

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

2020

公司年度大事记

- 1、2020 年 7 月，公司荣获山东省非上市公司协会颁布的“2019 年度最具社会责任新三板公司”。
- 2、2020 年 9 月，公司参建的德州市人民医院门诊楼扩建工程获山东省优质安装工程“鲁安杯”。
- 3、2020 年 9 月，公司参建的中国建设银行股份有限公司德州分行营业楼工程获山东省优质安装工程“鲁安杯”。
- 4、2020 年 10 月，公司获得“2020 年度工程建设 AAA 诚信企业”荣誉称号。
- 5、2020 年 11 月，公司参建的宝林颐享国际项目获得 BIM 技术应用“龙图杯”优秀奖。
- 6、2020 年 11 月，公司参建的德州市人民医院门诊楼扩建工程获国家级荣誉“鲁班奖”。
- 7、2020 年 11 月，公司参建的德州市人民医院门诊楼扩建工程获国家级荣誉“中国安装之星”。



中国建筑业协会公示

2020-2021年度第一批中国建设工程鲁班奖(国家优质工程)申报、复选、评审、审定工作已结束,根据《鲁班奖评选办法》有关规定,为体现“公开、公平、公正”的原则,现将入选工程及其承建单位和参建单位名称向社会公示,自本公示发布之日起7日内,如发现所公示的工程或单位存在问题,请向中国建筑业协会反映,反映的内容应实事求是,以单位名称反映问题,应加盖公章;以个人名义反映问题,应署明真实姓名和联系电话。

联系单位:中国建筑业协会质量与科技推广部鲁班奖及评优办公室
举报电话:010-68118667(南传真)

通信地址:北京市海淀区中关村大街甲31号神府科技大厦5层,邮编:100081
附件:2020-2021年度第一批中国建设工程鲁班奖(国家优质工程)入选名单

序号	工程名称	承建单位	参建单位
33	浙江自然博物院核心馆区建设工程(主馆)	浙江二建建设集团有限公司	浙江二建建设集团有限公司 浙江二建建设集团有限公司工程分公司
34	临海农商银行总行大楼	临海市第四建筑工程公司	龙邦建设有限公司
35	临沂市委党校新校建设项目	天元建设集团有限公司	山东天元装饰工程有限公司 山东天元装饰工程有限公司
36	济南国际学校建设项目	山东天齐置业集团股份有限公司	浙江精工结构集团有限公司
	德州天人国际园118楼		山东德建建筑科技股份有限公司

中国安装协会文件

安协〔2021〕32号

关于公布2019-2020年度第二批中国安装工程优质奖(中国安装之星)评选结果的通知

各省、自治区、直辖市安装工程协会(分会)、有关省、自治区、直辖市建筑业协会、省(市)建筑业协会、中国安装协会(会员单位)辖区建设、施工工程参建单位:

2019-2020年度第二批中国安装工程优质奖(中国安装之星)评选活动已经结束,现将评选结果通知如下,第二批入选工程获奖名单(第一批入选工程一并发布,时间和排名另行通知):

附件:1. 2019-2020年度第二批中国安装工程优质奖

序号	工程名称	承建单位	参建单位
1	北京冬奥会场馆工程及奥运村工程	北京建工集团有限责任公司	北京建工集团有限责任公司
2	北京冬奥会场馆工程及奥运村工程	北京建工集团有限责任公司	北京建工集团有限责任公司
3	北京冬奥会场馆工程及奥运村工程	北京建工集团有限责任公司	北京建工集团有限责任公司
4	北京冬奥会场馆工程及奥运村工程	北京建工集团有限责任公司	北京建工集团有限责任公司
5	北京冬奥会场馆工程及奥运村工程	北京建工集团有限责任公司	北京建工集团有限责任公司
6	北京冬奥会场馆工程及奥运村工程	北京建工集团有限责任公司	北京建工集团有限责任公司
7	北京冬奥会场馆工程及奥运村工程	北京建工集团有限责任公司	北京建工集团有限责任公司
8	北京冬奥会场馆工程及奥运村工程	北京建工集团有限责任公司	北京建工集团有限责任公司
9	北京冬奥会场馆工程及奥运村工程	北京建工集团有限责任公司	北京建工集团有限责任公司
10	北京冬奥会场馆工程及奥运村工程	北京建工集团有限责任公司	北京建工集团有限责任公司

目录

第一节	重要提示、目录和释义	1
第二节	公司概况	3
第三节	会计数据和财务指标.....	5
第四节	管理层讨论与分析.....	8
第五节	重大事件	22
第六节	股份变动、融资和利润分配.....	27
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	32
第八节	行业信息	36
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护.....	45
第十节	财务会计报告	51
第十一节	备查文件目录.....	129

第一节 重要提示、目录和释义

【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。

公司负责人李金林、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的审计报告。

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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、公司对关联企业存在依赖的风险	2020 年度公司向德建集团销售额为 775,361,932.74 元，占报告期内营业收入总额的比例达到 86.30%。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。
2、应收账款回收风险	2020 年 12 月 31 日公司应收账款账面余额为 793,687,681.86 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。
3、市场集中的风险	2020 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。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。
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。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

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，系公司关联方，公司第二大股东的实际控制人靳海洋控制的公司
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，公司控股股东
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
德建建科装配式	指	山东德建建科装配式工程产业有限公司，公司全资子公司
彰德专项	指	德州彰德专项建设工程有限公司，公司的全资子公司，已注销
夯实基础	指	德州夯实基础工程有限公司，公司的全资子公司
德创工业化	指	山东德创建筑工业化发展有限公司，公司的全资子公司
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司章程	指	山东德建建筑科技股份有限公司章程

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	李金林

二、 联系方式

董事会秘书姓名	张树国
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	德州市天衢东路 2066 号
电话	18605343327
传真	0534-2225962
电子邮箱	18605343327@163.com
公司网址	www.sddjaz.com
办公地址	德州市天衢东路 2066 号
邮政编码	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

股票交易场所	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）	建筑业（E）-建筑安装业（E49）-其他建筑安装业（E499）-其他建筑安装业（E4990）
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及销售。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
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	实际控制人为（周振旗），一致行动人为（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	山东省德州市天衢东路 2066 号	否
注册资本	36,400,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	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			
主办券商（报告披露日）	中泰证券			
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及连续签字年限	张力 3 年	谢金香 1 年	年	年
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

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	898,415,037.42	728,807,923.64	23.27%
毛利率%	14.09%	14.83%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	52,481,643.56	56,413,180.09	-6.97%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	51,359,784.28	55,509,651.61	-7.48%
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)	27.72%	41.82%	-
加权平均净资产收益率%(依据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)	27.13%	41.15%	-
基本每股收益	1.44	1.55	-7.10%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	1,069,706,112.44	780,649,794.32	37.03%
负债总计	854,137,000.64	617,562,326.08	38.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	215,569,111.80	163,087,468.24	32.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.92	4.48	32.14%
资产负债率%(母公司)	78.58%	79.10%	-
资产负债率%(合并)	79.85%	79.11%	-
流动比率	105.67%	122.00%	-
利息保障倍数	173.85	332.01	-

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	104,552,617.06	14,630,724.75	614.61%
应收账款周转率	1.20	1.21	-
存货周转率	11.46	13.97	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	37.03%	30.42%	-
营业收入增长率%	23.27%	13.10%	-
净利润增长率%	-6.97%	20.30%	-

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%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

□适用 √不适用

八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-42,711.00
计入当期损益的政府补助，但与企业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	1,105,297.91
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	257,610.16
非经常性损益合计	1,320,197.07
所得税影响数	198,337.79
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,121,859.28

九、 补充财务指标

□适用 √不适用

十、 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

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，主要为民生基建、商业地产、市政建设、工矿企业、电力系统等众多领域提供高质量、高品质的产品和服务。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) 2020 年，公司实现营业收入 89,841.50 万元，较去年同期 72,880.79 万元，增长 23.27%；报告期内营业成本 77,185.81 万元，较去年同期 62,075.84 万元，增长 24.34%；实现净利润 5,248.16 万元，较去年同期降低 6.97%。公司本年与去年相比，营业收入有所增加，但是利润总额、净利润较去年同期有所降低，原因是：公司本期加强市场开发力度，订单增加致使营业收入有所增长，同时市场拓展成本增高，

市场竞争激烈，承揽的项目毛利率略有下降，本期综合毛利率降低 0.74%，另本期管理费用、研发费用及销售费用较去年总计增加 1,780.49 万元。管理费用增加主要为工资薪酬调整增加，研发费用增加系未增强市场竞争力加大了研发投入，销售费用增加系部分工程质保到期前，工程部集中回访致使质量维护的售后服务费增加。

(2) 截至 2020 年 12 月 31 日，公司资产总额 106,970.61 万元，较期初增长 37.03%，主要原因系本期营业收入增长导致应收账款、存货及合同资产大幅增长，同时公司本期新收购子公司导致固定资产、无形资产大幅增长；负债总额 85,413.70 万元，较期初增长 38.31%，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 21,556.91 万元，较期初增长 32.18%，主要原因是报告期盈利所致。

(3) 2020 年度，公司研发投入 3,156.77 万元，同比增长 22.56%。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

2020 年，国家建筑业发展规模增速放缓，行业集中度持续提升，对外承包工程市场缓慢复苏。国家继续推行积极的财政政策，积极扩大有效投资，加大战略性新兴产业投资，加快建筑行业转型升级，全面提高建筑业信息化水平，BIM、移动互联网、物联网应用、人工智能、大数据、云计算等成为技术创新应用的新焦点。通过发挥信息化驱动力，推进“互联网+”行动计划，不断拓展建筑业新业态、新领域。同时，国家坚持绿色发展，着力改善生态环境，构建科学合理的城市化格局，实行绿色规划、设计和施工标准，依托建筑业数字化、信息化新技术，建造智慧化城市，促进人与自然和谐共生。

按照国家城镇化发展规划，2030 年我国城镇人口将接近 10 亿人，房屋总建筑面积需求为 800-900 亿平方米（包括住宅房屋和公共建筑等），目前尚有较大缺口，房建市场的发展空间仍然较大。从细分领域来看，国家深入推进新型城镇化，持续推进保障性住房建设和城镇棚户区改造，以及医疗卫生、文化娱乐、体育健康等设施建设，将给建筑企业发展带来新机遇。同时，国家在政策层面大力推动装配式建筑发展，提高建筑装配化比例，将持续给建筑市场注入强大动能。“一带一路”倡议日益深入人心，得到越来越多国家的广泛认同和积极参与，国外潜力市场持续增长。总体判断，房建市场业务将稳健发展。

2020 年，中央对城市群和中心城市做出重要部署。在中心城市承载能力提升方面，重点关注民生工程“补短板”、公共服务类项目的建设、人居环境的打造，以及一、二线城市的新区建设和特大工业镇的发展；在城市群内部连接网络完善方面，重点关注长三角、粤港澳大湾区、京津冀等区域的城际轨道交通网建设，着力补齐铁路、公路、水运、机场、水利、能源、农业农村、生态环保、城市停车场、

城乡冷链物流设施建设等领域短板。从细分市场看，轨道交通、地下空间、生态环保、电信设施有望成为增长最快的领域，公路、铁路市场总量继续维持高位。未来，伴随 5G 的商用，基建投资的重点将向建设人工智能、工业互联网、物联网等新型基础设施建设领域倾斜。

2020 年，中央继续坚持“房住不炒”的调控政策，加快建立多主体供给、多渠道保障、租购并举的住房制度，让全体人民住有所居，住宅加快向居住属性回归。调控政策短期没有放松迹象，增量市场趋于平稳，房地产行业将逐渐从增量模式转为存量模式发展，城市更新是存量时代下的必然产物，蕴藏着巨大的空间和机遇。同时，我国城市更新更加注重精细化、微更新，老旧小区改造成为关注热点，住建部预计旧改的整体投资规模超过万亿元。目前，各地已陆续出台老旧小区改造三年行动计划，旧改最大的特征是“改造”，可以带动安装、装修、公共配套设施建设等市场的发展。新冠肺炎疫情延迟了购房需求释放，但需求不会消失，“因城施策、一城一策”将更具针对性与灵活性，将带来区域性机遇，以及住房“市场体系”与“保障体系”两条线下的结构性机遇。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	42,588,688.54	3.98%	29,278,903.66	3.75%	45.46%
应收票据	2,571,000.00	0.24%	20,947,296.00	2.68%	-87.73%
应收账款	739,587,309.44	69.14%	648,298,591.71	83.05%	14.08%
存货	28,270,573.76	2.64%	7,588,263.60	0.97%	272.56%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	93,647,671.90	8.75%	18,255,969.08	2.34%	412.97%
在建工程	3,556,993.71	0.33%	0	0%	
无形资产	59,838,052.11	5.59%	1,379,852.45	0.18%	4,236.55%
商誉	1,806,741.39	0.18%	0	0%	
短期借款	5,000,000.00	0.47%	5,000,000.00	0.64%	0%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
预付款项	1,932,974.17	0.18%	4,025,129.60	0.52%	-51.98%
其他应收款	7,910,550.42	0.74%	7,115,878.72	0.91%	11.17%
其他流动资产	8,269,563.68	0.77%	4,605,507.43	0.59%	79.56%
合同资产	69,925,008.29	6.54%	28,880,704.60	3.70%	142.12%
应付票据	12,790,000.00	1.20%	34,420,000.00	4.41%	-62.84%
应付账款	601,037,430.29	56.19%	406,836,892.90	52.12%	47.73%

合同负债	41,077,235.58	3.84%	35,856,545.96	4.59%	14.56%
应付职工薪酬	12,827,573.08	1.20%	4,812,515.29	0.62%	166.55%
应交税费	10,792,771.02	1.01%	8,718,195.53	1.12%	23.80%
其他应付款	170,611,990.67	15.95%	117,921,901.40	15.11%	44.68%
一年内到期的非流动负债	0	0%	3,996,275.00	0.51%	-100.00%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金本年期末余额 42,588,688.54 元，较本期期初余额 29,278,903.66 元增加 13,309,784.88 元，增幅 45.46%，主要原因是：（1）报告期收入增加及公司本期采取积极的清欠措施，政府类项目工程款回收效果较好，导致本期经营活动产生的现金流量净额增加 104,552,617.06 元；（2）偿还拆借款等原因导致本期筹资活动产生的现金流量净额减少 79,358,031.79 元；（3）银行承兑汇票保证金期末较期初减少 11,163,733.92 元。
- 2、应收票据本年期末余额 2,571,000.00 元，较本期期初余额 20,947,296.00 元减少-18,376,296.00 元，降幅 87.73%，原因系公司加大现金收款力度，减少了票据收款。
- 3、预付账款本年期末金额 1,932,974.17 元，较本期期初余额 4,025,129.60 元减少 2,092,155.43 元，降幅 51.98%，主要原因是临近报告期末新承揽的部分项目材料预付款定金减少。
- 4、其他应收账款本年期末金额 7,910,550.42 元，较本期期初金额 7,115,878.72 元增加 794,671.70 元，增幅 11.17%，主要原因是本期缴纳的投标保证金、履约保证金金额增加。
- 5、公司 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，已完工未结算资产在合同资产科目列示。存货本年期末余额 28,270,573.76 元，较本期期初余额 7,588,263.60 元增加 20,682,310.16 元，增幅 272.56%，合同资产本年期末余额 69,925,008.29 元，较本期期初余额 28,880,704.60 元增加 41,044,303.69 元，增幅 142.12%主要原因是报告期内订单大幅增加，开工项目增多，导致存货及合同资产较期初均大幅增加。
- 6、其他流动资产本年期末余额 8,269,563.68 元，较本期期初余额 4,605,507.43 元增加 3,664,056.25 元，增幅 79.56%，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。
- 7、固定资产本年期末余额 93,647,671.90 元，较本期期初余额 18,255,969.08 元增加 75,391,70.82 元，增幅 412.97%，主要原因是本期合并范围增加，固定资产增加主要为合并增加。
- 8、在建工程本年期末余额 3,556,993.71 元，较本期期初余额 0 元增加 3,556,993.71 元，主要原因是本期子公司山东德创建筑工业化发展有限公司有新建车间、办公楼在建项目。
- 9、无形资产本年期末余额 59,838,052.11 元，较本期期初余额 1,379,852.45 元增加 58,458,199.66 元，增幅 4236.55%，主要原因是本期合并范围增加，无形资产增加主要为合并增加。

10、应付票据本年期末余额 12,790,000.00 元，较本期期初余额 34,420,000.00 元减少 21,630,000.00 元，减幅 62.84%，主要原因是报告期内资金缺口较去年同期减少，为此在齐鲁银行股份有限公司德州分行减少了银行承兑出票业务。

11、应付账款本年期末余额 601,037,430.29 元，较本期期初余额 406,836,892.90 元增加 194,200,537.39 元，增幅 47.73%，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。

12、应付职工薪酬本年期末余额 12,827,573.08 元，较本期期初余额 4,812,515.29 元增 8,015,057.79，增幅 166.55%，主要原因是合并范围增加所致。

13、其他应付款本年期末余额 170,611,990.67 元，较本期期初余额 117,921,901.40 元增 52,690,089.27 元，主要原因是收购子公司新增应付股权转让款，造成其他应付期末余额增加。

7、一年内到期的非流动负债本期期末余额 0 元，较本期期初余额 3,996,275.00 元减少 3,996,275.00 元，主要原因是融资租赁款已到期，应付融资租赁款付清。

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	898,415,037.42	-	728,807,923.64	-	23.27%
营业成本	771,858,145.36	85.91%	620,758,444.47	85.17%	24.34%
毛利率	14.09%	-	14.83%	-	-
销售费用	7,952,092.25	0.89%	3,123,936.26	0.43%	154.55%
管理费用	22,160,490.66	2.47%	14,995,118.96	2.06%	47.78%
研发费用	31,567,733.90	3.51%	25,756,315.04	3.53%	22.56%
财务费用	113,174.36	0.01%	755,020.91	0.10%	-85.01%
信用减值损失	-5,227,573.06	-0.58%	1,043,571.56	0.14%	-
资产减值损失	0	0%	0	0%	0%
其他收益	1,105,297.91	0.12%	593,100.00	0.08%	86.36%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	58,026,829.67	6.46%	62,818,003.99	8.62%	-7.63%
营业外收入	301,095.86	0.03%	941,631.50	0.13%	-68.02%
营业外支出	86,196.70	0.01%	471,756.82	0.06%	-81.73%
净利润	52,481,643.56	5.84%	56,413,180.09	7.74%	-6.97%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入：2020 年度公司营业收入 898,415,037.42 元，比 2019 年度 728,807,823.64 元，增加 169,607,113.78 元，增幅 23.27%，主要原因是公司本期加强市场开拓力度，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：2020 年度公司营业成本 771,858,145.36 元，比 2019 年度 620,758,444.47 元增加了 151,099,700.89 元，增幅 24.34%，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：2020 年度公司毛利率 14.09%，比 2019 年度的 14.83%略有降低，主要原因公司本期加强市场开发力度，市场拓展成本增高，市场竞争激烈，承揽的项目毛利率有所下降
- 4、销售费用：2020 年度销售费用 7,952,092.25 元，比 2019 年度 3,123,936.26 元，增加 4,828,155.99 元，增幅 154.55%，主要原因是部分工程质保到期前，工程部集中回访导致质量维护成本售后服务费增加 4,769,812.26 元。
- 5、管理费用：2020 年度管理费用 22,160,490.66 元，比 2019 年度 14,995,118.96 元，增加 7,165,371.70 元，增幅 47.78%，主要原因是人员数量及工资的调整导致职工薪酬增加 7,330,565.78 元。
- 6、财务费用：2020 年度公司财务费用 113,174.36 元，比 2019 年度 755,169.07 元，减少 641,846.55 元，降幅 85.01%，主要原因系借款余额减少，利息支出及融资费用较上期有所降低。
- 7、公司信用减值损失为-5,227,573.06 元，2019 年度为 1,043,571.56 元，主要原因系本期末应收账款较期初增加，导致确认的信用减值损失增加。

(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	894,243,079.99	725,174,182.00	23.31%
其他业务收入	4,171,957.43	3,633,741.64	14.81%
主营业务成本	769,121,222.37	618,612,799.67	24.33%
其他业务成本	2,736,922.99	2,145,644.80	27.56%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
建筑安装 综合服务	873,235,253.77	749,426,365.92	14.18%	23.94%	25.37	-0.98%

钢材销售	21,007,826.22	19,694,856.45	6.25%	1.97%	-5.56%	7.48%
------	---------------	---------------	-------	-------	--------	-------

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
国内	898,415,037.42	771,858,145.36	14.09%	23.27%	24.34%	-0.74%

收入构成变动的的原因：

本期收入构成、营业成本构成未发生重大变动。

(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	775,361,932.74	86.30%	是
2	德州园区开发投资有限公司	24,674,705.71	2.75%	否
3	河北卓润医疗用品有限公司	12,477,959.47	1.39%	否
4	青岛新航工程管理有限公司	7,208,806.83	0.80%	否
5	山东胜宁电器有限公司	5,523,985.39	0.61%	否
合计		825,247,390.14	91.85%	-

(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	德州天佑机电设备安装有限公司	19,639,884.35	3.76%	否
2	德州达通建筑劳务分包有限公司	17,626,711.88	3.38%	否
3	德州鑫烁建筑劳务分包有限公司	17,120,159.17	3.28%	否
4	德州弘伟五金建材有限公司	15,120,202.91	2.90%	否
5	德州隆坤商贸有限公司	14,870,353.4	2.85%	否
合计		84,377,311.71	16.17%	-

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	104,552,617.06	14,630,724.75	614.61%

投资活动产生的现金流量净额	-721,066.47	-2,683,975.41	
筹资活动产生的现金流量净额	-79,358,031.79	-12,973,071.78	

现金流量分析：

2020 年公司经营活动产生的现金流量净额为 104,552,617.06 元，比 2019 年同期的 14,630,724.75 元，增加净流入 89,921,892.31 元，主要原因为①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，导致收到的经营活动有关的现金增加 286,527,068.01 元；②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 171,101,796.24 元，造成经营活动产生的现金流量净额增加。

本期实现净利润 52,481,643.56 元，经营活动产生的现金流量净额 104,552,617.06 元，主要原因系本期期末存货、合同资产较期初增加使现金流出增加 61,726,613.85 元，经营性往来项目变动（主要应付账款增加）现金流出减少 105,116,159.85 元。

投资活动产生的现金流量净额-721,066.47 元，比 2019 年同期的-2,683,975.41 元，减少净流出 1,962,908.94 元，主要原因系构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少 1,620,856.59 元。

筹资活动产生的现金流量净额-79,358,031.79 元，比 2019 年同期的-12,973,071.78 元，增加净流出 66,384,960.01 元，主要原因是本期公司支付股利及利息支出流出资金 41,310,913.73，较上年同期增加流出 41,109,267.07 元；归还关联方资金拆借款较 2019 年同期增加 34,409,042.49 元。

（四） 投资状况分析

1、 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
山东德建建筑科技装配式工程产业有限公司	控股子公司	钢结构装配式建筑研发、生产、销售及售后服务；钢结构构件生产、销售。	29,357,001.34	229,574.99	38,110,083.11	295,839.94

司						
德州 夯 实 基 础 工 程 有 限 公 司	控 股 子 公 司	地基与基础工 程专业承包； 土石方工程施 工。	27,322,611.96	8,447,710.56	33,401,958.38	3,447,710.56
山 东 德 创 建 筑 工 业 化 发 展 有 限 公 司	控 股 子 公 司	建筑工业化技 术研发、咨询、 服务；建筑产 业化 PC 构件、 建筑材料、钢 结构产品、建 筑用机具、建 筑幕墙制品、 新型墙体材 料、混凝土预 制构件生产、 销售；房屋结 构工程的开 发、设计、施 工。	102,243,303.73	47,446,257.36	0	1,329,948.10

主要控股参股公司情况说明

无

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

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

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	31,567,733.90	25,756,315.04
研发支出占营业收入的比例	3.51%	3.53%
研发支出中资本化的比例	0.00%	0.00%

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	45	45
研发人员总计	45	45
研发人员占员工总量的比例	11.69%	11.08%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	13	8
公司拥有的发明专利数量	0	0

研发项目情况：

公司积极探索装配式建筑，为拓展新型业务领域、产业化转型升级奠定基础。公司将技术创新放在公司发展战略的重要位置，加强技术研发应用，持续加大科技研发投入力度。

2020 年公司全面实施研发并新增专利 5 项，分别为：屋脊式建筑屋檐避雷带支撑装置、穿楼板套管管道中心定位器、建筑施工用户户外高空综合除异物设备、一种建筑板材数量检测系统、一种新型钢筋折弯工具。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，增强了公司的竞争力。

(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：

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、25 及财务报表附注六、30 所述，德建建科公司 2020 年度实现营业收入 898,415,037.42 元，其中建筑安装综合服务收入 873,235,253.77 元，占比 97.65%。

向客户提供建造服务，客户能够控制企业履约过程中在建的商品，因此德建建科公司根据履约进度在一段时间内确认建筑安装综合服务收入，履约进度的确定方法为投入法，即根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。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。由于预计总收入、预计总成本以及履约进度的确定涉及管理层的重要会计估计和判断，并对建筑安装综合服务收入确认的金额及时间有重大影响。

基于上述原因，我们将建造安装综合服务收入的确认识别为关键审计事项。

(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估计的适当性；

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

③ 我们现场及远程视频抽查了工程形象进度，询问工程管理部门，并与账面记录进行比较，评估履约进度的合理性；

④ 我们基于为履行履约义务的投入来计算履约进度，检查了以投入法为基础确认的建造服务收入计算的准确性。

(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

首次执行新收入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收入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	2019 年 12 月 31 日	影响金额	2020 年 1 月 1 日
存货	36,468,968.20	-28,880,704.60	7,588,263.60
合同资产		28,880,704.60	28,880,704.60
预收账款	35,856,545.96	-35,856,545.96	
合同负债		35,856,545.96	35,856,545.96

2、公司资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日	影响金额	2020 年 1 月 1 日
存货	36,436,629.38	-28,880,704.60	7,555,924.78
合同资产		28,880,704.60	28,880,704.60
预收账款	35,856,545.96	-35,856,545.96	
合同负债		35,856,545.96	35,856,545.96

(八) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本期末纳入合并财务报表范围的主体共 3 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
山东德建建科装配式工程产业有限公司	全资子公司	二级	100.00%	100.00%
德州夯实基础工程有限公司	全资子公司	二级	100.00%	100.00%
山东德创建筑工业化发展有限公司	全资子公司	二级	100.00%	100.00%

2、本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 3 户，减少 1 户，其中：

本期新纳入合并范围的子公司包括：

名称	变更原因
德州夯实基础工程有限公司	非同一控制下企业合并
山东德创建筑工业化发展有限公司	非同一控制下企业合并
德州彰德专项建设工程有限公司	非同一控制下企业合并

本期减少 1 户，系将德州彰德专项建设工程有限公司予以注销。

（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，公司把社会责任融入到企业发展、文化建设和生产经营的全过程，诚信经营，保障员工合法权益，缴纳职工保险。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。2020 年 7 月，山东省非上市公众公司协会颁布“2019 年度最具社会责任新三板公司”，德建建科获此殊荣。这是对公司践行社会责任、创造社会价值的高度肯定。

三、 持续经营评价

报告期内，公司主要财务、业务等经营指标健康。公司 2020 年实现营业收入 898,415,037.42 元，较上期增加 23.27%；归属于挂牌公司股东的净利润 52,481,643.56 元，净资产 215,569,111.80 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，不存在债券违规、债务无法按期偿还的情况；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，不存在拖欠员工工资或

者无法支付供应商货款的情形。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

是否自愿披露

是 否

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

2020 年度公司向德建集团销售额为 775,361,932.74 元，占报告期内营业收入总额的比例达到 86.30%。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，公司存在对关联方的重大依赖风险。

应对措施：公司进一步加大市场拓展能力，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《关联交易管理制度》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出具的承诺。

2、应收账款回收风险

2020 年 12 月 31 日公司应收账款账面余额为 793,687,681.86 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

2020 年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。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(八)
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（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

是 否

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	3,240,000	1,292,000	4,532,000	2.10%

2. 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、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重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 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	10,000,000	191,891.50
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	885,000,000	775,380,972.32
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	300,900,000	89,730,457.80

注：其他项目预计金额分别为：接受关联方财务资助 200,000,000 元；接受关联方担保 100,000,000 元；租赁关联方场地 900,000 元。发生金额为：接受关联方财务资助 76,980,457.80 元；接受关联方担保 12,750,000 元

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	87,872,900.00	87,872,900.00
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内，公司收购了德州夯实基础有限公司、山东德建集团德州专项建设工程有限公司、山东德创建筑工业化发展有限公司，以上事项是由于公司战略发展需要，拓展经营范围、经营规模，符合公司和全体股东的利益，有利于公司的持续发展，对公司的发展有积极影响。

(五) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项、以及报告期内发生的企业合并事项

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
收购资产	2020年12月16日	2020年12月1日	德建控股有限公司	山东德创建筑工业化发展有限公司100%股权	现金	8748.05万元	是	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

2020年12月1日公司召开了第二届董事会第十三次会议，会议审议通过了《关于拟向关联方收购山东德创建筑工业化发展有限公司100%股权的议案》，本事项已经公司2020年第六次临时股东大会审议通过。

收购山东德创建筑工业化发展有限公司系由于公司发展战略需要，拓展经营范围、经营规模，最终形成新的利润增长点，为公司长期稳定发展打好基础。

(六) 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	2015 年 12 月 30 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
收购人	2018 年 9 月 21 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2015 年 12 月 30 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015 年 12 月 30 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 12 月 30 日	-	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
收购人	2018 年 9 月 21 日	-	收购	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	2015 年 12 月 30 日	-	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	2015 年 12 月 30 日	-	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	2015 年 12 月 30 日	-	挂牌	资金占用承诺	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，公司原实际控制人靳海洋、控股股东（宏德咨询）、公司股东（德建控股和道合商务）、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》。2018 年 10 月，公司实际控制人由靳海洋变更为周振旗，控股股东未发生变化，周振旗出具了《关于避免同业竞争承诺》。

报告期内，上述承诺主体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，公司原实际控制人靳海洋、控股股东（宏德咨询）、公司股东（德建

控股和道合商务)、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》。2018年10月,公司实际控制人由靳海洋变更为周振旗,控股股东未发生变化,周振旗出具了《规范关联交易承诺》。

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,公司控股股东宏德咨询、原实际控制人靳海洋分别出具了《不占用公司资金资产承诺》。2018年10月,公司实际控制人变更为周振旗,周振旗在《规范关联交易承诺》中明确保证不利用在德建建科中的地位和影响,违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源,或要求德建建科违规提供担保。

报告期内上述承诺主体均严格履行了上述承诺,未出现任何违背。

4、德建集团撤销避免同业竞争承诺

德建集团原为本公司的实际控制人控制的企业,公司申请在中小企业股份转让系统挂牌时,曾出具了有关避免同业竞争的承诺函。因本公司实际控制人发生变更,德建集团已不是德建建科的实际控制人控制的企业,不属于此类避免同业竞争承诺的前提,报告期内德建集团出具了《关于终止避免同业竞争承诺的函》,相关承诺内容应当自动失效,不再约束当事人。

德建集团现已不属于控股股东实际控制人控制的企业,撤销上述承诺未导致公司出现同业竞争情形,有利于公司独立开展业务,有利于降低对关联方的依赖,增强公司的业务独立性。

(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	保证金	质押	6,435,995.28	0.60%	银行承兑保证金
总计	-	-	6,435,995.28	0.60%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

以上银行承兑汇票保证金系未公司日常开具票据所用,有利于公司日常业务的开展,占资产的比例较小,不会对公司产生重大不利影响。

(八) 调查处罚事项

公司于2020年4月28日收到《关于给予山东德建建筑科技股份有限公司及相关责任主体纪律处分

的决定》。

2017 年 12 月 18 日，德建建科召开第一届董事会第七次会议，2018 年 1 月 2 日，德建建科召开 2018 年第一次临时股东大会，分别审议通过《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易的议案》，内容如下：德建建科 2018 年度向关联方山东德建集团有限公司（以下简称德建集团）提供劳务总金额预计不超过 2.5 亿元。自 2018 年 10 月始，德建建科向德建集团提供劳务总金额超出预计的 2018 年度关联交易金额，超出 2018 年度预计向德建集团提供劳务的金额 243,458,216.42 元。德建建科未对上述事项及时审议并披露。

鉴于上述违规事实和情节，全国股转公司做出如下纪律处分决定：

- 1、给予本公司通报批评的纪律处分，并记入诚信档案；
- 2、给予周振旗、张树国通报批评的纪律处分，并记入诚信档案。

第六节 股份变动、融资和利润分配

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	10,000,000	27.47%	23,400,000	33,400,000	91.76%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	17,000,000	17,000,000	46.70%	
	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	26,400,000	72.53%	-23,400,000	3,000,000	8.24%	
	其中：控股股东、实际控制人	20,000,000	54.95%	-17,000,000	3,000,000	8.24%	
	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						63	

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	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	山东宏德企业管理咨询有限公司	16,000,000	0	16,000,000	43.9560%	0	16,000,000	0	0
2	德建控股有限公司	14,944,000	0	14,944,000	41.0549%	0	14,944,000	0	0
3	周振旗	4,000,000	0	4,000,000	10.9890%	3,000,000	1,000,000	0	0
4	德州道合商务	1,400,000	0	1,400,000	3.8462%	0	1,400,000	0	0

	咨询服 务中心 (有限 合伙)								
5	德州润 德混凝 土有限 公司	54,000	-48,000	6,000	0.0165%	0	6,000	0	0
6	山东德 建集团 德州幕 墙工程 有限公 司	2,000	0	2,000	0.0055%	0	2,000	0	0
7	赵立新	0	1,799	1,799	0.0049%	0	1,799	0	0
8	杨光华	0	1,002	1,002	0.0028%	0	1,002	0	0
9	翁伟毅	0	1,000	1,000	0.0027%	0	1,000	0	0
10	北京行 远资本 管理有 限公司	0	1,000	1,000	0.0027%	0	1,000	0	0
合计		36,400,000	-43,199	36,356,801	99.8812%	3,000,000	33,356,801	0	0

普通股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兼总经理，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。

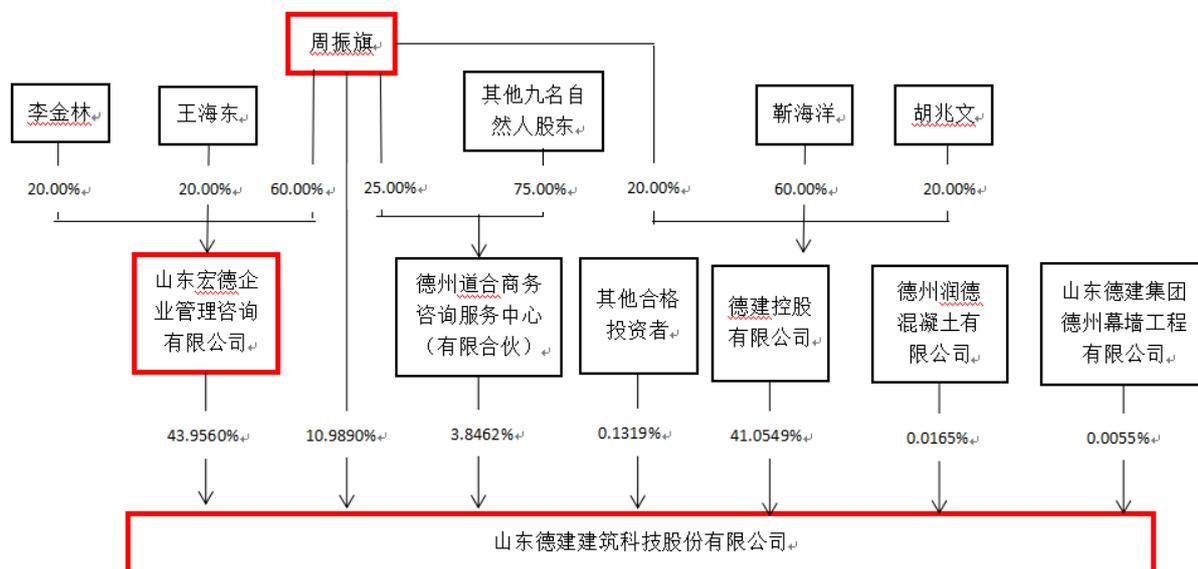
报告期内，控股股东未发生变化。

(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；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；2020 年 2 月至 2020 年 11 月担任公司董事；2020 年 11 月至今，担任公司董事长。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。



四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 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	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	2020年10月26日	2021年10月25日	5.22%
2	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%
3	融资租赁	山东通达金融租赁有限公司	金融服务机构	15,000,000	2017年8月9日	2020年8月10日	5.79%
合计	-	-	-	25,000,000	-	-	-

注：上表第3项系融资租赁业务，2020年度偿还金额为3,996,275.00元。

九、 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

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
周振旗	董事长	男	1961 年 11 月	2020 年 11 月 23 日	2022 年 8 月 14 日
周振旗	董事	男	1961 年 11 月	2019 年 8 月 15 日	2022 年 8 月 14 日
李金林	董事	男	1969 年 2 月	2020 年 10 月 15 日	2022 年 8 月 14 日
李金林	总经理	男	1969 年 2 月	2020 年 9 月 28 日	2022 年 8 月 14 日
王红	董事	女	1986 年 1 月	2020 年 12 月 16 日	2022 年 8 月 14 日
王红	财务总监	女	1986 年 1 月	2019 年 8 月 26 日	2022 年 8 月 25 日
张学敏	董事	女	1974 年 7 月	2020 年 12 月 16 日	2022 年 8 月 14 日
靳鲲宇	董事	男	1991 年 12 月	2020 年 11 月 18 日	2022 年 8 月 14 日
李月峰	监事会主席	男	1972 年 11 月	2020 年 9 月 28 日	2022 年 8 月 14 日
李月峰	监事	男	1972 年 11 月	2019 年 8 月 15 日	2022 年 8 月 14 日
吴建国	监事	男	1984 年 5 月	2019 年 8 月 15 日	2022 年 8 月 14 日
金传敏	职工代表监事	男	1972 年 12 月	2020 年 9 月 25 日	2022 年 8 月 14 日
张树国	董事会秘书	男	1975 年 9 月	2019 年 8 月 26 日	2022 年 8 月 25 日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长周振旗为公司控股股东宏德咨询的实际控制人，董事周振旗为公司的实际控制人，周振旗担任德建控股的董事兼总经理，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、其他股东之间无关联关系。

(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	期末被授予的限制性股票数量
周振旗	董事长	4,000,000	0	4,000,000	10.9890%	0	0
李金林	董事、总经理	0	0	0	0%	0	0
王红	董事、财务总监	0	0	0	0%	0	0

张学敏	董事	0	0	0	0%	0	0
靳鲲宇	董事	0	0	0	0%	0	0
李月峰	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
吴建国	监事	0	0	0	0%	0	0
金传敏	职工代表监事	0	0	0	0%	0	0
张树国	董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
合计	-	4,000,000	-	4,000,000	10.989%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	√是 □否
	总经理是否发生变动	√是 □否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	□是 √否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
周振旗	董事长	新任	董事长	辞职后又重新选举
夏凯	董事	离任	无	辞职
王海东	董事、总经理	离任	无	辞职
李金林	董事、副总经理	新任	董事、总经理	辞职后又重新选举
辛圣冰	董事、副总经理	离任	无	辞职
李月峰	监事会主席	离任	监事会主席	辞职后又重新选举
张学敏	职工代表监事	新任	董事	选举
王红	财务总监	新任	董事、财务总监	选举
金传敏	技术总监	新任	职工代表监事	选举
靳鲲宇	无	新任	董事	选举

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

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；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；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；

2020 年 2 月至 2020 年 11 月担任公司董事；2020 年 11 月至今，担任公司董事长。

李金林，男，1969 年 2 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1990 年 7 月至 1997 年 1 月就职于德州地区建筑工程公司第二工程处水电队，任技术员；1997 年 2 月至 2000 年 1 月，就职于德州建筑工程公司第二安装公司，任经理助理；2000 年 2 月至 2007 年 5 月，就职于山东德建集团德州建设工程安装有限公司，任副经理；2007 年 6 月至 2010 年 1 月，就职于山东德建集团德州建设工程安装有限公司，任执行董事；2010 年 2 月至 2016 年 4 月，就职于德建集团建设安装分公司，任总经理；2016 年 5 月至 2016 年 6 月，就职于有限公司，任副总经理；2016 年 7 月至 2020 年 2 月，任德建建科董事、副总经理；2020 年 3 月至 2020 年 9 月，任公司监事会主席，职工代表监事。2020 年 9 月至今，任公司总经理，2020 年 10 月至今，任公司董事。

王红，1986 年 1 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006 年 7 月至 2010 年 2 月，就职于德建集团德州建设安装工程有限公司，任会计；2010 年 3 月至 2015 年 4 月，就职于德建集团建设安装分公司，历任财务科科员、财务科科长、总经理助理；2015 年 5 月至 2016 年 6 月，就职于有限公司，历任财务经理、监事兼财务经理；2016 年 7 月至今，任公司财务负责人；2020 年 12 月至今，任公司董事。

张学敏，女，1974 年 7 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996 年 10 月至 1997 年 6 月，就职于德州建筑集团总公司，任招投标中心科员；1997 年 7 月至 2000 年 1 月，就职于德州建筑集团总公司，任第二安装公司预算科科员；2000 年 2 月至 2010 年 1 月，就职于山东德建集团德州建设安装工程有限公司，历任预算科科员、预算科科长、总经济师；2010 年 2 月至 2016 年 4 月，就职于德建集团建设安装分公司，任总经济师；2016 年 5 月至 2016 年 6 月，就职于有限公司，任分公司总经济师；2016 年 7 月至 2020 年 3 月，任公司职工代表监事、分公司总经济师。2020 年 3 月至 2020 年 11 月，任山东德建集团德州幕墙工程有限公司总经济师；2020 年 12 月至今，任公司董事。

靳鲲鹏，山东省德州市人，1991 年 12 月生，无境外永久居住权，大学本科，2012 年 7 月至 2016 年 12 月，在山东德建集团有限公司一建建设分公司担任技术员；2017 年 1 月至 2020 年 1 月，在山东德创投资管理有限公司担任综合办公室主任；2020 年 2 月至今，任山东德建建筑科技股份有限公司综合管理部经理；2020 年 11 月至今，任公司董事。

金传敏，男，1972 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1994 年 7 月至 2001 年 4 月，就职于德州建筑集团总公司工业设备安装分公司，任技术科科员；2001 年 5 月至 2016 年 6 月，就职于有限公司，历任技术科科长、副经理；2016 年 7 月至 2020 年 9 月，任公司技术总监；2020 年 9 月至今，任公司职工代表监事。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	48	14	0	62
财务人员	10	2	0	12
技术人员	90	115	15	190
工程施工人员	167	11	10	168
车间生产人员	50	0	0	50
综合运营人员	20	0	0	20
员工总计	385	142	25	502

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	4
本科	158	179
专科	177	269
专科以下	50	50
员工总计	385	502

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) 核心人员（公司及控股子公司）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

第八节 行业信息

是否自愿披露

√是 □否

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，公司行业信息如下：

一、 行业法规政策

序号	法律法规	发布单位	发布时间
1	《建设工程勘察设计资质管理规定》	住房和城乡建设部	2007.9.1
2	《中华人民共和国建筑法（2011年修正）》	全国人民代表大会常务委员会	2011.7.1
3	《建筑业企业资质管理规定》	建设部	2015.3.1
4	《中华人民共和国招标投标法》	全国人民代表大会常务委员会	2000.1.1
5	《房屋建筑和市政基础设施工程施工招标投标管理办法》	住房和城乡建设部	2001.6.1
6	《中华人民共和国招标投标法实施条例》	国务院	2012.2.1
7	《建设工程质量管理条例》	国务院	2000.1.30
8	《房屋建筑工程质量保修办法》	住房和城乡建设部	2000.6.30
9	《房屋建筑工程和市政基础设施工程竣工验收备案管理暂行办法》	住房和城乡建设部	2009.9.19
10	《建设工程质量检测管理办法》	住房和城乡建设部	2005.11.1
11	《安全生产许可证条例》	国务院	2004.1.13
12	《建设工程安全生产管理条例》	国务院	2004.2.1
13	《生产安全事故报告与调查处理条例》	国务院	2007.7.1
14	《中华人民共和国安全生产法》	全国人民代表大会常务委员会	2014.12.1
15	《建设项目环境保护管理条例》	国务院	1998.11.29
16	《民用建筑节能条例》	国务院	2008.10.1
17	《建设工程施工发包与承包计价管理办法》	住房和城乡建设部	2014.2.1
18	《中华人民共和国环境保护法》	全国人民代表大会常务委员会	2015.1.1

二、 行业发展趋势分析

（一） 中国建筑安装行业市场规模不断扩大

随着大规模经济建设的兴起，中国城镇化脚步不断加快，带动建筑业市场不断发展。而建筑安装作为建筑业中的细分行业，也得以迅速成长壮大，成为我国各行业中一支不可缺少的技术大军。

近年来，我国建筑规模空前巨大，促进了建筑安装业的繁荣和发展。全国各地一批又一批规模宏大、技术复杂的基础设施、大型公用工程和住宅、石油化工、核电站等相继建成。

建筑安装业作为建筑业的细分行业，其发展与建筑业的存在很大程度的关联。目前我国建筑业保持着一定的增长速度，2019年总产值达到24.84万亿元，同比增长5.7%。建筑安装业作为

建筑物内各种设备的安装活动以及施工中的线路敷设和管道安装活动，建筑业的发展必然也带来了建筑安装的相关需求，

2013-2020年Q1中国建筑行业总产值统计及增长情况



资料来源：国家统计局、前瞻产业研究院整理

@前瞻经济学人APP

2013-2019年，我国建筑安装行业总产值随着建筑业的增长也逐年增长，2018年达到11952.87亿元，同比增长3.0%，占建筑业总产值的比重为5.08%；2019年我国总产值约为1.27万亿元。

2013-2019年中国建筑安装行业总产值统计及增长情况



资料来源：国家统计局、前瞻产业研究院整理

@前瞻经济学人APP

(二) 中国建筑安装工程固定资产投资整体趋势向好

2019年2月以来，我国建筑安装工程固定资产投资额月度累计与往年同期相比均有所增长，2019年12月累计同比达到5.4%。进入2020年来，因为疫情的影响，建筑安装工程固定资产投资额下滑幅度较大。但从2019年的趋势来看，预计疫情过后，建筑安装工程固定资产投资将会继续增长。



资料来源：国家统计局、前瞻产业研究院整理

@前瞻经济学人APP

(三) 中国建筑安装行业整体集中度较高

目前，我国建筑安装市场主要集中在江苏、广东、浙江等沿海地区，这些省市受国家政策扶持，综合经济实力较强，固定资产投资较大，推动了建筑安装业的成长。

而中西部大开发支持下的河南、四川、湖北等省也进入全国各省建筑安装行业产值前十。2018年，江苏省建筑安装行业总产值达到 1976.44 亿元，遥遥领先于排名第二、三的广东省和浙江省。



资料来源：国家统计局、前瞻产业研究院整理

@前瞻经济学人APP

2019年中国建筑安装行业总产值地区分布情况

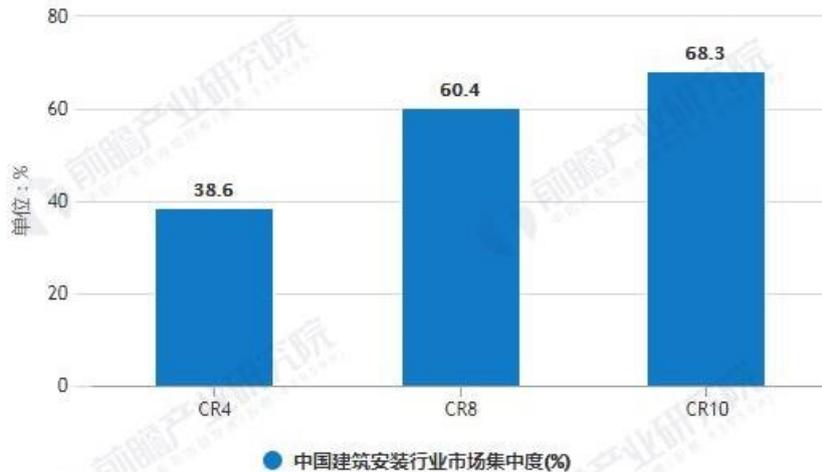


资料来源：国家统计局、前瞻产业研究院整理

@前瞻经济学人APP

从集中度来看，排名前四名的江苏省、广东省、浙江省和北京市的建筑安装业总产值占行业总产值的比率为 38.6%，前八名的占比达到了 60.4%，前十名为 68.3%，行业体现出较强的区域集中性。

2019年中国建筑安装行业市场集中度统计情况



资料来源：前瞻产业研究院整理

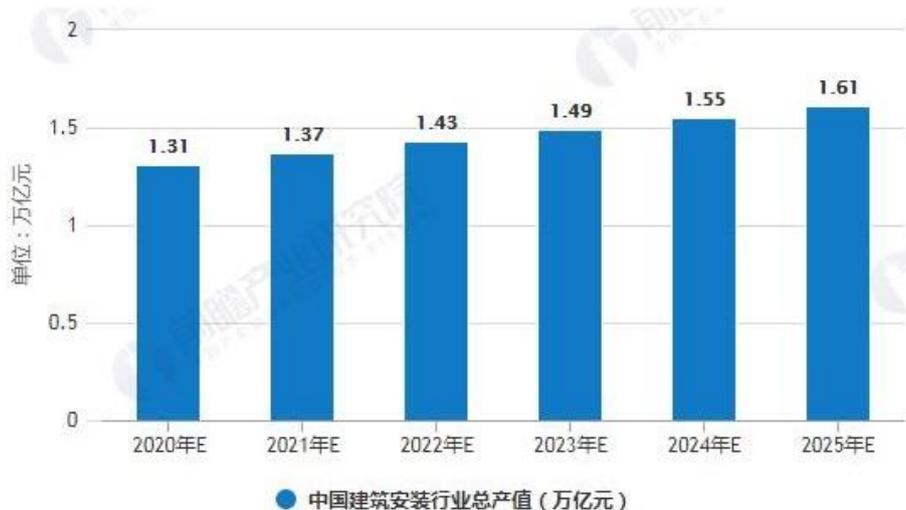
@前瞻经济学人APP

(四) 2025 年中国建筑安装行业总产值将超 1.6 万亿元

建筑安装业的发展与固定资产投资和房地产开发投资业表现出较强的相关性。固定资产和房地产行业投资的高速增长能够直接拉动建筑业的繁荣发展。近两年我国房地产开发投资额增幅均在 9%左右，固定资产投资(不含农户)增幅在 5%左右。

再加上社会经济水平的发展，人们对建筑物的要求也越来越高，未来建筑安装企业在技术创新方面仍有很大发展空间，建筑安装行业也将平稳增长，预计 2025 年将突破 1.6 万亿元。

2020-2025年中国建筑安装行业总产值预测情况



资料来源：前瞻产业研究院整理

@前瞻经济学人APP

以上数据及分析请参考于前瞻产业研究院《中国建筑安装行业发展前景与投资战略规划分析报告》。

三、 公司行业地位分析

公司上游行业原材料供应商及机电设备供应商众多，且安装工程对原材料及设备需求较为分散，因此，各个厂商之间竞争激烈，总体体现为以买方为主导的格局。

建筑安装业服务对象为各行各业的业主，主要从事工业厂房、写字楼、住宅楼、大卖场、酒店、会展中心以及部分公共建筑的工程安装施工。随着我国国民经济的高速增长，下游各行业持续稳定的需求促进了公司业务的发展。

2020年12月，公司收购了德州彰德专项建设工程有限公司，增加了建筑工程施工总承包贰级、电子与智能化工程专业承包贰级资质，同时增加了经营范围。上述资质的增加，稳固了公司在本地市场的龙头地位，使公司的业务涵盖范围更加广泛，加快了公司“走出去”的步伐。2020年公司资质情况如下：

序号	资质类别及等级	有效期
1	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 建筑工程施工总承包贰级 电子与智能化工程专业承包贰级	2021年12月31日
2	电力工程施工总承包叁级 石油化工工程施工总承包叁级 机电工程施工总承包叁级 城市及道路照明工程施工总承包叁级 输变电工程专业承包叁级 环保工程专业承包叁级	2021年12月31日

3	钢结构工程专业承包壹级	2021 年 12 月 31 日
4	锅炉、电梯、起重机械、压力管道、电力承装修试	

四、 公司经营情况

1、公司 2020 年已竣工验收情况

本期已竣工验收项目的总数量为 46 个，总金额 36,216.84 万元，其中：重大项目的收入确认、结算及回款情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	合同金额	累计确认收入	回款情况
1	林庄社区建设项目	4,645.34	4,261.78	3,677.80
2	崇德公馆一标段	916.50	840.82	874.53
3	翠湖 A 区住宅小区	900.00	825.69	724.14
4	德州市特殊教育学校综合楼及配套用房建设项目（安装）	1,081.09	991.83	355.95
5	德州华戎银泰中心 7#楼、商业、8#楼及地下车库工程	650.00	555.93	353.00
6	崇德公馆二期工程一标段	772.59	708.80	704.15
7	德州市临邑县人才服务中心科技服务中心工程	712.42	647.65	700.90
8	翠湖庄园 A 区 1.5.9.	479.57	439.97	374.51
9	乐陵市人民法院审判法庭建设施工	503.10	450.79	530.00
10	瀚泰国际公馆 1#、4#、5#、8#、9#楼及二期车库等工程项	1,642.24	1,236.04	948.12
11	白鹭岛.香蒲屿 S1-S6 沿街商铺及幼儿园工程	969.58	873.49	785.50
12	新疆仁和纺织科技有限公司 2#厂房项目	369.42	338.31	213.00
13	兵团草湖广东纺织服装产业园 40 万锭棉纺织建设项目	1,259.61	1,155.61	772.70
14	宁津一中新校区	1,883.92	1,697.23	1,640.68
15	市级干部交流周转房项目	882.00	809.17	499.84
16	宁津一中新校区（二期）	1,281.51	1,049.62	570.00

2、公司新签订单及未完工项目情况

报告期内，公司新签订单 161 个，合同金额 131,443.52 万元；截止报告期末，累计未完工项目的订单数量为 221 个（其中项目 291），项目金额 342,724 万元，累计确认收入 126,113.97 万元，未完工部分金额 187,710.31 万元。公司订单的来源方式主要是通过招投标及商业谈判获取。

3、报告期内尚未开工的新签订重大项目如下：

序号	名称	地点	造价（万元）	工期
1	京津冀产业转移对接示范(电磁兼容试验车间、整车碰撞试验车间等)工程	德州市经济技术开发区	8,191.51	计划开工：2021.1.5 计划竣工：2021.10.31 总工期：310 日历天
2	德州市妇女儿童医院门诊楼改造项目	德州市经济技术开发区	1,808.06	计划开工：2021.1.15 计划竣工：2021.11.21 总工期：310 日历天
3	宁津县文锦苑建设项目	宁津县	2,070.48	计划开工：2020.7.31 计划竣工：2022.7.30 总工期：730 日历天
4	阳信县妇幼保健院项目	阳信县	1,095.52	计划开工：2020.10.31 计划竣工：2022.6.22 总工期：600 日历天
5	乐陵市中医院医养结合建设项目（医疗综合楼）	乐陵市	2,100.00	计划开工：2020.8.17 计划竣工：2021.12.31 总工期：500 日历天
6	天衢工业园前小屯棚户区改造 EPC 总承包二期	德城区天衢工业园	6,204.46	计划开工：2020.4.27 计划竣工：2022.10.27 总工期：913 日历天
7	北方应急(医疗)救援综合示范区北方应急产业聚集加速器项目一期施工项目（一标段）	德州市经济技术开发区	5,855.26	计划开工：2020.12.1 计划竣工：2021.9.26 总工期：300 日历天
8	乐陵市井家三期棚改	乐陵市	32,651.99	计划开工：2020.11.15 计划竣工：2022.11.15 总工期：730 日历天
9	滨州职业学院第二实训基地	滨州市	1,228.98	计划开工：2020.8.10 计划竣工：2021.8.5 总工期：360 日历天
10	齐河县廉政教育中心建设施工总承包 EPC 项目	齐河县	2,500.00	计划工期 24 个月，具体以甲方实际开工令为准
11	德州市民兵训练基地升级改造一期施工工程	德州市	1,390.27	计划开工：2021.2.25 计划竣工：2022.2.27 总工期：367 天
12	德州经济技术开发区人民法院审判法庭建设项目	德州经济技术开发区	972.08	计划工期 365 天，具体以甲方实际开工令为准
13	德州市妇女儿童医院既有建筑门诊楼、设备楼改造及新建连廊项目	德州经济技术开发区	1,808.06	计划开工：2021.1.15 计划竣工：2021.11.21 总工期：310 日历天
14	滕州高速·香舍水郡二期工程项目施工总承包施工	滕州市	2,737.60	计划开工：2020.12.17 计划竣工：2022.12.25 总工期：738 日历天
15	山东新华书店集团鲁北发行	德州经济技术	1,910.32	计划开工：2020.4.5

	中心二期	开发区		计划竣工：2021. 11. 10
16	山东利津李村屋子 13500 头母猪+144000 头育肥场项目钢结构一标段	东营市利津县	2,298.00	75 日历天

注：上表中尚未工期晚于计划开工日期的非因本公司原因，公司不存在承担相关责任的情形。

4、已完工未结算项目的情况：累计发生成本 39,011.76 万元，累计确认毛利 3,853.28 万元（已扣除预计损失 890.02 万元），已办理结算金额 42,514.58 万元，尚未结算金额 1,573.89 万元。

五、 安全生产与质量控制情况

安全生产方面，公司制定了《安全管理制度》并严格执行，严格按照《项目风险防控责任书》要求开展施工，逐级落实安全责任，形成从公司到施工现场人人有安全指标，确保全年不发生任何安全事故。公司建立了完善的安全生产培训制度，按期开展“安全生产月活动”，“119”消防宣传月活动，定期召开安全生产例会，通报安全生产隐患，并敦促整改，不断提高员工安全责任意识和安全技术水平。

质量管理方面，公司严格按照《质量管理手册》要求对工程质量进行把关，严守质量底线。公司建立内部自检小组，对全线施工质量进行定期、不定期抽检。定期进行岗位培训，强化质量意识，确保工程质量。

报告期内，公司严格按照相关法律法规规范运作、安全生产、依法经营，公司未发生重大违法违规行为，未发生安全质量事故。

六、 其他

1、融资情况

报告期内公司未发生股权融资，债权融资及融资租赁等见本报告“第六节、八、银行及非银行金融机构间接融资发生情况”。公司债权融资金额较小，公司自身经营中的现金流量可以满足资金需求，不存在流动性风险。

2、合作分包情形

由于建筑行业具有其行业特殊性，普遍存在着工程由总承包企业承接，再进行相应分包的情况。公司以其多项专业承包资质在总包单位承包专业工程，再通过招标或谈判的形式进行劳务分包。对于需要外包的建筑安装业务，由预算部与客户指定的分包商或自行选择的分包商签订分包合同，工程部对分包客户进行监督管理；

根据建设部《关于建立和完善劳务分包制度发展建筑劳务企业的意见》，“2005 年 7 月 1 日起，施工总承包和专业承包特级、一级企业进行劳务作业分包，必须使用有相应资质（劳务分包或施工总承包资

质等)的企业;其中,至 2006 年 6 月底,施工总承包特级企业必须全部使用劳务企业,施工总承包和专业承包一级企业使用劳务企业比例不低于 60%;至 2007 年 6 月底,施工总承包和专业承包一级企业使用劳务企业比例不低于 90%;至 2008 年 6 月底,所有企业进行劳务分包,必须使用有相应资质的劳务企业。

报告期内公司依照法律规定合法分包专业工程,不存在向个人采购劳务的行为。

3、特殊户用工情形

报告期内,公司不存在特殊用工情形,不存在用工纠纷。

4、公司不存在通过互联网渠道获取业务情况,不存在境外项目。

第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司各项治理工作均有条不紊推进。公司积极落实《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的相关要求，对公司章程进行修改，对《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》等内部管理制度进行了修订，并结合公司实际经营深入执行，进一步细化完善了公司内部治理结构及内部控制。

公司严格执行三会制度，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

董事会经过评估认为，公司治理机制合理完善，符合《公司法》、《证券法》、等法律、法规及规范性文件要求，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，能够给予所有股东合适的保护以及能够保证所有股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等合法平等的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司董监高变动、对外投资、关联交易、三会的召集、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。

2020 年度，公司重大事项均按照《公司章程》及内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大事项均通过了公司董事会或股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

4、 公司章程的修改情况

2020 年 3 月 19 日，公司召开 2020 年第二次临时股东大会审议通过了《关于制订<公司章程>的议案》，公司根据股转公司发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等要求制定了新的章程。

2020 年 10 月 15 日，公司召开 2020 年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案》，修改了第十二条内容。

2020 年 12 月 16 日，公司召开 2020 年第六次临时股东大会审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》，修改了第七条和第二十条内容。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	<p>1、2020 年 2 月 13 日，第二届董事会第五次会议审议通过《关于提名贺金清为公司第二届董事会董事的议案》、《关于提名刘红昌为公司第二届董事会董事的议案》、《关于提请召开公司 2020 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>2、2020 年 3 月 3 日第二届董事会第六次会议审议通过《关于选举贺金清先生为公司董事长的议案》、《关于制订<公司章程>的议案》、《关于修订公司相关制度的议案》、《关于提请召开公司 2020 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>3、2020 年 4 月 22 日第二届董事会第七次会议审议通过《关于<2019 年度总经理工作报告>的议案》、《关于<2019 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2019 年度财务决算报告>的议案》、《关于<2020 年度财务预算报告>的议案》、《关于<2019 年年度报告及年度报告摘要>的议案》、《关于<2019 年度利润分配预案>的议案》、《关于续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》、《会计政策变更的议案》、《关于提请召开 2019 年年度股东大会的议案》；</p>

		<p>4、2020 年 8 月 14 日第二届董事会第八次会议审议通过《关于 2020 年半年度报告的议案》、《新增日常性关联交易的议案》、《关于提请召开公司 2020 年第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>5、2020 年 9 月 28 日第二届董事会第九次会议审议通过《关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案》、《关于提名李金林先生为公司第二届董事会董事的议案》、《关于选举王海东先生为公司董事长的议案》、《关于聘任李金林先生担任公司总经理的议案》、《关于提请召开公司 2020 年第四次临时股东大会的议案》；</p> <p>6、2020 年 10 月 26 日第二届董事会第十次会议审议通过《关于拟向关联方采购设备的议案》；</p> <p>7、2020 年 11 月 2 日第二届董事会第十一次会议审议通过《关于提名靳鲲鹏先生为公司第二届董事会董事的议案》、《关于提请召开公司 2020 年第五次临时股东大会的议案》；</p> <p>8、2020 年 11 月 23 日第二届董事会第十二次会议审议通过《关于选举周振旗先生为公司董事长的议案》；</p> <p>9、2020 年 12 月 1 日第二届董事会第十三次会议审议通过《关于预计公司 2021 年度日常性关联交易的议案》、《关于公司拟向关联方收购山东德创建筑工业化发展有限公司 100%股权的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于提名王红女士为公司第二届董事会董事的议案》、《关于提名张学敏女士为公司第二届董事会董事的议案》、《关于提请召开公司 2020 年第六次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	4	<p>1、2020 年 3 月 3 日，第二届监事会第三次会议审议通过《关于选举公司监事会主席的议案》、《关于修订<监事会议事规则>的议案》；</p> <p>2、2020 年 4 月 22 日，第二届监事会第四次会议审议通过《关于<2019 年度监事会工作报告>的议案》、《关于<2019 年度财务决算报告>的议案》、《关于<2020 年度财务预算报告>的议案》、《关于<2019 年年度报告及年度报告摘要>的议案》、《关于<2019 年度利润分配预案>的议案》、《会计政策变更的议案》；</p> <p>3、2020 年 8 月 14 日，第二届监事会第五次会议审议通过《关于 2020 年半年度报告的议案》；</p> <p>4、2020 年 9 月 28 日，第二届监事会第六次会议审议通过《关于选举公司监事会主席的议案》。</p>
股东大会	7	<p>1、2020 年 2 月 28 日，2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于提名贺金清为公司第二届董事会董事的议案》、《关于提名刘红昌为公司第二届董事会董事的议案》；</p> <p>2、2020 年 3 月 19 日，2020 年第二次临时股东大会审议通过《关于制订<公司章程>的议案》、《关于修订公司相关制度的议案》、《关于修订<监事会议事规则>的议案》；</p> <p>3、2020 年 5 月 15 日，2019 年度股东大会审议通过《关于<2019 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2019 年度财务决算报告>的议案》、《关于<2020 年度财务预算报告>的议案》、《关于<2019 年年度报告及年度报告摘要>的议案》、《关于<2019 年度利润分配预案>的议案》、《关于续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》、《会计政策变更的议案》、《关于<2019 年度监事会工作报告>的议案》；</p> <p>4、2020 年 8 月 31 日，2020 年第三次临时股东大会审议通过《新增日常性关联交易的议案》；</p>

		<p>5、2020 年 10 月 15 日，2020 年第四次临时股东大会审议通过《关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案》、关于提名李金林先生为公司第二届董事会董事的议案》；</p> <p>6、2020 年 11 月 18 日，2020 年第五次临时股东大会审议通过《关于提名靳鲲宇先生为公司第二届董事会董事的议案》；</p> <p>7、2020 年 12 月 16 日，2020 年第六次临时股东大会审议通过《关于预计公司 2021 年度日常性关联交易的议案》、《关于公司拟向关联方收购山东德创建筑工业化发展有限公司 100%股权的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于提名王红女士为公司第二届董事会董事的议案》、《关于提名张学敏女士为公司第二届董事会董事的议案》、《关于修订<公司章程>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、行政法规和公司章程的规定。决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等内部管理制度的情形，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，公司根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的要求，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。公司将在今后继续通过规范和强化信息披露，加强与外部各界的信息沟通，规范资本市场运作，实现股东价值最大化和保护投资者利益。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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、实际控制人及进行生产经营的情形。

(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》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《安全管理手册》、《成本管理手册》、《科技质量管理手册》、《人力资源管理手册》、《生产管理手册》、《市场营销管理手册》、《行政综合管理手册》、《生产资源管理手册》、《质量、环境和职业健康安全手册》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、销售等各个关键环节、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，对公司的经营风险起到有效的控制作用。对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。董事会经评估认为：报告期内，公司在会计核算、财务管理和风险控制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

2018年4月25日公司召开第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于〈山东德建建筑科技股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度〉的议案》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了信息披露等制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第十节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	上会师报字(2021)第 0478 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	2021 年 2 月 6 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张力 3 年	谢金香 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	4 年			
会计师事务所审计报酬	30 万元			

审计报告

上会师报字(2021)第 0478 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 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 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 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 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、25 及财务报表附注六、30 所述，德建建科公司 2020 年度实现营业收入 898,415,037.42 元，其中建筑安装综合服务收入 873,235,253.77 元，占比 97.20%。

向客户提供建造服务，客户能够控制企业履约过程中在建的商品，因此德建建科公司根据履约进度在一段时间内确认建筑安装综合服务收入，履约进度的确定方法为投入法，即根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。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。由于预计总收入、预计总成本以及履约进度的确定涉及管理层的重要会计估计和判断，并对建筑安装综合服务收入确认的金额及时间有重大影响。基于上述原因，我们将建造安装综合服务收入的确认识别为关键审计事项。

(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估计的适当性；

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

③我们现场及远程视频抽查了工程形象进度，询问工程管理部门，并与账面记录进行比较，评估履约进度的合理性；

④我们基于为履行履约义务的投入来计算履约进度，检查了以投入法为基础确认的建造服务收入计算的准确性。

⑤我们基于为履行约定义务的投入来计算履约进度，检查了以投入法为基础确认的建造服务收入计算的准确性。

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 2020 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：谢金香

中国·上海 二〇二一年二月六日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金	六、1	42,588,688.54	29,278,903.66
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	2,571,000.00	20,947,296.00

应收账款	六、3	739,587,309.44	648,298,591.71
应收款项融资	六、4	1,550,000.00	1,850,000.00
预付款项	六、5	1,932,974.17	4,025,129.60
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	7,910,550.42	7,115,878.72
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	28,270,573.76	7,588,263.60
合同资产	六、8	69,925,008.29	28,880,704.60
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	六、9		825,000.00
其他流动资产	六、10	8,269,563.68	4,605,507.43
流动资产合计		902,605,668.30	753,415,275.32
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、11	93,647,671.90	18,255,969.08
在建工程	六、12	3,556,993.71	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、13	59,838,052.11	1,379,852.45
开发支出			
商誉	六、14	1,806,741.39	
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、15	8,218,984.87	7,598,697.47
其他非流动资产	六、16	32,000.16	
非流动资产合计		167,100,444.14	27,234,519.00
资产总计		1,069,706,112.44	780,649,794.32
流动负债：			
短期借款	六、17	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			

衍生金融负债			
应付票据	六、18	12,790,000.00	34,420,000.00
应付账款	六、19	601,037,430.29	406,836,892.90
预收款项	六、20		
合同负债	六、21	41,077,235.58	35,856,545.96
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、22	12,827,573.08	4,812,515.29
应交税费	六、23	10,792,771.02	8,718,195.53
其他应付款	六、24	170,611,990.67	117,921,901.40
其中：应付利息			
应付股利			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、25		3,996,275.00
其他流动负债			
流动负债合计		854,137,000.64	617,562,326.08
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		854,137,000.64	617,562,326.08
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、27	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、28	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、29	15,358,619.38	10,484,929.78
一般风险准备			
未分配利润	六、30	141,906,057.09	94,298,103.13
归属于母公司所有者权益合计		215,569,111.80	163,087,468.24
少数股东权益			
所有者权益合计		215,569,111.80	163,087,468.24
负债和所有者权益总计		1,069,706,112.44	780,649,794.32

法定代表人：李金林 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	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金		26,622,387.09	28,667,344.74
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,571,000.00	20,947,296.00
应收账款		726,098,729.89	648,298,591.71
应收款项融资		1,550,000.00	1,850,000.00
预付款项		1,886,571.77	4,025,129.60
其他应收款		19,511,139.75	7,815,878.72
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		18,395,510.32	7,555,924.78
合同资产		69,848,879.80	28,880,704.60
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		5,351,870.00	4,545,702.49
流动资产合计		871,836,088.62	753,411,572.64
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		92,480,500.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		14,867,816.07	18,255,969.08
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,986,318.15	1,379,852.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,099,283.44	7,598,697.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		117,433,917.66	27,234,519.00
资产总计		989,270,006.28	780,646,091.64
流动负债：			
短期借款		5,000,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		12,790,000.00	34,420,000.00
应付账款		584,664,889.36	406,785,349.90
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		12,571,504.10	4,812,515.29
应交税费		9,290,052.72	8,699,770.90
其他应付款		118,858,714.63	117,921,901.40
其中：应付利息			
应付股利			40,973,966.00
合同负债		34,204,216.24	35,856,545.96
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			3,996,275.00
其他流动负债			
流动负债合计		777,379,377.05	617,492,358.45
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		777,379,377.05	617,492,358.45
所有者权益：			

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		15,358,619.38	10,484,929.78
一般风险准备			
未分配利润		138,227,574.52	94,364,368.08
所有者权益合计		211,890,629.23	163,153,733.19
负债和所有者权益合计		989,270,006.28	780,646,091.64

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		898,415,037.42	728,807,923.64
其中：营业收入	六、31	898,415,037.42	728,807,923.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		836,265,932.60	667,626,591.21
其中：营业成本	六、31	771,858,145.36	620,758,444.47
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、32	2,614,296.07	2,237,755.57
销售费用	六、33	7,952,092.25	3,123,936.26
管理费用	六、34	22,160,490.66	14,995,118.96
研发费用	六、35	31,567,733.90	25,756,315.04
财务费用	六、36	113,174.36	755,020.91
其中：利息费用		336,947.73	616,654.29
利息收入		280,557.07	191,194.30
加：其他收益	六、37	1,105,297.91	593,100.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、38	-5,227,573.06	1,043,571.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		58,026,829.67	62,818,003.99
加：营业外收入	六、39	301,095.86	941,631.50
减：营业外支出	六、40	86,196.70	471,756.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		58,241,728.83	63,287,878.67
减：所得税费用	六、41	5,760,085.27	6,874,698.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		52,481,643.56	56,413,180.09
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）		52,481,643.56	56,413,180.09
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）		52,481,643.56	56,413,180.09
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		52,481,643.56	56,413,180.09

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		52,481,643.56	56,413,180.09
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		1.44	1.55
(二) 稀释每股收益（元/股）		1.44	1.55

法定代表人：李金林 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	2020 年	2019 年
一、营业收入		857,232,628.70	728,807,923.59
减：营业成本		737,578,305.63	620,758,444.47
税金及附加		2,346,028.82	2,230,527.53
销售费用		7,952,092.25	3,063,791.14
管理费用		20,971,708.00	14,995,118.96
研发费用		31,567,733.90	25,756,315.04
财务费用		117,132.67	755,169.07
其中：利息费用		336,947.73	616,654.29
利息收入		271,287.47	190,857.27
加：其他收益		1,105,297.91	593,100.00
投资收益（损失以“-”号填列）		13.80	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,748,767.36	1,043,571.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,197.02	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		53,054,974.76	62,885,228.94
加：营业外收入		301,082.06	940,671.50
减：营业外支出		86,196.70	471,756.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		53,269,860.12	63,354,143.62
减：所得税费用		4,532,964.08	6,874,698.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		48,736,896.04	56,479,445.04
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		48,736,896.04	56,479,445.04
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			

3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		48,736,896.04	56,479,445.04
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		808,998,493.12	522,471,425.11
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、42(1)	11,319,074.09	22,640,543.85
经营活动现金流入小计		820,317,567.21	545,111,968.96
购买商品、接受劳务支付的现金		626,560,566.19	455,458,769.95
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		36,640,382.30	27,964,072.51
支付的各项税费		23,051,395.11	16,834,371.34
支付其他与经营活动有关的现金	六、42（2）	29,512,606.55	30,224,030.41
经营活动现金流出小计		715,764,950.15	530,481,244.21
经营活动产生的现金流量净额		104,552,617.06	14,630,724.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		241,624.98	
收到其他与投资活动有关的现金	六、42（3）	342,038.55	
投资活动现金流入小计		583,663.53	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,063,118.82	2,683,975.41
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		241,611.18	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,304,730.00	2,683,975.41
投资活动产生的现金流量净额		-721,066.47	-2,683,975.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、42（4）	95,405,187.00	92,647,117.29
筹资活动现金流入小计		100,405,187.00	97,647,117.29
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,310,913.73	201,646.66
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、42（5）	133,452,305.06	105,418,542.41
筹资活动现金流出小计		179,763,218.79	110,620,189.07
筹资活动产生的现金流量净额		-79,358,031.79	-12,973,071.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		24,473,518.80	-1,026,322.44
加：期初现金及现金等价物余额		11,679,174.46	12,705,496.90
六、期末现金及现金等价物余额		36,152,693.26	11,679,174.46

法定代表人：李金林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	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		778,198,625.14	522,471,425.11
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		32,781,812.75	22,640,543.85
经营活动现金流入小计		810,980,437.89	545,111,968.96
购买商品、接受劳务支付的现金		600,046,783.77	455,430,473.99
支付给职工以及为职工支付的现金		35,503,199.37	27,964,072.51
支付的各项税费		20,800,882.27	16,834,371.34
支付其他与经营活动有关的现金		60,190,959.40	30,863,885.29
经营活动现金流出小计		716,541,824.81	531,092,803.13
经营活动产生的现金流量净额		94,438,613.08	14,019,165.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		397,213.80	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		399,213.80	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		963,818.82	2,683,975.41
投资支付的现金		5,397,200.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,361,018.82	2,683,975.41
投资活动产生的现金流量净额		-5,961,805.02	-2,683,975.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		94,988,394.33	92,647,117.29
筹资活动现金流入小计		99,988,394.33	97,647,117.29
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,310,913.73	201,646.66
支付其他与筹资活动有关的现金		133,035,512.39	105,418,542.41
筹资活动现金流出小计		179,346,426.12	110,620,189.07
筹资活动产生的现金流量净额		-79,358,031.79	-12,973,071.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		9,118,776.27	-1,637,881.36

加：期初现金及现金等价物余额		11,067,615.54	12,705,496.90
六、期末现金及现金等价物余额		20,186,391.81	11,067,615.54

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 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	36,400,000.00				21,904,435.33				10,484,929.78		94,298,103.13		163,087,468.24
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	36,400,000.00				21,904,435.33				10,484,929.78		94,298,103.13		163,087,468.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									4,873,689.60		47,607,953.96		52,481,643.56
（一）综合收益总额											52,481,643.56		52,481,643.56
（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								4,873,689.60		-4,873,689.60		
1.提取盈余公积								4,873,689.60		-4,873,689.60		
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												
四、本年期末余额	36,400,000.00				21,904,435.33			15,358,619.38		141,906,057.09		215,569,111.80

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		-19,792,369.60		-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												
2.提取一般风险准备								5,647,944.50		-5,647,944.50		
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												
四、本年期末余额	36,400,000				21,904,435.33			10,484,929.78		94,298,103.13		163,087,468.24

法定代表人：李金林 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	2020 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				10,484,929.78		94,364,368.08	163,153,733.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	36,400,000.00				21,904,435.33				10,484,929.78		94,364,368.08	163,153,733.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								4,873,689.60			43,863,206.44	48,736,896.04
（一）综合收益总额											48,736,896.04	48,736,896.04
（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								4,873,689.60			-4,873,689.60	
1. 提取盈余公积								4,873,689.60			-4,873,689.60	
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												
四、本年期末余额	36,400,000.00				21,904,435.33				15,358,619.38		138,227,574.52	211,890,629.23

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				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								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												
四、本年期末余额	36,400,000				21,904,435.33				10,484,929.78		94,364,368.08	163,153,733.19

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, 法定代表人为李金林, 注册资本 3,640 万人民币, 营业期限: 2000 年 5 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：新材料技术推广服务；新材料技术研发；住宅水电安装维护服务；金属结构制造；金属结构销售；特种设备销售；工程和技术研究和试验发展（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包；消防设施工程施工；消防技术服务；建筑智能化工程施工；施工专业作业；特种设备安装改造修理；电力设施承装、承修、承试；各类工程建设活动（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，具体经营项目以审批结果为准）。

二、本年度合并财务报表范围

1、本期末纳入合并财务报表范围的主体共 3 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
山东德建建科装配式工程产业有限公司（简称“建科装配”）	全资子公司	二级	100.00%	100.00%
德州夯实基础工程有限公司(简称“夯实基础”)	全资子公司	二级	100.00%	100.00%
山东德创建筑工业化发展有限公司(简称“山东德创”)	全资子公司	二级	100.00%	100.00%

2、本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 3 户，减少 1 户，其中：

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
夯实基础	非同一控制下企业合并
山东德创	非同一控制下企业合并
德州彰德专项建设工程有限公司(简称“彰德专项”)	非同一控制下企业合并

3、本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
彰德专项	注销

合并范围变更主体的具体信息详见“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

1、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 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况、2020 年度的合并及公司经营成果、合并及公司股东权益变动和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期。

4、记账本位币

人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(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。

6、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。

7、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（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、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。

1) 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：

<1>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。

<2>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。

<3>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。

2)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、合同资产和财务担保合同等，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。

1) 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。

2) 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，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收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回到期款项的程序，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。

9、应收票据

应收票据的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。

10、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注四、8——金融工具。

11、应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注四、8——金融工具。

12、其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注四、8——金融工具。

13、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、低值易耗品、合同履约成本等。(其中“合同履约成本”详见 15、“合同成本”。)

(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。

14、合同资产

(自 2020 年 1 月 1 日起适用)

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，该收款权利应作为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

正常履行合同形成的合同资产，如果合同付款逾期未超过 30 日的，判断合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不确认合同资产减值准备；如果合同付款逾期超过（含）30 日的，按照该合同资产整个存续期的预期信用损失确认合同资产减值准备，具体确定方法和会计处理方法参见“附注四、8、金融工具”。

15、合同成本

(1)与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即为履行合同发生的成本，不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本，即为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（例如：销售佣金等）。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（例如：无论是否取得合同均会发生的差旅费、投标费、为准备投标资料发生的相关费用等），应当在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

(2)与合同成本有关的资产的摊销

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

(3)与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于下列第①项减去第②项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- ②以及为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得企业上述第①项减去第②项后的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

16、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1)投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其

初始投资成本：

- ①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- ②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；
- ③通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；
- ④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2)后续计量及损益确认方法

①下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时

被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

17、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%

18、在建工程

在建工程包括公司基建、更新改造等发生的支出。

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

19、借款费用

(1) 本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门

借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4)专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

20、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	50-53 年	直线法
软件	5 年	直线法

21、商誉

商誉为非同一控制下企业合并其初始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。公司对商誉不摊销，以成本减累计减值准备后的金额计量，在合并资产负债表上单独列示。

22、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。

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

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、合同负债

(自 2020 年 1 月 1 日起适用)

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

24、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。

25、收入

(自 2020 年 1 月 1 日起适用)

(1) 收入确认原则

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ② 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③ 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；

- ④合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。然后确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

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

- 1)客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- 2)客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- 3)企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法确定，当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- <1>企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- <2>企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- <3>企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
- <4>企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- <5>客户已接受该商品；
- <6>其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

根据上述原则，公司根据自身的业务类型确认收入的具体标准如下：

向客户提供建造服务，客户能够控制企业履约过程中在建的商品，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法为投入法，具体根据累计已发生的建造成本占预计总成本的比例确定。

(本公司 2019 年度收入的确认原则和计量方法如下：)

- (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。

26、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

(1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

(2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

- ①应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；
- ②所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；
- ③相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；
- ④根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

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

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

27、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。

28、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)建造合同履行进度的确定方法

本公司按照投入法确定提供建造合同的履约进度，具体而言，本公司按照累计实际发生的建造成本占预计总成本的比例确定履约进度，累计实际发生的成本包括本公司向客户转移商品过程中所发生的直接成本和间接成本。本公司认为，与客户之间的建造合同价款以建造成本为基础确定，实际发生的建造成本占预计总成本的比例能够如实反映建造服务的履约进度。鉴于建造合同存续期间较长，可能跨越若干会计期间，本公司会随着建造合同的推进复核并修订预算，相应调整收入确认金额。

(2)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。

(3)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。

(4)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。

(5)商誉减值准备

在对商誉进行减值测试时，需计算包含商誉的相关资产组或者资产组组合的预计未来现金流量现值，并需要对该资产组或资产组组合的未来现金流量进行预计，同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率。

(6)折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产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。

(7)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。

(8)所得税

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

29、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

2017年7月5日，财政部发布《关于修订印发<企业会计准则第14号—收入>的通知》（财会〔2017〕22号）（要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行，本公司自2020年1月1日起施行。

首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2020年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(2) 重要会计估计变更

报告期本公司主要会计估计未发生变更。

(3) 首次执行新收入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收入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	2019年12月31日	影响金额	2020年1月1日
存货	36,468,968.20	-28,880,704.60	7,588,263.60
合同资产	-	28,880,704.60	28,880,704.60
预收账款	35,856,545.96	-35,856,545.96	-
合同负债	-	35,856,545.96	35,856,545.96

② 公司资产负债表

项目	2019年12月31日	影响金额	2020年1月1日
存货	36,436,629.38	-28,880,704.60	7,555,924.78
合同资产	-	28,880,704.60	28,880,704.60
预收账款	35,856,545.96	-35,856,545.96	-
合同负债	-	35,856,545.96	35,856,545.96

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%、9%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%

税种	计税依据	法定税率
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

原认定的高新技术企业资质已到期，据此，本公司 2020 年正在申请重新认定为高新技术企业，已于 2020 年 12 月 7 日公示，暂未取得高新技术企业证书，本公司管理层认为很可能获得相关税收优惠批复，企业所得税暂按 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 2020 年度，附注中期末余额指 2020 年 12 月 31 日、上年年末余额指 2019 年 12 月 31 日、期初余额指 2020 年 1 月 1 日。本期金额指 2020 年度发生额，上期金额指 2019 年度发生额。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	14,321.23	46,992.86
银行存款	36,138,372.03	11,632,181.60
其他货币资金	<u>6,435,995.28</u>	<u>17,599,729.20</u>
合计	<u>42,588,688.54</u>	<u>29,278,903.66</u>

货币资金受限制情况详见附注六、43。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,700,000.00	21,820,100.00
减：坏账准备	<u>129,000.00</u>	<u>872,804.00</u>
合计	<u>2,571,000.00</u>	<u>20,947,296.00</u>

(2) 期末公司无终止确认已背书或已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	469,498,123.68	423,820,887.79

1-2 年	188,446,547.56	218,782,062.92
2-3 年	95,834,002.58	31,222,377.64
3-4 年	22,781,520.84	12,464,108.77
4-5 年	8,008,862.52	2,387,415.51
5 年以上	<u>9,118,624.68</u>	<u>9,110,423.17</u>
合计	<u>793,687,681.86</u>	<u>697,787,275.80</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	793,687,681.86	100.00%	54,100,372.42	6.82%	739,587,309.44
其中：					
组合 1	<u>793,687,681.86</u>	<u>100.00%</u>	<u>54,100,372.42</u>	<u>6.82%</u>	<u>739,587,309.44</u>
合计	<u>793,687,681.86</u>	<u>100.00%</u>	<u>54,100,372.42</u>		<u>739,587,309.44</u>

(续上表 1)

类别	期初余额				
	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>	<u>49,488,684.09</u>	7.09%	<u>648,298,591.71</u>
合计	<u>697,787,275.80</u>	<u>100.00%</u>	<u>49,488,684.09</u>		<u>648,298,591.71</u>

(3)坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险评估	49,488,684.09	5,629,939.04		1,018,250.71	54,100,372.42
预期信用损失组					
合					

(4)本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款（共 14 户）	1,018,250.71

(5)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	424,030,102.20	12,720,903.07	1 年以内	82.62%

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
		147,396,451.10	8,843,787.07	1 至 2 年	
		65,123,100.03	8,466,003.00	2 至 3 年	
		15,364,467.83	2,919,248.89	3 至 4 年	
		2,311,641.33	809,074.47	4 至 5 年	
		1,506,636.37	1,506,636.37	5 年以上	
		669,581.84	20,087.46	1 年以内	2.00%
图木舒克市东湖兴纺织有限公司	非关联方	10,760,069.74	645,604.18	1 至 2 年	
		4,424,937.26	575,241.84	2 至 3 年	
中国建材国际工程集团有限公司	非关联方	1,290,660.22	77,439.61	1 至 2 年	1.34%
		9,343,906.01	1,214,707.78	2 至 3 年	
山西正大制管有限公司	非关联方	2,000,000.00	60,000.00	1 年以内	1.14%
		7,055,792.66	423,347.56	1 至 2 年	
		1,368,406.14	41,052.18	1 年以内	
山东德百房地产开发有限公司	非关联方	4,071,600.00	529,308.00	2 至 3 年	
		30,792.00	10,777.20	4 至 5 年	0.72%
		243,195.14	243,195.14	5 年以上	
合计		<u>696,991,339.87</u>	<u>39,106,413.82</u>		<u>87.82%</u>

4、应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,550,000.00	1,850,000.00

(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	上年年末终止确认金额
银行承兑汇票	37,686,762.67	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		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,834,736.87	94.92%	4,025,129.60	100.00%
1-2 年	<u>98,237.30</u>	<u>5.08%</u>	=	=
合计	<u>1,932,974.17</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,025,129.60</u>	<u>100.00%</u>

(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
江苏中闽重工科技有限公司	非关联方	314,832.00	16.29%	1 年以内	未收到货物
山东鸿星新材料科技股份有限公司	非关联方	290,000.00	15.00%	1 年以内	未收到货物
中国石油天然气股份有限公司山东德州销售分公司	非关联方	272,999.57	14.12%	1 年以内	预付油费
山东航硕钢材有限公司	非关联方	236,759.70	12.25%	1 年以内	未收到货物
京广传媒股份有限公司	非关联方	<u>136,000.00</u>	<u>7.04%</u>	1 年以内	未提供服务
合计		<u>1,250,591.27</u>	<u>64.70%</u>		

6、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,910,550.42	7,115,878.72

(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	3,122,051.90	1,993,211.30
1 至 2 年	727,871.06	3,448,178.60
2 至 3 年	3,043,383.66	316,506.00
3 至 4 年	216,398.00	968,649.00
4 至 5 年	857,442.00	189,666.62
5 年以上	<u>188,060.00</u>	<u>496,162.15</u>
合计	<u>8,155,206.62</u>	<u>7,412,373.67</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	7,662,151.38	7,409,925.67
代扣代缴社保公积金	304,942.02	<u>2,448.00</u>
其他	<u>188,113.22</u>	=
合计	<u>8,155,206.62</u>	<u>7,412,373.67</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)	
期初余额	296,494.95	-	-	296,494.95
期初余额在本期	-	-	-	-
--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	341,438.02	-	-	341,438.02
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	393,276.77	-	-	393,276.77
其他变动	-	-	-	-
期末余额	244,656.20	-	-	244,656.20

④本报告期实际核销的其他应收款情况

<u>项目</u>	<u>核销金额</u>
实际核销的其他应收款（共 10 户）	393,276.77

⑤按欠款方归集的期末余额主要单位的其他应收款情况

<u>单位名称</u>	<u>款项的性质</u>	<u>期末余额</u>	<u>坏账准备</u> <u>期末余额</u>	<u>账龄</u>	<u>占其他应收款期</u> <u>末余额合计数的</u> <u>比例</u>
新疆前昆工程建设集团有 限责任公司	农民工保证金	1,612,539.01	48,376.17	2 至 3 年	19.77%
利津新六农牧科技有限公 司	投标保证金	800,000.00	24,000.00	1 年以内	9.81%
山东双一科技股份有限公 司	履约保证金及农 民工保证金	95,734.23 484,180.18	2,872.03 14,525.41	1 至 2 年 2 至 3 年	7.11%
浙江天能物资贸易有限公 司	投标保证金	450,000.00	13,500.00	1 年以内	5.52%
韩锐	投标保证金	290,000.00	8,700.00	1 年以内	<u>4.08%</u>
		<u>43,000.00</u>	<u>1,290.00</u>	1 至 2 年	
合计		<u>3,775,453.42</u>	<u>113,263.61</u>		<u>46.29%</u>

7、存货

(1)存货分类

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>		
	<u>账面余额</u>	<u>跌价准备</u>	<u>账面价值</u>
原材料	28,270,573.76	-	28,270,573.76

(续上表)

<u>项目</u>	<u>期初余额</u>		
	<u>账面余额</u>	<u>跌价准备</u>	<u>账面价值</u>
原材料	7,588,263.60	-	7,588,263.60

期初余额与上年年末余额之间的差异，详见附注四、29、(3)。

8、合同资产

(1)合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合同资产	69,925,008.29	-	69,925,008.29	28,880,704.60	-	28,880,704.60

9、一年内到期的非流动资产

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

10、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证/待抵扣进项税额	6,420,990.73	2,947,226.73
待抵扣个人所得税	-	171,202.78
其他	1,848,572.95	1,487,077.92
合计	8,269,563.68	4,605,507.43

11、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	93,647,671.90	18,255,969.08

(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					
期初余额	16,675,828.61	20,113,324.46	768,511.54	2,649,761.80	40,207,426.41
本期增加金额	78,729,248.00	129,729.06	-	99,283.39	78,958,260.45
其中：购置	-	129,729.06	-	99,283.39	229,012.45
在建工程转入	-	-	-	-	-
合并增加	78,729,248.00				78,729,248.00
本期减少金额	-	711,832.23	37,590.00	218,110.75	967,532.98
其中：处置或报废	-	711,832.23	37,590.00	218,110.75	967,532.98
期末余额	95,405,076.61	19,531,221.29	730,921.54	2,530,934.44	118,198,153.88
累计折旧					

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
期初余额	8,137,752.94	11,359,360.00	581,825.99	1,872,518.40	21,951,457.33
本期增加金额	780,209.64	2,344,151.45	79,762.04	319,723.50	3,523,846.63
其中：计提	739,000.24	2,344,151.45	79,762.04	319,723.50	3,482,637.23
合并增加	41,209.40	-	-	-	41,209.40
本期减少金额	-	671,486.44	37,165.00	216,170.54	924,821.98
其中：处置或报废	-	671,486.44	37,165.00	216,170.54	924,821.98
期末余额	8,917,962.58	13,032,025.01	624,423.03	1,976,071.36	24,550,481.98
减值准备					
期初余额	-	-	-	-	-
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	86,487,114.03	6,499,196.28	106,498.51	554,863.08	93,647,671.90
上年年末账面价值	8,538,075.67	8,753,964.46	186,685.55	777,243.40	18,255,969.08

②未办妥产权证书的固定资产情况

期末未办妥产权证书的房屋及建筑物账面价值为 6,083,511.08 元。

12、在建工程

项目	期末余额	期初余额
装配式车间	3,556,993.71	-

13、无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
(1)账面原值			
期初余额	1,775,847.33	595,555.43	2,371,402.76
本期增加金额	59,762,557.17	818,311.58	60,580,868.75
其中：购置	-	818,311.58	818,311.58
合并增加	59,762,557.17	-	59,762,557.17
本期减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-
期末余额	61,538,404.50	1,413,867.01	62,952,271.51

(2)累计摊销			
期初余额	594,170.46	397,379.85	991,550.31
本期增加金额	1,944,141.21	178,527.88	2,122,669.09
其中：计提	33,318.00	178,527.88	211,845.88
合并增加	1,910,823.21	-	1,910,823.21
本期减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-
期末余额	2,538,311.67	575,907.73	3,114,219.40
(3)减值准备			
期初余额	-	-	-
期末余额	-	-	-
(4)账面价值			
期末账面价值	59,000,092.83	837,959.28	59,838,052.11
上年年末账面价值	1,181,676.87	198,175.58	1,379,852.45

14、商誉

<u>被投资单位名称或 形成商誉的事项</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u> <u>企业合并形成</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
山东德创	-	1,806,741.39	-	1,806,741.39

说明：2020 年 12 月 25 日（以下简称“收购日”），本公司以 87,480,500.00 元的对价收购德建控股有限公司持有的山东德创 100%的股权，合并日取得该公司可辨认净资产的公允价值 85,673,758.61 元，合并成本大于合并中取得的可辨认净资产份额的差额 1,806,741.39 元，确认为合并资产负债表中的商誉。

15、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>		<u>期初余额</u>	
	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
信用减值损失	54,474,028.62	8,218,984.87	50,657,983.04	7,598,697.47

16、其他非流动资产

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
预付长期资产购置款项	32,000.16	-

17、短期借款

(1)短期借款分类

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00

说明：2020 年 10 月 26 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 5.22%，借款用途为购买桥架、电线等，贷款期限为 2020 年 10 月 26 日至 2021 年 10 月 25 日止。由本公司关联方山东德建集团有限公司提供保证担保。

18、应付票据

(1)应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	12,790,000.00	34,420,000.00

①期末无已到期未支付的应付票据。

19、应付账款

(1)应付账款账龄

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	521,350,644.16	86.74%	317,118,794.13	77.95%
1-2 年	45,803,702.55	7.62%	62,126,856.96	15.27%
2-3 年	12,901,712.01	2.15%	20,685,458.80	5.08%
3-4 年	16,598,882.24	2.76%	6,099,319.31	1.50%
4-5 年	3,674,489.86	0.61%	488,579.30	0.12%
5 年以上	<u>707,999.47</u>	<u>0.12%</u>	<u>317,884.40</u>	<u>0.08%</u>
合计	<u>601,037,430.29</u>	<u>100.00%</u>	<u>406,836,892.90</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
	非关联方	10,064,006.20	1 年以内	2.17%
德州恒达建筑劳务分包有限公司		1,415,333.18	1 至 2 年	
		1,549,400.81	2 至 3 年	
德州达通建筑劳务分包有限公司	非关联方	12,362,852.48	1 年以内	2.06%
		42,949.55	1 至 2 年	
德州汇建建筑劳务分包有限公司	非关联方	11,379,016.12	1 年以内	1.89%
德州弘伟五金建材有限公司	非关联方	10,962,980.67	1 年以内	1.82%
德州天佑机电设备安装有限公司	非关联方	<u>10,784,450.00</u>	1 年以内	<u>1.79%</u>
合计		<u>58,560,989.01</u>		<u>9.73%</u>

20、预收款项

(1)预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
工程款	-	-
建造合同形成的已结算未完工项目金额	=	=
合计	=	=

期初余额与上年年末余额之间的差异，详见附注四、29、（3）。

21、合同负债

项目	期末余额	期初余额
工程款	41,077,235.58	35,856,545.96

22、应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	4,812,515.29	44,339,613.97	36,324,556.18	12,827,573.08
离职后福利-设定提存计划	=	<u>315,826.12</u>	<u>315,826.12</u>	=
合计	<u>4,812,515.29</u>	<u>44,655,440.09</u>	<u>36,640,382.30</u>	<u>12,827,573.08</u>

(1)短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,812,515.29	38,944,272.07	30,929,214.28	12,827,573.08
职工福利费	-	1,852,891.73	1,852,891.73	-
社会保险费	-	1,517,753.43	1,517,753.43	-
其中：医疗保险费	-	1,501,840.37	1,501,840.37	-
工伤保险费	-	8,845.40	8,845.40	-
生育保险费	-	7,067.66	7,067.66	-
住房公积金	-	1,486,506.00	1,486,506.00	-
工会经费和职工教育经费	=	<u>538,190.74</u>	<u>538,190.74</u>	=
合计	<u>4,812,515.29</u>	<u>44,339,613.97</u>	<u>36,324,556.18</u>	<u>12,827,573.08</u>

(2)设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	306,193.94	306,193.94	-
失业保险费	=	<u>9,632.18</u>	<u>9,632.18</u>	=
合计	=	<u>315,826.12</u>	<u>315,826.12</u>	=

23、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	8,181,238.44	7,880,750.38

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,575,742.07	14,869.91
土地使用税	34,522.80	34,522.80
房产税	35,868.65	35,868.65
地方水利基金	30,576.27	34,479.79
个人所得税	477.58	-
城市维护建设税	264,016.70	318,349.38
教育费附加	168,398.06	207,433.27
印花税	<u>501,930.45</u>	<u>191,921.35</u>
合计	<u>10,792,771.02</u>	<u>8,718,195.53</u>

24、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付股利	-	40,973,966.00
其他应付款	<u>170,611,990.67</u>	<u>76,947,935.40</u>
合计	<u>170,611,990.67</u>	<u>117,921,901.40</u>

(1)应付股利

股东名称	期末余额	期初余额
山东德建集团有限公司	-	40,973,966.00

(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	期初余额
费用	495,914.01	324,633.74
保证金	5,793,388.27	7,186,671.37
往来款	76,491,012.35	69,436,630.29
股权转让款	87,480,500.00	-
其他	<u>351,176.04</u>	=
合计	<u>170,611,990.67</u>	<u>76,947,935.40</u>

②其他应付款账龄

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	92,458,086.57	54.19%	23,447,302.80	30.47%
1-2 年	14,983,505.43	8.78%	34,725,807.27	45.13%
2-3 年	27,906,964.47	16.36%	18,574,732.53	24.14%

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
3-4 年	21,708,877.40	12.72%	92,248.64	0.12%
4-5 年	10,661,212.64	6.25%	87,844.16	0.11%
5 年以上	<u>2,893,344.16</u>	<u>1.70%</u>	<u>20,000.00</u>	<u>0.03%</u>
合计	<u>170,611,990.67</u>	<u>100.00%</u>	<u>76,947,935.40</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	款项性质	金额	年限	占总金额比例
德建控股有限公司	关联方	股权转让款、 往来款	92,780,500.00	1 年以内	54.38%
山东德建集团有限公司	关联方	往来款	6,815,088.81	1 年以内	41.56%
			14,688,103.86	1 至 2 年	
			23,002,513.46	2 至 3 年	
			20,951,659.77	3 至 4 年	
			5,451,811.94	4 至 5 年	
德州众汇建筑劳务分包有限公司	非关联方	履约保证金	128,500.00	2 至 3 年	0.14%
			110,430.00	3 至 4 年	
东光县至城建筑工程有限公司	非关联方	履约保证金	202,000.00	2 至 3 年	0.14%
			30,000.00	3 至 4 年	
德州鑫达建筑劳务分包有限公司	非关联方	履约保证金	<u>189,000.00</u>	2 至 3 年	<u>0.11%</u>
合计			<u>164,349,607.84</u>		<u>96.33%</u>

25、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	-	3,996,275.00

其中：一年内到期的长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	-	3,996,275.00

26、股本

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份总数	36,400,000.00	-	-	36,400,000.00

27、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	21,904,435.33	-	-	21,904,435.33

28、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	10,484,929.78	4,873,689.60	-	15,358,619.38

29、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	94,298,103.13	63,325,237.14
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	94,298,103.13	43,532,867.54
加：本期归属于母公司股东的净利润	52,481,643.56	56,413,180.09
减：提取法定盈余公积	4,873,689.60	5,647,944.50
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	141,906,057.09	94,298,103.13

30、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	894,243,079.99	769,121,222.37	725,174,182.00	618,612,799.67
其他业务	<u>4,171,957.43</u>	<u>2,736,922.99</u>	<u>3,633,741.64</u>	<u>2,145,644.80</u>
合计	<u>898,415,037.42</u>	<u>771,858,145.36</u>	<u>728,807,923.64</u>	<u>620,758,444.47</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	873,235,253.77	749,426,365.92	704,571,369.03	597,757,547.64
钢材销售	<u>21,007,826.22</u>	<u>19,694,856.45</u>	<u>20,602,812.97</u>	<u>20,855,252.03</u>
合计	<u>894,243,079.99</u>	<u>769,121,222.37</u>	<u>725,174,182.00</u>	<u>618,612,799.67</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	775,361,932.74	86.30%
德州园区开发投资有限公司	24,674,705.71	2.75%
河北卓润医疗用品有限公司	12,477,959.47	1.39%
青岛新航工程管理有限公司	7,208,806.83	0.80%
山东胜宁电器有限公司	<u>5,523,985.39</u>	<u>0.61%</u>
合计	<u>825,247,390.14</u>	<u>91.85%</u>

31、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	1,051,574.80	846,737.95
教育费附加	763,194.31	612,040.31
地方水利基金	71,722.51	78,872.78
印花税	445,098.61	309,670.89
房产税	143,474.64	247,337.12
车船税	1,140.00	5,005.32
土地使用税	<u>138,091.20</u>	<u>138,091.20</u>
合计	<u>2,614,296.07</u>	<u>2,237,755.57</u>

32、销售费用

项目	本期金额	上期金额
售后服务费	6,563,077.23	1,793,264.97
职工薪酬	555,297.81	807,459.09
办公费	68,415.43	124,865.78
差旅费	126,824.65	147,073.41
业务招待费	169,563.00	250,498.01
其他	<u>468,914.13</u>	<u>775.00</u>
合计	<u>7,952,092.25</u>	<u>3,123,936.26</u>

33、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	14,255,904.35	6,925,338.57
差旅费	1,032,709.61	1,696,944.53
折旧费	2,102,303.99	1,722,650.36
办公费	2,347,884.91	2,717,389.24
业务招待费	1,399,746.91	1,226,732.91
中介机构费用	620,264.34	465,911.63
其他	<u>401,676.55</u>	<u>240,151.72</u>
合计	<u>22,160,490.66</u>	<u>14,995,118.96</u>

34、研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,321,592.59	4,020,465.44
直接材料	24,650,001.10	20,953,237.59
其他费用	<u>4,596,140.21</u>	<u>782,612.01</u>
合计	<u>31,567,733.90</u>	<u>25,756,315.04</u>

35、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	336,947.73	201,646.66
减：利息收入	280,557.07	191,194.30
手续费	56,783.70	329,560.92
借款融资费用	-	415,007.63
合计	<u>113,174.36</u>	<u>755,020.91</u>

36、其他收益

补助项目	本期金额	上期金额
研发补助	286,700.00	493,100.00
高新技术企业奖励	-	50,000.00
技术工作站奖励	-	50,000.00
稳岗补贴	155,756.98	-
科技创新补助	493,100.00	-
个税手续费返还	990.93	-
环保升级改造补助	<u>168,750.00</u>	-
合计	<u>1,105,297.91</u>	<u>593,100.00</u>

以上其他收益项目全部计入非经常性损益。

37、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-5,227,573.06	1,043,571.56

38、营业外收入

项目	本期金额	上期金额
政府补助	-	800,000.00
其他	<u>301,095.86</u>	<u>141,631.50</u>
合计	<u>301,095.86</u>	<u>941,631.50</u>

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

39、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

固定资产报废损失	42,711.00	-
罚款及滞纳金支出	2,054.80	59,555.90
其他	<u>41,430.90</u>	<u>412,200.92</u>
合计	<u>86,196.70</u>	<u>471,756.82</u>

说明：上述各期营业外支出全部为非经常性损益。

40、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	6,380,372.67	6,650,134.22
递延所得税费用	<u>-620,287.40</u>	<u>224,564.36</u>
合计	<u>5,760,085.27</u>	<u>6,874,698.58</u>

(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	58,241,728.83	63,287,878.67
按适用税率计算的所得税费用	8,736,259.32	9,493,181.80
子公司适用不同税率的影响	497,186.87	-6,626.50
调整以前期间所得税的影响	-	-
收回前期已核销的坏账准备影响	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	94,575.38	156,662.49
研究开发费加成扣除的纳税影响	-3,551,370.06	-2,785,085.44
利用以前未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	-16,566.24	-
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	5,760,085.27	6,874,698.58

41、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	531,694.44	741,073.68
收到的保证金、押金、备用金	9,083,225.55	20,267,014.87
利息收入	280,557.07	191,194.30
政府补助	1,105,297.91	1,393,100.00
其他	<u>318,299.12</u>	<u>48,161.00</u>
合计	<u>11,319,074.09</u>	<u>22,640,543.85</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	17,528,496.12	9,544,541.94
支付的往来款	832,704.34	489,145.90

项目	本期金额	上期金额
支付的保证金、押金、备用金	10,728,734.36	19,801,225.75
其他	422,671.73	389,116.82
合计	<u>29,512,606.55</u>	<u>30,224,030.41</u>

(3)收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
取得子公司收到的现金净额	342,038.55	-

(4)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	76,980,457.80	92,647,117.29
收回融资租赁保证金	825,000.00	-
收回票据保证金	17,599,729.20	-
合计	<u>95,405,187.00</u>	<u>92,647,117.29</u>

(5)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	6,435,995.28	11,324,335.16
偿还融资租赁款	3,996,275.00	5,068,207.33
偿还融资租赁利息及手续费等	-	415,007.63
偿还拆借款	123,020,034.78	88,610,992.29
合计	<u>133,452,305.06</u>	<u>105,418,542.41</u>

42、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	52,481,643.56	56,413,180.09
加：信用减值损失	5,227,573.06	-1,043,571.56
资产减值损失		-
固定资产折旧	3,482,637.23	3,490,117.96
无形资产摊销	211,845.88	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)	42,711.00	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-
财务费用(收益以“-”号填列)	336,947.73	616,654.29
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-

项目	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-620,287.40	224,564.36
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)	-61,726,613.85	15,932,701.57
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-80,206,567.31	-213,919,931.34
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	185,322,727.16	152,764,580.34
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	104,552,617.06	14,630,724.75
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	36,152,693.26	11,679,174.46
减：现金的年初余额	11,679,174.46	12,705,496.90
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	24,473,518.80	-1,026,322.44

(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	36,152,693.26	11,679,174.46
其中：库存现金	14,321.23	46,992.86
可随时用于支付的银行存款	36,138,372.03	11,632,181.60
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	36,152,693.26	11,679,174.46

43、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	期初余额	受限原因
固定资产	-	5,800,925.40	借款抵押
货币资金	6,435,995.28	17,599,729.20	银行承兑汇票保证金

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日
夯实基础	2020.8.24	0元	100%	非同一控制下企业合并	2020.8.24
山东德创	2020.12.25	8,748.05万元	100%	非同一控制下企业合并	2020.12.25
彰德专项	2020.8.25	39.72万元	100%	非同一控制下企业合并	2020.8.25

(续上表)

被购买方名称	购买日的确定依据	购买日至12月31日被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	----------	-------------------	----------------

夯实基础	取得控制权	33,401,958.38	3,447,710.56
山东德创	取得控制权	-	-
彰德专项	取得控制权	-	-

说明：

①2020年7月31日，本公司与山东德建集团有限公司签订《德州夯实基础工程有限公司股权转让协议》，协议约定本公司以0元价格购买夯实基础100%的股权，已于2020年8月24日完成工商变更。

②2020年7月31日，本公司分别与山东德建集团有限公司、马宪双签订《山东德建集团德州专项建设工程有限公司股权转让协议》，协议约定本公司以39.24万元向山东德建集团有限公司购买彰德专项98.8%的股权，以0.48万元向马宪双购买彰德专项1.2%的股权，已于2020年8月25日完成工商变更。

③2020年12月16日，本公司与德建控股有限公司签订《山东德创建筑工业化发展有限公司股权转让协议》，协议约定本公司以8,748.05万元购买山东德创100%的股权，已于2020年12月25日完成工商变更。

(2)合并成本及商誉

合并成本	夯实基础	山东德创	彰德专项
现金		87,480,500.00	397,200.00
合并成本合计		<u>87,480,500.00</u>	<u>397,200.00</u>
减：取得的可辨认净资产公允价值份额		85,673,758.61	<u>397,213.80</u>
商誉的金额		1,806,741.39	-
营业外收入金额		-	13.80

(3)被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	夯实基础		山东德创		彰德专项	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	-	-	342,038.55	342,038.55	155,588.82	155,588.82
其他应收款			-	-	241,624.98	241,624.98
固定资产	-	-	78,688,038.60	67,442,294.52		
在建工程			3,556,993.71	3,556,993.71		
无形资产			57,851,733.96	30,869,976.79		
其他非流动资产			32,000.16	32,000.16		
应付账款			1,402,074.93	1,402,074.93		
应交税费			2.50	2.50		
其他应付款			53,394,968.94	53,394,968.94		
净资产	=	=	<u>85,673,758.61</u>	<u>47,446,257.36</u>	<u>397,213.80</u>	<u>397,213.80</u>

项目	夯实基础		山东德创		彰德专项	
	购买日公允 价值	购买日账面 价值	购买日公允 价值	购买日账面 价值	购买日公允 价值	购买日账面 价值
归属于母公司所有者权益合计	=	=	85,673,758.61	47,446,257.36	397,213.80	397,213.80
减：少数股东权益	-	-	-	-	-	-
取得的净资产	-	-	85,673,758.61	47,446,257.36	397,213.80	397,213.80

2、 处置子公司

彰德专项已于 2020 年 11 月 20 日注销。

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
建科装配	德州	德州	金属制品业	100.00%	设立
夯实基础	德州	德州	建筑装饰、装修和其他建筑业	100.00%	收购
山东德创	德州	德州	科技推广和应用服务业	100.00%	收购

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、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款。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 87.82%(2019 年 12 月 31 日：81.81%)；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 46.29%(2019 年 12 月 31 日：42.28%)。

(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	5,223,300.00	-	-	5,223,300.00	5,000,000.00
应付票据	12,790,000.00	-	-	12,790,000.00	12,790,000.00
应付账款	601,037,430.29	-	-	601,037,430.29	601,037,430.29
其他应付款	<u>170,611,990.67</u>	=	=	<u>170,611,990.67</u>	<u>170,611,990.67</u>
合计	<u>789,662,720.96</u>	=	=	<u>789,662,720.96</u>	<u>789,439,420.96</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、。

项目	期末余额	期初余额
浮动利率金融工具	-	-
金融资产	-	-
其中：银行存款	36,138,372.03	11,632,181.60
其他货币资金	40,995.28	17,599,729.20
合计	36,179,367.31	29,231,910.80

金融负债		-
其中：一年内到期的非流动负债	-	3,996,275.00
短期借款	<u>5,000,000.00</u>	<u>5,000,000.00</u>
合计	<u>5,000,000.00</u>	<u>8,996,275.00</u>

于 2020 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 132,340.83 元(2019 年 12 月 31 日：增加或减少 85,696.67)。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标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 2020 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 79.85% (2019 年 12 月 31 日：79.11%)。

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八。

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
山东德建集团有限公司建筑规划勘察设计研究院	山东德建集团有限公司控制的公司
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
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建筑规划勘察设计研究院	设计费	158,773.58	-
山东德建集团有限公司	设计费	-	278,268.00
山东德建集团有限公司	材料采购	33,117.92	

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	775,361,932.74	525,427,550.07
山东新地标铁塔有限公司	安装工程	19,039.58	848,746.95

5、关联方担保

<u>本公司作为被担保方</u>	<u>担保金额</u>	<u>短期借款余额</u>	<u>应付票据余额</u>	<u>担保起始日</u>	<u>担保到期日</u>	<u>是否履行完毕</u>
山东德建集团有限公司	3900 万元	-	504 万元	2019.7.25	2023.1.23	否
山东德建集团有限公司	3000 万元	500 万元	775 万元	2020.10.21	2024.10.25	否

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 1,523,697.07 元。

7、关联方股权收购

关联方股权收购详见附注七、1。

8、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		期初余额	
		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	655,732,398.86	35,265,652.87	524,271,722.52	31,814,237.08
应收账款	北京戎子庄园文化发展有限公司	840,000.00	109,000.00	1,038,000.00	72,660.00
应收账款	山东新地标铁塔有限公司	2,468,623.37	273,511.42	4,264,731.57	269,831.75

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付股利	山东德建集团有限公司		40,973,966.00
应付账款	山东德建集团有限公司	1,731,680.32	1,701,574.32
应付账款	山东德建集团德州特种工程有限公司	24,000.00	-
应付账款	山东德建集团有限公司建筑规划勘察设计研究院	168,300.00	-
其他应付款	山东德建集团有限公司	70,909,177.84	68,853,785.88
其他应付款	德建控股有限公司	92,780,500.00	--
合同负债	山东德建集团有限公司	27,367,097.89	24,371,729.12

9、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	76,980,457.80	123,020,034.78	92,647,117.29	88,610,992.29

十一、或有事项

截至 2020 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 2020 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 2020 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	455,549,008.43	423,820,887.79
1-2 年	188,446,547.56	218,782,062.92
2-3 年	95,834,002.58	31,222,377.64
3-4 年	22,781,520.84	12,464,108.77
4-5 年	8,008,862.52	2,387,415.51
5 年以上	<u>9,118,624.68</u>	<u>9,110,423.17</u>
合计	<u>779,738,566.61</u>	<u>697,787,275.80</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	779,738,566.61	100.00%	53,639,836.72	6.88%	726,098,729.89
其中：					
组合 1	<u>779,738,566.61</u>	<u>100.00%</u>	<u>53,639,836.72</u>	6.88%	<u>726,098,729.89</u>
合计	<u>779,738,566.61</u>	<u>100.00%</u>	<u>53,639,836.72</u>		<u>726,098,729.89</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	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>	<u>49,488,684.09</u>	7.09%	<u>648,298,591.71</u>
合计	<u>697,787,275.80</u>	<u>100.00%</u>	<u>49,488,684.09</u>		<u>648,298,591.71</u>

(3)坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险评估预期信用损失组合	49,488,684.09	5,169,403.34	-	1,018,250.71	53,639,836.72

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款（共 14 户）	1,018,250.71

(5) 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	415,356,097.85	12,460,682.94	1 年以内	82.98%
		147,396,451.10	8,843,787.07	1 至 2 年	
		65,123,100.03	8,466,003.00	2 至 3 年	
		15,364,467.83	2,919,248.89	3 至 4 年	
		2,311,641.33	809,074.47	4 至 5 年	
图木舒克市东湖兴纺织有限公司	非关联方	1,506,636.37	1,506,636.37	5 年以上	2.03%
		669,581.84	20,087.46	1 年以内	
		10,760,069.74	645,604.18	1 至 2 年	
		4,424,937.26	575,241.84	2 至 3 年	
		1,290,660.22	77,439.61	1 至 2 年	
中国建材国际工程集团有限公司	非关联方	9,343,906.01	1,214,707.78	2 至 3 年	1.36%
		2,000,000.00	60,000.00	1 年以内	
山西正大制管有限公司	非关联方	7,055,792.66	423,347.56	1 至 2 年	1.16%
		1,368,406.14	41,052.18	1 年以内	
山东德百房地产开发有限公司	非关联方	4,071,600.00	529,308.00	2 至 3 年	0.70%
合计		<u>688,043,348.38</u>	<u>38,592,221.35</u>		<u>88.23%</u>

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	19,511,139.75	7,815,878.72

(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	14,704,371.23	2,693,211.30
1 至 2 年	727,871.06	3,448,178.60
2 至 3 年	3,043,383.66	316,506.00
3 至 4 年	216,398.00	968,649.00
4 至 5 年	857,442.00	189,666.62
5 年以上	<u>188,060.00</u>	<u>496,162.15</u>
合计	<u>19,737,525.95</u>	<u>8,112,373.67</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	7,053,151.38	7,409,925.67
合并范围内关联方往来款	12,191,319.34	700,000.00
代扣代缴社保公积金	304,942.02	2,448.00
其他	<u>188,113.21</u>	=
合计	<u>19,737,525.95</u>	<u>8,112,373.67</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)	
期初余额	296,494.95	-	-	296,494.95
期初余额在本期	-	-	-	-
--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	323,168.02			323,168.02
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	393,276.77			393,276.77
其他变动	-	-	-	-
期末余额	226,386.20			226,386.20

④本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款（共 10 户）	393,276.77

⑤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 期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例
山东德建建科装配式工程 产业有限公司	往来款	12,191,319.34	-	1 年以内	61.77%
新疆前昆工程建设集团有 限责任公司	农民工保证金	1,612,539.01	48,376.17	2 至 3 年	8.17%
利津新六农牧科技有限公 司	投标保证金	800,000.00	24,000.00	1 年以内	4.05%
山东双一科技股份有限公 司	履约保证金及农 民工保证金	95,734.23 484,180.18	2,872.03 14,525.41	1 至 2 年 2 至 3 年	2.94%

单位名称	款项的性质	期末余额	坏账准备 期末余额	账龄	占其他应收款期
					末余额合计数的 比例
韩锐	投标保证金	290,000.00	8,700.00	1 年以内	1.69%
		43,000.00	1,290.00	1 至 2 年	
合计		<u>15,516,772.76</u>	<u>99,763.61</u>		<u>78.62%</u>

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	92,480,500.00	-	92,480,500.00	-	-	-

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提	减值准备
					减值准备	期末余额
夯实基础	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-
山东德创	-	87,480,500.00	-	87,480,500.00	-	-
彰德专项	=	<u>397,200.00</u>	<u>397,200.00</u>	=	=	=
合计	=	<u>92,877,700.00</u>	<u>397,200.00</u>	<u>92,480,500.00</u>	=	=

4、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	849,871,523.61	731,652,234.98	725,174,181.95	618,612,799.67
其他业务	<u>7,361,105.09</u>	<u>5,926,070.65</u>	<u>3,633,741.64</u>	<u>2,145,644.80</u>
合计	<u>857,232,628.70</u>	<u>737,578,305.63</u>	<u>728,807,923.59</u>	<u>620,758,444.47</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	839,833,295.39	722,121,441.34	704,571,368.98	597,757,547.64
钢材销售	<u>10,038,228.22</u>	<u>9,530,793.64</u>	<u>20,602,812.97</u>	<u>20,855,252.03</u>
合计	<u>849,871,523.61</u>	<u>731,652,234.98</u>	<u>725,174,181.95</u>	<u>618,612,799.67</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	767,376,650.59	89.52%

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
河北卓润医疗用品有限公司	12,477,959.47	1.46%
青岛新航工程管理有限公司	7,208,806.83	0.84%
德州德诺家具有限公司	5,112,796.20	0.60%
山东胜宁电器有限公司	4,016,513.77	0.47%
合计	796,192,726.86	92.89%

5、投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置子公司产生的投资收益	13.80	-

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	-42,711.00	-
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)	1,105,297.91	1,393,100.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	257,610.16	-330,125.32
非经常性损益总额	1,320,197.07	1,062,974.68
减：非经常性损益的所得税影响数	198,337.79	159,446.20
非经常性损益净额	1,121,859.28	903,528.48

2、净资产收益率及每股收益

2020 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	27.72%	1.44	1.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.13%	1.41	1.41

(续上表)

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

十七、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经第二届董事会第十五次会议于 2021 年 2 月 6 日批准。

山东德建建筑科技股份有限公司

二〇二一年二月六日

第十一节 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

2021 年 2 月 8 日