



维拓设计

NEEQ : 872086

北京维拓时代建筑设计股份有限公司



年度报告

2020

公 司 年 度 大 事 记



2020年8月19日，公司在万达2019年供方大会上，维拓设计凭借优秀设计服务能力和高效资源整合水平，获得万达认可，荣获“最佳设计总包奖”，这也是维拓设计连续四年荣获万达最佳合作类奖项殊荣。



2020年10月10日，2020民营企业百强由北京市工商联发布，维拓设计入选“2020北京民营企业文化产业百强榜单”。



2020年10月29日，朝阳区政协、区委统战部联合组织召开“发挥国际化优势，增强文化影响力”专题议政会召开。维拓设计董事、副总裁常海龙以民盟盟员身份参会，并作了题为《关于发展“北京朝阳站”站域经济的建议》的重点发言，参政议政，并尽力发挥维拓设计在朝阳区文化创意产业方面的支持作用。



2020年12月18日，由北京市女建筑师协会、北京维拓时代建筑设计股份有限公司共同举办的“北京市女建筑师风采作品巡展·维拓设计站”“刚柔并济·璀璨人生”主题沙龙在维拓设计大厦成功举办。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	11
第四节	重大事件	23
第五节	股份变动、融资和利润分配	27
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	31
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	34
第八节	财务会计报告	38
第九节	备查文件目录	91

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。

公司负责人孙祥恕、主管会计工作负责人黄茨榕及会计机构负责人（会计主管人员）黄茨榕保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

致同会计师事务所（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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
受房地产行业影响较大的风险	公司所属建筑设计行业的发展与房地产行业密切相关。房地产行业具有较强的周期性,受宏观经济形势、产业政策调控影响明显。若房地产行业受到宏观经济波动的不利影响,将直接传导至建筑设计行业,影响建筑设计企业的业务发展。近年来,政策陆续出台信贷调控、限购、提高首付比例等一系列政策措施,以遏制房价过快上涨。上述政策措施将在一定程度上抑制房地产投资需求,影响房地产开发规模和进度,进而影响设计企业的设计周期和收入规模。如果未来宏观经济出现不利变化或政府进一步加大对房地产市场调控,可能会对公司业务产生不利影响,导致本公司经营业绩下滑。 应对措施:公司将根据国家产业政策的调整方向,积极开

	拓在保障房建设、新型城镇化建设等方面业务机会；密切保持与大型房企的战略合作伙伴关系，保持公司竞争地位；加强向产业链上下游延伸布局，通过 V20 创新产业联盟以及开展设计总承包业务，由过去提供单一的建筑设计服务转向为客户提供综合解决方案，继而为公司获取更大的业务机会。
核心技术人员流失的风险	优秀的设计人才是建筑设计公司的核心竞争力体现,是企业赖以生存及发展的基础和关键,也是建筑设计企业开拓业务最重要的保障。国内建筑设计企业对优秀设计人才的争夺较为激烈,如果本公司不能持续吸引、稳定高素质的设计人才队伍,将会对公司未来业务开展造成不利影响,从而影响公司的经营业绩。目前,公司通过提供行业内有竞争力的薪酬和福利,保持和吸引优秀的设计人才加盟,通过提供各种培训和考察机会,为其创造能力提升和职业晋升通道。未来,公司将通过股权激励等一系列措施为核心技术人才的引进和保有创造条件。 应对措施: 公司通过提供行业内有竞争力的薪酬和福利,保持和吸引优秀的设计人才加盟,通过提供各种培训和考察机会,为其创造能力提升和职业晋升通道。未来,公司将通过股权激励等一系列措施,为核心技术人才的引进和保有创造条件。
设计质量风险	建筑设计的质量直接决定了工程施工的质量和周期,对整个工程的施工成本、投资规模、功能效率、环境保护及节能降耗等都会产生影响。此外,如果因为设计质量问题导致工程质量事故或隐患,还将影响公司声誉,给公司业务拓展和品牌影响力带来不利影响。未来公司设计项目数量将快速增长,如果不能建立与之配套的有经验的质量控制队伍,可能因设计质量风险对公司经营造成不利影响。目前,公司已建立了完备的质量管理体系,公司的科技质量部是公司技术质量最高管理部门,由其组织编写的技术质量管理文件成为公司质量管理的纲领性文件,对公司的质量管理工作具有重要的指导意义。公司也是 ISO9000 质量体系认证企业,每年会对照 ISO9000 质量体系标准,不断改进和完善公司质量管理,确保公司的质量管理工作有效运行。未来,公司将一如既往地加强质量管理工作,为公司持续发展奠定良好的基础。 应对措施: 公司已建立了完备的质量管理体系,公司的科技质量部是公司技术质量最高管理部门,由其组织编写的技术质量管理文件成为公司质量管理的纲领性文件,对公司的质量管理工作具有重要的指导意义。公司也是 ISO9000 质量体系认证企业,每年会对照 ISO9000 质量体系标准,不断改进和完善公司质量管理,确保公司的质量管理工作有效运行。未来,公司将一如既往地加强质量管理工作,为公司持续发展奠定良好的基础。
成长性风险	未来,公司经营业绩可能面临行业政策调控、全社会固定资产投资规模增速放缓、市场竞争激烈、内部管理风险、人才

	储备不足以及其他不可抗力因素等影响而出现增速减缓甚至下滑的风险。公司将顺应行业发展的趋势,积极在行业变革中寻求适合自身发展的业务机会,同时,公司也将不断完善内部管理机制,进一步增强核心竞争力,促进企业健康有序的成长。 应对措施: 公司将顺应行业发展的趋势, 积极在行业变革中寻求适合自身发展的业务机会, 同时, 公司也将不断完善内部管理机制, 进一步增强核心竞争力, 促进企业健康有序的成长。
实际控制人控制不当的风险	报告期内,孙祥恕先生为维拓设计的实际控制人。尽管公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系,在组织和制度上对控股股东的行为进行了规范,以保护公司及公司其他股东的利益,但若公司实际控制人利用其特殊地位,通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行不当控制,可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。公司已建立完善的“三会”议事规则,未来将严格按照相关规定执行,充分发挥集体决策的力量,有效保障中小股东权益,规避实际控制人控制不当的风险。 应对措施: 公司已建立完善的“三会”议事规则, 未来将严格按照相关规定执行, 充分发挥集体决策的力量, 有效保障中小股东权益, 规避实际控制人控制不当的风险。
已签订设计合同中止或终止的风险	虽然公司与客户签订的设计合同约定了合同金额及各阶段设计费用的比例,但是由于大型项目设计周期通常在一年以上,在合同履行过程中可能出现客户变更开发计划的情况,如分期开发、延期开发,甚至可能因为市场情况变化或自身资金原因中止或者终止项目开发。因此,公司存在已签订设计合同中止或终止的风险。目前,公司建立了合同评审机制,在合同签订时就明确了与业主方关于合同中止或终止的赔偿条款;同时,公司实行项目分期或分阶段立项,仅对项目分期或分阶段的工作确认成本,使得项目收入与成本有效匹配,有效减少了因合同中止或终止给公司收益带来的风险。 应对措施: 目前, 公司建立了合同评审机制, 在合同签订时就明确了与业主方关于合同中止或终止的赔偿条款; 同时, 公司实行项目分期或分阶段立项, 仅对项目分期或分阶段的工作确认成本, 使得项目收入与成本有效匹配, 有效减少了因合同中止或终止给公司收益带来的风险。
跨区域分支机构经营、管理风险	本公司的业务遍布全国多个地区和城市。为了便于业务开展,更 好的服务客户,公司在上海、安徽、郑州、西安等地设立分支机构,实现了业务的跨区域快速扩张。分支机构的推进有助于实现公司业务的快速扩张,同时也会带来经营和管理风险。首先,分支机构的正常运作需要招聘大量的专业人才,能否在短期内引进足够的合格人才存在一定的不确定性;其次,分支机构设立及人员到位后,如果缺乏足够的项目,可能会导致人员闲置,从而增加公司的经营成本。如果公司的管理制度、管理能力不能跟上经营情况的变化,可能会存在一定的管理风险。目

	前,总公司将分支机构纳入统一管理,监控其日常运作,如果发现分支机构项目不饱满时,也会将总公司的项目委托分支机构完成,有效地解决了分支机构的生产闲置问题,同时,总公司的各项管理制度在分支机构也得到有效执行,确保了分支机构的管理与总公司同步,进一步提高分支机构管理效率。 应对措施:目前,总公司将分支机构纳入统一管理,监控其日常运作,如果发现分支机构项目不饱满时,也会将总公司的项目委托分支机构完成,有效地解决了分支机构的生产闲置问题,同时,总公司的各项管理制度在分支机构也得到有效执行,确保了分支机构的管理与总公司同步,进一步提高分支机构管理效率。
税收优惠政策的风险	报告期内,公司享受到以下税收优惠:本公司于 2012 年 7 月 9 日 取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务 局、北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》,证书编号 为 GF201211000847,有效期为三年;2015 年 7 月 21 日取得更新 的高新技术企业证书,证书编号为 GR201511000589,有效期为三 年;2018 年 9 月 10 日取得更新的高新技术企业证书,证书编号为 GF201811003448,有效期为三年。公司的高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策,公司将可能恢复执行 25%的企业所得税税率。如果公司的上述公司所在地的相关部门未来不再提供上述的税收优惠政策,公司将不能享受现有税收优惠,这将对公司经营业绩产生一定影响。 应对措施:公司将积极响应国家政策方向,适时调整业务经营策略,同时,根据自身发展的需要,坚持研发投入,为保持公司的行业领先地位做出持续不断的努力。
应收款项无法收回的风险	2020 年 12 月 31 日和 2019 年 12 月 31 日,公司应收账款账面价值分别为 103,725,463.95 元和 122,107,171.02 元,余额较大,分别占期末资产总额的比例为 13.21%、18.09%。公司应收账款的欠款单位主要为大中型房地产开发企业等国内行业地位较高的知名企业,账龄主要集中在一年以内,发生坏账的可能性较小,且公司已按照相关会计政策对上述应收账款计提了坏账准备,但仍不排除个别客户由于支付能力和信用恶化导致应收款项发生坏账的风险,从而对公司资金使用效率及经营业绩产生不利影响。目前,公司已建立严格的内控管理制度,积极关注项目应收款项。营销中心等部门会对应收款项逐笔跟踪,保证项目回款的及时性。对账龄较长的应收款项,公司积极与业主协商,促进回款,必要时会采取法律手段以保障公司的合法权益。 应对措施:目前,公司已建立严格的内控管理制度,积极关注项目应收款项。营销中心等部门会对应收款项逐笔跟踪,保证项目回款的及时性。对账龄较长的应收款项,公司积极与业主协商,促进回款,必要时会采取法律手段以保障公司的合法权益。

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
-----------------	---------------

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、维拓设计	指	北京维拓时代建筑设计股份有限公司
股东大会	指	北京维拓时代建筑设计股份有限公司股东大会
董事会	指	北京维拓时代建筑设计股份有限公司董事会
监事会	指	北京维拓时代建筑设计股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《北京维拓时代建筑设计股份有限公司章程》
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
诚讯商网	指	北京诚讯商网科技有限公司
方恒基业咨询	指	北京方恒基业工程咨询有限公司
万达集团	指	大连万达集团股份有限公司
金科集团	指	金科地产集团股份有限公司
远洋集团	指	远洋集团控股有限公司
金地集团	指	金地(集团)股份有限公司
旭辉集团	指	旭辉集团股份有限公司
鲁能集团	指	鲁能集团有限公司
燕达集团	指	河北三河燕达实业集团有限公司
万科股份	指	万科企业股份有限公司
BIM 技术	指	BulidingInformationModeling,即建筑信息化模型,广泛用于设计、建造、管理的数字化方法,显著提高建筑工程在其整个过程中的效率并大量减少风险
主办券商、中信建投证券	指	中信建投证券股份有限公司
会计师、致同会计师	指	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股转系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
上期、上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京维拓时代建筑设计股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Victory Star Architectural and Civil Engineering Design Co. Ltd -
证券简称	维拓设计
证券代码	872086
法定代表人	孙祥恕

二、 联系方式

董事会秘书	黄郁
联系地址	北京市朝阳区八里庄南里三号楼维拓设计大厦
电话	010-85281188
传真	010-65956171
电子邮箱	db@vtjz.com
公司网址	www.vtjz.com
办公地址	北京市朝阳区八里庄南里三号楼维拓设计大厦
邮政编码	100025
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	董事会办公室

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	1993 年 3 月 10 日
挂牌时间	2017 年 10 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究和技术服务业-科学研究和技术服务业-专业技术服务业-工程勘察设 计业
主要业务	提供的建筑、文旅人居领域的设计服务
主要产品与服务项目	公司提供的建筑设计服务主要涵盖公共建筑、文旅人居以及医疗养老等领域,是行业内知名的建筑设计综合服务商。公司为社会各领域客户提供包括商业综合体、写字楼、酒店、教学楼、体育场馆、住宅、文旅建筑、医院、养老社区等在内的建筑设计服务及相关咨询服务。其中,建筑设计业务提供从概念设计、方案设计、初步设计、施工图设计及施工服务等在内的全过程设计服务,咨询业务提供编制项目建议书、编制项目可行性研究报告、项目申请报告、资金申请报告等在内的咨询服

	务。
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	38,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	孙祥恕
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为孙祥恕，其一致行动人为常海龙、雷霆、李洪求、赵毅

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	91110105400615610P	否
注册地址	北京市朝阳区道家村一号 1 号楼	否
注册资本	38,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中信建投			
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B 座 9 层（010-8515 6335）			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	中信建投			
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张小洁	吴静		
	2 年	2 年	年	年
会计师事务所办公地址	中国北京朝阳区建国门外大街 22 号			

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、经营情况和管理层分析

一、主要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	415,278,774.58	451,491,975.95	-8.02%
毛利率%	31.83%	33.17%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,300,692.07	21,196,643.18	-65.56%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	981,638.29	19,088,743.00	-95.17%
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）	2.21%	6.33%	-
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）	0.30%	5.70%	-
基本每股收益	0.19	0.56	-65.56%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	785,374,648.91	674,885,892.96	16.37%
负债总计	456,553,325.46	334,761,563.08	36.38%
归属于挂牌公司股东的净资产	328,821,323.45	340,091,047.43	-3.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	8.65	8.95	-3.31%
资产负债率%（母公司）	53.85%	47.77%	-
资产负债率%（合并）	58.13%	49.60%	-
流动比率	0.9906	1.0855	-
利息保障倍数	18.36	52.10	-

(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	114,238,750.71	75,704,468.27	50.90%
应收账款周转率	3.10	2.92	-
存货周转率	12.57	20.44	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	16.37%	3.13%	-
营业收入增长率%	-8.02%	4.91%	-
净利润增长率%	-64.70%	-43.28%	-

(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	38,000,000	38,000,000	-
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) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-420,258.61
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）	271,521.33
对非金融企业收取的资金占用费	620,387.86
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、金融负债产生的公允价值变动损益	865,048.73
处置交易性金融资产、金融负债和债权投资取得的投资收益	5,734,415.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	371,300.99
非经常性损益合计	7,442,415.80
所得税影响数	1,123,362.02
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	6,319,053.78

(八) 补充财务指标

□适用 √不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、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 (空) ☒ 不适用

2、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 重要会计政策变更

①新收入准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），经本公司于 2020 年 8 月 28 日召开的第二届第八次董事会决议自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本公司属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本公司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作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额
因执行新收入准则，本公司将与提供设计服务及工程施工相关、不满足无条件收款权的收取对价的权利计入合同资产；将与工程施工相关的已结算未完工及提供设计服务相关的预收款项重分类至合同负债。	应收账款	-28,114,923.30
	递延所得税资产	-225,835.04
	合同负债	210,128,829.04
	预收款项	-229,893,171.33
	盈余公积	-857,641.61
	期初未分配利润	-7,718,774.44

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	影响金额 2020 年 12 月 31 日
合同资产—原值	111,836.60
存货	-111,836.60
合同负债	318,551,301.08
预收款项	-318,551,301.08

②企业会计准则解释第 13 号

财政部于 2019 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号）（以下简称“解释第 13 号”）。

解释第 13 号修订了构成业务的三个要素，细化了业务的判断条件，对非同一控制下企业合并的购买方在判断取得的经营活动或资产的组合是否构成一项业务时，引入了“集中度测试”的方法。

解释第 13 号明确了企业的关联方包括企业所属企业集团的其他共同成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业，以及对企业实施共同控制的投资方的企业合营企业或联营企业等。

解释第 13 号自 2020 年 1 月 1 日起实施，本公司采用未来适用法对上述会计政策变更进行会计处理。

（2）重要会计估计变更

无。

（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

合并资产负债表

项 目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
流动资产：			
应收账款	122,107,171.02	93,992,247.72	-28,114,923.30
流动资产合计	363,379,988.00	335,265,064.70	-28,114,923.30
递延所得税资产	6,822,056.47	6,596,221.43	-225,835.04
资产合计	674,885,892.96	646,545,134.62	-28,340,758.34
流动负债：			
预收款项	231,049,752.70	1,156,581.37	-229,893,171.33
合同负债	--	210,128,829.04	210,128,829.04

流动负债合计：	334,761,563.08	314,997,220.79	-19,764,342.29
负债合计：	334,761,563.08	314,997,220.79	-19,764,342.29
股东权益：			
盈余公积	16,816,920.13	15,959,278.52	-857,641.61
未分配利润	107,045,079.04	99,326,304.60	-7,718,774.44
归属于母公司股东权益合计	340,091,047.43	331,514,631.38	-8,576,416.05
少数股东权益	33,282.45	33,282.45	--
股东权益合计：	340,124,329.88	331,547,913.83	-8,576,416.05
负债和股东权益总计：	674,885,892.96	646,545,134.62	-28,340,758.34

母公司资产负债表

项 目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
流动资产：			
应收账款	117,617,579.50	89,502,656.20	-28,114,923.30
流动资产合计：	362,865,797.39	334,750,874.09	-28,114,923.30
递延所得税资产	6,601,890.99	6,376,055.95	-225,835.04
资产合计：	714,453,411.54	686,112,653.20	-28,340,758.34
流动负债：			
预收款项	217,204,918.55	318,989.34	-216,885,929.21
合同负债	--	197,121,586.92	197,121,586.92
应交税费	--	--	--
流动负债合计：	314,273,167.20	321,508,824.91	-19,764,342.29
负债合计：	341,273,167.20	321,508,824.91	-19,764,342.29
股东权益：			
盈余公积	16,816,920.13	15,959,278.53	-857,641.60
未分配利润	140,134,275.95	132,415,501.50	-7,718,774.45
股东权益合计：	373,180,244.34	364,603,828.29	-8,576,416.05
负债和股东权益总计：	714,453,411.54	686,112,653.20	-28,340,758.34

(十) 合并报表范围的变化情况

√ 适用 □ 不适用

本公司2020年清算2家全资子公司：维拓方恒国际建筑咨询(北京)有限公司和北京维拓世研旅游

文化发展有限公司。

本公司 2020 年投资设立了 2 家全资子公司：北京维拓时代技术服务有限公司和北京欧瑞拓工程咨询有限公司，两家公司自设立之日起纳入合并范围。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

报告期内，公司继续在建筑设计、城市规划等诸多领域的深入发展，并向客户提供建筑工程设计、装饰设计、环境景观设计以及建筑专业领域内的技术咨询、技术服务。公司的核心竞争力源自于公司多年来从事建筑工程设计业务的经验积累，高品质的建筑精细化设计能力和完善的运营管理流程。公司目前的合作伙伴包括万达集团、绿地集团、金科集团、金地集团、万科股份等著名地产公司，公司从设计前期定位到设计后期实施控制，为客户提出最佳解决方案，并从中获取收入、利润和现金流。报告期内，公司主要依靠各部门对外建立的多种业务渠道、信息网络和客户关系，广泛收集与自身业务有关的项目信息。公司根据自身实力和项目的经济价值，进行项目筛选，对选中的项目组织投标，通过招投标方式主动获得项目合同。公司采购的主要是与设计业务相关的晒图、平面及动画效果图制作、文印材料和装订等产品及劳务，以及生产经营用的电脑、打印机等日常办公用品。虽然公司的采购活动相对较少，但公司仍然建立起一整套完整的采购管理制度：公司的采购由行政部门统一管理，针对采购物品价值的不同分别实施不同的审批制度，具体采购行为由相关部门负责。公司根据经审批的项目和金额进行采购，凡未列入采购计划或未经相关负责人审批的物品，任何人不得擅自购买。公司依靠专业的技术团队、自主研发的产品等关键要素为房地产开发企业、政府、企事业单位以及其他客户提供项目策划、规划设计、建筑设计、技术指导、现场服务、设计管理等综合性服务。公司专注细分市场，通过分析客户需求，整合资源，为客户提供一体化解决方案，帮助客户实现价值最大化，以高质量的差异化服务获得利润。

报告期内及报告期后至报告披露日公司商业模式未发生变化

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

具体变化情况说明：

报告期内未发生变化。

（二） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	203,223,090.78	25.88%	143,057,531.41	21.20%	42.06%
应收票据	34,230,453.76	4.36%	22,690,349.47	3.36%	50.86%
应收账款	103,725,463.95	13.21%	122,107,171.02	18.09%	-15.05%
存货	30,227,567.64	3.85%	14,831,531.66	2.20%	103.81%
投资性房地产	49,959,746.92	6.36%	51,243,019.24	7.59%	-2.50%
长期股权投资	4,503,879.28	0.57%	3,472,022.93	0.51%	29.72%
固定资产	204,957,585.17	26.10%	213,711,760.26	31.67%	-4.10%
在建工程					
无形资产	11,464,873.67	1.46%	12,002,637.37	1.78%	-4.48%
商誉					
短期借款	9,000,000.00	1.15%	7,011,069.30	1.04%	28.37%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

- （1）本年公司加强资金收支管理，增加收费同时放缓支付节奏，因此货币资金变动较大；
- （2）本年客户改变付款方式，商业票据增多，因此应收票据变动较大；
- （3）本年受疫情影响，装饰工程业务进展缓慢，因此存货变动较大。

2、 营业情况分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		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	415,278,774.58	-	451,491,975.95	-	-8.02%
营业成本	283,112,990.15	68.17%	301,727,300.85	66.83%	-6.17%
毛利率	31.83%	-	33.17%	-	-
销售费用	18,731,794.24	4.51%	23,476,025.56	5.20%	-20.21%
管理费用	81,498,892.67	19.63%	75,614,529.38	16.75%	7.78%
研发费用	16,227,839.33	3.91%	18,176,053.46	4.03%	-10.72%
财务费用	1,246,219.76	0.30%	1,232,630.73	0.27%	1.10%
信用减值损失	-11,187,350.86	-2.69%	-6,534,777.65	-1.45%	-
资产减值损失	-		-		
其他收益	2,872,374.15	0.69%	1,840,828.38	0.41%	56.04%
投资收益	7,386,659.71	1.78%	3,003,123.31	0.67%	145.97%

公允价值变动收益	865,048.73	0.21%	-22,018.02	0.00%	-
资产处置收益	-407,233.43	-0.10%	73,311.79	0.02%	-655.48%
汇兑收益	-		-		
营业利润	9,638,303.40	2.32%	25,180,982.52	5.58%	-61.72%
营业外收入	400,100.99	0.10%	61,485.24	0.01%	550.73%
营业外支出	41,825.18	0.01%	43,676.58	0.01%	-4.24%
净利润	7,481,516.72	1.80%	21,196,227.50	4.69%	-64.70%

项目重大变动原因：

- 1、本年度受行业环境及疫情影响，竞争激烈，因此项目收入及营业成本均降低，甲方对项目要求提高导致毛利率降低，应收账款回款速度减慢，信用减值损失增加；
- 2、本年度增值税进项税额加计抵减增多，因此其他收益变动较大；
- 3、本年度加强资金收支管理，合理利用闲置资金，取得投资收益明显增加；
- 4、本年度投资的基金理财产品导致公允价值变动收益大幅增加；
- 5、本年度亏损处置固定资产，因此资产处置收益变动较大；
- 6、本年度处理无法支付款项，因此营业外收入变动较大。

(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	405,221,211.28	439,044,863.25	-7.70%
其他业务收入	10,057,563.30	12,447,112.70	-19.20%
主营业务成本	281,829,717.83	300,324,837.70	-6.16%
其他业务成本	1,283,272.32	1,402,463.15	-8.50%

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%
设计咨询	402,047,288.89	278,729,140.20	30.67%	-2.82%	0.43%	-2.25%
装饰工程	3,173,922.39	3,100,577.63	2.31%	-87.47%	-86.40%	-7.69%
租赁收入	10,010,393.50	1,283,272.32	87.18%	-19.58%	-8.50%	-1.55%
其他	47,169.80	-	100.00%	-	-	-
合计	415,278,774.58	283,112,990.15	31.83%	-8.02%	-6.17%	-1.35%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内未发生明显变动。

(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	江西壹城科技集团有限公司	30,556,041.87	7.36%	否
2	石河子市住房和城乡建设局	18,259,811.76	4.40%	否
3	银川新城吾悦房地产开发有限公司	11,112,566.82	2.68%	否
4	天津东丽区万达商务服务有限公司	8,145,324.34	1.96%	否
5	怀来软通智云房地产开发有限公司	8,027,226.03	1.93%	否
合计		76,100,970.82	18.33%	-

(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	北京世纪新空建筑设计顾问有限公司	7,653,939.03	2.70%	否
2	上海巍昶建筑设计中心	3,135,581.22	1.11%	否
3	深圳直角设计工程有限公司	2,309,433.91	0.82%	否
4	北京天空建筑设计顾问有限公司	1,963,812.70	0.69%	否
5	北京一深空间设计事务所	1,960,480.29	0.69%	否
合计		17,023,247.15	6.01%	-

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	114,238,750.71	75,704,468.27	50.90%
投资活动产生的现金流量净额	-44,652,266.96	-39,269,335.08	-
筹资活动产生的现金流量净额	-8,581,003.43	-24,476,032.18	-

现金流量分析：

- 1) 本年度受疫情影响，经营支出大幅减少，因此经营活动现金流量净额上涨明显；
- 2) 本年度取得新贷款金额增加，因此筹资活动现金流量净额上涨明显。

(三) 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
北京维拓时代建设工程有限公司	控股子公司	建筑工程	17,819,010.78	10,041,880.28	2,521,409.94	-737,182.76
北京维拓时代技术服务有限公司	控股子公司	科技推广和应用服务业	25,721,302.01	21,956,474.96	223,756.90	-305,928.22

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司拥有北京诚讯商网科技有限公司、维拓方恒国际建筑咨询（北京）有限公司、北京晟天浩祥投资管理有限公司、北京维拓时代建筑装饰工程有限公司、北京维拓时代建设工程有限公司、北京维拓世研旅游文化发展有限公司、北京维拓时代技术服务有限公司、北京欧瑞拓工程咨询有限公司共八家子公司。报告期内，未有子公司利润占合并财务报表中净利润总额的比例超过 10%。

本年度公司清算 2 家全资子公司：维拓方恒国际建筑咨询(北京)有限公司和北京维拓世研旅游文化发展有限公司。

本年度公司投资设立了 2 家全资子公司：北京维拓时代技术服务有限公司和北京欧瑞拓工程咨询有限公司，两家公司自设立之日起纳入合并范围。

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

三、持续经营评价

报告期内，公司以为客户提供建筑工程设计服务及相关咨询服务，包括项目前期咨询、概念设计、方案设计、初步设计、施工图设计及施工配合等服务，公司总体毛利率水平良好。公司为社会各领域客户提供包括商业综合体、写字楼、酒店、教学楼、体育场馆、住宅、文旅建筑、医院、养老社区等在内的建筑设计服务及相关咨询服务。其中，建筑设计业务提供从概念设计、方案设计、初步设计、施工图设计及施工服务等在内的全过程设计服务，咨询业务提供编制项目建议书、编制项目可行性研究报告、项目申请报告等服务。

报告期内，公司资金流充足，足以保证公司正常经营。公司拥有与生产经营有关的固定资产及建筑行业（建筑工程）甲级、轻纺行业（印染工程、化纤工程）专业甲级、工程咨询（建筑、纺织、化纤）甲级、城乡规划编制乙级资质、风景园林工程设计专项乙级等多项资质，可从事资质证书许可范围相应的建筑工程总承包业务以及项目管理及相关技术与管理业务，具备为客户提供全流程、全方位设计服务的能力。公司与管理层及核心技术人员签订了长期劳动合同、保密协议、竞业禁止协议等，最大化的保证了公司及股东的利益。同时公司各项风险监管指标均符合监管部门要求，因此公司具备良好的持续经营能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

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		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务		
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	6,000,000.00	1,199,844.43

公司与关联方北京维拓优客工场创业投资有限公司发生房屋租赁事项，公司与上述关联公司所发生的关联交易，与市场价格比较，遵循公平、自愿的商业原则，交易定价公允合理，不存在利益输送现象，未损害公司及公司股东利益的情形，未超出预计金额，按照公司章程无需提交董事会和股东大会审议。详见公司公告 2020-007《关于预计 2020 年日常性关联交易公告》。

(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		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项		
偶发性关联交易	30,000,000.00	9,000,000.00

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：

2020 年 4 月 28 日公司第二届董事会第七次会议审议通过《关于北京维拓时代建筑设计股份有限公司拟向银行申请综合授信的议案》，公司拟向招商银行股份有限公司申请人民币 3,000 万元的银行授信，由公司董事孙祥恕、常海龙、李洪求为本次授信提供连带担保责任。本次关联交易对公司日常性经营产生积极的影响，进一步促进业务发展，满足公司生产经营的资金需求，有利于改善公司财务状况。报告期内，实际发生借款额度为 900 万元。本议案已通过北京维拓时代建筑设计股份有限公司 2019 年年度股东大会审议。详见公告 2020-008、2020-015。

(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

单位：元

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
其他（购买理财产品）	-	2020 年 4 月 28 日	购买理财	其他（理财产品）	现金	-	否	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：

为充分发挥公司自有闲置资金作用，提高资金使用效率，在不影响公司日常经营的前提下，在保证资金流动性和安全性的基础上，公司决定授权经营管理层在累计最高不超过人民币 8000 万元的额

度内使用自有闲置资金投资中低风险银行理财及信托产品，在上述额度内，资金可以滚动使用。详见公告 2020- 006。

（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	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017 年 4 月 18 日	2022 年 4 月 18 日	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

报告期内，公司不存在作为被告所涉及的纠纷，公司严格按照《公司章程》及相关法律法规的规定开展经营活动，不存在违法违规行为，也不存在被相关主管机关处罚的情况。公司不存在其他如劳动社保、税务、工商、规委等合规经营方面的问题和法律风险。公司控股股东、实际控制人最近两年内不存在违法违规及受处罚情况。2017 年 4 月 18 日，公司已出具《关于无违法违规及重大诉讼等情况的书面声明》郑重承诺：“本公司报告期内不存在重大违法违规行为，且截至本声明出具日，本公司不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及其他司法或行政处罚案件的情况”。同日，公司控股股东、实际控制人孙祥恕发出《关于诚信状况的书面声明》及《关于不存在重大诉讼、仲裁或行政处罚的声明》，承诺本人在报告期内不存在重大违法违规行为或因涉嫌违法违规行为处于被调查之中尚无定论的情形，本人不存在尚未了结的、潜在或可预见的重大诉讼、仲裁、刑事诉讼及其他司法或行政处罚案件的情况。公司的日常经营活动不会对环境保护产生不利影响，公司近两年不存在因违反环境保护的法律、法规和规范性文件而被处罚的情况。公司的产品符合有关产品质量和技术监督标准，最近两年不存在因违反有关产品质量和技术监督标准而被主管部门重大行政处罚的情况。公司目前的主营业务为提供建筑工程设计及相关咨询服务，公司具有独立的销售业务体系、自主的研发、设计和实施服务能力，公司拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施经营活动。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务上均不存在竞争关系，且公司控股股东、实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东及实际控制人控制的其他企业已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。本公司主营业务独立于其控股股东、其他法人股东及其控制的其他企业。公司与其控股股东、其他法人股东及其控制的其他企业间不存在同业竞争。本人在作为维拓设计的实际控制人期间，保证本人控制和可以施加重大影响的其他企业不在中国境内、境外以任何形式直接或间接从事与维拓设计主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括但不限于在中国境内、外投资、收购、兼并与维拓设计主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。本人将不会利用实际控制人的地位，通过任何途径或方式损害维拓设计及维拓设计其他股东的合法权益。本人因违反上述承诺所获的利益及权益将归维拓设计及其控股企业所有；本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给维拓设计及其控股企业造成的一切经济损失，以及维拓设计及其控股企业为主张其经济损失而支出的所有费用。报告期内遵循上述承诺。

(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	银行存款	冻结	1,635,723.96	0.21%	履约保证金
总计	-	-	1,635,723.96	0.21%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

冻结存款为公司日常业务所需要的履约保证金，故对公司日常经营不存在影响。

第五节 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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	38,000,000	100.00%	0	38,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	12,420,000	32.68%	0	12,420,000	32.68%
	董事、监事、高管	11,772,000	30.98%	0	11,772,000	30.98%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		38,000,000	-	0	38,000,000	-
普通股股东人数		23				

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	孙祥恕	12,420,000	0	12,420,000	32.86%	12,420,000	0	0	0
2	雷霆	2,520,000	0	2,520,000	6.63%	2,520,000	0	0	0
3	常海龙	2,520,000	0	2,520,000	6.63%	2,520,000	0	0	0
4	李洪求	2,520,000	0	2,520,000	6.63%	2,520,000	0	0	0
5	北京维拓乾	2,000,000	0	2,000,000	5.26%	2,000,000	0	0	0

	元 资产管 理中心 (有 限合伙)								
6	任明	1,800,000	0	1,800,000	4.74%	1,800,000	0	0	0
7	赵毅	1,512,000	0	1,512,000	3.98%	1,512,000	0	0	0
8	杨春丽	900,000	0	900,000	2.37%	900,000	0	0	0
9	王素月	900,000	0	900,000	2.37%	900,000	0	0	0
10	邓喜红	900,000	0	900,000	2.37%	900,000	0	0	0
合计		27,992,000	0	27,992,000	73.84%	27,992,000	0	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东孙祥恕、常海龙、雷霆、李洪求、赵毅共同签署了《一致行动协议》，约定在各方持有公司股份期间，各方在公司股东大会和董事会会议表决时保持一致行动。除上述关联关系外，公司前五名股东间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

报告期内孙祥恕直接持有公司 1,242 万股，持股比例为 32.68%，为公司的控股股东。孙祥恕先生，董事长、总经理，出生于 1964 年 11 月，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于北京工业大学。1987 年 8 月至 2001 年 10 月在北京纺织工业设计院、北京维拓时代建筑设计院历任结构组设计师、设计一室副主任及院长助理、副院长、院长；2001 年 10 月至 2015 年 8 月在北京维拓时代建筑设计有限公司任董事长、总经理。2015 年 8 月至今担任股份公司董事长、总经理。

股东孙祥恕、常海龙、雷霆、李洪求、赵毅共同签署了《一致行动协议》，约定在各方持有公司股份期间，各方在公司股东大会和董事会会议表决时保持一致行动。各方采取一致行动的事项范围，包括但不限于：（1）共同向公司股东大会提出提案，并在所有提案表决中采取一致意见；（2）共同向公司股东大会提出董事、监事候选人选，并在所有候选人投票选举中采取一致意见；（3）在参与公司的其他经营、决策活动中以及履行股东权利和义务等方面，意思表示保持一致。孙祥恕在上述一致行动各方中所持公司股权的相对持股比例超过 50%，根据《一致行动协议》的规定，孙祥恕可以控制上述一致行动各方形成共同表决意见并在公司股东大会上可以控制代表公司 56.55% 的股东表决权。

此外，孙祥恕是公司员工持股平台维拓乾元的普通合伙人，根据维拓乾元的合伙协议的规定，全体合伙人一致同意委托普通合伙人为执行事务合伙人，执行本企业的事务，对外代表企业并执行合伙事务。因此孙祥恕作为维拓乾元的执行事务合伙人还控制代表公司 200 万元注册资本，占公司 5.26% 股权比例的股东表决权。

综上所述，报告期内，孙祥恕先生持有公司股权比例保持在 30.00%（含）以上，持股比例远高于其他股东，孙祥恕先生通过直接持有公司股份及相关协议安排，能够在公司股东大会上控制代表公司 23,492,000 元注册资本，占公司 61.82% 股权比例的股东表决权，根据《公司法》等法律的规定，孙祥恕为公司的控股股东。同时，报告期内，孙祥恕先生一直担任公司董事长兼总经理职务，对公司具

有实际的控制权和影响力，为公司的实际控制人。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的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	维拓设计	招商银行	银行贷款	9,000,000.00	2020 年 1 月 1 日	2020 年 12 月 31 日	4.00%
合计	-	-	-	9,000,000.00	-	-	-

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

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 6 月 30 日	2.63	0	0

合计	2.63	0	0
----	------	---	---

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☒适用 ☐不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	2.63	0	0

十、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 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
孙祥恕	董事长、总经理	男	1964 年 11 月	2018 年 9 月 2 5 日	2021 年 9 月 2 4 日
雷霆	董事、副总经理	男	1972 年 4 月	2018 年 9 月 2 5 日	2021 年 9 月 2 4 日
常海龙	董事、副总经理	男	1973 年 4 月	2018 年 9 月 2 5 日	2021 年 9 月 2 4 日
李洪求	董事、副总经理	男	1967 年 10 月	2018 年 9 月 2 5 日	2021 年 9 月 2 4 日
赵毅	董事、副总经理	男	1962 年 2 月	2018 年 9 月 2 5 日	2021 年 9 月 2 4 日
汪涌	监事会主席	男	1971 年 10 月	2018 年 9 月 2 5 日	2021 年 9 月 2 4 日
邓喜红	监事	女	1967 年 8 月	2018 年 9 月 2 5 日	2021 年 9 月 2 4 日
闫琿	职工监事	女	1988 年 3 月	2020 年 3 月 3 0 日	2021 年 9 月 2 4 日
黄茨榕	财务总监	女	1954 年 6 月	2018 年 9 月 2 5 日	2021 年 9 月 2 4 日
黄郁	董事会秘书	男	1970 年 4 月	2018 年 9 月 2 5 日	2021 年 9 月 2 4 日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				7	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司控股股东、实际控制人孙祥恕先生为公司董事长、总经理。公司董事、监事、高级管理人员，互相之间无关联关系

(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
----	----	----------	------	----------	------------	------------	---------------

孙祥恕	董事长、总经理	12,420,000	0	12,420,000	32.68%	0	0
雷霆	董事、副总经理	2,520,000	0	2,520,000	6.63%	0	0
常海龙	董事、副总经理	2,520,000	0	2,520,000	6.63%	0	0
李洪求	董事、副总经理	2,520,000	0	2,520,000	6.63%	0	0
赵毅	董事、副总经理	1,512,000	0	1,512,000	3.98%	0	0
汪涌	监事会主席	900000	0	900000	2.37%	0	0
邓喜红	监事	900000	0	900000	2.37%	0	0
黄茨榕	财务总监	900000	0	900000	2.37%	0	0
合计	-	24,192,000	-	24,192,000	63.66%	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
丁超	监事	离任	无	个人原因
闫坤	无	新任	监事	前任离职

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

新任监事闫坤出生于 1988 年 3 月，职位为公司人力资源部经理。

主要工作内容：

- 1，公司人力资源规划的制定以及实施；完善公司组织架构，确保公司在既有的组织架构中运行
- 2，建立和修订各项人力资源制度流程；
- 3，组织实施公司招聘计划并负责招聘渠道的维护；
- 4，通过对员工的培训与开发，加强员工的工作技能、知识层次和工作效率，增强企业竞争力等。

(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
行政人员	80		2	78
技术人员	633		3	630
销售人员	15		1	14
财务人员	12		-	12
员工总计	740		6	734

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	129	127
本科	520	519
专科	72	70
专科以下	19	18
员工总计	740	734

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

公司按照绩效考核的规定依照劳动合同的约定，按月发放员工薪酬，年终依照考核政策和个人全年业绩评定情况给予考核奖金。

公司一直重视设计师的培训计划，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理者提升培训等，努力提升公司人力资源核心竞争力。报告内公司无需承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（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

第七节 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	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

报告期内公司建立对外投资融资管理办法，详见公告 2020-022。

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立现代企业制度，健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。报告期内，公司建立和制订了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露管理办法》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《募集资金管理制度》、《投资者关系管理办法》、《防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理办法》公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司重大决策均按照规定程序进行。报告期内，公司相关机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，能够切实履行应尽的责任和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司已经建立了较为合理的法人治理结构。目前，公司能够按照法律法规、《公司章程》的要求规范运作，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。为进一步完善法人治理结构，公司根据《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规、规章及其他规范性文件的要求，制定了《公司章程》，制定了相关议事规则、《股东大会制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《监事会议事规则》等规章制度。今后公司将根据实际情况并结合行业发展动态、行业政策以及监管机构出台的各项法律法规，制定和完善公司发展的管理制度，保障公司健康可持续发展。报告期内根据公司治理规则修订了相关制度。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、对外投资、关联交易、担保等事项，严格按照国家有关法律、法规、《公司章程》及内部管理制度的规定程序进行。

4、 公司章程的修改情况

经股东大会审议通过，为进一步提升公司治理水平，充分保障投资者合法权益，公司结合全国股份转让系统有限责任公司提出的合理化修改建议，并结合公司实际，拟对公司章程部分条款进行修订。具体内容详见公司于 2020 年 4 月 28 日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号：2020-014）。

（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	2	1、公司于 2020 年 4 月 28 日召开第二届董事会第 7 次会议,会议审议 2019 年年度报告、董事会 2019 年度工作报告、公司 2019 年度财务预算报告等议案。2、公司于 2020 年 8 月 28 日召开第二届董事会第 8 次会议,会议通过关于公司《2020 年半年度报告》的议案。
监事会	2	1.公司于 2020 年 4 月 28 日召开第二届监事会第 5 次会议,会议审议 2019 年年度报告、监事会 2019 年度工作报告、公司 2019 年度财务预算报告等议案。2.公司于 2020 年 8 月 28 日召开第二届监事会第 6 次会议，会议通过关于公司《2020 年半年度报告》的议案。
股东大会	1	1.公司于 2020 年 5 月 28 日召开 2019 年年度股东大会，会议审议通过 2019 年年度报告、董事会 2019 年度工作报告、公司 2019 年度权益分派事项、公司 2019 年年度报告等议案。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司报告期内历次三会的召集、召开和表决程序均符合《公司法》、《公司章程》及有关法律法规、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司董事、监事及高级管理人员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项。公司依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，已建立较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。监事会对报告期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

(一) 业务分开

公司现行有效的《营业执照》，公司的经营范围为：“建筑行业建筑工程甲级、轻纺工业（纺织、印

染、服装、化纤）甲级；工程总承包；承接纺织工业基建项目的成套设计；设计鉴定；技术咨询、技术服务；打字、晒图、复印；电脑图文设计制作；房地产信息咨询（不含中介）；自有房屋的物业管理（含房屋租赁）；城市规划编制。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）”公司目前的主营业务为提供建筑工程设计及相关咨询服务，公司具有独立的销售业务体系、自主的研发、设计和实施服务能力，公司拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施经营活动。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务上均不存在竞争关系，且公司控股股东、实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东及实际控制人控制的其他企业已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

(二) 资产分开

本公司系由北京维拓时代建筑设计有限公司整体变更设立，有限公司的资产和人员全部进入股份公司。整体变更后，公司将依法办理相关资产和产权的变更登记，公司具备与日常经营有关的研发系统和相关配套设施，拥有与日常经营有关的办公设备以及专利、非专利技术的所有权或使用权，具有独立的料采购和产品销售系统。不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司的资金、资产和其他资源的情况。

(三) 人员分开

本公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。本公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外其他职务及领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

(四) 财务分开

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系。公司依法独立纳税，统一社会信用代码：91110105400615610P。公司已在中国工商银行股份有限公司北京八里庄支行开立了独立的银行基本账户，账号：0200003809014456437，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司根据生产经营需要独立作出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

(五) 机构分开

公司设立股东大会、董事会和监事会，并聘请了总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员，组成完整的法人治理结构。不存在公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业合署办公的情形。公司制定了较为完备的内部管理制度。各机构和各职能部门依法律、行政法规及其他规范性文件、公司章程及其他内部管理制度独立运作，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业利用其地位影响公司生产经营管理独立性的情形。

综上所述，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司进一步优化了财务管理、会计核算、风险控制、决策管理、业务流程手册等一系列公司内部控制制度，公司在投资决策、技术研发、质量、市场、财务管理、人力资源、信息管理等多个

管理环节进行了重点把控，公司各机构、各部门间的责权和报告关系明晰，保护了公司资产的安全、完整，各项生产和经营管理活动有序推进，确保公司的高效运作和稳健发展。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等法律法规及其他规范性文件，建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。截至报告期末，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

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

第八节 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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 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	致同审字（2021）第 110A013499 号			
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	中国北京朝阳区建国门外大街 22 号			
审计报告日期	2021 年 4 月 28 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	张小洁 2 年	吴静 2 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	2 年			
会计师事务所审计报酬	25 万元			

审计报告

致同审字（2021）第 110A110A013499 号

北京维拓时代建筑设计股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京维拓时代建筑设计股份有限公司（以下简称“维拓设计公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了维拓设计公司 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，我们独立于维拓设计公司，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、其他信息

维拓设计公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括维拓设计公司 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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

维拓设计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，管理层负责评估维拓设计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维拓设计公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督维拓设计公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对维拓设计公司的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维拓设计公司不能持续经营。

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

（6）就维拓设计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。

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师
（项目合伙人） 张小洁

中国注册会计师 吴静

中国·北京

二〇二一年四月二十八日

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	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	(五)1	203,223,090.78	143,057,531.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(五)2	60,577,161.11	40,977,981.98
衍生金融资产			
应收票据	(五)3	34,230,453.76	22,690,349.47
应收账款	(五)4	103,725,463.95	122,107,171.02
应收款项融资			
预付款项	(五)5	6,785,685.77	5,633,446.12
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(五)6	11,999,663.80	13,816,486.65
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(五)7	30,227,567.64	14,831,531.66
合同资产	(五)8	111,836.60	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(五)9	1,250,071.28	265,489.69
流动资产合计		452,130,994.69	363,379,988.00
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资	(五)10		
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(五)11	4,503,879.28	3,472,022.93
其他权益工具投资	(五)12	10,000,000.00	
其他非流动金融资产	(五)13	35,000,000.00	15,000,000.00
投资性房地产	(五)14	49,959,746.92	51,243,019.24
固定资产	(五)15	204,957,585.17	213,711,760.26
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	(五)16	11,464,873.67	12,002,637.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(五)17	9,055,659.73	9,254,408.69
递延所得税资产	(五)18	8,301,909.45	6,822,056.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		333,243,654.22	311,505,904.96
资产总计		785,374,648.91	674,885,892.96
流动负债：			
短期借款	(五)19	9,000,000.00	7,011,069.30
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	(五)20		507,020.00
应付账款	(五)21	25,882,149.35	7,915,989.80
预收款项	(五)22	713,714.72	231,049,752.70
合同负债	(五)23	318,131,399.28	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(五)24	82,248,974.33	73,584,785.12
应交税费	(五)25	5,164,603.69	2,448,571.23
其他应付款	(五)26	11,420,622.27	10,154,027.23
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	(五)27	3,865,407.21	2,090,347.70
流动负债合计		456,426,870.85	334,761,563.08
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	(五)18	126,454.61	
其他非流动负债			
非流动负债合计		126,454.61	
负债合计		456,553,325.46	334,761,563.08
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(五)28	38,000,000.00	38,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(五)29	178,370,589.76	178,370,589.76
减：库存股			
其他综合收益	(五)30	-141,541.50	-141,541.50
专项储备			
盈余公积	(五)31	17,810,570.77	16,816,920.13
一般风险准备			
未分配利润	(五)32	94,781,704.42	107,045,079.04
归属于母公司所有者权益合计		328,821,323.45	340,091,047.43
少数股东权益			33,282.45
所有者权益合计		328,821,323.45	340,124,329.88
负债和所有者权益总计		785,374,648.91	674,885,892.96

法定代表人：孙祥恕

主管会计工作负责人：黄茨榕

会计机构负责人：黄茨榕

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		175,579,250.09	119,697,395.19
交易性金融资产		60,577,161.11	40,977,981.98
衍生金融资产			
应收票据	(十四)1	34,230,453.76	19,545,823.69
应收账款	(十四)2	96,509,190.31	117,617,579.50
应收款项融资			
预付款项		6,705,685.77	5,553,446.12
其他应收款	(十四)3	48,622,556.81	59,298,340.54
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		103,740.25	76,907.48

合同资产		93,396.23	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		578,022.54	98,322.89
流动资产合计		422,999,456.87	362,865,797.39
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	(十四)4	314,866,282.46	287,824,648.03
其他权益工具投资		10,000,000.00	
其他非流动金融资产		35,000,000.00	15,000,000.00
投资性房地产			22,686,983.38
固定资产		4,825,493.12	5,866,188.76
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,464,306.60	2,652,556.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,279,141.56	10,955,346.84
递延所得税资产		8,085,897.00	6,601,890.99
其他非流动资产			
非流动资产合计		385,521,120.74	351,587,614.15
资产总计		808,520,577.61	714,453,411.54
流动负债：			
短期借款		9,000,000.00	7,011,069.30
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		41,050,780.32	20,910,500.03
预收款项			217,204,918.55
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		79,234,433.23	73,519,130.98
应交税费		5,013,105.27	2,238,694.65
其他应付款		14,493,324.06	18,298,505.99
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		282,614,322.09	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		3,865,407.21	2,090,347.70

流动负债合计		435,271,372.18	341,273,167.20
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		126,454.61	
其他非流动负债			
非流动负债合计		126,454.61	
负债合计		435,397,826.79	341,273,167.20
所有者权益：			
股本		38,000,000.00	38,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		178,370,589.76	178,370,589.76
减：库存股			
其他综合收益		-141,541.50	-141,541.50
专项储备			
盈余公积		17,810,570.77	16,816,920.13
一般风险准备			
未分配利润		139,083,131.79	140,134,275.95
所有者权益合计		373,122,750.82	373,180,244.34
负债和所有者权益合计		808,520,577.61	714,453,411.54

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		415,278,774.58	451,491,975.95
其中：营业收入	(五)33	415,278,774.58	451,491,975.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		405,169,969.48	424,671,461.24
其中：营业成本	(五)33	283,112,990.15	301,727,300.85

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(五)34	4,352,233.33	4,444,921.26
销售费用	(五)35	18,731,794.24	23,476,025.56
管理费用	(五)36	81,498,892.67	75,614,529.38
研发费用	(五)37	16,227,839.33	18,176,053.46
财务费用	(五)38	1,246,219.76	1,232,630.73
其中：利息费用	(五)38	575,934.13	493,101.48
利息收入	(五)38	536,421.80	401,297.56
加：其他收益	(五)39	2,872,374.15	1,840,828.38
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)40	7,386,659.71	3,003,123.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	(五)40	1,031,856.35	592,852.77
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）	(五)41	865,048.73	-22,018.02
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(五)42	-11,187,350.86	-6,534,777.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(五)43	-407,233.43	73,311.79
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,638,303.40	25,180,982.52
加：营业外收入	(五)44	400,100.99	61,485.24
减：营业外支出	(五)45	41,825.18	43,676.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,996,579.21	25,198,791.18
减：所得税费用	(五)46	2,515,062.49	4,002,563.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,481,516.72	21,196,227.50
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）		7,481,516.72	21,196,227.50
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）		180,824.65	-415.68
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		7,300,692.07	21,196,643.18
六、其他综合收益的税后净额			-141,541.50
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益			-141,541.50

的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			-141,541.50
(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			-141,541.50
(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		7,481,516.72	21,054,686.00
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		7,300,692.07	21,055,101.68
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		180,824.65	-415.68
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.19	0.56
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.19	0.56

法定代表人：孙祥恕

主管会计工作负责人：黄茨榕

会计机构负责人：黄茨榕

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	(十四)5	409,813,445.41	424,989,334.68
减：营业成本	(十四)5	285,462,945.14	280,690,158.82
税金及附加		3,299,679.42	3,388,196.53
销售费用		18,420,391.34	23,400,471.28
管理费用		64,305,807.61	70,634,695.49
研发费用		16,227,839.33	18,176,053.46
财务费用		1,309,041.84	1,282,797.32
其中：利息费用		575,934.13	493,101.48
利息收入		462,084.77	344,741.61
加：其他收益		2,863,095.32	1,829,590.29
投资收益（损失以“-”号填列）	(十四)6	7,632,072.55	3,031,686.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收		1,031,856.35	621,415.56

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）		865,048.73	-22,018.02
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-11,203,963.00	-6,614,298.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-407,233.43	73,311.79
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,536,760.90	25,715,233.85
加：营业外收入		400,100.99	61,485.24
减：营业外支出		41,825.18	43,676.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,895,036.71	25,733,042.51
减：所得税费用		2,382,114.18	3,192,328.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,512,922.53	22,540,714.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		18,512,922.53	22,540,714.04
（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			-141,541.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			-141,541.50
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			-141,541.50
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		18,512,922.53	22,399,172.54
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		524,225,545.11	512,208,664.02
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		378,551.89	266,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	(五)47	29,396,463.29	18,786,086.74
经营活动现金流入小计		554,000,560.29	531,260,750.76
购买商品、接受劳务支付的现金		138,655,101.45	178,013,193.76
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		225,791,372.33	214,220,547.68
支付的各项税费		37,033,181.32	33,478,622.81
支付其他与经营活动有关的现金	(五)47	38,282,154.48	29,843,918.24
经营活动现金流出小计		439,761,809.58	455,556,282.49
经营活动产生的现金流量净额		114,238,750.71	75,704,468.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		418,175,869.60	261,122,378.44
取得投资收益收到的现金		6,354,803.36	2,406,414.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			88,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		424,530,672.96	263,616,792.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,272,939.92	886,127.87
投资支付的现金		466,910,000.00	302,000,000.00

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		469,182,939.92	302,886,127.87
投资活动产生的现金流量净额		-44,652,266.96	-39,269,335.08
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		29,000,000.00	7,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		29,000,000.00	7,000,000.00
偿还债务支付的现金		27,011,069.30	21,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,569,934.13	10,476,032.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流出小计		37,581,003.43	31,476,032.18
筹资活动产生的现金流量净额		-8,581,003.43	-24,476,032.18
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		61,005,480.32	11,959,101.01
加：期初现金及现金等价物余额		140,581,886.50	128,622,785.49
六、期末现金及现金等价物余额		201,587,366.82	140,581,886.50

法定代表人：孙祥恕

主管会计工作负责人：黄茨榕

会计机构负责人：黄茨榕

(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		490,181,163.98	486,880,406.01
收到的税费返还		378,429.45	266,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		41,403,280.15	45,442,228.58
经营活动现金流入小计		531,962,873.58	532,588,634.59
购买商品、接受劳务支付的现金		114,828,540.64	159,048,205.85
支付给职工以及为职工支付的现金		219,201,255.37	209,944,978.84
支付的各项税费		34,257,910.27	29,948,035.95
支付其他与经营活动有关的现金		50,506,421.88	62,700,553.14
经营活动现金流出小计		418,794,128.16	461,641,773.78
经营活动产生的现金流量净额		113,168,745.42	70,946,860.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		415,175,869.60	261,122,378.44
取得投资收益收到的现金		6,326,134.86	2,406,414.35

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			88,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,303,860.27	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		423,805,864.73	263,616,792.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,272,939.92	886,127.87
投资支付的现金		469,910,000.00	304,230,586.21
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		472,182,939.92	305,116,714.08
投资活动产生的现金流量净额		-48,377,075.19	-41,499,921.29
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		29,000,000.00	7,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		29,000,000.00	7,000,000.00
偿还债务支付的现金		27,011,069.30	21,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,569,934.13	10,476,032.18
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		37,581,003.43	31,476,032.18
筹资活动产生的现金流量净额		-8,581,003.43	-24,476,032.18
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		56,210,666.80	4,970,907.34
加：期初现金及现金等价物余额		117,732,861.58	112,761,954.24
六、期末现金及现金等价物余额		173,943,528.38	117,732,861.58

(七) 合并股东权益变动

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	38,000,000.00				178,370,589.76		-141,541.50		16,816,920.13		107,045,079.04	33,282.45	340,124,329.88
加：会计政策变更									-857,641.61		-7,718,774.44		-8,576,416.05
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	38,000,000.00				178,370,589.76		-141,541.50		15,959,278.52		99,326,304.60	33,282.45	331,547,913.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,851,292.25		-4,544,600.18	-33,282.45	-2,726,590.38

（一）综合收益总额										7,300,692.07	180,824.65	7,481,516.72
（二）所有者投入和减少资本											-214,107.10	-214,107.10
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											-214,107.10	-214,107.10
（三）利润分配								1,851,292.25	-11,845,292.25			-9,994,000.00
1. 提取盈余公积								1,851,292.25	-1,851,292.25			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-9,994,000.00			-9,994,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	38,000,000.00				178,370,589.76		-141,541.50		17,810,570.77		94,781,704.42		328,821,323.45

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	38,000,000.00				178,370,589.76				15,159,969.07		104,062,683.40	33,698.13	335,626,940.36
加：会计政策变更									-597,120.34		-5,966,176.14		-6,563,296.48
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	38,000,000.00				178,370,589.76				14,562,848.73		98,096,507.26	33,698.13	329,063,643.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-141,541.50		2,254,071.40		8,948,571.78	-415.68	11,060,686.00
（一）综合收益总额							-141,541.50				21,196,643.18	-415.68	21,054,686.00
（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								2,254,071.40		-12,248,071.40			-9,994,000.00
1. 提取盈余公积								2,254,071.40		-2,254,071.40			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-9,994,000.00			-9,994,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													

3. 盈余公 积弥补亏 损													
4. 设定受 益计划变 动额结转 留存收益													
5. 其他 综合收益 结转留存 收益													
6. 其他													
（五）专 项储备													
1. 本期提 取													
2. 本期使 用													
（六）其 他													
四、本年 期末余额	38,000,000.00				178,370,589.76		-141,541.50		16,816,920.13		107,045,079.04	33,282.45	340,124,329.88

法定代表人：孙祥恕 主管会计工作负责人：黄茨榕 会计机构负责人：黄茨榕

（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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

									准 备		
一、上年期末余额	38,000,000.00				178,370,589.76		-141,541.50		16,816,920.13		140,134,275.95 373,180,244.34
加：会计政策变更									-857,641.61		-7,718,774.44 -8,576,416.05
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	38,000,000.00				178,370,589.76		-141,541.50		15,959,278.52		132,415,501.51 364,603,828.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,851,292.25		6,667,630.28 8,518,922.53
（一）综合收益总额											18,512,922.53 18,512,922.53
（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									1,851,292.25		-11,845,292.25 -9,994,000.00
1．提取盈余公积									1,851,292.25		-1,851,292.25
2．提取一般风险准备											
3．对所有者（或股东）的分配											-9,994,000.00 -9,994,000.00
4．其他											
（四）所有者权											

益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	38,000,000.00				178,370,589.76		-141,541.50		17,810,570.77		139,083,131.79	373,122,750.82

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	38,000,000.00				178,370,589.76				15,159,969.07		135,215,716.36	366,746,275.19
加：会计政策变更									-597,120.34		-5,374,083.05	-5,971,203.39
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	38,000,000.00				178,370,589.76				14,562,848.73		129,841,633.31	360,775,071.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-141,541.50		2,254,071.40		10,292,642.64	12,405,172.54
（一）综合收益总额							-141,541.50				22,540,714.04	22,399,172.54
（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									2,254,071.40		-12,248,071.40	-9,994,000.00
1．提取盈余公积									2,254,071.40		-2,254,071.40	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配											-9,994,000.00	-9,994,000.00
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转												

增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	38,000,000.00				178,370,589.76		-141,541.50		16,816,920.13		140,134,275.95	373,180,244.34

法定代表人：孙祥恕

主管会计工作负责人：黄茨榕

会计机构负责人：黄茨榕

三、 财务报表附注

财务报表附注

(一)公司基本情况

1、公司概况

北京维拓时代建筑设计股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），类型：股份有限公司，住所：北京市朝阳区道家村一号 1 号楼，经营地点：北京市朝阳区八里庄南里 3 号楼，法定代表人：孙祥恕，注册资本 3,800 万元，成立日期：1993 年 3 月 10 日，营业期限：2001.10.31 至长期。

(1) 全民所有制企业阶段

本公司（股份改制前）成立于 2001 年 10 月 31 日，其前身为始建于 1979 年 9 月的北京市纺织工业设计所。1978 年 9 月 22 日，北京市经济委员会作出《关于成立北京纺织工业设计所的报告的批复》（[78]京经字第 058 号），同意北京市纺织工业局投资组建北京市纺织工业设计所，性质为独立核算的事业单位。

1985 年 2 月 5 日，北京市经济委员会作出《关于将北京纺织工业设计所改为北京市纺织工业设计院请示的批复》（[85]京经调字第 091 号），北京市纺织工业设计所更名为“北京市纺织工业设计院”（以下简称：“纺织设计院”），实行事业单位企业化管理。

1993 年 2 月 18 日，北京市纺织工业总公司签署纺织设计院《组织章程》。根据 1992 年 4 月 6 日北京会计师事务所工业会计咨询服务部出具的《开业验资报告书》（[92]京会工字第 138 号），纺织设计院实有资金为 5,194,232.79 元。

1993 年 3 月 10 日，纺织设计院取得北京市朝阳区工商局颁发的《营业执照》（注册号：05223264），设计院设立时的基本情况如下：

名称	北京市纺织工业设计院
住所	朝阳区道家村 1 号
法定代表人	宋炳暄
注册资本	518 万元
经济性质	全民所有制
经营范围	各类民用建筑设计、居民区规划；承接纺织工业项目的成套设计；设计技术咨询、设计鉴定、技术服务。
成立日期	1993 年 2 月 26 日

1999 年 8 月，经北京市机构编制委员会及北京纺织控股公司批准，纺织设计院更名为“北京市维拓时代建筑设计院”（以下简称“维拓设计院”）。

1999 年 8 月 24 日，北京市工商行政管理局朝阳分局为维拓设计院颁发新的《营业执照》，维拓设计院法定代表人为孙祥恕，经营范围为“各类民用建筑设计、居民区规划；承接

纺织工业项目的成套设计；设计技术咨询、设计鉴定、技术服务；工程总承包，晒图、打字、复印服务；电脑图文设计”。

（2）2001 年 10 月，有限公司改制设立

根据《国务院办公厅转发建设部等部门关于工程勘察设计单位体制改革若干意见的通知》（国办发[1999]101 号）和《北京市人民政府办公厅转发市规划委等部门关于市属工程勘察设计单位体制改革的若干意见的通知》（京政办发[2001]48 号），维拓设计院由全民所有制改制为北京维拓时代建筑设计有限公司。具体改制过程如下：

2000 年 12 月 30 日，北京方圆瑞达会计师事务所有限公司出具了《北京市维拓时代建筑设计院改制项目资产评估报告书》（方瑞会评报字[2000]第 1057 号），评估范围为维拓设计院截至评估基准日 2000 年 10 月 31 日的全部资产和相应负债，截至评估基准日维拓设计院净资产评估值为 1,286.67 万元。

2001 年 7 月 24 日，北京市财政局作出《对北京市维拓时代建筑设计院拟改制资产评估项目审核意见的函》（京财企一[2001]1311 号），确认了北京方圆瑞达会计师事务所有限公司出具的改制评估报告（方瑞会评报字[2000]第 1057 号），维拓设计院的资产总计 28,695,600.00 元，负债总计 15,828,900.00 元，净资产为 12,866,700.00 元。

根据 1997 年 9 月 3 日《北京市人民政府办公厅转发市体改委市经委关于进一步加快本市国有小企业改革若干意见的通知》（京政办发[1997]50 号），国有小企业，凡在市政府指定的产权交易服务机构通过竞价出售产权并且由本企业职工出资购买的，本企业职工可按成交价享受八折优惠。此外，根据 1998 年 9 月 22 日《北京市人民政府办公厅转发市体改委关于进一步加快本市国有小企业改革补充意见的通知》（京政办发[1998]43 号），国有小企业职工一次性出资取得本企业产权的，可在享受《北京市人民政府办公厅转发市体改委市经委关于进一步加快本市国有小企业改革若干意见的通知》（京政办发[1997]50 号）规定优惠额的基础上，按出让价的 5%再次给予优惠。

维拓设计院第四届职工代表大会第十一次会议于 2001 年 9 月 25 日审议通过了《北京市维拓时代建筑设计院改制方案》。

2001 年 10 月 16 日，北京纺织控股有限责任公司做出《关于北京市维拓时代建筑设计院改制的批复》（京纺控发[2001]357 号），同意维拓设计院按照现代企业制度改制为有限责任公司，改制后的公司名称为北京维拓时代建筑设计有限公司。维拓设计院的资产总额、负债和所有者权益归北京纺织控股有限责任公司所有，以维拓设计院评估后的全部净资产，在核减安置职工各项费用后，将余下的净资产按七五折向孙祥恕、腾秀、任明、王家豪、赵毅、朱显泽、田兵、周大荣、刘虹、常海龙、雷霆、郑屹、程小齐、李洪求、李辉、王素月、刘红、杨志芳、张月清、莫树华、汪涌、龚莉娟、张晓红、李毅、杨春丽、尹宝田、黄向阳、张权、徐米甘、黄茨榕等 30 名职工出售，出售价为 558 万元。维拓有限申请注册资本为 600 万元人民币，由孙祥恕以现金 42 万元和孙祥恕等 30 名自然人的购买净资产出资。

2001 年 10 月 23 日，北京产权交易中心出具了《关于北京市维拓时代建筑设计院企业改制产权转让的审核意见》（京产权【2001】第 028 号），确认维拓设计院企业改制及产权转让之事宜符合国家有关规定，同意实施改制及产权转让。根据北京市政府办公厅（京政办发[1997]50 号）及北京市政府办公厅（京政办发[1998]43 号）文件规定，最终成交价

为 558 万元。

2001 年 10 月 25 日，腾秀、任明、王家豪、赵毅、朱显泽、田兵、周大荣、刘虹、常海龙、雷霆、郑屹、程小齐、李洪求、李辉、王素月、刘红、杨志芳、张月清、莫树华、汪涌、龚莉娟、张晓红、李毅、杨春丽、尹宝田、黄向阳、张权、徐米甘、黄茨榕共 29 名员工委托孙祥恕代表其与北京纺织控股有限责任公司签订关于维拓设计院权益转让的正式合同。2001 年 10 月 25 日，孙祥恕代表包括其在内的维拓设计院 30 名员工与北京纺织控股有限责任公司签订了《权益转让协议》，约定维拓设计院总资产 2,869.56 万元，总负债 1,582.89 万元，净资产 1,286.67 万元，预提费用 542 万元，存量资产 744.67 万元。转让价为 558 万元人民币，该等 30 名员工以现金方式购买维拓设计院产权。

2001 年 10 月 29 日，孙祥恕代表包括其在内的维拓设计院 30 名员工与北京纺织控股（集团）公司签署了《权益转让补充协议》，约定改制前维拓设计院 2000 年 10 月 31 日净资产全部归改制后的维拓有限全体股东所有，维拓设计院 2000 年 10 月 31 日至维拓有限取得企业法人营业执照以后净利润归改制后的维拓有限。

2001 年 10 月 29 日，北京方圆瑞达会计师事务所有限公司出具《开业验资报告书》（【2001】京方瑞会验字 006 号），经审验，孙祥恕以现金认缴的出资额于 2001 年 10 月 25 日存入维拓有限在中国建设银行北京西四支行工商大厦分理处开设的入资专户（账号 2610775724），共 42 万元整。孙祥恕等 30 名股东承诺于 2001 年 11 月 10 日前支付购买权益款。

2001 年 11 月 8 日，维拓设计院 30 名职工股东向北京纺织控股有限责任公司支付购买权益款。

2001 年 10 月 31 日，维拓有限完成改制和工商变更登记，取得北京市工商行政管理局颁发的《营业执照》，注册号 1101052223264，名称为北京维拓时代建筑设计有限公司，住所为北京市朝阳区道家村 1 号，法定代表人孙祥恕，注册资本 600 万元，企业类型有限责任公司。经营范围为建筑工程及相应的工程咨询和装饰设计（甲级）；工程总承包；承接纺织工业基建项目的成套设计；设计鉴定；技术咨询、技术服务；打字、晒图、复印；电脑图文设计制作；房地产信息咨询（不含中介）；自有房屋的物业管理（含房屋租赁）。

改制后有限公司的股权结构如下所示：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例	出资方式
1	孙祥恕	69.00	11.50%	现金、购买净资产
2	滕秀	39.00	6.50%	购买净资产
3	任明	39.00	6.50%	购买净资产
4	王家豪	39.00	6.50%	购买净资产
5	赵毅	15.00	2.50%	购买净资产
6	朱显泽	15.00	2.50%	购买净资产
7	田兵	39.00	6.50%	购买净资产
8	周大荣	15.00	2.50%	购买净资产

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例	出资方式
9	刘虹	15.00	2.50%	购买净资产
10	常海龙	15.00	2.50%	购买净资产
11	雷霆	15.00	2.50%	购买净资产
12	郑屹	15.00	2.50%	购买净资产
13	程小齐	15.00	2.50%	购买净资产
14	李洪求	15.00	2.50%	购买净资产
15	李辉	15.00	2.50%	购买净资产
16	王素月	15.00	2.50%	购买净资产
17	刘红	15.00	2.50%	购买净资产
18	杨志芳	15.00	2.50%	购买净资产
19	张月清	15.00	2.50%	购买净资产
20	莫树华	15.00	2.50%	购买净资产
21	汪涌	15.00	2.50%	购买净资产
22	龚莉娟	15.00	2.50%	购买净资产
23	张晓红	15.00	2.50%	购买净资产
24	李毅	15.00	2.50%	购买净资产
25	杨春丽	15.00	2.50%	购买净资产
26	尹保田	15.00	2.50%	购买净资产
27	黄向阳	15.00	2.50%	购买净资产
28	张权	15.00	2.50%	购买净资产
29	徐米甘	15.00	2.50%	购买净资产
30	黄茨榕	15.00	2.50%	购买净资产
合 计		600.00	100.00%	——

2016 年 12 月 12 日，北京时尚控股有限责任公司（前身为“北京市纺织工业局”）向公司出具了《关于确认北京市维拓时代建筑设计院改制工作相关事项合法性的函》，确认维拓设计在 2001 年由北京市维拓时代建筑设计院改制为北京维拓时代建筑设计有限公司（现更名为：北京维拓时代建筑设计股份有限公司）过程中，符合当时北京市国有企业改制相关政策规定，改制过程中严格履行了必要的程序和手续，改制过程中的评估结果取得了相应国有部门的核准，国有资产处置程序与结果合法有效，无国有资产流失情况。

经过 2004 年 9 月、2008 年 9 月、2011 年 5 月、2014 年 6 月、2015 年 8 月五次股权转让及 2011 年 12 月、2014 年 12 月的两次增资后，有限公司的股权结构如下所示：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例	出资方式
1	孙祥恕	1,242.00	34.50%	现金、购买净资产、未分配利润

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例	出资方式
2	任明	180.00	5.00%	现金、购买净资产、未分配利润
3	雷霆	252.00	7.00%	现金、购买净资产、未分配利润
4	李洪求	252.00	7.00%	现金、购买净资产、未分配利润
5	常海龙	252.00	7.00%	现金、购买净资产、未分配利润
6	赵毅	151.20	4.20%	现金、购买净资产、未分配利润
7	邓喜红	90.00	2.50%	现金、购买净资产、未分配利润
8	安毅	90.00	2.50%	现金、购买净资产、未分配利润
9	程小齐	45.00	1.25%	购买净资产、未分配利润
10	李辉	90.00	2.50%	现金、购买净资产、未分配利润
11	王素月	90.00	2.50%	现金、购买净资产、未分配利润
12	刘红	18.00	0.50%	现金、购买净资产、未分配利润
13	杨志芳	90.00	2.50%	现金、购买净资产、未分配利润
14	汪涌	90.00	2.50%	现金、购买净资产、未分配利润
15	龚莉娟	90.00	2.50%	现金、购买净资产、未分配利润
16	张晓红	90.00	2.50%	现金、购买净资产、未分配利润
17	李毅	90.00	2.50%	现金、购买净资产、未分配利润
18	杨春丽	90.00	2.50%	现金、购买净资产、未分配利润
19	靳天倚	90.00	2.50%	现金、购买净资产、未分配利润
20	王庆	82.80	2.30%	现金、购买净资产、未分配利润
21	李文革	45.00	1.25%	购买净资产、未分配利润
22	黄茨榕	90.00	2.50%	现金、购买净资产、未分配利润
合 计		3,600.00	100.00%	——

（3）2015 年 10 月整体变更

2015 年 7 月 1 日，维拓有限通过了临时股东会决议，就维拓有限由有限公司整体变更为股份有限公司的相关事宜进行了约定。

2015 年 8 月 10 日，北京市工商行政管理局朝阳分局向维拓有限下发企业名称变更核准通知书，核准企业名称变更为北京维拓时代建筑设计股份有限公司。

2015 年 8 月 10 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《审计报告》（瑞华专审字[2015]第 02080196 号），截至 2015 年 6 月 30 日，公司经审计的账面净资产值为人民币 204,378,089.76 元。

2015 年 8 月 12 日，中京民信（北京）资产评估有限公司出具了《资产评估报告》（京信评报字[2015]第 299 号），截至 2015 年 6 月 30 日，维拓有限的净资产评估值为 289,072,103.28 元。

2015 年 8 月 14 日，维拓有限股东会作出决议，与会股东一致同意：以 2015 年 6 月 30 日为基准日，以瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认的有限公司净资产 204,378,089.76 元为依据，折合成公司的股本 36,000,000 股，每股面值 1 元人民币，其余净资产 168,378,089.76 元作为股份公司股本溢价，计入资本公积，折股比例为 5.6772:1。有限公司整体变更为股份有限公司，同时更名为北京维拓时代建筑设计股份有限公司。

2015 年 8 月 29 日，公司召开创立大会暨 2015 年第一次股东大会，大会审议了本公司设立、内控制度以及未来挂牌的相关议案。

2015 年 10 月 16 日，公司完成工商变更登记，并取得北京市工商行政管理局朝阳分局换发的《营业执照》，注册号 91110105400615610P。

整体变更后，公司的股本结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例	出资方式
1	孙祥恕	12,420,000	34.50%	净资产折股
2	任明	1,800,000	5.00%	净资产折股
3	雷霆	2,520,000	7.00%	净资产折股
4	李洪求	2,520,000	7.00%	净资产折股
5	常海龙	2,520,000	7.00%	净资产折股
6	赵毅	1,512,000	4.20%	净资产折股
7	邓喜红	900,000	2.50%	净资产折股
8	安毅	900,000	2.50%	净资产折股
9	程小齐	450,000	1.25%	净资产折股
10	李辉	900,000	2.50%	净资产折股
11	王素月	900,000	2.50%	净资产折股
12	刘红	180,000	0.50%	净资产折股
13	杨志芳	900,000	2.50%	净资产折股
14	汪涌	900,000	2.50%	净资产折股
15	龚莉娟	900,000	2.50%	净资产折股
16	张晓红	900,000	2.50%	净资产折股
17	李毅	900,000	2.50%	净资产折股
18	杨春丽	900,000	2.50%	净资产折股
19	靳天倚	900,000	2.50%	净资产折股
20	王庆	828,000	2.30%	净资产折股
21	李文革	450,000	1.25%	净资产折股
22	黄茨榕	900,000	2.50%	净资产折股
合 计		36,000,000	100.00%	——

（4）2015 年 12 月股份公司第一次增资

2015 年 11 月 16 日，股份公司召开股东大会，会议决议公司的注册资本由 3600 万增加至 3800 万，北京维拓乾元资产管理中心（有限合伙）出资人民币 1,200 万元认购公司新增注册资本人民币 200 万元，余额人民币 1,000 万元转入资本公积。

根据瑞华会计师事务所于 2015 年 12 月 30 日出具的《验资报告》（瑞华验字[2015]02080006 号），截至 2015 年 12 月 21 日止，公司已经收到北京维拓乾元资产管理中心（有限合伙）缴纳的新增注册资本共计 200 万元人民币，本公司的注册资本增加至 3,800 万元。

2015 年 12 月 21 日，本公司完成工商变更登记，并取得北京市工商行政管理局朝阳分局换发的《营业执照》，注册号 91110105400615610P。

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例	出资方式
1	孙祥恕	12,420,000	32.68%	净资产折股
2	任明	1,800,000	4.74%	净资产折股
3	雷霆	2,520,000	6.63%	净资产折股
4	李洪求	2,520,000	6.63%	净资产折股
5	常海龙	2,520,000	6.63%	净资产折股
6	赵毅	1,512,000	3.98%	净资产折股
7	邓喜红	900,000	2.37%	净资产折股
8	安毅	900,000	2.37%	净资产折股
9	程小齐	450,000	1.18%	净资产折股
10	李辉	900,000	2.37%	净资产折股
11	王素月	900,000	2.37%	净资产折股
12	刘红	180,000	0.47%	净资产折股
13	杨志芳	900,000	2.37%	净资产折股
14	汪涌	900,000	2.37%	净资产折股
15	龚莉娟	900,000	2.37%	净资产折股
16	张晓红	900,000	2.37%	净资产折股
17	李毅	900,000	2.37%	净资产折股
18	杨春丽	900,000	2.37%	净资产折股
19	靳天倚	900,000	2.37%	净资产折股
20	王庆	828,000	2.18%	净资产折股
21	李文革	450,000	1.18%	净资产折股
22	黄茨榕	900,000	2.50%	净资产折股
23	维拓乾元	2,000,000	5.26%	货币
合 计		38,000,000	100.00%	——

本公司股票已于 2017 年 9 月 29 日起在全国股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：维拓设计，股票代码：872086。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设商务运营部、技术管理部、综合管理部、市场部、人力资源部、财务部等部门。

本公司及其子公司（以下简称“本公司”）的主要经营范围：建筑行业建筑工程甲级，轻纺工业（纺织，印染，服装，化纤）甲级；工程总承包；承接纺织工业基建项目的成套设计；设计鉴定；技术咨询，技术服务；打字，晒图，复印；电脑图文设计制作；房地产信息咨询（不含中介）；自有房屋的物业管理（含房屋租赁）；城市规划编制；销售建筑材料、五金交电、电子产品、家具、针纺织品、工艺品、文具用品、日用品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第九次会议于 2021 年 4 月 28 日批准。

2、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的二级子公司共 6 家，合并范围的变动情况详见附注六“合并范围的变动”，合并范围内子公司的具体情况详见附注七“在其他主体中的权益”。

(二)财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

(三)重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、15、附注三、17 和附注三、23。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（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。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，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。

在合并财务报表中，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，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，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），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（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。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在

处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（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、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自

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

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收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、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、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。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：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。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述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金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月

内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收设计款
- 应收账款组合 2：应收工程款
- 应收账款组合 3：应收合并范围内关联方

C、合同资产

- 合同资产组合 1：已交付客户投入使用的合同资产
- 合同资产组合 2：未交付客户投入使用的合同资产

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

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

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

其他应收款

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

- 其他应收款组合 1：关联方组合
- 其他应收款组合 2：应收押金和保证金
- 其他应收款组合 3：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日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相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；

- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司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。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本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。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为在产品（劳务成本）、周转材料、已完工未结算工程等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。

（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

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩

余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

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

（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，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果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；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。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。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、20。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、20。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-50	3	4.85-1.94
机器设备	5-10	3	19.40-9.70
电子设备	3-5	3	32.33-19.40
运输设备	4-10	3	24.25-9.70
办公设备	5	3	19.40

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、20。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、20。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司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。在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所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

18、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地	50 年	直线摊销法
软件	2-10 年	直线摊销法

本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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、20。

19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

20、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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。

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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业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、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、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。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（4）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、收入

（1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

- ②本公司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本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司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客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、10（6））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

A、提供设计服务合同

本公司与客户之间的提供设计服务合同主要为建筑（主要涵盖公共建筑、文旅人居以及医疗养老等领域）设计及室内设计服务等履约义务，由于本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，故本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照产出法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

B、工程施工合同

本公司与客户之间的工程施工合同通常为装饰工程履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照产出法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

C、装饰业务合同

项目具备验收条件时，公司人员连同客户相关人员对项目进行交工验收。交工验收通过后，公司取得客户签署的验收报告或结算单时，确认相关收入。

25、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

26、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法

分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，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返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

28、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

（1）本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（3）新冠肺炎疫情引发的租金减让

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、本公司与承租人或出租人就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对房屋及建筑物等类别租赁采用简化方法：

- ①减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- ②减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额；
- ③综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

本公司不评估是否发生租赁变更。

29、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

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，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要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。

30、重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

①新收入准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），经本公司于 2020 年 8 月 28 日召开的第二届第八次董事会决议自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本公司属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本公司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作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司 2020 年年初留存收益及财

务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额
因执行新收入准则，本公司将与提供设计服务及工程施工相关、不满足无条件收款权的收取对价的权利计入合同资产；将与工程施工相关的已结算未完工及提供设计服务相关的预收款项重分类至合同负债。	应收账款	-28,114,923.30
	递延所得税资产	-225,835.04
	合同负债	210,128,829.04
	预收款项	-229,893,171.33
	盈余公积	-857,641.61
	期初未分配利润	-7,718,774.44

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	影响金额 2020 年 12 月 31 日
合同资产—原值	111,836.60
存货	-111,836.60
合同负债	318,551,301.08
预收款项	-318,551,301.08

②企业会计准则解释第 13 号

财政部于 2019 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号）（以下简称“解释第 13 号”）。

解释第 13 号修订了构成业务的三个要素，细化了业务的判断条件，对非同一控制下企业合并的购买方在判断取得的经营活动或资产的组合是否构成一项业务时，引入了“集中度测试”的方法。

解释第 13 号明确了企业的关联方包括企业所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业，以及对企业实施共同控制的投资方的企业合营企业或联营企业等。

解释第 13 号自 2020 年 1 月 1 日起实施，本公司采用未来适用法对上述会计政策变更进行会计处理。

（2）重要会计估计变更

无。

（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

合并资产负债表

项 目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
流动资产：			
应收账款	122,107,171.02	93,992,247.72	-28,114,923.30
流动资产合计	363,379,988.00	335,265,064.70	-28,114,923.30
递延所得税资产	6,822,056.47	6,596,221.43	-225,835.04
资产合计	674,885,892.96	646,545,134.62	-28,340,758.34
流动负债：			
预收款项	231,049,752.70	1,156,581.37	-229,893,171.33
合同负债	--	210,128,829.04	210,128,829.04
流动负债合计：	334,761,563.08	314,997,220.79	-19,764,342.29
负债合计：	334,761,563.08	314,997,220.79	-19,764,342.29
股东权益：			
盈余公积	16,816,920.13	15,959,278.52	-857,641.61
未分配利润	107,045,079.04	99,326,304.60	-7,718,774.44
归属于母公司股东权益合计	340,091,047.43	331,514,631.38	-8,576,416.05
少数股东权益	33,282.45	33,282.45	--
股东权益合计：	340,124,329.88	331,547,913.83	-8,576,416.05
负债和股东权益总计：	674,885,892.96	646,545,134.62	-28,340,758.34

母公司资产负债表

项 目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
流动资产：			
应收账款	117,617,579.50	89,502,656.20	-28,114,923.30
流动资产合计：	362,865,797.39	334,750,874.09	-28,114,923.30
递延所得税资产	6,601,890.99	6,376,055.95	-225,835.04
资产合计：	714,453,411.54	686,112,653.20	-28,340,758.34
流动负债：			
预收款项	217,204,918.55	318,989.34	-216,885,929.21
合同负债	--	197,121,586.92	197,121,586.92
应交税费	--	--	--
流动负债合计：	314,273,167.20	321,508,824.91	-19,764,342.29
负债合计：	341,273,167.20	321,508,824.91	-19,764,342.29
股东权益：			

盈余公积	16,816,920.13	15,959,278.53	-857,641.60
未分配利润	140,134,275.95	132,415,501.50	-7,718,774.45
股东权益合计：	373,180,244.34	364,603,828.29	-8,576,416.05
负债和股东权益总计：	714,453,411.54	686,112,653.20	-28,340,758.34

(四)税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	9、6、5、3
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、25

说明：各纳税主体的企业所得税税率：

纳税主体名称	所得税税率%
本公司	15
其他子公司	25

2、税收优惠及批文

本公司于 2018 年 9 月 10 日取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201811003448，批准机关：北京科学技术委员会、北京市财政局、北京国家税务局你、北京市地方税务局，有效期为三年；并已向北京市朝阳区地方税务局第八税务所进行备案，优惠事项名称：国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税。

(五)合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2020.12.31	2019.12.31
	149,769.35	129,233.78
银行存款	201,437,429.87	140,452,583.37
其他货币资金	1,635,891.56	2,475,714.26
合 计	203,223,090.78	143,057,531.41

说明：截至 2020 年 12 月 31 日本公司的所有权受到限制的货币资金共计人民币 1,635,723.96 元，系本公司设计合同履约保证金。

2、交易性金融资产

项 目	2020.12.31	2019.12.31
	60,577,161.11	40,977,981.98
其中：债务工具投资	56,282,161.11	40,977,981.98
银行理财产品	4,295,000.00	--
合 计	60,577,161.11	40,977,981.98

3、应收票据

票 据 种 类	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	341,641.98	--	341,641.98	--	--	--
商业承兑汇票	35,067,065.17	1,178,253.39	33,888,811.78	22,690,349.47	--	22,690,349.47
合 计	35,408,707.15	1,178,253.39	34,230,453.76	22,690,349.47	--	22,690,349.47

(1) 期末，本公司不存在已质押的应收票据。

(2) 期末，本公司不存在已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

(3) 期末，本公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(4) 按坏账计提方法分类

类 别	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备	35,408,707.15	100.00	1,178,253.39	3.33	34,230,453.76
其中：					
银行承兑汇票	341,641.98	0.96	--	--	341,641.98
商业承兑汇票	35,067,065.17	99.04	1,178,253.39	3.36	33,888,811.78
合 计	35,408,707.15	100.00	1,178,253.39	3.33	34,230,453.76

类 别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备	22,690,349.47	100.00	--	--	22,690,349.47
其中：					
银行承兑汇票	--	--	--	--	--
商业承兑汇票	22,690,349.47	100.00	--	--	22,690,349.47

北京维拓时代建筑设计股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合 计	22,690,349.47	100.00	--	--	22,690,349.47
-----	---------------	--------	----	----	---------------

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：商业承兑汇票

名 称	2020.12.31		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	35,067,065.17	1,178,253.39	3.36
合 计	35,067,065.17	1,178,253.39	3.36

4、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	2020.12.31	2020.01.01
1 年以内	90,371,751.78	73,634,227.85
1 至 2 年	11,515,658.30	11,429,305.32
2 至 3 年	8,419,987.93	9,209,784.34
3 至 4 年	7,791,314.10	9,857,072.53
4 至 5 年	5,600,715.60	6,320,876.22
5 年以上	19,094,860.47	14,635,647.15
小 计	142,794,288.18	125,086,913.41
减：坏账准备	39,068,824.23	31,094,665.69
合 计	103,725,463.95	93,992,247.72

(2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	2020.12.31				账面 价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	22,245,896.52	15.58	22,245,896.52	100.00	--
按组合计提坏账准备	120,548,391.66	84.42	16,822,927.71	13.96	103,725,463.95
其中：					
应收设计款	113,301,732.89	79.35	16,792,542.58	14.82	96,509,190.31
应收工程款	7,246,658.77	5.07	30,385.13	0.42	7,216,273.64
合 计	142,794,288.18	100.00	39,068,824.23	27.36	103,725,463.95

类 别	2020.01.01				账 面 价 值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	10,153,091.53	8.12	10,153,091.53	100.00	--

北京维拓时代建筑设计股份有限公司

财务报表附注

2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

按组合计提坏账准备	114,933,821.88	91.88	20,941,574.16	18.22	93,992,247.72
其中：					
应收设计款	110,398,447.79	88.25	20,895,791.59	18.93	89,502,656.20
应收工程款	4,535,374.09	3.63	45,782.57	1.01	4,489,591.52
合 计	125,086,913.41	100.00	31,094,665.69	24.86	93,992,247.72

按单项计提坏账准备：

名 称	2020.12.31				计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率（%）		
绿地集团北京京纬置业有限公司	3,401,952.00	3,401,952.00	100.00		回收可能性较小
北京绿地京城置业有限公司	2,604,848.00	2,604,848.00	100.00		回收可能性较小
嘉兴江浩置业有限公司	1,875,850.00	1,875,850.00	100.00		回收可能性较小
北京天洋基业投资有限公司	1,370,640.00	1,370,640.00	100.00		回收可能性较小
山东华春生物药业有限责任公司	1,041,864.68	1,041,864.68	100.00		回收可能性较小
黑龙江卓达房地产开发有限公司	1,012,500.00	1,012,500.00	100.00		回收可能性较小
安徽广业房地产开发有限公司灵璧分公司	964,565.00	964,565.00	100.00		回收可能性较小
大厂华夏幸福基业房地产开发有限公司	964,140.86	964,140.86	100.00		回收可能性较小
天洋地产（迁安）有限公司	963,900.00	963,900.00	100.00		回收可能性较小
葫芦岛市龙港区茨山河改造指挥部	900,000.00	900,000.00	100.00		回收可能性较小
天洋房地产（三河）有限公司	744,760.00	744,760.00	100.00		回收可能性较小
银川润恒置业有限公司	520,580.00	520,580.00	100.00		回收可能性较小
山东四方置业有限公司	470,000.00	470,000.00	100.00		回收可能性较小
鄂尔多斯市亿家和房地产开发有限责任公司	435,000.00	435,000.00	100.00		回收可能性较小
北京维拓优客工场创投创业投资有限公司	407,766.99	407,766.99	100.00		回收可能性较小
河北襄政房地产开发有限公司	365,000.00	365,000.00	100.00		回收可能性较小
涡阳县红鑫置业有限公司	333,964.00	333,964.00	100.00		回收可能性较小
合众健康产业项目（沈阳）投资有限公司	303,360.00	303,360.00	100.00		回收可能性较小
梵净山生态旅游产业园木河安置区项目建设领导小组办公室	288,000.00	288,000.00	100.00		回收可能性较小
和泰银铃（北京）科技发展有限公司	279,386.00	279,386.00	100.00		回收可能性较小
天津翔驰投资有限公司	273,383.62	273,383.62	100.00		回收可能性较小
永清县安业房地产开发有限公司	260,400.00	260,400.00	100.00		回收可能性较小
固镇县重点工程建设管理局	200,000.00	200,000.00	100.00		回收可能性较小

北京维拓时代建筑设计股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

内蒙古中鼎置业有限责任公司	200,000.00	200,000.00	100.00	回收可能性较小
哈尔滨泰豪创意产业园开发有限公司	180,000.00	180,000.00	100.00	回收可能性较小
山东荣盛富翔地产开发有限公司	178,025.00	178,025.00	100.00	回收可能性较小
淮南市潘集区贺疃乡人民政府	169,680.00	169,680.00	100.00	回收可能性较小
亳州市住房和城乡建设委员会	155,200.00	155,200.00	100.00	回收可能性较小
新疆华春投资集团有限公司	142,907.24	142,907.24	100.00	回收可能性较小
骏豪凯星（香河）房地产开发有限公司	140,000.00	140,000.00	100.00	回收可能性较小
舒城万佛湖旅游管理实业有限公司	140,000.00	140,000.00	100.00	回收可能性较小
江苏弘安置业有限公司	125,000.00	125,000.00	100.00	回收可能性较小
安徽和景房地产开发有限公司	117,360.00	117,360.00	100.00	回收可能性较小
鄂尔多斯市东方房地产开发有限责任公司	100,000.00	100,000.00	100.00	回收可能性较小
鄂尔多斯市锦厦房地产开发有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	回收可能性较小
文登电力富邦房地产开发有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	回收可能性较小
宿州众旺房地产有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	回收可能性较小
中国房地产开发蚌埠有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	回收可能性较小
岳阳金威房地产开发有限公司	70,000.00	70,000.00	100.00	回收可能性较小
铜陵市建宝房地产开发有限责任公司	66,000.00	66,000.00	100.00	回收可能性较小
大连圣岛房地产开发有限公司	44,802.00	44,802.00	100.00	回收可能性较小
亳州国文投资有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	回收可能性较小
北京金地惠达房地产开发有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	回收可能性较小
尉氏东衡置业有限公司	3,000.00	3,000.00	100.00	回收可能性较小
西安浐灞香江置业有限公司	2,061.13	2,061.13	100.00	回收可能性较小
合 计	22,245,896.52	22,245,896.52	100.00	——

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收设计款

	2020.12.31			2020.01.01		
	应收账款	坏账准备	预期信用 损失率(%)	应收账款	坏账准备	预期信用损 失率(%)
1 年以内	80,206,346.83	2,694,933.24	3.36	69,290,668.04	3,104,221.94	4.48
1 至 2 年	10,503,009.27	1,603,809.52	15.27	11,294,970.94	2,409,217.30	21.33
2 至 3 年	5,528,450.42	1,594,957.95	28.85	8,606,830.68	2,508,030.46	29.14
3 至 4 年	7,190,174.27	2,350,467.97	32.69	9,050,695.60	3,366,858.76	37.20

4 至 5 年	4,283,704.60	2,958,326.40	69.06	5,165,468.98	2,517,649.58	48.74
5 年以上	5,590,047.50	5,590,047.50	100.00	6,989,813.55	6,989,813.55	100.00
合 计	113,301,732.89	16,792,542.58	14.82	110,398,447.79	20,895,791.59	18.93

组合计提项目：应收工程款

	2020.12.31			2020.01.01		
	应收账款	坏账准备	预期信用 损失率(%)	应收账款	坏账准备	预期信用 损失率(%)
1 年以内	6,600,709.95	660.07	0.01	4,343,559.81	21,283.44	0.49
1 至 2 年	590,063.17	413.04	0.07	134,334.38	2,659.82	1.98
2 至 3 年	219.58	87.33	39.77	7,479.90	1,839.31	24.59
3 至 4 年	5,666.07	2,974.69	52.50	50,000.00	20,000.00	40.00
4 至 5 年	50,000.00	26,250.00	52.50	--	--	--
合 计	7,246,658.77	30,385.13	0.42	4,535,374.09	45,782.57	1.01

2019 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

类别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率(%)	
按单项计提坏账准备	10,755,070.11	6.93	10,755,070.11	100.00	--
按组合计提坏账准备	144,485,192.28	93.07	22,378,021.26	15.49	122,107,171.02
其中：					
应收设计款	139,949,818.19	90.15	22,332,238.69	15.96	117,617,579.50
应收工程款	4,535,374.09	2.92	45,782.57	1.01	4,489,591.52
合计	155,240,262.39	100.00	33,133,091.37	21.34	122,107,171.02

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
2019.12.31	33,133,091.37
首次执行新收入准则的调整金额	-2,038,425.68
2020.01.01	31,094,665.69
本期计提	8,059,305.90
本期收回或转回	85,147.36

北京维拓时代建筑设计股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

本期核销	--
2020.12.31	39,068,824.23

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
江西壹城科技集团有限公司	29,389,404.37	20.58	987,483.99
天津东丽区万达商务服务有限公司	5,272,300.40	3.69	177,149.29
包头万科青源房地产开发有限公司	4,823,200.00	3.38	162,059.52
大连市建设工程集团有限责任公司	4,010,824.00	2.81	401.08
绿地集团北京京纬置业有限公司	3,401,952.00	2.38	3,401,952.00
合 计	46,897,680.77	32.84	4,729,045.88

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	2020.12.31		2019.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	3,627,810.29	53.46	5,268,226.20	93.52
1 至 2 年	2,792,655.56	41.16	285,219.92	5.06
2 至 3 年	285,219.92	4.20	--	--
3 年以上	80,000.00	1.18	80,000.00	1.42
合 计	6,785,685.77	100.00	5,633,446.12	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例 (%)
北京传奇建筑设计有限公司	1,139,026.02	16.79
张家口银煌房地产开发有限 公司	1,035,162.00	15.26
天际欧比(北京)建筑科技有 限公司	1,000,000.00	14.74
魔叮科技(北京)有限公司	867,817.00	12.79
建研科技股份有限公司	750,000.00	11.05
合 计	4,792,005.02	70.63

6、其他应收款

项 目	2020.12.31	2019.12.31
-----	------------	------------

北京维拓时代建筑设计股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款	11,999,663.80	13,816,486.65
合 计	11,999,663.80	13,816,486.65

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2020.12.31	2019.12.31
1 年以内	2,844,100.78	3,377,831.82
1 至 2 年	1,187,969.91	1,018,932.23
2 至 3 年	675,470.44	114,000.00
3 至 4 年	114,000.00	13,763,016.50
4 至 5 年	13,743,016.50	229,000.00
5 年以上	849,693.70	693,354.70
小 计	19,414,251.33	19,196,135.25
减：坏账准备	7,414,587.53	5,379,648.60
合 计	11,999,663.80	13,816,486.65

②按款项性质披露

项目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
押金、备用金	1,829,059.84	--	1,829,059.84	1,554,345.57	--	1,554,345.57
其他	17,585,191.49	7,414,587.53	10,170,603.96	17,641,789.68	5,379,648.60	12,262,141.08
合 计	19,414,251.33	7,414,587.53	11,999,663.80	19,196,135.25	5,379,648.60	13,816,486.65

③坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	18,873,169.29	36.42	6,873,505.49	11,999,663.80	
押金、备用金	1,829,059.84	--	--	1,829,059.84	回收可能性
其他	17,044,109.45	40.33	6,873,505.49	10,170,603.96	回收可能性
合 计	18,873,169.29	36.42	6,873,505.49	11,999,663.80	--

北京维拓时代建筑设计股份有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

期末，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

期末，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	541,082.04	100.00	541,082.04	--	——
南京吴同电子贸易有限公司	180,000.00	100.00	180,000.00	--	回收可能性较小
上海宜耐实业有限公司	150,000.00	100.00	150,000.00	--	回收可能性较小
淮安开发控股有限公司	84,000.00	100.00	84,000.00	--	回收可能性较小
山东晋富能源有限公司	60,000.00	100.00	60,000.00	--	回收可能性较小
上海星加建筑设计有限公司	20,388.34	100.00	20,388.34	--	回收可能性较小
杭州中浙招标公司	20,000.00	100.00	20,000.00	--	回收可能性较小
江苏弘升置业有限公司	20,000.00	100.00	20,000.00	--	回收可能性较小
美恒	6,693.70	100.00	6,693.70	--	回收可能性较小
合 计	541,082.04	100.00	541,082.04	--	——

2019 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	18,605,767.47	25.74	4,789,280.82	13,816,486.65	
押金、备用金	1,554,345.57	--	--	1,554,345.57	回收可能性
其他	17,051,421.90	28.09	4,789,280.82	12,262,141.08	回收可能性
合 计	18,605,767.47	25.74	4,789,280.82	13,816,486.65	——

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

截至 2019 年 12 月 31 日，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	590,367.78	100.00	590,367.78	--	——
南京吴同电子贸易有限公司	180,000.00	100.00	180,000.00	--	回收可能性较小
上海宜耐实业有限公司	150,000.00	100.00	150,000.00	--	回收可能性较小
淮安开发控股有限公司	84,000.00	100.00	84,000.00	--	回收可能性较小
山东晋富能源有限公司	60,000.00	100.00	60,000.00	--	回收可能性较小

北京维拓时代建筑设计股份有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

山东省潍坊市中级人民法院	26,624.74	100.00	26,624.74	--	回收可能性较小
上海启凤建筑规划设计有限公司	22,661.00	100.00	22,661.00	--	回收可能性较小
上海星加建筑设计有限公司	20,388.34	100.00	20,388.34	--	回收可能性较小
杭州中浙招标公司	20,000.00	100.00	20,000.00	--	回收可能性较小
江苏弘升置业有限公司	20,000.00	100.00	20,000.00	--	回收可能性较小
美恒	6,693.70	100.00	6,693.70	--	回收可能性较小
合 计	590,367.78	100.00	590,367.78	--	——

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	合 计
2019 年 12 月 31 日余额	4,789,280.82		590,367.78	5,379,648.60
2019 年 12 月 31 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,084,224.67			2,084,224.67
本期转回			49,285.74	49,285.74
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	6,873,505.49		541,082.04	7,414,587.53

⑤按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期末余 额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
建元财富资本管理股份有限公司	往来款	13,000,000.00	4-5年	66.96	6,067,100.00
北京环盛语教育科技有限公司	往来款	400,000.00	1年以内	2.06	27,480.00
安徽省轻工业设计院有限公司	保证金	291,616.10	2-3年	1.50	135,893.10
施维肖（北京维拓世研旅游文化发展有限公司清算经办人）	分红	222,846.17	1年以内	1.15	15,309.53
安徽水利水电职业技	保证金	168,000.00	1-2年	0.87	40,000.80

北京维拓时代建筑设计股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

术学院					
合 计	--	14,082,462.27	--	72.54	6,285,783.43

7、存货

（1）存货分类

项 目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品（劳务成本）	--	--	--	7,892,488.62	--	7,892,488.62
周转材料	148,612.06	--	148,612.06	76,907.48	--	76,907.48
已完工未结算工程	30,078,955.58	--	30,078,955.58	6,862,135.56	--	6,862,135.56
合 计	30,227,567.64	--	30,227,567.64	14,831,531.66	--	14,831,531.66

8、合同资产

项 目	2020.12.31	2019.12.31
合同资产	111,836.60	--
减：合同资产减值准备	--	--
小计	111,836.60	--
减：列示于其他非流动资产的合同资产	--	--
合 计	111,836.60	--

9、其他流动资产

项 目	2020.12.31	2019.12.31
待抵扣进项税额	1,092,135.63	166,606.80
待认证进项税额	146,627.89	87,575.13
预缴所得税	9,979.75	9,979.75
预缴其他税费	1,328.01	1,328.01
合 计	1,250,071.28	265,489.69

10、债权投资

项 目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
政府债	300,000.00	300,000.00	--	300,000.00	300,000.00	--
小 计	300,000.00	300,000.00	--	300,000.00	300,000.00	--
减：一年内到期的债权投资	--	--	--	--	--	--

北京维拓时代建筑设计股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合 计	300,000.00	300,000.00	--	300,000.00	300,000.00	--

(1) 本期计提、收回或转回的减值准备情况

减值准备	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)	
2020 年 01 月 01 日余额			300,000.00	300,000.00
2020 年 01 月 01 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额			300,000.00	300,000.00

北京维拓时代建筑设计股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

11、长期股权投资

被投资单位	2019.12.31	本期增减变动								2020.12.31	减值准备 期末余额
		追加/新增投资	减少投资	权益法下 确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减值 准备	其他		
联营企业											
北京方恒基业工 程咨询有限公司	3,472,022.93	--	--	1,031,856.35	--	--	--	--	--	4,503,879.28	--
北京维拓优客工 场创设创业投资 有限公司	0.00	--	--	--	--	--	--	--	--	0.00	--
合 计	3,472,022.93	--	--	1,031,856.35	--	--	--	--	--	4,503,879.28	--

12、其他权益工具投资

项目	2020.12.31	2019.12.31
北京华本智达企业管理中心(有限合伙)	10,000,000.00	--
北京金瑞通小额贷款有限责任公司	0.00	0.00
合 计	10,000,000.00	0.00

13、其他非流动金融资产

种类	2020.12.31	2019.12.31
债务工具投资	35,000,000.00	15,000,000.00
合 计	35,000,000.00	15,000,000.00

说明：其他非流动金融资产为购买的理财产品-富鸿基金 1 号、和同圣斐股权投资专项私募基金、青交创明股权投资专项私募基金，超过一年到期，分类到其他非流动金融资产。

14、投资性房地产

（1）投资性房地产

①采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值：			
1.2019.12.31	37,386,265.18	23,158,917.58	60,545,182.76
2.本期增加金额	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--
4.2020.12.31	37,386,265.18	23,158,917.58	60,545,182.76
二、累计折旧			
1.2019.12.31	8,723,190.52	578,973.00	9,302,163.52
2.本期增加金额	820,093.92	463,178.40	1,283,272.32
（1）计提	820,093.92	463,178.40	1,283,272.32
3.本期减少金额			
4.2020.12.31	9,543,284.44	1,042,151.40	10,585,435.84
三、减值准备			
1.2019.12.31	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--
4.2020.12.31	--	--	--
四、账面价值			

北京维拓时代建筑设计股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

1.2020.12.31 账面价值	27,842,980.74	22,116,766.18	49,959,746.92
2.2019.12.31 账面价值	28,663,074.66	22,579,944.58	51,243,019.24

②未办妥产权证书的投资性房地产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
北京朝阳区盘古七星公馆	27,735,941.94	由于开发商的原因，未能及时取得

15、固定资产

项 目	2020.12.31	2019.12.31
固定资产	204,957,585.17	213,711,760.26
固定资产清理	--	--
合 计	204,957,585.17	213,711,760.26

(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	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.2019.12.31	249,562,744.59	646,896.55	3,598,115.42	10,189,439.42	3,249,473.86	267,246,669.84
2.本期增加金额				1,489,052.42	30,454.00	1,519,506.42
(1) 购置	--	--	--	1,489,052.42	30,454.00	1,519,506.42
3.本期减少金额	--	--	--	266,068.17	209,081.31	475,149.48
(1) 处置或报废	--	--	--	266,068.17	209,081.31	475,149.48
4.2020.12.31	249,562,744.59	646,896.55	3,598,115.42	11,412,423.67	3,070,846.55	268,291,026.78
二、累计折旧						
1. 2019.12.31	40,586,694.51	310,129.24	2,053,973.90	7,822,958.04	2,761,153.89	53,534,909.58
2.本期增加金额	7,763,274.55	88,820.64	666,728.70	1,428,329.38	313,503.06	10,260,656.33
(1) 计提	7,763,274.55	88,820.64	666,728.70	1,428,329.38	313,503.06	10,260,656.33
3.本期减少金额	--	--	--	260,234.86	201,889.44	462,124.30
(1) 处置或报废	--	--	--	260,234.86	201,889.44	462,124.30
4.2020.12.31	48,349,969.06	398,949.88	2,720,702.60	8,991,052.56	2,872,767.51	63,333,441.61
三、减值准备						
1. 2019.12.31						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.2020.12.31						
四、账面价值						

北京维拓时代建筑设计股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
1.2020.12.31 账面价值	201,212,775.53	247,946.67	877,412.82	2,421,371.11	198,079.04	204,957,585.17
2.2019.12.31 账面价值	208,976,050.08	336,767.31	1,544,141.52	2,366,481.38	488,319.97	213,711,760.26

16、无形资产

（1）无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2019.12.31	11,193,012.81	7,827,667.19	19,020,680.00
2.本期增加金额	--	499,911.50	499,911.50
（1）购置	--	499,911.50	499,911.50
（2）其他增加	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--
4.2020.12.31	11,193,012.81	8,327,578.69	19,520,591.50
二、累计摊销			
1.2019.12.31	1,846,270.10	5,171,772.53	7,018,042.63
2.本期增加金额	346,175.64	691,499.56	1,037,675.20
（1）计提	346,175.64	691,499.56	1,037,675.20
3.本期减少金额	--	--	--
4. 2020.12.31	2,192,445.74	5,863,272.09	8,055,717.83
三、减值准备			
1.2019.12.31	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--
4.2020.12.31	--	--	--
四、账面价值			
1.2020.12.31 账面价值	9,000,567.07	2,464,306.60	11,464,873.67
2.2019.12.31 账面价值	9,346,742.71	2,655,894.66	12,002,637.37

北京维拓时代建筑设计股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

17、长期待摊费用

项 目	2019.12.31	本期增加	本期减少		2020.12.31
			本期摊销	其他减少	
装修费	9,254,408.69	--	3,211,625.68	--	6,042,783.01
租赁费	--	3,078,471.56	65,594.84	--	3,012,876.72
合计	9,254,408.69	3,078,471.56	3,277,220.52	--	9,055,659.73

18、递延所得税资产与递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2020.12.31		2019.12.31	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	47,961,665.15	8,276,931.54	38,812,739.97	6,793,775.86
公允价值变动	--	--	22,018.02	3,302.70
计入其他综合收益的其他权益投资公允价值变动	166,519.41	24,977.91	166,519.41	24,977.91
小 计	48,128,184.56	8,301,909.45	39,001,277.40	6,822,056.47
递延所得税负债：				
公允价值变动	843,030.71	126,454.61	--	--
小计	843,030.71	126,454.61	--	--

19、短期借款

（1）短期借款分类

项 目	2020.12.31	2019.12.31
保证借款	9,000,000.00	7,011,069.30
合 计	9,000,000.00	7,011,069.30

20、应付票据

种 类	2020.12.31	2019.12.31
银行承兑汇票	--	507,020.00
合 计	--	507,020.00

21、应付账款

项 目	2020.12.31	2019.12.31
服务费	20,684,632.87	1,632,732.34
工程款	2,883,090.84	2,801,728.69

北京维拓时代建筑设计股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

材料款	1,549,588.38	1,287,453.44
租赁费	370,237.00	1,176,582.10
设备款	270,671.45	--
劳务费	--	963,281.00
其他	123,928.81	54,212.23
合 计	25,882,149.35	7,915,989.80

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末数	未偿还或未结转的原因
北京东方路安商贸有限公司	1,121,600.00	未到结算期

22、预收款项

项 目	2020.12.31	2019.12.31
预收设计费	--	216,885,929.21
预收工程款	--	13,007,242.12
预收房租	713,714.72	1,156,581.37
合 计	713,714.72	231,049,752.70

23、合同负债

项 目	2020.12.31	2020.01.01	2019.12.31
设计费	279,779,672.80	187,562,446.75	——
工程款	38,351,726.48	22,566,382.29	——
减：计入其他非流动负债的合同负债	--	--	——
合 计	318,131,399.28	210,128,829.04	——

24、应付职工薪酬

项 目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
短期薪酬	73,557,335.30	227,076,210.41	218,384,571.38	82,248,974.33
离职后福利-设定提存计划	27,449.82	7,308,387.36	7,335,837.18	--
辞退福利	--	57,966.81	57,966.81	--
合 计	73,584,785.12	234,442,564.58	225,778,375.37	82,248,974.33

（1）短期薪酬

项 目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	73,179,965.94	203,661,105.16	194,997,260.80	81,843,810.30
职工福利费	20,058.69	3,937,600.11	3,923,777.21	33,881.59

北京维拓时代建筑设计股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

社会保险费	22,495.51	6,124,155.40	6,125,586.91	21,064.00
其中：1. 医疗保险费	19,049.50	5,595,003.57	5,594,589.07	19,464.00
2. 工伤保险费	1,921.97	95,217.43	97,139.40	--
3. 生育保险费	1,524.04	433,934.40	433,858.44	1,600.00
住房公积金	--	11,224,920.00	11,224,920.00	--
工会经费和职工教育经费	334,815.16	2,128,429.74	2,113,026.46	350,218.44
合 计	73,557,335.30	227,076,210.41	218,384,571.38	82,248,974.33

(2) 设定提存计划

项 目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
离职后福利	27,449.82	7,308,387.36	7,335,837.18	--
其中：1. 基本养老保险费	26,142.72	6,973,218.31	6,999,361.03	--
2. 失业保险费	1,307.10	335,169.05	336,476.15	--
合 计	27,449.82	7,308,387.36	7,335,837.18	--

(3) 辞退福利

说明：本期发生辞退福利 57,966.81 元，均为辞退补偿金。

25、应交税费

税 项	2020.12.31	2019.12.31
增值税	1,045,074.62	781,963.31
企业所得税	3,538,352.02	1,151,143.26
城市维护建设税	97,514.84	49,445.11
教育费附加	74,399.80	42,023.72
房产税	2,642.63	2,642.63
土地使用税	84.83	1,188.70
个人所得税	405,034.48	418,031.44
其他	1,500.47	2,133.06
合 计	5,164,603.69	2,448,571.23

26、其他应付款

项 目	2020.12.31	2019.12.31
应付利息	--	--
应付股利	--	--
其他应付款	11,420,622.27	10,154,027.23
合 计	11,420,622.27	10,154,027.23

北京维拓时代建筑设计股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(1) 其他应付款

项 目	2020.12.31	2019.12.31
个人往来	3,419,249.17	3,514,779.26
单位往来	3,709,862.02	2,925,532.20
押金	2,585,428.25	2,299,067.40
代垫社保	522,623.22	552,126.21
投标保证金	6,144.00	6,144.00
其他	1,177,315.61	856,378.16
合 计	11,420,622.27	10,154,027.23

其中，账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	金额	未偿还或未结转的原因
中科朗智（北京）科技有限公司	450,000.00	房屋押金
北京旭辉当代置业有限公司	412,450.00	房屋押金
合 计	862,450.00	--

27、其他流动负债

项 目	2020.12.31	2019.12.31
待转销项税	3,865,407.21	2,090,347.70
合 计	3,865,407.21	2,090,347.70

28、股本

项 目	2019.12.31	本期增减（+、-）					2020.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	38,000,000.00	--	--	--	--	--	38,000,000.00

29、资本公积

项 目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
股本溢价	178,370,589.76	--	--	178,370,589.76
合 计	178,370,589.76	--	--	178,370,589.76

30、其他综合收益

项 目	2019.12.31	本期发生额					2020.12.31
		本期所 得税 前 发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：所 得 税 费 用	税 后 归 属 于 母 公 司	税 后 归 属 于 少 数 股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-141,541.50	--	--	--	--	--	-141,541.50
1.其他权益工具投资公允价值变动	-141,541.50	--	--	--	--	--	-141,541.50
二、将重分类进损益的其他综合收益	--	--	--	--	--	--	--
其他综合收益合计	-141,541.50	--	--	--	--	--	-141,541.50

31、盈余公积

项 目	2019.12.31	调整数	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31
法定盈余公积	16,816,920.13	-857,641.61	15,959,278.52	1,851,292.25		17,810,570.77
合 计	16,816,920.13	-857,641.61	15,959,278.52	1,851,292.25		17,810,570.77

说明：①本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年颁布的《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》准则，影响期初盈余公积金额为 -857,641.61 元；

②本年度盈余公积的变动为本公司按照净利润 10% 的比例，提取法定盈余公积，金额为 1,851,292.25 元。

32、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比
调整前 上期末未分配利润	107,045,079.04	104,062,683.40	--
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-7,718,774.44	-5,966,176.14	--
调整后 期初未分配利润	99,326,304.60	98,096,507.26	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,300,692.07	21,196,643.18	--
减：提取法定盈余公积	1,851,292.25	2,254,071.40	10%
应付普通股股利	9,994,000.00	9,994,000.00	每10股派2.63元
期末未分配利润	94,781,704.42	107,045,079.04	--
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	--	--	--

说明：

调整本期期初未分配利润明细：

(1) 本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年颁布的《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》准则，影响期初未分配利润-7,718,774.44 元。

会计政策变更对期初未分配利润的影响参见附注三、30。

33、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	405,221,211.28	281,829,717.83	439,044,863.25	300,324,837.70
其他业务	10,057,563.30	1,283,272.32	12,447,112.70	1,402,463.15
合 计	415,278,774.58	283,112,990.15	451,491,975.95	301,727,300.85

(2) 主营业务按产品划分：

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
设计咨询	402,047,288.89	278,729,140.20	413,709,064.81	277,523,453.61
装饰工程	3,173,922.39	3,100,577.63	25,335,798.44	22,801,384.09
小计	405,221,211.28	281,829,717.83	439,044,863.25	300,324,837.70
其他业务：				
租赁收入	10,010,393.50	1,283,272.32	12,447,112.70	1,402,463.15
其他	47,169.80	--	--	--
小计	10,057,563.30	1,283,272.32	12,447,112.70	1,402,463.15
合 计	415,278,774.58	283,112,990.15	451,491,975.95	301,727,300.85

34、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,792,771.46	1,463,860.70
教育费附加	1,286,141.01	1,056,883.42
房产税	1,041,391.00	1,493,099.25
土地使用税	103,990.28	99,100.32
车船使用税	9,532.80	8,743.33
印花税	115,960.61	318,698.50
其他	2,446.17	4,535.74
合 计	4,352,233.33	4,444,921.26

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

35、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
投标及打单等支出	11,150,529.55	13,509,816.79
职工薪酬	5,744,700.85	8,018,349.82
业务招待费	462,971.90	414,360.93
业务费	355,646.23	78,901.83
差旅费	248,315.86	575,450.35
办公费	183,936.20	119,195.89
广告宣传费	26,079.25	357,608.88
其他	559,614.40	402,341.07
合 计	18,731,794.24	23,476,025.56

36、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,405,320.09	42,874,204.61
房租费	13,148,635.35	9,027,196.10
折旧费	10,175,428.98	11,748,483.82
房屋装修费	3,211,625.68	3,725,882.08
中介机构费	1,338,846.20	2,437,765.55
办公费	986,543.61	1,369,105.76
差旅费	951,903.17	1,587,859.49
业务招待费	559,312.16	630,938.40
维修费	423,035.17	523,702.33
会务费	38,305.47	569,964.47
其他费用	5,259,936.79	1,119,426.77
合 计	81,498,892.67	75,614,529.38

37、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人工费	15,941,292.38	17,497,236.45
无形资产摊销	114,665.07	317,983.37
差旅费	16,492.69	196,741.20
折旧费	--	50,973.45

北京维拓时代建筑设计股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他费用	155,389.19	113,118.99
合 计	16,227,839.33	18,176,053.46

38、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	575,934.13	493,101.48
利息收入	536,421.80	401,297.56
手续费及其他	1,206,707.43	1,140,826.81
合 计	1,246,219.76	1,232,630.73

39、其他收益

补助项目（产生其他收益的来源）	本期发生额	上期发生额	与收益相关
城市更新设计公共服务平台拨款	1,000,000.00	1,000,000.00	与收益相关
进项税加计扣除	747,311.64	514,187.45	与收益相关
税费返还	619,311.37	266,000.00	与收益相关
社保返还	257,661.33	--	与收益相关
稳岗补贴	197,446.12	6,175.00	与收益相关
减免税	17,821.27	28,865.93	与收益相关
湖北滞留人员补贴	13,860.00	--	与收益相关
绿化单位创建奖励	10,000.00	--	与收益相关
三代证书费	4,829.72	--	与收益相关
小微企业就业补贴	3,000.00	--	与收益相关
小规模纳税人地方税收贡献款	1,132.70	--	与收益相关
清华大学十三五课题经费	--	25,000.00	与收益相关
专利资助金	--	600.00	与收益相关
合 计	2,872,374.15	1,840,828.38	——

说明：

（1）政府补助的具体信息，详见附注十三、1、政府补助。

（2）作为非经常性损益的政府补助，具体原因见附注十五、1。

40、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,031,856.35	592,852.77
交易性金融资产持有期间的投资收益	5,734,415.50	2,406,414.35

北京维拓时代建筑设计股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

处置交易性金融资产取得的投资收益	--	3,856.19
拆借资金利息收入	620,387.86	--
合 计	7,386,659.71	3,003,123.31

41、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	865,048.73	-22,018.02
合 计	865,048.73	-22,018.02

42、信用减值损失（损失以“—”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-1,178,253.39	--
应收账款坏账损失	-7,974,158.54	-4,967,000.34
其他应收款坏账损失	-2,034,938.93	-1,267,777.31
债权投资减值损失	--	-300,000.00
合 计	-11,187,350.86	-6,534,777.65

43、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-407,233.43	73,311.79
合 计	-407,233.43	73,311.79

44、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	--	61,446.41	--
其他	400,100.99	38.83	400,100.99
合 计	400,100.99	61,485.24	400,100.99

45、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出	--	34,000.00	--
非流动资产毁损报废损失	13,025.18	8,856.58	13,025.18
罚款支出	20,000.00	--	20,000.00
其他	8,800.00	820.00	8,800.00
合 计	41,825.18	43,676.58	41,825.18

46、所得税费用

（1）所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,868,460.86	5,118,695.68
递延所得税费用	-1,353,398.37	-1,116,132.00
合 计	2,515,062.49	4,002,563.68

（2）所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	9,996,579.21	25,198,791.18
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	1,499,486.88	3,779,818.68
某些子公司适用不同税率的影响	-353,438.67	134,700.38
对以前期间当期所得税的调整	254,057.05	1,135,457.68
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-154,778.45	--
无须纳税的收入（以“-”填列）	-41,112.20	-435,401.38
不可抵扣的成本、费用和损失	74,301.99	773,825.93
税率变动对期初递延所得税余额的影响	--	--
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-607,200.91	-1,336,631.77
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	3,649,948.62	1,955,006.40
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-1,806,201.82	-2,004,212.24
所得税费用	2,515,062.49	4,002,563.68

47、现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
其他往来款	28,860,041.49	18,384,789.18
财务费用-利息收入	536,421.80	401,297.56
合 计	29,396,463.29	18,786,086.74

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款	13,795,252.12	12,600,538.58
支付的各项费用	16,958,897.28	13,190,022.32
其他	7,528,005.08	4,053,357.34
合 计	38,282,154.48	29,843,918.24

48、现金流量表补充资料

北京维拓时代建筑设计股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,481,516.72	21,196,227.50
加：信用减值损失	11,187,350.86	6,534,777.65
固定资产折旧、投资性房地产折旧	11,543,928.65	12,071,152.36
无形资产摊销	1,037,675.20	1,814,907.47
长期待摊费用摊销	3,277,220.52	3,211,393.77
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）	407,233.43	-73,311.79
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	13,025.18	-52,589.83
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-865,048.73	22,018.02
财务费用（收益以“－”号填列）	575,934.13	493,101.48
投资损失（收益以“－”号填列）	-7,386,659.71	-3,003,123.31
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,479,852.98	-1,116,132.01
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	126,454.61	--
存货的减少（增加以“－”号填列）	-15,396,035.98	-134,691.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-78,372,876.15	11,449,879.56
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	182,088,884.96	23,290,858.40
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	114,238,750.71	75,704,468.27
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	201,587,366.82	140,581,886.50
减：现金的期初余额	140,581,886.50	128,622,785.49
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	61,005,480.32	11,959,101.01

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	201,587,366.82	140,581,886.50
其中：库存现金	149,769.35	129,233.78
可随时用于支付的银行存款	201,437,429.87	140,452,583.37
可随时用于支付的其他货币资金	167.60	69.35
二、现金等价物	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	201,587,366.82	140,581,886.50

49、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,635,723.96	设计合同履约保证金
合 计	1,635,723.96	——

(六)合并范围的变动

本公司 2020 年清算 2 家全资子公司：维拓方恒国际建筑咨询(北京)有限公司和北京维拓世研旅游文化发展有限公司。

本公司 2020 年投资设立了 2 家全资子公司：北京维拓时代技术服务有限公司和北京欧瑞拓工程咨询有限公司，两家公司自设立之日起纳入合并范围。

(七)在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
北京晟天浩祥投资管理有限公司	北京	北京	投资管理	100	--	直接货币投资设立
北京维拓时代建筑装饰工程有限公司	北京	北京	装饰装修	100	--	货币收购
北京诚讯商网科技有限公司	北京	北京	项目推广	100	--	货币收购
北京维拓时代建设工程有限公司	北京	北京	建筑工程	100	--	直接货币投资设立
北京维拓时代技术服务有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业	100	--	实物和土地使用权出资
北京欧瑞拓工程咨询有限公司	北京	北京	工程咨询；建设工程项目管理	100	--	直接货币投资设立

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
①联营企业						
北京方恒基业工程咨询有限公司	北京	北京	租赁和商务服务	44.06	--	权益法
北京维拓优客工场创设创业投资有限公司	北京	北京	投资管理及资产管理	49.00	--	权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	北京方恒基业工程咨询有限公司		北京维拓优客工场创设创业投资有限公司	
	2020.12.31	2019.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动资产	20,165,302.47	14,091,428.28	189,332.99	1,921,648.73
非流动资产	480,282.64	30,885.92	5,015,054.14	6,281,359.91
资产合计	20,645,585.11	14,122,314.20	5,204,387.13	8,203,008.64
流动负债	10,423,435.13	6,242,098.74	15,396,948.40	18,103,116.75
非流动负债	--	--	--	--
负债合计	10,423,435.13	6,242,098.74	15,396,948.40	18,103,116.75
净资产	10,222,149.98	7,880,215.46	-10,192,561.27	-9,900,108.11
其中：少数股东权益	--	--	--	--
归属于母公司的所有者权益	10,222,149.98	7,880,215.46	-10,192,561.27	-9,900,108.11
按持股比例计算的净资产份额	4,503,879.28	3,472,022.93	-4,994,355.02	-4,851,052.97
对联营企业权益投资的账面价值	4,503,879.28	3,472,022.93	--	--

续：

项 目	北京方恒基业工程咨询有限公司		北京维拓优客工场创设创业投资有限公司	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	25,911,970.11	20,723,166.62	247,247.88	3,561,909.96
净利润	2,341,934.52	1,330,646.12	-161,683.78	-7,058,126.61

(八)金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、债权投资、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，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。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

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。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 32.84%（2019 年：9.53%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 72.54%（2019 年：71.32%）。

（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结算的义务时遇到资金短缺的风险。

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。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2020 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 2,100.00 万元（2019 年 12 月 31 日：2,700.00 万元）。

本公司主要支出为人工成本，流动性风险较小，已保有足够的流动资金应付日常经营需求和人工成本开支。

（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、汇率风险和其他价格风险。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期借款。固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融负债	900.00	701.11
其中：短期借款	900.00	701.11
合 计	900.00	701.11

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，汇率的变动不会导致本公司面临重大风险。

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，从而为股东提供回报，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，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具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 58.13%（2019 年 12 月 31 日：49.60%）。

(九)公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

(1) 以公允价值计量的项目和金额

于 2020 年 12 月 31 日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项 目	第一层次公 允价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	--	60,577,161.11	--	60,577,161.11
1. 债务工具投资	--	60,577,161.11	--	60,577,161.11
（二）其他权益工具投资	--	10,000,000.00	--	10,000,000.00
（三）其他非流动金融资产	--	35,000,000.00	--	35,000,000.00
持续以公允价值计量的资产 总额	--	105,577,161.11	--	105,577,161.11

(十)关联方及关联交易

1、本公司的控股股东为孙祥恕，持有本公司 32.68%的股份。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的合营企业和联营企业情况

重要的合营和联营企业情况详见附注七、2。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
北京维拓乾元资产管理中心（有限合伙）	持有本公司 5.26%的股份
上海祥昊资产管理中心（普通合伙）	孙祥恕直接持有该公司 50%的出资额，同时，任执行事务合伙人
北京祥业维拓置业发展有限公司	孙祥恕直接持有该公司 100%的出资额，同时，任执行董事兼经理，是祥业维拓的法定代表人
北京九龄丽湾养老服务有限公司	孙祥恕直接持股 40%，任该公司监事
深圳市太阳城白龄养老产业投资管理有限公司	孙祥恕任执行常务董事
黑鹅国际安全防范技术咨询（北京）有限公司	孙祥恕直接持股 20%，间接持股 5%
北京维拓时代体育文化传播有限公司	2017 年 3 月该公司设立，2017 年 10 月公司将所持有的“维拓体育”67%的股权其中 51%转让给“祥业公司”，其中 16%转让给“维酷中心”
北京中慧三源投资中心（有限合伙）	孙祥恕直接持股 34%。
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

5、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

① 出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京祥业维拓置 业发展有限公司	服务费	--	14,285.71

（2）关联租赁情况

① 公司出租

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收益	上期确认的租赁收益
北京维拓优客工场创 设创业投资有限公司	房屋	1,199,844.43	5,517,233.40

（3）关联担保情况

① 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经 履行完毕
孙祥恕、李洪 求、常海龙	9,000,000.00	2020.7.21	2021.7.20	否

说明：本公司与招商银行签订授信协议，授信额度为 3,000.00 万元，2020 年末余额 900.00 万元，由孙祥恕、李洪求、常海龙承担连带责任担保。

6、关联方应收应付款项

（1）应收关联方款项

项目名称	关联方	2020.12.31		2019.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京维拓优客工场创 设创业投资有限公司	407,766.99	407,766.99	407,766.99	407,766.99

（2）应付关联方款项

项目名称	关联方	2020.12.31	2019.12.31
其他应付款	北京维拓优客工场创 设创业投资有限公司	--	1,259,836.65

（十一）承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

(1) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2020.12.31	2019.12.31
资产负债表日后第 1 年	5,000,000.00	5,000,000.00
资产负债表日后第 2 年	--	5,000,000.00
资产负债表日后第 3 年	--	--
以后年度	--	--
合 计	5,000,000.00	10,000,000.00

说明：本公司与北京传奇建筑设计有限公司于 2019 年签订房屋租赁合同，房屋位于北京市朝阳区青年路西里 2 号院 11 号商业 01 号，租赁面积约 9,049.14 平方米，租期 2019 年 3 月 1 日至 2022 年 2 月 28 日，租金 500.00 万元/年，租金支付期为每 6 个月支付一次，本公司在 2020 年已支付租金 500.00 万元。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被执行人	案由	受理法院	标的额	案件进展 情况
北京维拓时代建筑设计股份有限公司	建元财富资本管理股份有限公司、建元国通股权投资基金管理（北京）有限公司、欣聚控股有限公司（原“建元控股有限公司”）	恢复强制执行	北京市通州区人民法院	1,300 万元	受理中

本公司因债务人建元财富资本管理股份有限公司（以下简称“建元财富公司”）逾期拒不归还投资本金 1,300 万元，将建元财富公司起诉至通州区法院，诉讼金额为人民币 13,000,000.00 元，2018 年 6 月法院出具一审判决书，建元财富公司未提出上诉。同年 9 月，本公司向通州区法院申请强制执行。经法院查询，建元财富公司无可供执行财产，本公司查询被执行人建元财富公司两个股东即建元控股有限公司、建元国通股权投资基金管理（北京）有限公司利用关联公司抽逃出资行为导致无可供执行财产，申请通州区法院将上述二股东追加为被执行人，法院支持本公司诉讼请求。建元控股有限公司、建元国通股权投资基金管理（北京）有限公司提出执行异议之诉，通州区法院一审判决驳回其诉讼请求，2019 年二公司分别向北京市第三中级人民法院提出上诉，本年度，经北京市第三中级人民法院判决驳回二公司的上诉请求，维持一审判决【案号：(2020)京 03 民终 5179 号】和【案号：(2020)京 03 民终 5180 号】。本年度本公司向北京市通州区人民法院提交恢复执行申请书，请求对被执行人财产采取执行查封、扣押、划拨执行措施，以清偿对本公司的债务。2021 年 3 月 9 日北京市通州区人民法院受理该案件，案号为（2021）京 0112 执恢 335 号。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

(十二)资产负债表日后事项

截至 2021 年 4 月 28 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

(十三)其他重要事项

1、政府补助

(1) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
城市更新设计公共服务平台拨款	财政拨款	1,000,000.00	1,000,000.00	其他收益	与收益相关
进项税加计扣除	税收减免	514,187.45	747,311.64	其他收益	与收益相关
税费返还	税收返还	266,000.00	619,311.37	其他收益	与收益相关
社保返还	财政补助	--	257,661.33	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	财政拨款	6,175.00	197,446.12	其他收益	与收益相关
减免税	税收减免	28,865.93	17,821.27	其他收益	与收益相关
湖北滞留人员补贴	财政补助	--	13,860.00	其他收益	与收益相关
绿化单位创建奖励	财政补助	--	10,000.00	其他收益	与收益相关
三代证书费	财政补助	--	4,829.72	其他收益	与收益相关
小微企业就业补贴	财政补助	--	3,000.00	其他收益	与收益相关
小规模纳税人地方税收贡献款	税收返还	--	1,132.70	其他收益	与收益相关
专利资助金	财政补助	600.00	--	其他收益	与收益相关
清华大学十三五课题经费	财政拨款	25,000.00	--	其他收益	与收益相关
合 计	——	1,840,828.38	2,872,374.15	——	——

说明：

①城市更新设计公共服务平台拨款：北京朝阳国家文化产业创新实验区管理委员会拨付城市更新设计公共服务费；

②进项税加计扣除：财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号第七条规定：自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许主营业务为邮政、电信、现代服务和生活服务业的纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额；

③税费返还：上海分公司所在地崇明开发区扶持（返税）政策，增值税扶持部分省级地方财政所得，企业所得税扶持部分省级地方财政所得；财政部 税务总局 人民银行《关于进一步加强代扣代收代征税款手续费管理的通知》财行（2019）11 号；

④减免税：北京晟天浩祥投资管理有限公司为小微企业，未达到起征点免税 657.47 元。北京维拓时代建设工程有限公司附加税返还 122.44 元；北京维拓时代建筑设计股份有限公司分公司多为小规模纳税人，城建税、教育费附加及地方教育费附加减免 22,914.73 元。

本期冲回北京维拓时代建筑设计股份有限公司南京分公司增值税减免 5,873.37 元；

⑤稳岗补贴：人社部发[2019]23 号 人力资源社会保障部 财政部 国家发展改革委 工业和信息化部关于失业保险支持企业稳定就业岗位的通知；

⑥社保返还：人社部发[2019]23 号 人力资源社会保障部 财政部 国家发展改革委 工业和信息化部关于失业保险支持企业稳定就业岗位的通知；安徽省人力资源和社会保障厅、安徽省财政厅《关于进一步做好新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控期间援企稳岗工作的通知》（皖人社明电[2020]22 号）；

⑦湖北滞留人员补贴：《北京市人力资源和社会保障局 北京市财政局 关于稳定滞留湖北未返京人员劳动关系有关措施的通知》京人社办字〔2020〕30 号；

⑧绿化单位创建奖励：首都绿化美化花园式单位创建评比活动；

⑨小微企业就业补贴：合财社[2017]384 号市财政局、人社局《关于印发<合肥市市区就业补助资金管理暂行办法>的通知》皖人社秘〔2019〕217 号省人社厅《关于进一步扩大就业创业政策覆盖面提高补贴标准的通知》；

⑩小规模纳税人地方税收贡献款：小规模纳税人地方税收贡献财政补助款。

(十四)母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

票 据 种 类	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	341,641.98	--	341,641.98	--	--	--
商业承兑汇票	35,067,065.17	1,178,253.39	33,888,811.78	19,545,823.69	--	19,545,823.69
合 计	35,408,707.15	1,178,253.39	34,230,453.76	19,545,823.69	--	19,545,823.69

(1) 期末，本公司不存在已质押的应收票据。

(2) 期末，本公司不存在已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

(3) 期末，本公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(4) 按坏账计提方法分类

类 别	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备	35,408,707.15	100.00	1,178,253.39	3.33	34,230,453.76
其中：					

银行承兑汇票	341,641.98	0.96	--	--	341,641.98
商业承兑汇票	35,067,065.17	99.04	1,178,253.39	3.36	33,888,811.78
合 计	35,408,707.15	100.00	1,178,253.39	3.33	34,230,453.76

类 别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备	19,545,823.69	100.00	--	--	19,545,823.69
其中：					
银行承兑汇票	--	--	--	--	--
商业承兑汇票	19,545,823.69	100.00	--	--	19,545,823.69
合 计	19,545,823.69	100.00	--	--	19,545,823.69

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：商业承兑汇票

名 称	2020.12.31		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	35,067,065.17	1,178,253.39	3.36
合 计	35,067,065.17	1,178,253.39	3.36

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	2020.12.31
1 年以内	83,771,041.83
1 至 2 年	10,925,595.13
2 至 3 年	8,419,768.35
3 至 4 年	7,785,648.03
4 至 5 年	4,863,562.61
5 年以上	18,951,953.23
小 计	134,717,569.18
减：坏账准备	38,208,378.87
合 计	96,509,190.31

(2) 按坏账计提方法分类披露

	2020.12.31
--	------------

北京维拓时代建筑设计股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

类 别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	21,415,836.29	15.90	21,415,836.29	100.00	--
按组合计提坏账准备	113,301,732.89	84.10	16,792,542.58	14.82	96,509,190.31
其中：					
应收设计款	113,301,732.89	84.10	16,792,542.58	14.82	96,509,190.31
合 计	134,717,569.18	100.00	38,208,378.87	28.36	96,509,190.31

类 别	账面余额		2020.01.01 坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	9,323,031.30	7.79	9,323,031.30	100.00	--
按组合计提坏账准备	110,398,447.79	92.21	20,895,791.59	18.93	89,502,656.20
其中：					
应收设计款	110,398,447.79	92.21	20,895,791.59	18.93	89,502,656.20
合 计	119,721,479.09	100.00	30,218,822.89	25.24	89,502,656.20

按单项计提坏账准备：

名 称	2020.12.31			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
绿地集团北京京纬置业有限公司	3,401,952.00	3,401,952.00	100.00	回收可能性较小
嘉兴江浩置业有限公司	1,875,850.00	1,875,850.00	100.00	回收可能性较小
北京绿地京城置业有限公司	1,606,848.00	1,606,848.00	100.00	回收可能性较小
山东华春生物药业有限责任公司	1,041,864.68	1,041,864.68	100.00	回收可能性较小
黑龙江卓达房地产开发有限公司	1,012,500.00	1,012,500.00	100.00	回收可能性较小
北京绿地京城置业有限公司	998,000.00	998,000.00	100.00	回收可能性较小
安徽广业房地产开发有限公司 灵璧分公司	964,565.00	964,565.00	100.00	回收可能性较小
天津地产（迁安）有限公司	963,900.00	963,900.00	100.00	回收可能性较小
葫芦岛市龙港区茨山河改造指挥部	900,000.00	900,000.00	100.00	回收可能性较小
北京天洋基业投资有限公司	575,340.00	575,340.00	100.00	回收可能性较小
北京天洋基业投资有限公司	540,000.00	540,000.00	100.00	回收可能性较小

北京维拓时代建筑设计股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

名 称	2020.12.31			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率（%）	
银川润恒置业有限公司	520,580.00	520,580.00	100.00	回收可能性较小
山东四方置业有限公司	470,000.00	470,000.00	100.00	回收可能性较小
天洋房地产（三河）有限公司	465,000.00	465,000.00	100.00	回收可能性较小
大厂华夏幸福基业房地产开发有限公司	463,208.68	463,208.68	100.00	回收可能性较小
鄂尔多斯市亿家和房地产开发有限责任公司	435,000.00	435,000.00	100.00	回收可能性较小
河北襄政房地产开发有限公司	365,000.00	365,000.00	100.00	回收可能性较小
大厂华夏幸福基业房地产开发有限公司	340,932.18	340,932.18	100.00	回收可能性较小
涡阳县红鑫置业有限公司	333,964.00	333,964.00	100.00	回收可能性较小
合众健康产业项目（沈阳）投资有限公司	303,360.00	303,360.00	100.00	回收可能性较小
梵净山生态旅游产业园木河安置区项目建设领导小组办公室	288,000.00	288,000.00	100.00	回收可能性较小
天洋房地产（三河）有限公司	279,760.00	279,760.00	100.00	回收可能性较小
天津翔驰投资有限公司	273,383.62	273,383.62	100.00	回收可能性较小
永清县安业房地产开发有限公司	260,400.00	260,400.00	100.00	回收可能性较小
北京天洋基业投资有限公司	255,300.00	255,300.00	100.00	回收可能性较小
内蒙古中鼎置业有限责任公司	200,000.00	200,000.00	100.00	回收可能性较小
固镇县重点工程建设管理局	200,000.00	200,000.00	100.00	回收可能性较小
哈尔滨泰豪创意产业园开发有限公司	180,000.00	180,000.00	100.00	回收可能性较小
山东荣盛富翔地产开发有限公司	178,025.00	178,025.00	100.00	回收可能性较小
淮南市潘集区贺疃乡人民政府	169,680.00	169,680.00	100.00	回收可能性较小
大厂华夏幸福基业房地产开发有限公司	160,000.00	160,000.00	100.00	回收可能性较小
亳州市住房和城乡建设委员会	155,200.00	155,200.00	100.00	回收可能性较小
骏豪凯星（香河）房地产开发有限公司	140,000.00	140,000.00	100.00	回收可能性较小
舒城万佛湖旅游管理实业有限公司	140,000.00	140,000.00	100.00	回收可能性较小
江苏弘安置业有限公司	125,000.00	125,000.00	100.00	回收可能性较小
安徽和景房地产开发有限公司	117,360.00	117,360.00	100.00	回收可能性较小
文登电力富邦房地产开发有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	回收可能性较小
鄂尔多斯市锦厦房地产开发有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	回收可能性较小

北京维拓时代建筑设计股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

名 称	2020.12.31			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率 (%)	
鄂尔多斯市东方房地产开发有 限责任公司	100,000.00	100,000.00	100.00	回收可能性较小
中国房地产开发蚌埠有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	回收可能性较小
宿州众旺房地产有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	回收可能性较小
岳阳金威房地产开发有限公司	70,000.00	70,000.00	100.00	回收可能性较小
铜陵市建宝房地产开发有限责 任公司	66,000.00	66,000.00	100.00	回收可能性较小
大连圣岛房地产开发有限公司	44,802.00	44,802.00	100.00	回收可能性较小
亳州国文投资有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	回收可能性较小
北京金地惠达房地产开发有限 公司	10,000.00	10,000.00	100.00	回收可能性较小
尉氏东衡置业有限公司	3,000.00	3,000.00	100.00	回收可能性较小
西安浐灞香江置业有限公司	2,061.13	2,061.13	100.00	回收可能性较小
合 计	21,415,836.29	21,415,836.29	100.00	—

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收设计款

账 龄	2020.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	80,206,346.83	2,694,933.24	3.36
1 至 2 年	10,503,009.27	1,603,809.52	15.27
2 至 3 年	5,528,450.42	1,594,957.95	28.85
3 至 4 年	7,190,174.27	2,350,467.97	32.69
4 至 5 年	4,283,704.60	2,958,326.40	69.06
5 年以上	5,590,047.50	5,590,047.50	100.00
合 计	113,301,732.89	16,792,542.58	14.82

2019 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

类 别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率(%)	
按单项计提坏账准备	9,925,009.88	6.62	9,925,009.88	100.00	--
按组合计提坏账准备	139,949,818.19	93.38	22,332,238.69	15.96	117,617,579.50
其中：					
应收设计款	139,949,818.19	93.38	22,332,238.69	15.96	117,617,579.50

北京维拓时代建筑设计股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

类 别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率(%)	
合 计	149,874,828.07	100.00	32,257,248.57	21.52	117,617,579.50

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	坏账准备金额
2019.12.31	32,257,248.57
首次执行新金融工具准则的调整金额	-2,038,425.68
2020.01.01	30,218,822.89
本期计提	8,055,118.66
本期收回或转回	65,562.68
本期核销	--
2020.12.31	38,208,378.87

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
江西壹城科技集团有限公司	29,389,404.37	21.82	987,483.99
天津东丽区万达商务服务有限公司	5,272,300.40	3.91	177,149.29
包头万科青源房地产开发有限公司	4,823,200.00	3.58	162,059.52
绿地集团北京京纬置业有限公司	3,401,952.00	2.53	3,401,952.00
北京绿地京城置业有限公司	2,604,848.00	1.93	2,604,848.00
合计	45,491,704.77	33.77	7,333,492.80

3、其他应收款

项 目	2020.12.31	2019.12.31
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款	48,622,556.81	59,298,340.54
合 计	48,622,556.81	59,298,340.54

(1) 其他应收款

①按账龄披露

北京维拓时代建筑设计股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

账 龄	2020.12.31
1 年以内	3,835,454.60
1 至 2 年	6,173,206.81
2 至 3 年	675,470.44
3 至 4 年	114,000.00
4 至 5 年	14,019,636.59
5 年以上	31,215,771.50
小 计	56,033,539.94
减：坏账准备	7,410,983.13
合 计	48,622,556.81

②按款项性质披露

项 目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
关联方组合	36,655,351.71	--	36,655,351.71	45,652,697.89	--	45,652,697.89
押金、备用金	1,809,059.84	--	1,809,059.84	1,498,345.57	--	1,498,345.57
其他	17,569,128.39	7,410,983.13	10,158,145.26	17,522,126.58	5,374,829.50	12,147,297.08
合 计	56,033,539.94	7,410,983.13	48,622,556.81	64,673,170.04	5,374,829.50	59,298,340.54

③坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	未来 12 个月内 的预期信用损 失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	
按组合计提坏账准备	55,492,457.90	12.38	6,869,901.09	48,622,556.81	
关联方组合	36,655,351.71	--	--	36,655,351.71	
押金、备用金	1,809,059.84	--	--	1,809,059.84	回收可能性
其他	17,028,046.35	40.34	6,869,901.09	10,158,145.26	回收可能性
合 计	55,492,457.90	12.38	6,869,901.09	48,622,556.81	--

期末，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

期末，处于第三阶段的坏账准备：

北京维拓时代建筑设计股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

类 别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	541,082.04	100.00	541,082.04	--	——
淮安开发控股有限公司	84,000.00	100.00	84,000.00	--	回收可能性较小
上海宜耐实业有限公司	150,000.00	100.00	150,000.00	--	回收可能性较小
南京吴同电子贸易有限公司	180,000.00	100.00	180,000.00	--	回收可能性较小
美恒	6,693.70	100.00	6,693.70	--	回收可能性较小
山东晋富能源有限公司	60,000.00	100.00	60,000.00	--	回收可能性较小
杭州中浙招标公司	20,000.00	100.00	20,000.00	--	回收可能性较小
江苏弘升置业有限公司	20,000.00	100.00	20,000.00	--	回收可能性较小
上海星加建筑设计有限公司	20,388.34	100.00	20,388.34	--	回收可能性较小
合 计	541,082.04	100.00	541,082.04	--	——

2019 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	64,082,802.26	7.47	4,784,461.72	59,298,340.54	
关联方组合	45,652,697.89	--	--	45,652,697.89	
押金、备用金	1,498,345.57	--	--	1,498,345.57	回收可能性
其他	16,931,758.80	28.26	4,784,461.72	12,147,297.08	回收可能性
合 计	64,082,802.26	7.47	4,784,461.72	59,298,340.54	——

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

截至 2019 年 12 月 31 日，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	590,367.78	100.00	590,367.78	--	——
南京吴同电子贸易有限公司	180,000.00	100.00	180,000.00	--	回收可能性较小
上海宜耐实业有限公司	150,000.00	100.00	150,000.00	--	回收可能性较小
淮安开发控股有限公司	84,000.00	100.00	84,000.00	--	回收可能性较小
山东晋富能源有限公司	60,000.00	100.00	60,000.00	--	回收可能性较小

北京维拓时代建筑设计股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

山东省潍坊市中级人民法院	26,624.74	100.00	26,624.74	--	回收可能性较小
上海启凤建筑规划设计有限公司	22,661.00	100.00	22,661.00	--	回收可能性较小
上海星加建筑设计有限公司	20,388.34	100.00	20,388.34	--	回收可能性较小
杭州中浙招标公司	20,000.00	100.00	20,000.00	--	回收可能性较小
江苏弘升置业有限公司	20,000.00	100.00	20,000.00	--	回收可能性较小
美恒	6,693.70	100.00	6,693.70	--	回收可能性较小
合 计	590,367.78	100.00	590,367.78	--	——

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2019年12月31日余额	4,784,461.72		590,367.78	5,374,829.50
2020 年 1 月 1 日余额				
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,085,439.37			2,085,439.37
本期转回			49,285.74	49,285.74
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	6,869,901.09		541,082.04	7,410,983.13

⑤按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京晟天浩祥资产管理有限公司	往来款	35,652,697.89	1-2 年；4-5 年	63.63	--
建元财富资本管理股份有限公司	往来款	13,000,000.00	4-5 年	23.20	6,067,100.00
北京维拓时代技术服务股份有限公司	往来款	1,000,000.00	1 年以内	1.78	--

北京维拓时代建筑设计股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
北京环盛语教育科 技有限公司	往来款	400,000.00	1 年以内	0.71	27,480.00
安徽省轻工业设计 院有限公司	保证金	291,616.10	2-3 年	0.52	135,893.10
合 计	——	50,344,313.99	--	89.84	6,230,473.10

4、长期股权投资

项 目	2020.12.31			2019.12.31		
	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	310,362,403.18	--	310,362,403.18	284,352,625.10	--	284,352,625.10
对联营企业投资	4,503,879.28	--	4,503,879.28	3,472,022.93	--	3,472,022.93
合 计	314,866,282.46	--	314,866,282.46	287,824,648.03	--	287,824,648.03

(1) 对子公司投资

被投资单位	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31	本期计 提减值 准备	减值 准备 期末 余额
北京晟天浩祥投资 管理有限公司	100,000.00	--	--	100,000.00	--	--
北京维拓时代建筑 装饰工程有限公司	12,000,000.00	--	--	12,000,000.00	--	--
北京诚讯商网科技 有限公司	260,000,000.00	--	--	260,000,000.00	--	--
维拓方恒国际建筑 咨询（北京）有限 公司	2,252,625.10	--	2,252,625.10	--	--	--
北京维拓时代建设 工程有限公司	10,000,000.00	--	--	10,000,000.00	--	--
北京欧瑞拓工程咨 询有限公司	--	6,000,000.00	--	6,000,000.00	--	--
北京维拓时代技术 服务有限公司	--	22,262,403.18	--	22,262,403.18	--	--
合 计	284,352,625.10	28,262,403.18	2,252,625.10	310,362,403.18	--	--

北京维拓时代建筑设计股份有限公司

财务报表附注

2020 年度（除特别说明外，金额单位为人民币元）

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	2019.12.31	本期增减变动								2020.12.31	减值准备 期末余额
		追加/新增 投资	减少投资	权益法下 确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
① 联营企业											
北京方恒基 业工程咨询 有限公司	3,472,022.93	--	--	1,031,856.35	--	--	--	--	--	4,503,879.28	--
北京维拓优 客工场创设 创业投资有 限公司	0.00	--	--	--	--	--	--	--	--	0.00	--
合 计	3,472,022.93	--	--	1,031,856.35	--	--	--	--	--	4,503,879.28	--

北京维拓时代建筑设计股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

5、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	401,658,939.37	285,038,364.94	413,709,064.81	280,107,789.59
其他业务	8,154,506.04	424,580.20	11,280,269.87	582,369.23
合 计	409,813,445.41	285,462,945.14	424,989,334.68	280,690,158.82

(1) 主营业务分产品列示：

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务：				
设计咨询	401,658,939.37	285,038,364.94	413,709,064.81	280,107,789.59
小计	401,658,939.37	285,038,364.94	413,709,064.81	280,107,789.59
其他业务：				
租赁收入	8,107,336.24	424,580.20	11,280,269.87	582,369.23
服务费	47,169.80	--	--	--
小计	8,154,506.04	424,580.20	11,280,269.87	582,369.23
合 计	409,813,445.41	285,462,945.14	424,989,334.68	280,690,158.82

6、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,031,856.35	621,415.56
成本法核算的长期股权投资收益	274,081.34	--
交易性金融资产持有期间的投资收益	5,705,747.00	2,406,414.35
处置交易性金融资产取得的投资收益	--	3,856.19
拆借资金利息收入	620,387.86	--
合 计	7,632,072.55	3,031,686.10

(十五)补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-420,258.61	
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）	271,521.33	

北京维拓时代建筑设计股份有限公司

财务报表附注

2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	说明
对非金融企业收取的资金占用费	620,387.86	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、金融负债产生的公允价值变动损益	865,048.73	
处置交易性金融资产、金融负债和债权投资取得的投资收益	5,734,415.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	371,300.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	
非经常性损益总额	7,442,415.80	
减：非经常性损益的所得税影响数	1,123,362.02	
非经常性损益净额	6,319,053.78	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	--	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	6,319,053.78	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.21	0.1921	0.1921
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.30	0.0258	0.0258

北京维拓时代建筑设计股份有限公司

2021 年 4 月 28 日

第九节 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：

公司董事会办公室