996,275.00	5,068,207.33

## 22、长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付融资租赁款	3,996,275.00	9,064,482.33
小计	3,996,275.00	9,064,482.33
减：一年内到期长期应付款	<u>3,996,275.00</u>	<u>5,068,207.33</u>
合计	=	<u>3,996,275.00</u>

## 23、股本

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份总数	36,400,000.00	-	-	36,400,000.00

## 24、资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	21,904,435.33	-	-	21,904,435.33

25、盈余公积

项目	上年年末余额	首次执行新金融工具调整金额	2019年1月1日余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,036,137.46	-2,199,152.18	4,836,985.28	5,647,944.50	-	10,484,929.78

26、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	63,325,237.14	21,121,815.74
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-19,792,369.60	-
调整后期初未分配利润	43,532,867.54	21,121,815.74
加: 本期净利润	56,413,180.09	46,892,690.44
减: 提取法定盈余公积	5,647,944.50	4,689,269.04
减: 对所有者分配股利	-	-
减: 净资产折股转入资本公积	-	-
期末未分配利润	94,298,103.13	63,325,237.14

27、营业收入和营业成本

(1) 收入成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	725,174,182.00	618,612,799.67	640,646,308.08	542,860,524.51
其他业务	3,633,741.64	2,145,644.80	3,738,290.87	2,741,515.23
合计	728,807,923.64	620,758,444.47	644,384,598.95	545,602,039.74

(2) 主营业务按产品/服务性质构成划分

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
建筑安装综合服务	704,571,369.03	597,757,547.64	622,906,645.33	528,864,521.86
钢材销售	20,602,812.97	20,855,252.03	17,739,662.75	13,996,002.65
合计	725,174,182.00	618,612,799.67	640,646,308.08	542,860,524.51

## (3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
山东德建集团有限公司	525,427,550.07	72.09%
山西正大制管有限公司	17,133,203.31	2.35%
青岛新航工程管理有限公司	16,185,688.59	2.22%
图木舒克市东湖兴纺织有限公司	14,974,335.18	2.05%
山东富路勇士汽车有限公司	<u>12,793,781.52</u>	<u>1.76%</u>
合计	<u>586,514,558.67</u>	<u>80.47%</u>

## 28、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	846,737.95	730,455.32
教育费附加	612,040.31	522,830.52
地方水利基金	78,872.78	52,395.43
印花税	309,670.89	138,958.58
房产税	247,337.12	127,922.10
车船税	5,005.32	6,290.64
土地使用税	<u>138,091.20</u>	<u>316,458.96</u>
合计	<u>2,237,755.57</u>	<u>1,895,311.55</u>

## 29、销售费用

项目	本期金额	上期金额
售后服务费	1,793,264.97	3,155,896.60
职工薪酬	807,459.09	958,124.22
办公费	124,865.78	142,531.99
差旅费	147,073.41	87,296.55
业务招待费	250,498.01	106,257.80
其他	<u>775.00</u>	<u>26,030.84</u>
合计	<u>3,123,936.26</u>	<u>4,476,138.00</u>

## 30、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	6,925,338.57	4,789,282.09
差旅费	1,696,944.53	1,389,679.47
固定资产折旧	1,722,650.36	1,324,569.59
办公费	2,717,389.24	1,643,375.91
业务招待费	1,226,732.91	821,052.78
中介机构费用	465,911.63	662,577.62
财产保险费	47,237.32	47,671.36
其他	<u>192,914.40</u>	<u>894,489.32</u>

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
合计	<u>14,995,118.96</u>	<u>11,572,698.14</u>

31、研发费用

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
职工薪酬	4,020,465.44	3,271,426.73
直接材料	20,953,237.59	16,620,157.56
折旧及长期待摊费用摊销	367,798.20	120,571.47
其他费用	<u>414,813.81</u>	<u>9,192.54</u>
合计	<u>25,756,315.04</u>	<u>20,021,348.30</u>

32、财务费用

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
利息支出	201,646.66	215,687.50
减：利息收入	191,194.30	54,609.64
手续费	329,560.92	40,130.06
借款融资费用	<u>415,007.63</u>	<u>697,626.03</u>
合计	<u>755,020.91</u>	<u>898,833.95</u>

33、其他收益

<u>补助项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
研发补助	493,100.00	-
高新技术企业奖励	50,000.00	-
技术工作站奖励	50,000.00	-
2017 年稳岗补贴	-	30,400.00
个税手续费返还	-	<u>259.33</u>
合计	<u>593,100.00</u>	<u>30,659.33</u>

以上其他收益项目全部计入非经常性损益。

34、信用减值损失

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
坏账损失	1,043,571.56	

35、资产减值损失

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
坏账损失	-	-9,682,858.95

## 36、营业外收入

项目	本期金额	上期金额
政府补助	800,000.00	800,000.00
其他	141,631.50	4,740.68
合计	941,631.50	804,740.68

说明 1：上述各期营业外收入全部为非经常性损益。

说明 2：各期政府补助明细如下：

项目	本期金额	上期金额
新三板挂牌补贴	800,000.00	800,000.00

## 37、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
罚款及滞纳金支出	59,555.90	35,334.93
其他	412,200.92	21.15
合计	471,756.82	35,356.08

说明：上述各期营业外支出全部为非经常性损益。

## 38、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	6,650,134.22	3,904,168.52
递延所得税费用	224,564.36	238,555.29
合计	6,874,698.58	4,142,723.81

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额	上期金额
利润总额	63,287,878.67	51,035,414.25
按适用税率计算的所得税费用	9,493,181.80	7,655,312.14
子公司适用不同税率的影响	-6,626.50	-
调整以前期间所得税的影响	-	-1,340,265.10
收回前期已核销的坏账准备影响	-	18,600.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	156,662.49	60,857.81
研究开发费加成扣除的纳税影响	-2,785,085.44	-2,251,781.04
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	16,566.24	-
所得税费用	6,874,698.58	4,142,723.81

## 39、现金流量表项目注释

## (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
收到的往来款	741,073.68	870,395.49
收到的保证金、押金、备用金	20,267,014.87	20,104,801.45
利息收入	191,194.30	54,609.64
政府补助	1,393,100.00	830,659.33
其他	<u>48,161.00</u>	<u>2,740.66</u>
合计	<u>22,640,543.85</u>	<u>21,863,206.57</u>

## (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
付现费用	9,544,541.94	7,383,667.01
支付的往来款	489,145.90	379,399.87
支付的保证金、押金、备用金	19,801,225.75	17,637,175.29
其他	<u>389,116.82</u>	<u>35,334.93</u>
合计	<u>30,224,030.41</u>	<u>25,435,577.10</u>

## (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到拆借款	92,647,117.29	77,158,581.62

## (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付银行承兑汇票保证金	11,324,335.16	6,275,394.04
股票发行费用		306,886.79
偿还融资租赁款	5,068,207.33	4,785,588.93
偿还融资租赁利息及手续费等	415,007.63	697,626.03
偿还拆借款	<u>88,610,992.29</u>	<u>39,013,261.08</u>
合计	<u>105,418,542.41</u>	<u>51,078,756.87</u>

## 40、现金流量表补充资料

## (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的情况

项目	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	56,413,180.09	46,892,690.44
加：信用减值损失	-1,043,571.56	-
资产减值损失	-	9,682,858.95

项目	本期金额	上期金额
固定资产折旧	3,490,117.96	3,403,795.76
无形资产摊销	152,429.04	152,429.04
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	616,654.29	913,313.53
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)	224,564.36	238,555.29
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)	15,932,701.57	38,950,926.52
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-213,919,931.34	-305,943,004.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	152,764,580.34	172,178,155.47
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	14,630,724.75	-33,530,279.99
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		-
1 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	11,679,174.46	12,705,496.90
减: 现金的年初余额	12,705,496.90	6,276,495.06
加: 现金等价物的期末余额		-
减: 现金等价物的年初余额		-
现金及现金等价物净增加额	-1,026,322.44	6,429,001.84

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
① 现金	11,679,174.46	12,705,496.90
其中: 库存现金	46,992.86	23,689.91
可随时用于支付的银行存款	11,632,181.60	12,681,806.99
② 现金等价物		-
其中: 3 个月内到期的理财产品		-
③ 期末现金及现金等价物余额	11,679,174.46	12,705,496.90

## 41、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	上年年末余额	受限原因
固定资产	5,800,925.40	8,102,704.74	借款抵押
货币资金	17,599,729.20	6,275,394.04	银行承兑汇票保证金

## 七、合并范围的变更

本公司于 2019 年 5 月 27 日投资成立子公司山东德建建科装配式工程产业有限公司。

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股比例	取得方式
山东德建建科装配式工程产业有限公司	德州	德州	金属制品业	100.00%	设立

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、长期应收款、短期借款、应付票据、应付账款、应付股利、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注六内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它地方商业银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口，本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司应收账款中，欠款金额前五名客户的应收账款占本公司期末应收账款总额的 81.81%(2018 年 12 月 31 日：82.42%)；本公司其他应收款中，欠款金额前五名单位的其他应收款占本公司期末其他应收款总额的 42.28%(2018 年 12 月 31 日：53.93%)。

## (2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

期末，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项目	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	未折现现金 流量总额	账面值
金融负债					
短期借款	5,203,000.00	-	-	5,203,000.00	5,000,000.00
应付票据	34,420,000.00	-	-	34,420,000.00	34,420,000.00
应付账款	406,836,892.90	-	-	406,836,892.90	406,836,892.90
应付股利	40,973,966.00	-	-	40,973,966.00	40,973,966.00
其他应付款	76,947,935.40	-	-	76,947,935.40	76,947,935.40
一年内到期的非流动负债	<u>4,112,411.22</u>	-	-	<u>4,112,411.22</u>	<u>3,996,275.00</u>
合计	<u>568,494,205.52</u>	=	=	<u>568,494,205.52</u>	<u>568,175,069.30</u>

## (3) 市场风险

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

### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司的利率风险主要产生于银行存款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期应付款。

项目	期末余额	上年年末余额
浮动利率金融工具	-	-
金融资产	-	-
其中：银行存款	11,632,181.60	12,681,806.99
其他货币资金	17,599,729.20	6,275,394.04
合计	29,231,910.80	18,957,201.03
金融负债	-	-
其中：一年内到期的非流动负债	3,996,275.00	5,599,351.18
长期应付款	-	3,465,131.15
短期借款	5,000,000.00	5,000,000.00

合计	8,996,275.00	14,064,482.33
----	--------------	---------------

于 2019 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的存款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本公司的净利润及所有者权益将增加或减少 85,696.67 元(2018 年 12 月 31 日：增加或减少 20,794.05)。对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及所有者权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及所有者权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为所有者提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给所有者的股利金额、向所有者返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2019 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 79.11% (2018 年 12 月 31 日：78.50%)。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本公司的主要股东及实际控制人

#### (1) 本公司的主要股东

<u>股东名称</u>	<u>关联关系</u>	<u>对本公司持股比例</u>
山东宏德企业管理咨询有限公司	公司股东	43.9560%
德建控股有限公司	公司股东	41.0549%
周振旗	公司股东	10.9890%

#### (2) 本公司的实际控制人

公司股东周振旗通过直接持有公司股份以及通过其一致行动人山东宏德企业管理咨询有限公司、德州道合商务咨询服务中心(有限合伙)间接持有公司股份，合计控制公司股份 21,400,000 股，占公司股本总额的 58.7912%，且周振旗担任公司的董事长，负责公司经营管理工作，公司的实际控制人为周振旗。

### 2、本企业的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七。

### 3、其他关联方情况

<u>其他关联方名称</u>	<u>其他关联方与本企业关系</u>
靳海洋	德建控股有限公司的实际控制人
德州道合商务咨询服务中心(有限合伙)	周振旗控制的公司
山东德建集团有限公司	靳海洋控制的公司
山东德建集团德州幕墙工程有限公司	山东德建集团有限公司控制的公司
山东德建集团德州特种工程有限公司	山东德建集团有限公司控制的公司
山东新地标铁塔有限公司	山东德创投资管理有限公司控制的公司
山东德创投资管理有限公司	德建控股有限公司控制的公司
中融红杉投资基金管理（北京）有限公司	山东德创投资管理有限公司控制的公司
北京戎子庄园文化发展有限公司	山东德创投资管理有限公司控制的公司
公司董事、监事及高级管理人员	关键管理人员

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### ① 采购商品/接受劳务情况表：

<u>关联方</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
山东德建集团有限公司	设计费	278,268.00	-

##### ② 销售商品及提供劳务：

<u>关联方</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
山东德建集团有限公司	安装工程	525,427,550.07	493,458,216.42
北京戎子庄园文化发展有限公司	安装工程	-	3,151,803.63
山东新地标铁塔有限公司	安装工程	848,746.95	2,815,282.27
山东新地标铁塔有限公司	纯钢销售	-	3,131,209.13

#### 5、关联方担保

<u>本公司作为被担保方</u>	<u>担保金额</u>	<u>担保起始日</u>	<u>担保到期日</u>	<u>是否履行完毕</u>
关联方				
山东德建集团有限公司	5,000,000.00	2019年7月26日	2020年7月25日	否
山东德建集团有限公司	11,480,000.00	2019年8月7日	2020年2月7日	否
山东德建集团有限公司	17,070,000.00	2019年8月23日	2020年2月23日	否
山东德建集团有限公司	5,420,000.00	2019年9月27日	2020年3月23日	否
山东德建集团有限公司	450,000.00	2019年10月21日	2020年10月20日	否
山东德建集团有限公司	5,000,000.00	2018年4月10日	2019年4月9日	是
山东德建集团有限公司	4,795,000.00	2018年10月16日	2019年4月15日	是

山东德建集团有限公司	1,000,000.00	2018 年 11 月 21 日	2019 年 5 月 20 日	是
山东德建集团有限公司	2,883,877.00	2018 年 12 月 3 日	2019 年 5 月 2 日	是
山东德建集团有限公司	1,845,000.00	2018 年 8 月 7 日	2019 年 2 月 6 日	是
山东德建集团有限公司	1,000,000.00	2018 年 10 月 16 日	2019 年 4 月 15 日	是
山东德建集团有限公司	350,000.00	2018 年 12 月 10 日	2019 年 6 月 9 日	是
山东德建集团有限公司	10,338,000.00	2019 年 2 月 2 日	2019 年 8 月 2 日	是
山东德建集团有限公司	8,700,000.00	2019 年 3 月 20 日	2019 年 9 月 20 日	是

## 6、关键管理人员报酬

本公司本期关键管理人员 9 人，薪酬总额为 1,334,985.31 元。

## 7、关联方应收应付款项

### (1) 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	山东德建集团有限公司	524,271,722.51	31,814,237.07	380,104,501.74	11,071,552.60
应收账款	北京戎子庄园文化发展有限公司	1,038,000.00	72,660.00	1,038,000.00	10,380.00
应收账款	山东新地标铁塔有限公司	4,264,731.57	269,831.75	6,079,426.77	60,794.27

### (2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
应付股利	山东德建集团有限公司	40,973,966.00	40,973,966.00
应付账款	山东德建集团有限公司	1,701,574.32	1,580,414.78
其他应付款	山东德建集团有限公司	68,853,785.88	64,817,660.88
预收账款	山东德建集团有限公司	24,371,729.12	10,662,792.81

## 8、关联方资金拆借

关联方	本期金额		上期金额	
	拆入金额	拆出金额	拆入金额	拆出金额
山东德建集团有限公司	92,647,117.29	88,610,992.29	77,158,581.62	39,013,261.08

## 十一、或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的或有事项。

## 十二、承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

## 十三、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十五、公司财务报表主要项目附注

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	上年年末账面余额
1 年以内	423,820,887.79	406,091,148.80
1-2 年	218,782,062.92	61,544,654.89
2-3 年	31,222,377.64	22,118,555.57
3-4 年	12,464,108.77	6,924,547.91
4-5 年	2,387,415.51	4,758,592.33
5 年以上	<u>9,110,423.17</u>	<u>8,028,089.84</u>
合计	<u>697,787,275.80</u>	<u>509,465,589.34</u>

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	697,787,275.80	100.00%	49,488,684.09	7.09%	648,298,591.71
其中：					
组合 1	<u>697,787,275.80</u>	<u>100.00%</u>	49,488,684.09	7.09%	648,298,591.71
合计	<u>697,787,275.80</u>	<u>100.00%</u>	49,488,684.09		648,298,591.71

(续上表)

类别	上年年末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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					
其中：账龄组合	509,465,589.34	100.00%	25,325,455.90	4.97%	484,140,133.44
组合小计	509,465,589.34	100.00%	25,325,455.90	4.97%	484,140,133.44

类别	上年年末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>509,465,589.34</u>	<u>100.00%</u>	<u>25,325,455.90</u>		<u>484,140,133.44</u>

(3) 坏账准备的情况

类别	上年年末余额	首次执行新金融工具准则调整金额	2019 年 1 月 1 日余额	本期变动金额			期末余额
				计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险评 估预期信用损 失组合	25,325,455.90	25,872,378.57	51,197,834.47	-	1,300,626.15	408,524.23	49,488,684.09

(4) 按欠款方归集的期末余额主要单位的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
山东德建集团有限公司	关联方	331,461,914.94	13,258,476.60	1 年以内	75.13%
		153,750,166.21	10,762,511.64	1 至 2 年	
		26,761,995.11	3,746,679.32	2 至 3 年	
		9,594,657.34	2,014,878.04	3 至 4 年	
		1,266,598.95	595,301.51	4 至 5 年	
图木舒克市东湖兴纺织有限公司	非关联方	10,760,069.74	430,402.79	1 年以内	2.46%
		6,394,392.17	447,607.45	1 至 2 年	
中国建材国际工程集团有限公司	非关联方	1,290,660.22	51,626.41	1 年以内	2.12%
		13,477,982.01	539,119.28	1 至 2 年	
山西正大制管有限公司	非关联方	8,305,792.66	581,405.49	1 年以内	1.19%
山东德百房地产开发有限公司	非关联方	2,306,639.28	92,265.57	1 年以内	0.91%
		4,071,600.00	162,864.00	1 至 2 年	
合计		<u>570,878,858.60</u>	<u>34,119,528.05</u>		<u>81.81%</u>

2、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	<u>7,815,878.72</u>	<u>7,462,669.35</u>
合计	<u>7,815,878.72</u>	<u>7,462,669.35</u>

(1) 其他应收款

① 按账龄披露

账龄	期末账面余额	上年年末账面余额
1 年以内	2,693,211.30	4,704,482.92

1 至 2 年	3,448,178.60	1,964,164.95
2 至 3 年	316,506.00	1,003,117.07
3 至 4 年	968,649.00	196,666.62
4 至 5 年	189,666.62	55,000.00
5 年以上	<u>496,162.15</u>	<u>496,482.15</u>
合计	<u>8,112,373.67</u>	<u>8,419,913.71</u>

② 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末账面余额	上年年末账面余额
押金、保证金、备用金	7,409,925.67	8,419,913.71
合并范围内关联方往来款	700,000.00	-
代扣代缴社保公积金	<u>2,448.00</u>	-
合计	<u>8,112,373.67</u>	<u>8,419,913.71</u>

③ 按坏账计提方法分类披露

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)	
2019年1月1日余额	957,244.36			957,244.36
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-			-
本期转回	615,749.41			615,749.41
本期转销				
本期核销	45,000.00			45,000.00
其他变动				
2019年12月31日余额	296,494.95			296,494.95

(续上表)

类别	上年年末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	8,419,913.71	100.00%	957,244.36	11.37%	7,462,669.35
组合小计	8,419,913.71	100.00%	957,244.36	11.37%	7,462,669.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备	=	=	=	=	=

类别	上年年末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
备的其他应收款					
合计	<u>8,419,913.71</u>	<u>100.00%</u>	<u>957,244.36</u>		<u>7,462,669.35</u>

④ 按欠款方归集的期末余额主要单位的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	坏账准备	账龄	占其他应收款期末
					期末余额
新疆前昆工程建设集团有限 责任公司	农民工保证金	1,870,000.00	74,800.00	1 至 2 年	23.05%
山东德建建科装配式工程产 业有限公司	合并范围内关联方 往来款	700,000.00	-	1 年以内	8.63%
山东双一科技股份有限公 司武城分公司	履约保证金及农民 工保证金	355,000.00	14,200.00	1 至 2 年	4.38%
德州齿轮有限公司	农民工保证金	308,442.00	12,337.68	3 至 4 年	3.80%
东海建设集团有限公司	履约保证金	300,000.00	12,000.00	1 至 2 年	3.70%
合计		<u>3,533,442.00</u>	<u>113,337.68</u>		<u>43.56%</u>

3、营业收入和营业成本

(1) 收入成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	725,174,181.95	618,612,799.67	640,646,308.08	542,860,524.51
其他业务	<u>3,633,741.64</u>	<u>2,145,644.80</u>	<u>3,738,290.87</u>	<u>2,741,515.23</u>
合计	<u>728,807,923.59</u>	<u>620,758,444.47</u>	<u>644,384,598.95</u>	<u>545,602,039.74</u>

(2) 主营业务按产品/服务性质构成划分

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
建筑安装综合服务	704,571,368.98	597,757,547.64	622,906,645.33	528,864,521.86
钢材销售	<u>20,602,812.97</u>	<u>20,855,252.03</u>	<u>17,739,662.75</u>	<u>13,996,002.65</u>
合计	<u>725,174,181.95</u>	<u>618,612,799.67</u>	<u>640,646,308.08</u>	<u>542,860,524.51</u>

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
山东德建集团有限公司	525,427,550.07	72.09%
山西正大制管有限公司	17,133,203.31	2.35%
青岛新航工程管理有限公司	16,185,688.59	2.22%
图木舒克市东湖兴纺织有限公司	14,974,335.18	2.05%
山东富路勇士汽车有限公司	<u>12,793,781.52</u>	<u>1.76%</u>
合计	<u>586,514,558.67</u>	<u>80.47%</u>

4、现金流量表补充资料

## (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的情况

项目	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	56,479,445.04	46,892,690.44
加: 信用减值损失	-1,043,571.56	-
资产减值损失	-	9,682,858.95
固定资产折旧	3,490,117.96	3,403,795.76
无形资产摊销	152,429.04	152,429.04
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	616,654.29	913,313.53
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)	224,564.36	238,555.29
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)	15,965,040.39	38,950,926.52
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-214,560,126.40	-305,943,004.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	152,694,612.71	172,178,155.47
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	14,019,165.83	-33,530,279.99
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
1 年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
以应收股东款项冲抵应付股利	-	-
③ 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	11,067,615.54	12,705,496.90
减: 现金的年初余额	12,705,496.90	6,276,495.06
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-1,637,881.36	6,429,001.84

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
① 现金	11,067,615.54	12,705,496.90
其中: 库存现金	46,992.86	23,689.91

项目	本期金额	上期金额
可随时用于支付的银行存款	11,020,622.68	12,681,806.99
② 现金等价物	-	-
其中：3 个月内到期的理财产品	-	-
③ 期末现金及现金等价物余额	11,067,615.54	12,705,496.90

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动性资产处置损益	-	-
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	1,393,100.00	830,659.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-330,125.32	-30,615.40
非经常性损益总额	1,062,974.68	800,043.93
减：非经常性损益的所得税影响数	159,446.20	125,306.83
非经常性损益净额	903,528.48	674,737.10

### 2、净资产收益率及每股收益

2019 年度	加权平均 净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	41.82%	1.55	1.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	41.15%	1.52	1.52

(续上表)

2018 年度	加权平均 净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	49.09%	1.30	1.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	48.38%	1.28	1.28

## 十七、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2020 年 4 月 22 日批准。

山东德建建筑科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十二日

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：

山东德建建筑科技股份有限公司董事会秘书办公室

山东德建建筑科技股份有限公司

董事会

二〇二〇年四月二十二日