



华图山鼎设计股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-026

2021 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人陈栗、主管会计工作负责人陈栗及会计机构负责人(会计主管人员)郑天相声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

### 1、行业政策风险

公司所服务的客户主要是房地产开发企业。2019年7月中央政治局会议提出“房住不炒”与长效管理机制，明确“不把房地产作为短期刺激经济的手段”；2020年8月，监管部门出台房地产融资新规，设置“三道红线”，控制房地产开发企业有息负债规模增长，进而保障房地产行业的持续健康发展；2020年12月央行和银保监会发布了《关于建立银行业金融机构房地产贷款集中度管理制度的通知》规定了“两条线”，明确要求银行业金融机构（不含境外分行）房地产贷款余额占该机构人民币各项贷款余额的比例和个人住房贷款余额占该机构人民币各项贷款余额的比例不得高于人民银行、银保监会确定的房地产贷款占比上限和个人住房贷款占比上限，开发性银行和政策性银行参照执行。上述政策从增加保障性住房和普通商品住房有效供给、抑制投资投机性购房需求、促进供应土地的及时开发利用、控制房地产开发企业有息债务的增长、房地产企业的资金获得等多个方面进行调控，一定程度上抑制了房地产投资过快上涨的

需求，调节了房地产开发速度和规模，进而影响建筑设计企业的经营。因此，公司所处行业受国家宏观政策调控影响较大，行业政策给公司带来的影响是持续的。

## 2、应收账款增加和发生坏账的风险

公司在签约时，已经对客户背景进行了初步审查，并对客户的财务状况进行了持续跟进。由于行业形势变化和时间的推移，若应收账款未能按时收回，将会增加公司计提的坏账准备，影响公司利润。

## 3、毛利率下降的风险

项目推进过程中，若公司在项目管控上不能提升运营效率，产品毛利率存在下降的风险。

## 4、成长性风险

公司的未来成长受宏观经济、行业前景、竞争状态、经营模式、自主创新能力、服务质量和营销能力等综合因素影响。如果上述因素出现不利变化，尤其是传统房地产行业持续低迷而引致的转型升级，以及新兴产业持续发展壮大的趋势，对公司提出更高的要求，影响公司预期的成长性和盈利能力。

## 5、疫情持续风险

相比其它很多国家，我国疫情控制取得了阶段性成果。但从目前全球范围内观察，疫情短期受控的难度越来越大，新冠病毒与人类长期共存的可能性是完全存在的。国际疫情危机四伏，我国外防输入持续处于高压之下。尤其七月下旬以来，国内多地相继发生聚集性疫情，各地防控形式突然严峻起来。常态化的防控与整体可控的零星爆发，可能导致部分行业活动阶段性的放缓，降低

公司收入转化效率。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 管理层讨论与分析.....	12
第四节 公司治理 .....	20
第五节 环境与社会责任.....	21
第六节 重要事项 .....	22
第七节 股份变动及股东情况.....	32
第八节 优先股相关情况.....	37
第九节 债券相关情况.....	38
第十节 财务报告 .....	39

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、其他相关资料。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、华图山鼎	指	华图山鼎设计股份有限公司，原名：四川山鼎建筑工程设计股份有限公司、山鼎设计股份有限公司
西安山鼎	指	西安山鼎建筑工程设计咨询有限公司
北京山鼎	指	北京山鼎建筑工程设计有限公司
上海山鼎	指	上海山鼎建筑工程设计有限公司
前海山鼎	指	深圳前海山鼎设计管理有限公司
科技公司	指	成都山鼎建筑科技有限公司
北京分公司	指	华图山鼎设计股份有限公司北京分公司
华图投资	指	华图宏阳投资有限公司
华图教育	指	北京华图宏阳教育文化发展股份有限公司
国弘鼎健	指	四川国弘鼎健体育产业发展有限责任公司
融创中国	指	融创(中国)控股有限公司及其关联公司
中国金茂	指	中国金茂(集团)有限公司及其关联公司
成都空港	指	成都空港产业兴城投资发展有限公司
公司章程	指	华图山鼎设计股份有限公司章程
陈栗	指	CHEN LI ANDREW(陈栗)
董慷达	指	Clyde Kangda Dong(董慷达)
山鼎有限	指	四川山鼎建筑工程设计咨询有限公司（本公司前身）
平顶山原动立	指	平顶山原动立企业管理咨询有限公司，原名：天津原动力企业管理咨询有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中国结算	指	中国证券登记结算有限责任公司
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
BIM	指	Building Information Modeling, 是以建筑工程项目的各项相关信息数据作为模型的基础, 进行建筑模型的建立, 通过数字信息仿真模拟建筑物所具有的真实信息
公共建筑	指	指除城市综合体外各类供人们进行公共活动的建筑, 主要包括商业中

		心、独立商业街区、写字楼、酒店和非商业公共建筑等类别
城市综合体	指	商业、办公、居住、酒店、展览、餐饮、会议、文娱和交通等城市生活空间的三项以上进行组合，并在各部分间建立一种相互依存、相互助益的能动关系，从而形成一个多功能、高效率的综合体
报告期内、本报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	华图山鼎	股票代码	300492
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	华图山鼎设计股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华图山鼎		
公司的外文名称（如有）	Huatu Cendes CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	HUATU CENDES		
公司的法定代表人	陈栗		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴正泉（代）	邵刚强
联系地址	成都市锦江区东大街芷泉段 6 号时代 1 号 37 层	成都市锦江区东大街芷泉段 6 号时代 1 号 37 层
电话	028-8671 3701	028-8671 3701
传真	028-8667 2200	028-8667 2200
电子信箱	cendes.bso@cendes-arch.com	cendes.bso@cendes-arch.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	56,063,635.56	55,390,744.37	1.21%
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,609,528.03	-2,762,189.19	230.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	<b>2,721,262.21</b>	-910,698.25	<b>398.81%</b>
经营活动产生的现金流量净额（元）	<b>-5,559,639.72</b>	-6,894,342.74	<b>19.36%</b>
基本每股收益（元/股）	0.03	-0.02	250.00%
稀释每股收益（元/股）	0.03	-0.02	250.00%
加权平均净资产收益率	1.25%	-0.96%	2.21%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	326,712,293.45	320,431,449.15	1.96%
归属于上市公司股东的净资产（元）	287,522,727.45	288,203,396.84	-0.24%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

#### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-749.03	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	157,682.35	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	751,112.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	44,349.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	93,574.12	
减：所得税影响额	157,702.93	
合计	888,265.82	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 公司所从事的主要业务情况

报告期内公司从事的主要业务为建筑工程设计及相关咨询服务,提供包括潜在开发项目的前期咨询,工程建设项目的概念设计、方案设计、初步设计、施工图设计及施工配合等服务,以及基于以上服务衍生的相关绿建设计、装配式设计、幕墙设计、景观设计等精细化服务。从项目业态角度,以上服务涵盖各类住宅、城市综合体、公共建筑(包括商业中心、独立商业街区、写字楼、酒店及非商业公共建筑等)、规划、室内设计等业务设计类别。公司通过提供上述服务,满足客户在建筑工程规划、建设等各阶段对设计服务的需求。公司拥有建筑行业(建筑工程)甲级设计资质,可从事资质证书许可范围内相应的建筑工程设计总承包业务、项目管理及相关技术与管理服务。

建筑工程设计及咨询业务为工程建设及房地产行业的上游产业,为典型的传统行业。产业自身发展与工程建设及房地产开发领域具有高度的关联性。公司主要通过招投标、客户委托(包含邀标委托和直接委托)等方式获取设计业务,报告期内,公司主营业务、经营模式未发生重大变化。

#### (二) 公司经营情况

##### 1、报告期内关键的外部因素与行业情况

1) 伴随着全球新冠疫情的持续态势,我国疫情得到有效控制,新冠疫情防控进入了常态化。各行业经济活动逐步复苏,但疫情对项目的正常推进仍存在影响。

2) 2021年房地产行业各种长效机制逐渐落地,楼市调控趋于常态化。“三道红线”给房企传统发展模式带来了本质性的管控,改变了房地产业原有的增长模式;互联网对居住服务的渗透进一步加深,VR看房、直播卖房等新的营销方式层出不穷。产业变革的背后是经济、社会、人口、监管等多因素的共振,同时疫情更加速了变革的发展。

3) 房企的资金监测和融资管理规则。2021年1月1日,房企融资“三道红线”全面实施。具体包括:“房企剔除预收款后的资产负债率不得大于70%;房企的净负债率不得大于100%;房企的现金短债比不得小于1”。监管政策有利于房地产企业形成稳定的金融政策预期,增强自身抗风险能力,促进房地产市场持续平稳健康发展。土地拍卖开启“限购”模式,开发商拿地金额不得超过年销售额40%。短期来看,房企迫于资金和降负债的压力,获取土地和获取优质土地的难度更高,自然导致对待拿地、开发等增量业务更加谨慎。同时,上半年国土资源部推出了重点城市集中供地的政策。

以上房地产调控政策的推行,相对增加了房企的现金流管理压力,降低了资金周转率,行业整体集中度继续提升,利润率压力加大,现金流趋紧,部分房企出现债务到期无法及时偿还以及出现商业承兑汇票无法兑付的情形。上述态势逐渐传导至建筑设计企业,尤其从二季度开始,房企付款周期变长,从而造成建筑设计企业的收款情况面临一定压力,公司2021年第二季度收款与上年同期相比下降幅度较大。但公司现金存量充足,无任何第三方借款,可充分保障公司持续营运资金需求。

##### 2、报告期内经营情况概述

2021年,在疫情防控常态化的背景下,公司经营管理延续执行2020年的管理方针,优化成本,提高效率,控制风险,上半年同比实现扭亏为盈。具体经营数据如下:

报告期内实现营业收入5,606.36万元,同比上升1.21%;利润总额433.92万元,同比上升244.00%;归属上市公司股东的净利润360.95万元,同比上升230.68%。截止2021年6月30日,公司总资产为32,671.23万元,较年初上升1.96%,归属于上市公司股东的所有者权益为28,752.27万元,较年初下降0.24%。

##### 3、报告期内经营情况分析

###### 1) 业务发展情况

在疫情的持续影响与行业发展变革的背景下,公司持续强化风险控制,并贯穿于日常管理中,严格评判、拓展优质项目,并组织高效生产,提供优质服务,及时监控管理生产活动的有效转化。公司2021年上半年签约额与上年同期持平,其中:

- ① 国企与民企背景客户签约额占比基本持平;
- ② 持续保持与主流开发商的业务增量,与融创中国、中国金茂等实现了新项目签约;

③持续跟踪行业发展动向，积极拓展设计管理一体化项目，与成都空港实现了新项目签约；

④持续拓展优质海外客户，并适应疫情常态下的线上办公，成功中标并签约斯里兰卡科伦坡港口城示范区设计项目。

在积极开发新业主、拓展新增项目的同时，着力优质服务存量合约，持续拓展既有优质老业主的新项目。另外，针对在手存量项目提出的超合约范围服务需求，进行科学评估，并争取合理的收入补偿。报告期内，实现收入与去年同期相比略有增长。

## 2) 经营管理情况

报告期内，公司持续针对成本进行优化调整，在现有条件下力求提高设计人员生产效率和管理人员的效率。

①在现有市场与团队规模条件下，充分利用现有团队产能，设计人员人均产值32.31万元，同比提高了36.80%；

②针对常态化疫情及市场情况，公司内部持续即时管理，租赁、物管、水电等辅助成本均获得合理的下降。报告期内毛利率同比提高12.00%；

③公司管理方面持续关注项目的推动与整体经营，根据项目开发进度，及时调整并采取应对措施，加强内部管理，人员结构持续优化。公司实行项目管理周例会，团队管理月例会等横向管理制度，结合项目董事、项目经理、专业负责人的纵向管理制度，多维度统筹项目集合管理；

④基于四川省成都市锦江区政府的企业招商引资政策，公司于2021年7月在锦江区注册成立全资子公司“成都山鼎设计有限公司”，公司未来专注于建筑设计，着力打造高端创意设计团队。该子公司经营范围主要包括：建筑工程设计；建筑智能化设计系统；各类工程建设活动等。

⑤公司治理方面，公司将继续严格按照上市公司规范，在董事会战略指导下持续完善内部治理体系，提高经营管理效能。

## 二、核心竞争力分析

### 1、较为全面的建筑设计能力及客户服务能力

公司拥有较为全面的建筑设计能力及客户服务能力。其一，公司提供的建筑设计服务涵盖了住宅、城市综合体、公共建筑、规划和室内设计等领域。其二，公司具备全流程服务能力，即能向客户提供从前期咨询、概念设计、方案设计、施工图设计、施工配合等一系列服务，其中，尤以方案设计创意能力见长。其三，公司服务的客户类型较为丰富，涵盖国有企业、民营企业、跨国公司及政府机构等。

### 2、BIM综合设计能力行业领先

BIM（建筑信息建模）是一种应用于工程领域的先进智建方法与技术。通过多维建筑信息建模与智能化模拟分析，实现项目全程精细量化可视化，同时预控错误并实现在线化交互协同模式。BIM技术应用可明显提升设计品质和协同效能、减少执行风险，从而提高设计竞争力。BIM相关应用贯穿建设全生命周期，并作为数字化智能化应用基础，实现延伸服务模式。该项应用已逐步成为主要市场重点项目的必备服务门槛。公司经过多年搭建的全专业多维度的BIM应用团队及技术能力，多次在国家及地方BIM设计大赛中荣获奖项。

### 3、全面的综合设计管理能力

公司在多年的发展历程中，一直专注于国际视野的创新、管理与本土技术落地的结合，并在此基础上，为大量的总包需求业主提供了项目的全周期全维度的服务。在专注既有的建筑创意、技术服务的同时，也能够协调各类型的设计资源，承担不同阶段的设计总包业务，为客户提供综合的设计与管理服务。公司与国内外的幕墙、灯光、景观、室内等专业设计公司建立了良好的合作关系，根据客户需求，公司参与协调和管理所有的设计业务，为客户节省时间和成本，同时也为公司创造附加值。公司在2021年上半年签订了多个设计总承包项目，并获得客户一致好评。包括：“怡心湖E区商业中心项目勘察设计”，“科伦坡港口城示范区设计”等。

### 4、新技术的应用

公司在装配式建筑方面积累了一定的经验，并且已有开始实施的项目。公司将会继续增加装配式建筑、绿色节能等方面的投入，并协调外部可利用的社会资源，为客户创造更大的价值。

## 三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	56,063,635.56	55,390,744.37	1.21%	
营业成本	36,496,358.52	42,704,787.18	-14.54%	
销售费用	1,350,870.46	2,125,868.93	-36.46%	主要系人员成本减少
管理费用	10,453,465.33	11,667,421.03	-10.40%	
财务费用	<b>-266,368.61</b>	-452,551.89	<b>41.14%</b>	财务费用的主要金额为自有资金存款利息收入，公司自 2021 年起，使用自有资金购买结构性存款，对应结构性存款利息收入列示在“投资收益”，本期自有资金存款利息收入减少
所得税费用	729,687.61	-251,172.30	390.51%	主要系利润总额增加
经营活动产生的现金流量净额	<b>-5,559,639.72</b>	-6,894,342.74	<b>19.36%</b>	主要系本期销售回款减少；采购支出、职工薪酬支出减少
投资活动产生的现金流量净额	<b>-87,532,177.69</b>	-635,382.04	<b>-13,676.31%</b>	主要系公司用部分货币资金购买结构性存款，投资支出增加
筹资活动产生的现金流量净额	-5,254,211.29	-44,455,730.58	88.18%	主要系偿还银行债务、分配现金股利支出减少
现金及现金等价物净增加额	<b>-98,346,028.70</b>	-51,985,455.36	<b>-89.18%</b>	
经营活动现金流入小计	<b>44,020,408.38</b>	65,092,225.87	<b>-32.37%</b>	主要系本期销售回款减少
经营活动现金流出小计	49,580,048.10	71,986,568.61	-31.13%	主要系本期采购支出、职工薪酬支出减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	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

分产品或服务						
住宅	18,551,626.80	11,329,220.15	38.93%	-45.16%	-53.31%	10.66%
城市综合体	17,170,241.51	10,807,781.89	37.06%	126.76%	85.31%	14.08%
公共建筑	18,016,591.41	12,322,197.34	31.61%	71.12%	30.77%	21.11%

#### 四、非主营业务分析

适用  不适用

#### 五、资产、负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	<b>28,409,261.77</b>	<b>8.70%</b>	125,076,183.74	39.03%	<b>-30.33%</b>	公司用部分货币资金购买结构性存款，期末结构性存款列示在“交易性金融资产”
应收账款	116,840,793.97	35.76%	105,497,809.76	32.92%	2.84%	
投资性房地产	16,754,274.13	5.13%	17,579,012.35	5.49%	-0.36%	
固定资产	44,191,498.14	13.53%	45,311,130.09	14.14%	-0.61%	
使用权资产	2,275,334.59	0.70%		0.00%	0.70%	
合同负债	3,912,406.84	1.20%	4,123,561.04	1.29%	-0.09%	
交易性金融资产	<b>90,000,000.00</b>	<b>27.55%</b>			<b>27.55%</b>	系购买结构性存款的余额

##### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

##### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数

金融资产								
1.交易性金融资产 (不含衍生金融资产)		751,112.31			250,000,000.00	160,751,112.31		90,000,000.00
4. 其他权益工具投资	75,603.32		-75,603.32					0.00
金融资产小计	75,603.32	751,112.31	-75,603.32		250,000,000.00	160,751,112.31		90,000,000.00
上述合计	75,603.32	751,112.31	-75,603.32		250,000,000.00	160,751,112.31		90,000,000.00
金融负债	0.00		0.00					0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至2021年6月30日，货币资金中其他货币资金8,780,354.07元系保函保证金，为权利受限的资产。除此外，公司不存在因质押、冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
250,000,000.00	0	100%

本报告期投资额 25,000.00 万元，全部为购买的结构性存款支出。

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用



#### 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他权益工具投资	75,603.32	0.00	-75,603.32	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹
交易性金融资产		751,112.31		250,000,000.00	160,751,112.31	751,112.31	90,000,000.00	自筹
合计	75,603.32	751,112.31	-75,603.32	250,000,000.00	160,751,112.31	751,112.31	90,000,000.00	--

#### 5、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

#### 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

##### (1) 委托理财情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

##### (2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

##### (3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 七、重大资产和股权出售

##### 1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京山鼎建筑工程设计有限公司	子公司	建筑设计	3,000,000.00	16,980,707.30	15,706,035.12	2,303,908.66	94,681.61	29,619.91
西安山鼎建筑工程设计咨询有限公司	子公司	建筑设计	1,000,000.00	1,172,446.11	-2,493,805.83		-714,305.77	-716,614.18

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

因西北市场业务量持续萎缩，公司2020年对子公司西安山鼎人员及办公场地进行了整合优化，其业务由母公司承接。2021年半年度西安山鼎亏损716,614.18元。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、行业政策风险

公司所服务的客户主要是房地产开发企业。2019年7月中央政治局会议再提“房住不炒”与长效管理机制，明确“不把房地产作为短期刺激经济的手段”；2020年8月，监管部门出台房地产融资新规，设置“三道红线”，控制房地产开发企业有息负债规模增长，进而保障房地产行业的持续健康发展；2020年12月央行和银保监会发布了《关于建立银行业金融机构房地产贷款集中度管理制度的通知》规定了“两条线”，明确要求银行业金融机构（不含境外分行）房地产贷款余额占该机构人民币各项贷款余额的比例和个人住房贷款余额占该机构人民币各项贷款余额的比例不得高于人民银行、银保监会确定的房地产贷款占比上限和个人住房贷款占比上限，开发性银行和政策性银行参照执行。上述政策从增加保障性住房和普通商品住房有效供给、抑制投资投机性购房需求、促进供应土地的及时开发利用、控制房地产开发企业有息债务的增长、房地产企业的资金获得等多个方面进行调控，一定程度上抑制了房地产投资过快上涨的需求，调节了房地产开发速度和规模，进而影响建筑设计企业的经营。因此，公司所处行业受国家宏观政策调控影响较大，行业政策给公司带来的影响是持续的。

应对措施：针对上述风险，公司持续关注行业政策的动向，利用自身技术优势和核心竞争力积极开拓非传统房地产市场。

### 2、应收账款增加和发生坏账的风险

公司在签约时，已经对客户背景进行了初步审查，并对客户的财务状况进行了持续跟进。由于行业形势变化和时间的推移，若应收账款未能按时收回，将会增加公司计提的坏账准备，影响公司利润。

应对措施：针对上述风险，公司拓展优质客户，在签约时，对客户背景进行调查，并对客户的财务状况进行持续跟进；采取多种措施加大应收账款清收力度，成立应收账款催收小组，采取诉讼、仲裁、财产保全等多种手段实现清收的目标，维护公司合法权益。此外，公司将依据相关会计准则，规范计提坏账准备，以减少应收账款对公司财务状况的影响。

### 3、毛利率下降的风险

项目推进过程中，若公司在项目管控上不能提升运营效率，产品毛利率存在下降的风险。

应对措施：针对上述风险，公司将提升项目管控能力，严格控制成本，提升项目运营效率。

### 4、成长性风险

公司的未来成长受宏观经济、行业前景、竞争状态、经营模式、自主创新能力、服务质量和营销能力等综合因素影响。如果上述因素出现不利变化，尤其是传统房地产行业持续低迷而引致的转型升级，以及新兴产业持续发展壮大的趋势，对公司提出更高的要求，影响公司预期的成长性和盈利能力。

应对措施：针对上述风险，公司努力提升行业竞争力，积极参与新兴产业发展的研究进程，提升公司在建筑设计、设计管理、建筑科技等领域的核心竞争力，促进公司持续发展壮大。

### 5、疫情持续风险

相比其它很多国家，我国疫情控制取得了阶段性成果。但从目前全球范围内观察，疫情短期受控的难度越来越大，新冠病毒与人类长期共存的可能性是完全存在的。国际疫情危机四伏，我国外防输入持续处于高压之下。尤其七月下旬以来，国内多地相继发生聚集性疫情，各地防控形式突然严峻起来。常态化的防控与整体可控的零星爆发，可能导致部分行业活动阶段性的放缓，降低公司收入转化效率。

应对措施：一方面，全面响应国家防控政策，将已建立的公司防控制度作为长效机制动态完善与执行，时刻保持警惕，关注疫情发展。另一方面，依据疫情发展及时控制经营风险，实时监控项目推进与收入转化效率，继续探索高效的线上服务并提高工作效率。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020年年度股东大会	年度股东大会	59.79%	2021年05月17日	2021年05月17日	详见公司于2021年5月17日披露于巨潮网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )的《2020年年度股东大会决议公告》(公告编号:2021-019)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴艳兰	董事会秘书	离任	2021年03月19日	个人工作原因

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境与社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

公司在经营发展中重视履行社会责任，将履行社会责任的中心思想在日常经营活动中从公司与社会、环境的健康和谐发展、股东权益保护、员工权益保护等多个方面体现。

#### （一）公司与社会、环境的健康和谐发展

公司以“整合创意，设计未来”为使命，逐步发展成为创意驱动型综合产业设计平台运营商。在经营和业务发展的过程中，公司积极响应国家战略导向，持续推动绿色低碳建筑和装配式建筑的研究和应用，持之以恒地以提升人居环境、改善建筑品质和塑造可持续发展的社会生态为企业使命。严格执行国家关于绿色建筑的相关要求，并积极探索绿色新材料、节能新技术的应用，关注建筑全周期的使用与运行，且多个项目获得了国家绿色建筑或国际绿色建筑的认证，为客户提供了更专业化的服务。公司设计的绿色建筑项目，主要采用的绿建技术包括：绿色材料、室外透水地面、屋顶绿化、PDS 虹吸排水、节水灌溉、高压水枪、土壤湿度感应器、雨水回用系统、中水回用系统、节水器具、高效率的空调主机、新风设置微静电净化器装置、提高维护结构节能系数、提高建筑结构材料耐久性、CO/CO2浓度监测系统并对应于设备联动、能耗监测系统等，建筑信息模型（BIM）技术指导规划设计、达到节能减排和绿色环保的目的，努力做到经济效益与社会效益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与社会、环境的健康和谐发展。

#### （二）股东权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》等相关法律法规、规章制度的要求履行信息披露义务，保证信息披露质量，确保所有投资者公平地获取公司信息。另外，为保障投资者的知情权，增强投资者的“获得感”，公司年度报告披露后，举行网上业绩说明会，就投资者关心的问题互动。

#### （三）员工权益保护

公司注重人文关怀，关注员工身心健康，为员工购买补充医疗保险及组织员工进行年度健康体检。同时，在各类节日及员工生日期间举办庆祝活动，丰富员工的业余文化生活，让员工及家属获得更多幸福感。

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	华图投资	股份减持承诺	本公司自愿性股份锁定的承诺：1、减持方式：在本公司所持上市公司股份法定锁定期届满后，本公司减持上市公司的股份应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求，减持方式包括但不限于二级市场集中竞价交易方式、大宗交易方式或其他合法的方式等。2、减持价格：本公司减持上市公司股份的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理，下同）根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求；本公司本次交易受让的上市公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票之时的发行价。3、减持期限及数量：在本公司承诺的法定锁定期满后二十四个月内，如本公司拟转让本次交易受让的上市公司股票，则每十二个月转让数量不超过本公司本次交易受让的上市公司股票数量的 15%，且转让价格不低于发行价。4、本公司在减持上市公司股份前，应提前 3 个交易日予以公告，并按照深圳证券交易所的规则及时、准确、完整地履行信息披露义务。	2019 年 11 月 22 日	2019 年 11 月 22 日--2022 年 11 月 21 日	正常履行中
	华图投资、华图教育、易定宏、伍景玉	关于规范和减少关联交易的承诺	1、本公司\本人将自觉维护上市公司及全体股东的利益，减少和避免与上市公司之间的关联交易，将不利用控股股东\实际控制人的地位在关联交易中谋取不正当利益。2、本公司\本人现在和将来均不利用自身作为上市公司控股股东\实际控制人的地位及控制性影响谋求上市公司在业务合作等方面给予本公司或本公司控制的其他企业优于市场第三方的权利。3、本公司\本人现在和将来均不利用自身作为上市公司控股股东\实际控制人之地位及控制性影响谋求本公司或本公司控制的其他企业与上市公司达成交易的优先权利。4、对于不可避免的与上市公司发生的关联交易，本公司\本人将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《山鼎设计股份有限公司章程》、《股东大会议事规则》及《关联交易决策制度》等规定，履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序，及时详细进行信息披露；并且严格按照“公平、公正、自愿”的商业原则，在与上市公司订立公平合理的交易合同的基础上，进行相关交易，且关联交易的定价政策亦将遵循市场公平、公正、公开的原则，以保证交易价格的公允性。5、如实际执行过程中，本公司\本人违反本次交易中作出的承诺，将采取以下措施：（1）及时、充分披露承诺未得到执行、无法执行或无法按期执行的原因；（2）向上市公司及其投资者提出补充承诺，以保护上市公司及其投资者的权益；（3）将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议；（4）给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；（5）有违法所得的，按相关法律法规处理；（6）其他根据届时规定可以采取的其他措施。6、本承诺函自出具之日起生效，且在本公司\本人作为上市公	2020 年 09 月 05 日	作为上市公司控股股东/实际控制人期间持续有效	正常履行中

		司控股股东\实际控制人的期间持续有效，且不可撤销。			
华图投资、华图教育、易定宏、伍景玉	关于避免同业竞争的承诺	<p>本次交易完成后，本公司\本人将尽职、勤勉地履行《中华人民共和国公司法》、《山鼎设计股份有限公司章程》所规定的股东的职权，不利用作为上市公司控股股东\实际控制人的地位损害上市公司及上市公司其他股东、债权人的正当权益，并切实避免同业竞争，具体保证和承诺如下：1、本公司\本人目前没有、将来也不以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）在中国境内、境外直接或间接从事与上市公司现有业务相同、相似或相近的、对上市公司现有业务在任何方面构成或可能构成直接或间接竞争的任何业务及活动；也不会以任何方式为与上市公司现有业务竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务和管理等方面的帮助或提供任何技术信息、业务运营、销售渠道等商业秘密；2、本公司\本人不新设或收购从事与上市公司现有业务相同、相似或相近的经营主体，或对上市公司现有业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；3、自本承诺函出具之日起，本公司\本人从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司之现有业务构成或可能构成实质性竞争的，本公司将立即通知上市公司，并尽力将该等商业机会让与上市公司；4、本承诺函自出具之日起生效，本承诺函在本公司\本人作为上市公司持股 5%以上股东的期间内持续有效，且不可撤销；5、如因未履行上述承诺给上市公司造成直接、间接的经济损失的，本公司\本人将赔偿上市公司因此而遭受的一切损失。</p>	2019 年 11 月 22 日	作为上市公司持股 5%以上股东期间持续有效	正常履行中
华图投资、华图教育、易定宏、伍景玉	关于保持上市公司独立性的承诺	<p>（一）人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在本公司\本人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司\本人控制的其他企业中领薪。2、保证上市公司的财务人员独立，不在本公司\本人控制的其他企业中兼职或领取报酬。3、保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本公司\本人控制的其他企业之间完全独立。（二）资产独立 1、保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。保证本公司\本人及本公司\本人控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。2、保证不以上市公司的资产为本公司\本人及本公司\本人控制的其他企业的债务违规提供担保。（三）财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。3、保证上市公司独立在银行开户，不与本公司\本人及本公司\本人控制的其他企业共用银行账户。4、保证上市公司能够作出独立的财务决策，本公司\本人及本公司\本人控制的其他企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用、调度。5、保证上市公司依法独立纳税。（四）业务独立 1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证尽量减少本公司\本人及本公司\本人控制的其他企业与上市公司的关联交易，无法避免或有合理原因的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。（五）机构独立 1、保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。3、保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，与本公司\本人控制的其他企业间不存在机构混同的情形。（六）保证上市公司在其他方面与本公司\本人及本公司\本人控制的其他企业保持独立如违反上述承诺，并因此给上市公司造成经济损失，本公司\本人将向上市公司进行赔偿。”</p>	2019 年 09 月 05 日	自 2019 年 11 月 22 日成为公司股东、实际控制人起长期有效	正常履行中

	袁歆、平顶山原动立企业管理咨询有限公司	表决权放弃承诺	袁歆本次表决权放弃涉及的弃权股份为 516.15 万股股份，平顶山原动立本次表决权放弃涉及的弃权股份为 585 万股股份，袁歆、平顶山原动立共同作出不可撤销承诺，在弃权期限内，无条件放弃弃权股份对应的表决权，包括但不限于如下权利：1、召集、召开和出席上市公司股东大会（含临时股东大会）会议；2、在上市公司所有股东大会相关会议中行使表决权；3、向上市公司股东大会提出提案，包括提名董事、监事人选；4、法律法规或者上市公司章程规定的除收益权、处分权以外的可以放弃的其他股东权利。	2019 年 09 月 03 日	权期限内有效（弃权期限为自《股份转让协议》约定的标的股份过户至华图投资名下之日起开始，至袁歆、平顶山原动立不再持有任何弃权股份时届满）	正常履行中
	袁歆、平顶山原动立企业管理咨询有限公司	股份减持承诺	本次交易完成后 24 个月内，将在严格遵守相关法律法规规定的前提下逐步向无关联关系之第三方减持所持上市公司股份并减持完毕，且转让价格不低于发行价。	2019 年 09 月 03 日	2019 年 11 月 22 日-2021 年 11 月 21 日	正常履行中
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	袁歆、陈栗、车璐	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	除山鼎设计及其子公司外，本人目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与山鼎设计及其子公司相同、相似业务的情形，与山鼎设计及其子公司之间不存在同业竞争；在本人直接或间接持有山鼎设计股份、依照中国法律、法规被确认为山鼎设计实际控制人期间，本人及本人所控制的其他企业将不采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与山鼎设计及其子公司业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，如本人或本人所控制的其他企业获得的商业机会与山鼎设计及其子公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人将立即通知山鼎设计，尽力将该商业机会给予山鼎设计，以确保山鼎设计及其全体股东利益不受损害；如本人违反上述承诺，则因此而取得的相关收益将全部归山鼎设计所有，如因此给山鼎设计及其他股东造成损失的，本人将及时、足额赔偿山鼎设计及其他股东因此遭受的全部损失。	2012 年 06 月 25 日	长期有效	正常履行中
	袁歆、陈栗、车璐	关于同业竞争、关联交易、资金占	(1) 如果山鼎设计因最近三年的关联交易事项、关联方资金占用事项而受到任何处罚、产生任何纠纷或者遭受任何经济损失，本人将与山鼎设计其他实际控制人共同承担全部责任，以确保山鼎设计及其公众股东不致因此而遭受损失。(2) 本人将善意履行作为山鼎设计大股东、实际控制人的义务，不利用本人所处实际控制人地位，就山鼎设计与本人或本人控制的其他企业	2015 年 12 月 23 日	长期有效	正常履行中



	用方面的承诺	相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使山鼎设计的股东大会或董事会作出侵犯山鼎设计和其他股东合法权益的决议。 如果山鼎设计必须与本人或本人控制的其他企业发生任何关联交易，则本人承诺将严格遵守山鼎设计章程及其他规定，依法履行审批程序。（3）如本人或本人控制的其他企业违反上述承诺并造成山鼎设计经济损失的，本人同意赔偿相应损失。			
袁歆、陈栗、车璐	股东一致行动承诺	（1）各方同意，在处理有关公司经营发展且根据公司法等有关法律法规和公司章程需要由公司股东大会、董事会作出决议的事项时，均根据本协议的约定采取一致行动。（2）在股东大会采取一致行动的方式为：如任一方拟就有关公司经营发展的重大事项、以股东身份向股东大会提出提案时，须事先由甲方、乙方对相关提案进行协调并达成一致意见，共同向股东大会提出议案。在召开股东大会行使表决权前，须事先由甲方、乙方对相关议案行使何种表决权达成一致意见，按该一致意见在股东大会上行使表决权。如果甲方、乙方进行充分沟通协商后，对相关议案行使何种表决权达不成一致意见，则在股东大会上对该等议案共同投弃权票。参加股东大会时，甲方或乙方如不能亲自出席会议，应委托本协议各方中的一方参加会议。（3）在董事会采取一致行动的方式为：如甲方、丙方以公司董事身份，拟就有关公司经营发展的重大事项向董事会提出提案时，须事先由甲方、丙方对相关提案进行协商并达成一致意见，按该一致意见向公司董事会提出提案。在召开董事会行使表决权前，须事先由甲方、丙方对相关议案行使何种表决权达成一致意见，按该一致意见在董事会上行使表决权。如果甲方、丙方进行充分沟通协商后，对相关议案行使何种表决权达不成一致意见，则在董事会上对该等议案共同投弃权票。参加董事会时，甲方或丙方如不能亲自出席会议，应委托对方参加会议。（4）各方应当遵照有关法律、法规的规定和本协议的约定以及各自所作出的承诺行使权利。（5）本协议自签署之日起生效，至本公司股票上市之日起满 36 个月时终止。有效期满，各方若无异议，自动延期三年。本协议一经签订即不可撤销，除本协议所规定的期限届满。	2011 年 08 月 18 日	于 2021 年 12 月 22 日到期，到期后不再延期	正常履行中
公司	分红承诺	发行后的股利分配政策。公司本次发行后的股利分配政策及股东分红回报规划主要为：（一）利润分配原则。1、应充分重视对投资者的合理投资回报，不损害投资者的合法权益；2、公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益以及公司的可持续发展；3、优先采用现金分红的利润分配方式；4、充分听取和考虑中小股东的意见和要求；5、当时国家货币政策环境以及宏观经济状况。（二）公司利润分配具体政策。1、利润分配的形式：公司采取现金或者现金、股票相结合的方式分配股利。在满足资金需求、可预期的重大投资计划或重大现金支出的前提下，公司董事会可以根据公司当期经营利润和现金流情况进行中期分红，具体方案须经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。2、现金分红的具体条件和比例：公司如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之二十。重大投资计划或重大现金支出是指：公司在一年内购买资产、对外投资、进行固定资产投资等交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产 30% 以上的事项，同时存在账面值和评估值的，以高者为准。根据公司章程，重大投资计划或重大现金支出等事项应经董事会审议通过后，提交股东大会进行审议。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进	2015 年 12 月 23 日	长期有效	正常履行中

		<p>行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。3、发放股票股利的具体条件：公司经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案，并经股东大会审议通过后实施。公司采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。4、公司利润分配的审议程序：公司在每一会计年度终了时编制财务会计报告，公司财务部门配合会计师事务所进行年度审计工作并草拟财务决算以及下一年度财务预算方案，有关公司财务预算、决算方案由财务负责人会同总经理负责组织拟订，有关公司盈余分配和弥补亏损方案由财务负责人会同总经理、董事会秘书共同拟订，达成初步方案后，由公司董事会审计委员会讨论并征询独立董事、监事意见后，公司财务预算方案、决算方案、利润分配方案以议案形式提交公司董事会、监事会审议。在公司实现盈利符合利润分配条件时，公司董事会应当根据公司的具体经营情况和市场环境，制订年度利润分配方案、中期利润分配方案（拟进行中期分配的情况下），利润分配方案中应说明当年未分配利润的使用计划。公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。在公布定期报告的同时，董事会提出利润分配预案并在董事会决议公告及定期报告中公布；公司股东大会按照既定利润分配政策对分配方案进行审议通过并作出决议。股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。公司召开股东大会审议之时，除现场会议外，还应当为股东提供网络形式的投票平台。公司股东大会按照既定利润分配政策对利润分配方案作出决议后，公司董事会应当在股东大会召开后的两个月内完成股利（或红股）的派发事项。5、利润分配政策的调整。如公司在上一会计年度实现盈利，但公司董事会在上一个会计年度结束后未制订现金利润分配方案或者按低于公司章程规定的现金分红比例进行利润分配的，应当在定期报告中详细说明不分配或者按低于公司章程规定的现金分红比例进行分配的原因、未用于分配的未分配利润留存公司的用途；独立董事、监事会应当对此发表审核意见。如遇战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或者有权部门下发利润分配相关新规定的情况，或者公司自身经营状况发生较大变化，方可调整利润分配政策。但公司利润分配政策调整不得违反以下原则：（1）如无重大投资计划或者重大现金支出生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十；（2）调整后的利润分配政策不得违反届时有效的中国证监会和证券交易所的有关规定。公司如调整利润分配政策、具体规划和计划，及制定利润分配方案时，应以股东权益保护为出发点，详细论证和说明原因，应当充分听取独立董事和公众投资者的意见，并在调整议案中详细论证和说明原因。在审议公司有关调整利润分配政策、具体规划和计划的议案或利润分配预案的董事会、监事会会议上，需分别经公司二分之一以上独立董事、二分之一以上监事的同意，方可提交公司股东大会审议。公司独立董事可在股东大会召开前向公司社会公众股东征集其在股东大会上的投票权，独立董事行使上述职权应取得全体独立董事二分之一以上同意。有关调整利润分配政策的议案提交股东大会审议，应以特别决议方式作出决议，除现场会议外，还应当为股东提供网络形式的投票平台。</p>			
公司	其他承诺	1、提高本公司盈利能力和水平。本公司已经形成较为全面的设计业务服务能力，本公司将不断提升服务水平、扩大品牌影响	2015 年 12 月	长期有效	正常履行

			力，未来将适时进行产业链延伸，拓展其他设计相关业务，提高本公司整体盈利水平。本公司将积极推行成本管理，严控成本费用，提升公司利润水平。此外，本公司将加大人才引进力度，通过完善员工薪酬考核和激励机制，增强对高素质人才的吸引力，为本公司持续发展提供保障。2、强化投资者回报体制。本公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性和稳定性。本公司已根据中国证监会的相关规定及监管要求，制订上市后适用的《画图山鼎设计股份有限公司章程》，就利润分配政策事宜进行详细规定和公开承诺，并制定了本公司股东未来分红回报规划，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，提供公司的未来回报能力。3、本公司承诺：本公司将积极履行填补被摊薄即期回报的措施，如违反前述承诺，将及时公告违反的事实及理由，除因不可抗力或其他非归属于本公司的原因外，将向本公司股东和社会公众投资者道歉，同时向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的利益，并在本公司股东大会审议通过后实施补充承诺或替代承诺。	23 日		中
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
汇总未达到重大诉讼披露标准的已判决案件	673.69	否	诉讼/仲裁已决	诉讼/仲裁已决金额 673.69 万元	截至本报告披露日, 收到执行款 537.48 万元, 136.21 万元收款执行中。		

汇总未达到重大 诉讼披露标准的 在审案件	1,424.13	否	在审	等待开庭审理	等待开庭审理		
----------------------------	----------	---	----	--------	--------	--	--

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	31,428,046	22.28%	0	0	0	0	0	31,428,046	22.28%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	31,428,046	22.28%	0	0	0	0	0	31,428,046	22.28%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	31,428,046	22.28%	0	0	0	0	0	31,428,046	22.28%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	109,619,324	77.72%	0	0	0	0	0	109,619,324	77.72%
1、人民币普通股	109,619,324	77.72%	0	0	0	0	0	109,619,324	77.72%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	141,047,370	100.00%	0	0	0	0	0	141,047,370	100.00%

#### 股份变动的理由

适用  不适用

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

#### 股份变动的过户情况

适用  不适用

#### 股份回购的实施进展情况

适用  不适用

#### 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响



适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
车璐	23,223,421	0	0	23,223,421	高管离职锁定	车璐于 2019 年 12 月 18 日辞职后不再担任董事长职务。董监高在任期届满前离职的，应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%，且离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股票。
张鹏	4,475,250	0	0	4,475,250	高管锁定	在职期间每年解锁 25%。
文学军	3,729,375	0	0	3,729,375	高管离职锁定	文学军于 2019 年 12 月 18 日辞职后不再担任董事职务。董监高在任期届满前离职的，应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%，且离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股票。
合计	31,428,046	0	0	31,428,046	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	5,717	报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有)(参见注 8)	0	持有特别表决权股 份的股东总数(如 有)	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
华图宏阳投 资有限公司	境内非国有法 人	30.08%	42,432,000	0	0	42,432,000		
车璐	境内自然人	21.95%	30,964,561	0	23,223,421	7,741,140		
天津原动力 企业管理咨 询有限公司	境内非国有法 人	7.05%	9,945,000	0	0	9,945,000		
袁歆	境内自然人	6.22%	8,774,550	0	0	8,774,550		
张鹏	境内自然人	4.23%	5,967,000	0	4,475,250	1,491,750		
文学军	境内自然人	3.53%	4,972,500	0	3,729,375	1,243,125		
周雪琴	境内自然人	1.45%	2,043,718	233,300	0	2,043,718		
俞鑫涛	境内自然人	0.85%	1,196,466	1,196,466	0	1,196,466		
陈胤延	境内自然人	0.73%	1,033,421	0	0	1,033,421		
周兰英	境内自然人	0.55%	778,860	778,060	0	778,060		
战略投资者或一般法人因配 售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行 动的说明	<p>公司未知前 10 名无限售条件普通股股东(除华图投资、车璐、袁歆、天津原动力企业管理咨询有限公司、张鹏、文学军外)之间是否存在关联关系,或是否存在一致行动关系。</p> <p><b>【注】:</b>天津原动力企业管理咨询有限公司于 2021 年 6 月 22 日更名为平顶山原动力企业管理咨询有限公司,截至 2021 年 6 月 30 日该股东在中国结算还未完成股东名称变更工作,故中国结算下发的 2021 年 6 月 30 日的股东名册上仍为天津原动力企业管理咨询有限公司。根据中国结算最近一次下发的股东名册显示,该股东已经在中国结算完成股东名称变更。</p>							
上述股东涉及委托/受托表决 权、放弃表决权情况的说明	<p>袁歆、天津原动力企业管理咨询有限公司(以下简称“天津原动力”,袁歆、车璐各持股 50%)和华图投资签署《表决权放弃协议》,袁歆、天津原动力就该表决权放弃事宜作出不可撤销的公开承诺,袁歆放弃上市公司 6.20% 股份的表决权,天津原动力放弃上市公司 7.03% 股份的表决权。因公司实施 2019 年度权益分派,根据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》规定“回购专用账户中的股份不享有利润分配权利”,公司回购股份 560,900 股,不参与 2019 年度权益分派,导致袁歆放弃上市公司股份表决权的比例被动增加为 6.22%,天津原动力放弃上市公司股份表决权的比例被动增加为 7.05%。</p>							

前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
华图宏阳投资有限公司	42,432,000	人民币普通股	42,432,000
天津原动力企业管理咨询有限公司	9,945,000	人民币普通股	9,945,000
袁歆	8,774,550	人民币普通股	8,774,550
车璐	7,741,140	人民币普通股	7,741,140
周雪琴	2,043,718	人民币普通股	2,043,718
张鹏	1,491,750	人民币普通股	1,491,750
文学军	1,243,125	人民币普通股	1,243,125
俞鑫涛	1,196,466	人民币普通股	1,196,466
陈胤延	1,033,421	人民币普通股	1,033,421
周兰英	778,860	人民币普通股	778,860
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售条件普通股股东（除华图投资、车璐、袁歆、天津原动力、张鹏、文学军外）之间是否存在关联关系，或是否存在一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	<p>1、股东周雪琴除通过普通证券账户持有 722,830 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,320,888 股，实际合计持有 2,043,718 股；</p> <p>2、股东俞鑫涛通过东北证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,196,466 股，实际合计持有 1,196,466 股；</p> <p>3、股东陈胤延通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,033,421 股，实际合计持有 1,033,421 股；</p> <p>4、股东周兰英除通过普通证券账户持有 4,000 股外，还通过东北证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 774,860 股，实际合计持有 778,860 股。</p>		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

**控股股东报告期内变更**

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

**实际控制人报告期内变更**

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：华图山鼎设计股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	28,409,261.77	125,076,183.74
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	90,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	4,875,367.50	2,678,188.94
应收账款	116,840,793.97	105,497,809.76
应收款项融资		
预付款项	636,933.43	1,723,848.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,338,344.79	6,090,127.31
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货		

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	247,100,701.46	241,066,157.86
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		75,603.32
其他非流动金融资产		
投资性房地产	16,754,274.13	17,579,012.35
固定资产	44,191,498.14	45,311,130.09
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,275,334.59	
无形资产	433,961.71	567,867.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,966,690.21	2,421,708.34
递延所得税资产	10,621,533.21	10,041,670.11
其他非流动资产	3,368,300.00	3,368,300.00
非流动资产合计	79,611,591.99	79,365,291.29
资产总计	326,712,293.45	320,431,449.15
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		



应付账款	14,524,958.30	10,015,671.19
预收款项		
合同负债	3,912,406.84	4,123,561.04
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	13,025,073.52	14,402,727.61
应交税费	3,399,263.32	2,519,640.14
其他应付款	1,786,227.84	919,038.67
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	2,306,891.77	
其他流动负债	234,744.41	247,413.66
流动负债合计	39,189,566.00	32,228,052.31
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	39,189,566.00	32,228,052.31
所有者权益：		

股本	141,047,370.00	141,047,370.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	38,710,199.25	38,710,199.25
减：库存股	11,697,974.88	11,697,974.88
其他综合收益	-75,603.32	
专项储备		
盈余公积	25,167,458.77	25,167,458.77
一般风险准备		
未分配利润	94,371,277.63	94,976,343.70
归属于母公司所有者权益合计	287,522,727.45	288,203,396.84
少数股东权益		
所有者权益合计	287,522,727.45	288,203,396.84
负债和所有者权益总计	326,712,293.45	320,431,449.15

法定代表人：陈粟

主管会计工作负责人：陈粟

会计机构负责人：郑天相

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	<b>27,192,408.57</b>	122,799,093.58
交易性金融资产	<b>90,000,000.00</b>	
衍生金融资产		
应收票据	4,374,439.23	2,177,260.67
应收账款	112,755,923.61	100,715,789.77
应收款项融资		
预付款项	613,751.04	1,684,571.38
其他应收款	9,859,107.44	7,909,405.26
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	244,795,629.89	235,286,120.66
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	12,779,203.54	13,779,203.54
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	16,754,274.13	17,579,012.35
固定资产	44,034,506.50	45,110,800.73
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,275,334.59	
无形资产	344,327.80	421,593.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,771,230.54	2,036,915.16
递延所得税资产	10,054,680.86	9,409,756.06
其他非流动资产	3,368,300.00	3,368,300.00
非流动资产合计	91,381,857.96	91,705,581.59
资产总计	336,177,487.85	326,991,702.25
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	25,388,299.72	19,232,550.78
预收款项		
合同负债	3,452,029.48	3,663,183.68
应付职工薪酬	12,275,645.05	13,739,637.35
应交税费	3,391,200.41	2,487,973.14

其他应付款	3,540,006.21	1,625,961.77
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,306,891.77	
其他流动负债	207,121.77	219,791.02
流动负债合计	50,561,194.41	40,969,097.74
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	50,561,194.41	40,969,097.74
所有者权益：		
股本	141,047,370.00	141,047,370.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	40,525,131.78	40,525,131.78
减：库存股	11,697,974.88	11,697,974.88
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,893,106.47	24,893,106.47
未分配利润	90,848,660.07	91,254,971.14
所有者权益合计	285,616,293.44	286,022,604.51
负债和所有者权益总计	336,177,487.85	326,991,702.25

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	56,063,635.56	55,390,744.37
其中：营业收入	56,063,635.56	55,390,744.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	<b>48,688,436.15</b>	56,571,055.29
其中：营业成本	36,496,358.52	42,704,787.18
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	654,110.45	525,530.04
销售费用	1,350,870.46	2,125,868.93
管理费用	10,453,465.33	11,667,421.03
研发费用		
财务费用	<b>-266,368.61</b>	-452,551.89
其中：利息费用		698,737.83
利息收入	<b>379,109.61</b>	1,174,022.08
加：其他收益	251,256.77	442,704.94
投资收益（损失以“-”号填列）	<b>751,112.31</b>	-131,432.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-131,432.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-4,081,952.82	465,272.40
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	1,559.38	-106,313.61
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	4,297,175.05	-510,079.19
加: 营业外收入	44,349.00	10,434.62
减: 营业外支出	2,308.41	2,513,716.92
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	4,339,215.64	-3,013,361.49
减: 所得税费用	729,687.61	-251,172.30
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	3,609,528.03	-2,762,189.19
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	3,609,528.03	-2,762,189.19
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	3,609,528.03	-2,762,189.19
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-75,603.32	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-75,603.32	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-75,603.32	
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	-75,603.32	
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		
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	3,533,924.71	-2,762,189.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,533,924.71	-2,762,189.19
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.03	-0.02
（二）稀释每股收益	0.03	-0.02

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈栗

主管会计工作负责人：陈栗

会计机构负责人：郑天相

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	56,063,635.56	54,253,038.85
减：营业成本	37,013,232.06	42,700,136.05
税金及附加	630,404.32	492,309.34
销售费用	1,069,632.74	1,607,909.76
管理费用	9,328,878.30	8,762,563.60
研发费用		
财务费用	-268,600.97	-451,598.34
其中：利息费用		698,737.83
利息收入	448,534.07	1,168,509.72

加：其他收益	243,180.48	345,692.89
投资收益（损失以“－”号填列）	<b>193,267.11</b>	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,299,498.65	411,829.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,559.38	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	4,428,597.43	1,899,240.53
加：营业外收入	44,349.00	1,000.00
减：营业外支出		1,162.01
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	4,472,946.43	1,899,078.52
减：所得税费用	664,663.40	-110,379.64
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,808,283.03	2,009,458.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	3,808,283.03	2,009,458.16
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		



价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	3,808,283.03	2,009,458.16
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	40,997,054.46	61,368,370.08
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	<b>3,023,353.92</b>	3,723,855.79
经营活动现金流入小计	<b>44,020,408.38</b>	65,092,225.87
购买商品、接受劳务支付的现金	8,034,800.37	12,214,262.53
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	31,448,573.00	45,573,309.20
支付的各项税费	3,782,626.92	6,430,800.49
支付其他与经营活动有关的现金	6,314,047.81	7,768,196.39
经营活动现金流出小计	49,580,048.10	71,986,568.61
经营活动产生的现金流量净额	<b>-5,559,639.72</b>	-6,894,342.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	<b>160,000,000.00</b>	
取得投资收益收到的现金	<b>751,112.31</b>	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,951,490.00	55,551.46
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	<b>162,702,602.31</b>	55,551.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	234,780.00	690,933.50
投资支付的现金	<b>250,000,000.00</b>	
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	<b>250,234,780.00</b>	690,933.50
投资活动产生的现金流量净额	<b>-87,532,177.69</b>	-635,382.04

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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		24,749,999.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,214,594.10	19,705,730.83
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	1,039,617.19	
筹资活动现金流出小计	5,254,211.29	44,455,730.58
筹资活动产生的现金流量净额	-5,254,211.29	-44,455,730.58
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	<b>-98,346,028.70</b>	-51,985,455.36
加：期初现金及现金等价物余额	117,974,936.40	151,098,200.71
六、期末现金及现金等价物余额	<b>19,628,907.70</b>	99,112,745.35

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	40,093,054.46	59,765,586.06
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	<b>3,009,873.58</b>	3,662,048.02
经营活动现金流入小计	<b>43,102,928.04</b>	63,427,634.08
购买商品、接受劳务支付的现金	9,375,439.04	20,350,175.55
支付给职工以及为职工支付的现金	28,894,117.19	37,594,063.12
支付的各项税费	3,579,288.92	6,178,926.26
支付其他与经营活动有关的现金	6,195,640.45	6,405,357.52
经营活动现金流出小计	48,044,485.60	70,528,522.45

经营活动产生的现金流量净额	<b>-4,941,557.56</b>	-7,100,888.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	<b>160,442,154.80</b>	
取得投资收益收到的现金	<b>751,112.31</b>	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,951,490.00	25,061.00
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	<b>163,144,757.11</b>	25,061.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	234,780.00	594,595.50
投资支付的现金	<b>250,000,000.00</b>	
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	<b>250,234,780.00</b>	594,595.50
投资活动产生的现金流量净额	<b>-87,090,022.89</b>	-569,534.50
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		24,749,999.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,214,594.10	19,705,730.83
支付其他与筹资活动有关的现金	1,039,617.19	
筹资活动现金流出小计	5,254,211.29	44,455,730.58
筹资活动产生的现金流量净额	-5,254,211.29	-44,455,730.58
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	<b>-97,285,791.74</b>	-52,126,153.45
加：期初现金及现金等价物余额	115,697,846.24	148,658,147.95
六、期末现金及现金等价物余额	<b>18,412,054.50</b>	96,531,994.50

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	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	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年年末余额	141,047,370.00				38,710,199.25	11,697,974.88			25,167,458.77		94,976,343.70		288,203,396.84		288,203,396.84
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	141,047,370.00				38,710,199.25	11,697,974.88			25,167,458.77		94,976,343.70		288,203,396.84		288,203,396.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）															
（一）综合收益总额															
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															

(三)利润分配											-4,214,594.10			-4,214,594.10			-4,214,594.10
1. 提取盈余公积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股东)的分配											-4,214,594.10			-4,214,594.10			-4,214,594.10
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、本期期末余额	141,047,370.00				38,710,199.25	11,697,974.88	-75,603.32		25,167,458.77		94,371,277.63			287,522,727.45			287,522,727.45

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计			

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	风险准备	配利润				计
一、上年年末余额	83,200,000.00				96,557,569.25	11,697,974.88			23,674,263.59		101,312,786.99			293,046,644.95	293,046,644.95
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	83,200,000.00				96,557,569.25	11,697,974.88			23,674,263.59		101,312,786.99			293,046,644.95	293,046,644.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	57,847,370.00				-57,847,370.00						-21,769,182.19			-21,769,182.19	-21,769,182.19
（一）综合收益总额											-2,762,189.19			-2,762,189.19	-2,762,189.19
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-19,006,993.00			-19,006,993.00	-19,006,993.00
1．提取盈余公积															

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-19,006,993.00		-19,006,993.00		-19,006,993.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	57,847,370.00													
1. 资本公积转增资本（或股本）	57,847,370.00													
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、本期期末余额	141,047,370.00				38,710,199.25	11,697,974.88			23,674,263.59	79,543,604.80		271,277,462.76		271,277,462.76

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本公	减：库存	其他综	专项储	盈余公	未分配	其他	所有者权



		优先股	永续债	其他	积	股	合收益	备	积	利润		益合计
一、上年年末余额	141,047,370.00				40,525,131.78	11,697,974.88			24,893,106.47	91,254,971.14		286,022,604.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	141,047,370.00				40,525,131.78	11,697,974.88			24,893,106.47	91,254,971.14		286,022,604.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-406,311.07		-406,311.07
（一）综合收益总额										3,808,283.03		3,808,283.03
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-4,214,594.10		-4,214,594.10
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-4,214,594.10		-4,214,594.10
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股												

本)												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	141,047,370.00				40,525,131.78	11,697,974.88			24,893,106.47	90,848,660.07		285,616,293.44

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	83,200,000.00				98,372,501.78	11,697,974.88			23,399,911.29	96,823,207.51		290,097,645.70
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	83,200,000.00				98,372,501.78	11,697,974.88			23,399,911.29	96,823,207.51		290,097,645.70
三、本期增减变动	57,847				-57,847					-16,997.5		-16,997,534

动金额(减少以 “—”号填列)	,370.0 0				370.00					34.84		.84
(一)综合收益 总额										2,009,458 .16		2,009,458.1 6
(二)所有者投 入和减少资本												
1. 所有者投入 的普通股												
2. 其他权益工 具持有者投入 资本												
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-19,006,9 93.00		-19,006,993 .00
1. 提取盈余公 积												
2. 对所有者(或 股东)的分配										-19,006,9 93.00		-19,006,993 .00
3. 其他												
(四)所有者权 益内部结转	57,847 ,370.0 0				-57,847, 370.00							
1. 资本公积转 增资本(或股 本)	57,847 ,370.0 0				-57,847, 370.00							
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、本期期末余额	141,047,370.00				40,525,131.78	11,697,974.88			23,399,911.29	79,825,672.67		273,100,110.86

### 三、公司基本情况

华图山鼎设计股份有限公司（原山鼎设计股份有限公司，以下简称公司或本公司）前身系四川山鼎建筑工程设计咨询有限公司（以下简称山鼎有限），山鼎有限由袁歆、车璐、周欣、张鹏、文学军共同出资设立，于2003年2月13日在四川省工商行政管理局登记注册，2011年8月，山鼎有限以2011年4月30日为基准日，整体变更为股份有限公司，总部位于四川省成都市。公司现持有统一社会信用代码为9151010474469974XL的营业执照，注册资本141,047,370元，股份总数141,047,370股（每股面值1元）。其中，发行时有限售条件的流通股份：A股6,240万股；无限售条件的流通股份：A股2,080万股。截至2021年6月30日，有限售条件的流通股份A股31,428,046股；无限售条件的流通股份A股109,619,324股。公司股票于2015年12月23日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属建筑设计行业。经营范围：建筑工程及园林设计、相关业务咨询（凭建设部门资质证书经营）；货物进出口；技术进出口；代理进出口；工程项目管理、建筑工程施工总承包及所需建筑材料和设备的采购和销售（以上经营范围不含国家法律、行政法规、国务院决定禁止或限制的项目，依法批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。主要提供的劳务：建筑工程及园林设计。

本财务报表业经公司2021年8月9日第三届第二十五次董事会批准对外报出。

本公司将北京山鼎建筑工程设计有限公司、西安山鼎建筑工程设计咨询有限公司、上海山鼎建筑工程设计有限公司、深圳市山鼎建筑工程设计咨询有限公司、深圳前海山鼎设计管理有限公司等5家子公司纳入本期合并财务报表范围。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和成本确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 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.同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日

即期汇率折算,因汇率不同而产生的汇兑差额,除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外,计入当期损益;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,不改变其人民币金额;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,差额计入当期损益或其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1.金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类:(1)以摊余成本计量的金融资产;(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债;(2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债;(3)不属于上述(1)或(2)的财务担保合同,以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺;(4)以摊余成本计量的金融负债。

### 2.金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时,按照公允价值计量;对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,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或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。但是,公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的,按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。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、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时,计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用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。

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)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,计入留存收益。

##### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用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。

#### (3) 金融负债的后续计量方法

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益,除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失(包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益,除非该金融负债属于套期关系的一部分。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,计入留存收益。

##### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

##### 3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同,以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额;②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

##### 4) 以摊余成本计量的金融负债

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负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- (1) 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；
- (2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- (3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，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，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。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收押金保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收备用金组合		
其他应收款——合并范围内关联方组合		
其他应收款——其他		
长期应收款		

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收商业承兑汇票	票据类型	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
应收银行承兑汇票		
应收账款——合并范围内关联方组合	合并范围内应收关联方款项	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
应收账款——账龄分析组合	账龄	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

2) 应收账款——账龄分析组合、应收商业承兑汇票的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款、应收商业承兑汇票预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	8.54
1-2年	28.11
2-3年	44.25
3-4年	64.79
4年以上	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。



## 11、应收票据

参见“金融工具”。

## 12、应收账款

参见“金融工具”。

## 13、应收款项融资

不适用

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参见“金融工具”。

## 15、存货

不适用

## 16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,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,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(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。

公司将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。

## 17、合同成本

### 1. 合同成本确认原则

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年,在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本,不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;
- (2) 该成本增加了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。

公司对于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。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本,公司对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化,使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,并

计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 2. 设计成本核算方法和步骤

公司设计成本主要包括人工成本、项目直接费用（包括劳务性支出、图文制作费、差旅费等）、房租、折旧等其他间接费用。

(1) 人工成本主要包括三部分，第一部分系按设计人员职级发放的固定薪酬，按员工实际参与的项目及其实际工时分配计入项目设计成本；第二部分系按绩效考核办法计提年度绩效奖金，按员工固定薪酬的分配比例计入项目设计成本；第三部分系公司承担的员工福利、社保、公积金等，按员工固定薪酬的分配比例计入项目设计成本。

### (2) 项目直接费用

公司对实际发生的劳务性支出、图文制作费、差旅费等项目直接费用，按项目进行归集和核算，并计入项目设计成本。

### (3) 房租、折旧等其他间接费用

公司将应由设计部门承担的房租、折旧等其他间接费用在项目设计成本进行归集，按当期项目人工成本比例进行分配，并在会计期末结转至当期营业成本。

## 18、持有待售资产

不适用

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

参见“金融工具”。

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

- 1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。
- 2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前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的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。
- (3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租的建筑物，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5.00%	3.17%
电子设备	年限平均法	3	5.00%	31.67%
运输工具	年限平均法	5	5.00%	19.00%
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人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承租人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 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%) ]；(4) 承租人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 [ 90%以上 (含 90%) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

### 1. 使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### 2. 使用权资产的初始计量

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：(1) 租赁负债的初始计量金额；(2)在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；(3) 承租人发生的初始直接费用；(4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

### 3. 使用权资产的后续计量

(1) 公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

(2) 公司对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
软件	3

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 31、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，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，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（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。

公司将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。

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

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

## 36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 37、股份支付

不适用

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 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) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 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；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

## 3. 收入确认的具体方法

### (1) 建筑工程设计服务收入

公司提供建筑工程设计服务属于在某一时段内履行的履约义务，公司建筑设计业务一般分为概念设计阶段、方案设计阶段、初步设计阶段、施工图阶段和施工配合阶段五个阶段，资产负债表日，已完成工作量中的主要阶段根据取得的外部证据进行确认。公司按照产出法确定提供服务的履约进度。公司以设计项目的工作量实际履约进度为确认基准，按照设计合同总金额乘以工作量实际履约进度计算已完成的合同金额，扣除以前会计期间累计完成的合同金额，并扣除相应增值税后确认为该项目的当期收入。

### (2) 商品销售业务

公司在提供建筑工程设计服务的同时会零星存在配套家具等商品销售业务，商品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，在取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

## 40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用



于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### 42、租赁

##### (1) 经营租赁的会计处理方法

##### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日颁布了《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号—租赁〉的通知》（财会【2018】35 号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采	第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十七次会议审议通过	

用国际财务报告准则或企业会计准则编		
-------------------	--	--

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	125,076,183.74	125,076,183.74	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,678,188.94	2,678,188.94	
应收账款	105,497,809.76	105,497,809.76	
应收款项融资			
预付款项	1,723,848.11	848,040.11	-875,808.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6,090,127.31	6,090,127.31	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			

流动资产合计	241,066,157.86	240,190,349.86	-875,808.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	75,603.32	75,603.32	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	17,579,012.35	17,579,012.35	
固定资产	45,311,130.09	45,311,130.09	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,981,835.53	3,981,835.53
无形资产	567,867.08	567,867.08	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,421,708.34	2,421,708.34	
递延所得税资产	10,041,670.11	10,041,670.11	
其他非流动资产	3,368,300.00	3,368,300.00	
非流动资产合计	79,365,291.29	83,347,126.82	3,981,835.53
资产总计	320,431,449.15	323,537,476.68	3,106,027.53
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	10,015,671.19	10,015,671.19	
预收款项			
合同负债	4,123,561.04	4,123,561.04	
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	14,402,727.61	14,402,727.61	
应交税费	2,519,640.14	2,519,640.14	
其他应付款	919,038.67	919,038.67	
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		3,106,027.53	3,106,027.53
其他流动负债	247,413.66	247,413.66	
流动负债合计	32,228,052.31	35,334,079.84	3,106,027.53
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	32,228,052.31	35,334,079.84	3,106,027.53
所有者权益：			
股本	141,047,370.00	141,047,370.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	38,710,199.25	38,710,199.25	
减：库存股	11,697,974.88	11,697,974.88	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	25,167,458.77	25,167,458.77	
一般风险准备			
未分配利润	94,976,343.70	94,976,343.70	
归属于母公司所有者权益合计	288,203,396.84	288,203,396.84	
少数股东权益			
所有者权益合计	288,203,396.84	288,203,396.84	
负债和所有者权益总计	320,431,449.15	323,537,476.68	3,106,027.53

调整情况说明

公司自2021年1月1日起执行财政部于2018年度颁布的《<企业会计准则第 21 号-租赁> (财会【2018】35号)，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	122,799,093.58	122,799,093.58	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,177,260.67	2,177,260.67	
应收账款	100,715,789.77	100,715,789.77	
应收款项融资			
预付款项	1,684,571.38	808,763.38	-875,808.00
其他应收款	7,909,405.26	7,909,405.26	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			
流动资产合计	235,286,120.66	234,410,312.66	-875,808.00
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	13,779,203.54	13,779,203.54	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	17,579,012.35	17,579,012.35	
固定资产	45,110,800.73	45,110,800.73	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,981,835.53	3,981,835.53
无形资产	421,593.75	421,593.75	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,036,915.16	2,036,915.16	
递延所得税资产	9,409,756.06	9,409,756.06	
其他非流动资产	3,368,300.00	3,368,300.00	
非流动资产合计	91,705,581.59	95,687,417.12	3,981,835.53
资产总计	326,991,702.25	330,097,729.78	3,106,027.53
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	19,232,550.78	19,232,550.78	
预收款项			
合同负债	3,663,183.68	3,663,183.68	
应付职工薪酬	13,739,637.35	13,739,637.35	
应交税费	2,487,973.14	2,487,973.14	
其他应付款	1,625,961.77	1,625,961.77	

其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		3,106,027.53	3,106,027.53
其他流动负债	219,791.02	219,791.02	
流动负债合计	40,969,097.74	44,075,125.27	3,106,027.53
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	40,969,097.74	44,075,125.27	3,106,027.53
所有者权益：			
股本	141,047,370.00	141,047,370.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	40,525,131.78	40,525,131.78	
减：库存股	11,697,974.88	11,697,974.88	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	24,893,106.47	24,893,106.47	
未分配利润	91,254,971.14	91,254,971.14	
所有者权益合计	286,022,604.51	286,022,604.51	
负债和所有者权益总计	326,991,702.25	330,097,729.78	3,106,027.53

调整情况说明

公司自2021年1月1日起执行财政部于2018年度颁布的《<企业会计准则第 21 号-租赁> (财会【2018】35号)，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

无

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	按超率累进税率 30%-60%
房产税	从价计征的，按房产余值的 1.2% 计缴； 从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3.00%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
西安山鼎建筑工程设计咨询有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

#### 2、税收优惠

根据国家税务总局的《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2012 年第 12 号)和财政部、税务总局、国家发展改革委的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号)，公司和西安山鼎建筑工程设计咨询有限公司在 2021 年度按 15%的企业所得税税率计缴企业所得税。



### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	0.00	0.00
银行存款	<b>19,628,907.70</b>	117,974,935.40
其他货币资金	8,780,354.07	7,101,248.34
合计	<b>28,409,261.77</b>	125,076,183.74

其他说明

期末其他货币资金8,780,354.07元系保函保证金，因使用受到限制，在编制现金流量表时从现金及现金等价物中扣除。除此外，公司不存在因质押、冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	<b>90,000,000.00</b>	
其中：		
结构性存款	<b>90,000,000.00</b>	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	<b>90,000,000.00</b>	

其他说明：

公司购买的结构性存款，期限1年以内

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	120,000.00	120,000.00
商业承兑票据	4,755,367.50	2,558,188.94
合计	4,875,367.50	2,678,188.94

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	5,319,395.91	100.00%	444,028.41	8.35%	4,875,367.50	2,917,057.66	100.00%	238,868.72	8.19%	2,678,188.94
其中：										
银行承兑汇票	120,000.00	2.26%	0.00	0.00%	120,000.00	120,000.00	4.11%	0.00	0.00%	120,000.00
商业承兑汇票	5,199,395.91	97.74%	444,028.41	8.54%	4,755,367.50	2,797,057.66	95.89%	238,868.72	8.54%	2,558,188.94
合计	5,319,395.91	100.00%	444,028.41	8.35%	4,875,367.50	2,917,057.66	100.00%	238,868.72	8.19%	2,678,188.94

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：444,028.41 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

银行承兑汇票	120,000.00		0.00%
商业承兑汇票	5,199,395.91	444,028.41	8.54%
合计	5,319,395.91	444,028.41	--

确定该组合依据的说明：

以票据类型为确定组合的依据。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
银行承兑汇票	0.00					0.00
商业承兑汇票	238,868.72	205,159.69				444,028.41
合计	238,868.72	205,159.69	0.00	0.00	0.00	444,028.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,382,864.26	3.97%	7,382,864.26	100.00%	0.00	7,382,864.26	4.33%	7,382,864.26	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	178,489,640.06	96.03%	61,648,846.09	34.54%	116,840,793.97	163,272,110.01	95.67%	57,774,300.25	35.39%	105,497,809.76
其中：										
账龄分析组合	178,489,640.06	96.03%	61,648,846.09	34.54%	116,840,793.97	163,272,110.01	95.67%	57,774,300.25	35.39%	105,497,809.76
合计	185,872,504.32	100.00%	69,031,710.35	37.14%	116,840,793.97	170,654,974.27	100.00%	65,157,164.51	38.18%	105,497,809.76

按单项计提坏账准备：7,382,864.26 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	6,156,900.00	6,156,900.00	100.00%	款项收回困难
客户二	640,000.00	640,000.00	100.00%	款项收回困难
客户三	585,964.26	585,964.26	100.00%	款项收回困难

合计	7,382,864.26	7,382,864.26	--	--
----	--------------	--------------	----	----

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 61,648,846.09 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析组合			
1 年以内	89,062,925.42	7,605,973.82	8.54%
1 至 2 年	30,547,723.65	8,586,965.12	28.11%
2 至 3 年	15,718,130.95	6,955,272.95	44.25%
3 至 4 年	13,235,517.86	8,575,292.02	64.79%
4 年以上	29,925,342.18	29,925,342.18	100.00%
合计	178,489,640.06	61,648,846.09	--

确定该组合依据的说明:

以应收账款账龄为组合依据。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	89,062,925.42
1 至 2 年	30,547,723.65
2 至 3 年	15,718,130.95
3 年以上	50,543,724.30
3 至 4 年	13,235,517.86
4 至 5 年	19,441,411.30
5 年以上	17,866,795.14

合计	185,872,504.32
----	----------------

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,382,864.26					7,382,864.26
按组合计提坏账准备的应收账款	57,774,300.25	3,874,545.84				61,648,846.09
合计	65,157,164.51	3,874,545.84	0.00	0.00	0.00	69,031,710.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

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
客户 1	9,845,400.00	5.30%	840,797.16
客户 2	6,156,900.00	3.31%	6,156,900.00
客户 3	5,100,308.45	2.74%	435,566.34
客户 4	4,908,702.97	2.64%	4,908,702.97
客户 5	4,762,538.57	2.56%	4,762,538.57
合计	30,773,849.99	16.55%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	636,933.43	100.00%	848,040.11	100.00%
合计	636,933.43	--	848,040.11	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为462,321.40元，占预付账款年末余额合计数的比例为72.59%。

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例
中国平安财产保险股份有限公司成都市锦城支公司	245,283.02	38.51%
成都瑞斯图科技有限公司	87,128.71	13.68%
北京迈达斯技术有限公司	55,752.21	8.75%
刘芷怡	47,077.85	7.39%
应付成都众立信科技有限公司	27,079.61	4.25%
小计	462,321.40	72.59%

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,338,344.79	6,090,127.31
合计	6,338,344.79	6,090,127.31

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：



(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	5,579,734.68	5,405,748.40
备用金	224,804.46	87,743.28
其他	982,005.36	1,042,588.05
合计	6,786,544.50	6,536,079.73

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	52,234.92	253,717.50	140,000.00	445,952.42
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	2,247.29			2,247.29
2021 年 6 月 30 日余额	54,482.21	253,717.50	140,000.00	448,199.71

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	601,274.05
1 至 2 年	1,187,588.05
2 至 3 年	1,697,391.00
3 年以上	3,300,291.40
3 至 4 年	352,113.00
4 至 5 年	283,178.40
5 年以上	2,665,000.00
合计	6,786,544.50

### 3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	445,952.42	2,247.29				448,199.71
合计	445,952.42	2,247.29				448,199.71

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### 5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
成都市兴锦城市建设投资有限责任公司	押金及保证金	1,102,500.00	4 年以上	16.24%	11,025.00
北京中海广场商业发展有限公司	押金及保证金	1,004,350.50	1-2 年	14.80%	10,043.51
成都天悦桃源房地产开发有限公司	押金及保证金	993,500.00	4 年以上	14.64%	9,935.00
陕西安诚房地产开发有限公司	应收违约金	902,588.05	1-2 年	13.30%	253,717.50
中房集团成都房地产开发有限公司	押金及保证金	759,000.00	2-4 年	11.18%	7,590.00
合计	--	4,761,938.55	--	70.16%	292,311.01

## 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
重要的其他债权投资								

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
减值准备计提情况								

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	折现率区间

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
--	------	------	------	------	------	------	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
四川国弘鼎健体育产业发展有限责任公司	0.00	75,603.32
合计		75,603.32

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收	其他综合收益转 入留存收益的原

				额	益的原因	因
--	--	--	--	---	------	---

其他说明：

公司持有国弘鼎健15%的股权，国弘鼎健2020年12月29日完成公司章程变更后，华图山鼎不再向国弘鼎健委派董事，对国弘鼎健经营决策无重大影响。公司对国弘鼎健公司的股权拟长期持有、获取稳定分红，将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	18,844,298.92			18,844,298.92
2.本期增加金额	19,740.54			19,740.54
(1) 外购	19,740.54			19,740.54
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	617,714.99			617,714.99
(1) 处置	380,673.73			380,673.73
(2) 其他转出	237,041.26			237,041.26
4.期末余额	18,246,324.47			18,246,324.47
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,265,286.57			1,265,286.57
2.本期增加金额	297,939.52			297,939.52
(1) 计提或摊销	297,939.52			297,939.52

3.本期减少金额	71,175.75			71,175.75
(1) 处置	71,175.75			71,175.75
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,492,050.34			1,492,050.34
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	16,754,274.13			16,754,274.13
2.期初账面价值	17,579,012.35			17,579,012.35

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
天朗.五珑	4,525,810.04	产权办理中
融创.观澜壹号	2,663,416.99	产权办理中
合计	7,189,227.03	

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	44,191,498.14	45,311,130.09



合计	44,191,498.14	45,311,130.09
----	---------------	---------------

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	电子设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	57,284,005.83	4,834,741.70	2,459,484.35	1,965,137.46	66,543,369.34
2.本期增加金额		55,209.74			55,209.74
(1) 购置		55,209.74			55,209.74
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		12,010.01		42,554.99	54,565.00
(1) 处置或报废		12,010.01		42,554.99	54,565.00
4.期末余额	57,284,005.83	4,877,941.43	2,459,484.35	1,922,582.47	66,544,014.08
二、累计折旧					
1.期初余额	13,009,580.58	4,158,779.95	2,277,716.66	1,786,162.06	21,232,239.25
2.本期增加金额	906,996.76	192,207.53	58,793.46	12,161.94	1,170,159.69
(1) 计提	906,996.76	192,207.53	58,793.46	12,161.94	1,170,159.69
3.本期减少金额		10,956.42		38,926.58	49,883.00
(1) 处置或报废		10,956.42		38,926.58	49,883.00
4.期末余额	13,916,577.34	4,340,031.06	2,336,510.12	1,759,397.42	22,352,515.94
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					

(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	43,367,428.49	537,910.37	122,974.23	163,185.05	44,191,498.14
2. 期初账面价值	44,274,425.25	675,961.75	181,767.69	178,975.40	45,311,130.09

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值：		
1. 期初余额	3,981,835.53	3,981,835.53
2. 本期增加金额	1,136,778.16	1,136,778.16

其中：新增租赁	1,136,778.16	1,136,778.16
3.本期减少金额	1,136,778.16	1,136,778.16
其中：租赁终止	1,136,778.16	1,136,778.16
4.期末余额	3,981,835.53	3,981,835.53
二、累计折旧		
1.期初余额	0.00	
2.本期增加金额	1,820,178.76	1,820,178.76
（1）计提	1,820,178.76	1,820,178.76
3.本期减少金额	113,677.82	113,677.82
（1）处置		
（2）租赁终止	113,677.82	113,677.82
4.期末余额	1,706,500.94	1,706,500.94
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
（1）计提		
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	2,275,334.59	2,275,334.59
2.期初账面价值	3,981,835.53	3,981,835.53

其他说明：

## 26、无形资产

### （1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				10,629,859.88	10,629,859.88

2.本期增加金额				67,964.60	67,964.60
(1) 购置				67,964.60	67,964.60
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				10,697,824.48	10,697,824.48
二、累计摊销					
1.期初余额				10,061,992.80	10,061,992.80
2.本期增加金额				201,869.97	201,869.97
(1) 计提				201,869.97	201,869.97
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				10,263,862.77	10,263,862.77
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价				433,961.71	433,961.71

值					
2.期初账面价值				567,867.08	567,867.08

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	2,421,708.34		455,018.13		1,966,690.21
合计	2,421,708.34		455,018.13		1,966,690.21

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	68,823,100.81	10,502,654.64	64,783,848.99	9,922,791.54
可抵扣亏损	475,514.29	118,878.57	475,514.29	118,878.57
合计	69,298,615.10	10,621,533.21	65,259,363.28	10,041,670.11

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		10,621,533.21		10,041,670.11

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,100,837.66	1,058,136.66
可抵扣亏损	5,898,864.86	6,108,148.74
合计	6,999,702.52	7,166,285.40

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	262,471.20	539,698.05	
2022 年	233,016.43	432,906.57	
2023 年	155,806.86	377,043.51	
2024 年	1,422,445.89	1,584,033.05	
2025 年	3,105,980.14	3,174,467.56	
2026 年	719,144.34		
合计	5,898,864.86	6,108,148.74	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购房款	3,368,300.00		3,368,300.00	3,368,300.00		3,368,300.00
合计	3,368,300.00		3,368,300.00	3,368,300.00		3,368,300.00

其他说明：

公司预付购房款系客户以房产用于抵偿其所欠公司设计服务费。具体交易过程为，公司按照购房协议约定以应收客户设计费作为支付购买商品房部分购房款或全部购房款。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：



## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 36、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付设计分包费	13,364,663.53	8,859,689.30
应付中介机构费用	570,578.00	531,115.95
应付装修款	19,061.58	18,754.20
其他	570,655.19	606,111.74
合计	14,524,958.30	10,015,671.19

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收设计费	3,912,406.84	4,123,561.04
合计	3,912,406.84	4,123,561.04

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,377,143.61	27,797,495.06	29,256,134.31	12,918,504.36
二、离职后福利-设定提存计划		2,130,326.66	2,023,757.50	106,569.16
三、辞退福利	25,584.00	387,398.00	412,982.00	
合计	14,402,727.61	30,315,219.72	31,692,873.81	13,025,073.52

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,154,413.05	25,433,384.61	26,885,858.68	12,701,938.98
2、职工福利费		81,468.10	81,468.10	
3、社会保险费	73,027.34	1,196,476.49	1,200,806.58	68,697.25
其中：医疗保险费	67,654.40	1,036,289.26	1,043,153.84	60,789.82
工伤保险费		57,675.67	55,106.25	2,569.42
生育保险费	5,372.94	102,511.56	102,546.49	5,338.01
4、住房公积金	301.00	785,162.00	785,162.00	301.00
5、工会经费和职工教育经费	149,402.22	301,003.86	302,838.95	147,567.13
合计	14,377,143.61	27,797,495.06	29,256,134.31	12,918,504.36

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,049,361.84	1,946,038.16	103,323.68
2、失业保险费		80,964.82	77,719.34	3,245.48
合计		2,130,326.66	2,023,757.50	106,569.16

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,544,794.32	1,167,550.99
企业所得税	1,245,163.75	862,870.97
个人所得税	416,496.34	343,562.04
城市维护建设税	104,514.94	66,825.21
教育费附加	45,299.83	29,180.45
地方教育费附加	29,364.80	18,618.54
其他	13,629.34	31,031.94
合计	3,399,263.32	2,519,640.14

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,786,227.84	919,038.67
合计	1,786,227.84	919,038.67

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### (3) 其他应付款

###### 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,713,625.09	846,777.36
其他	72,602.75	72,261.31
合计	1,786,227.84	919,038.67

###### 2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	2,306,891.77	3,106,027.53
合计	2,306,891.77	3,106,027.53

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	234,744.41	247,413.66
合计	234,744.41	247,413.66

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------------	------------	------	------	-------------

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	141,047,370.00						141,047,370.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	37,718,263.27			37,718,263.27
其他资本公积	991,935.98			991,935.98
合计	38,710,199.25			38,710,199.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：



## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	11,697,974.88			11,697,974.88
合计	11,697,974.88			11,697,974.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	-75,603.32				-75,603.32	-75,603.32
其他权益工具投资公允价值变动	0.00	-75,603.32				-75,603.32	-75,603.32
其他综合收益合计		-75,603.32				-75,603.32	-75,603.32

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,167,458.77			25,167,458.77
合计	25,167,458.77			25,167,458.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	94,976,343.70	101,312,786.99
调整后期初未分配利润	94,976,343.70	101,312,786.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,609,528.03	-2,762,189.19
应付普通股股利	4,214,594.10	19,006,993.00
期末未分配利润	94,371,277.63	79,543,604.80

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	55,574,288.87	35,863,520.69	55,336,796.25	42,499,523.50
其他业务	489,346.69	632,837.83	53,948.12	205,263.68
合计	56,063,635.56	36,496,358.52	55,390,744.37	42,704,787.18

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
住宅类	18,551,626.80			18,551,626.80
城市综合	17,170,241.51			17,170,241.51
公共建筑	18,016,591.41			18,016,591.41
规划/景观/	1,835,829.15			1,835,829.15
室内				
其他	403,644.07			403,644.07
合计	55,977,932.94			55,977,932.94

其中：				
成都	55,977,932.94			55,977,932.94
小计	55,977,932.94			55,977,932.94
其中：				
其中：				
其中：				
服务（在某一时段内提供）	55,977,932.94			55,977,932.94
小计	55,977,932.94			55,977,932.94
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

本公司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。

其他说明

收入按主要类别的分解信息不含租赁收入85,702.62元

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	184,284.70	168,204.78
教育费附加	78,945.35	72,087.76
房产税	277,980.02	116,874.93
土地使用税	6,028.63	2,252.30
车船使用税	8,760.00	10,200.00
印花税	45,481.50	107,851.77
地方教育费附加	52,630.25	48,058.50
合计	654,110.45	525,530.04

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	866,748.96	1,349,702.90
业务招待费	150,612.40	116,415.90
差旅费	41,226.34	33,104.87

其他	292,282.76	626,645.26
合计	1,350,870.46	2,125,868.93

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,250,186.05	7,481,085.79
办公费	1,572,109.26	1,157,635.50
折旧及摊销	412,466.87	476,713.50
差旅费	187,667.36	207,799.64
其他	2,031,035.79	2,344,186.60
合计	10,453,465.33	11,667,421.03

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	698,737.83
减：利息收入	<b>379,109.61</b>	1,173,913.84
手续费及其他	112,741.00	22,624.12
合计	<b>-266,368.61</b>	-452,551.89

其他说明：

#### 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税进项税加计扣除	150,682.35	110,490.66
稳岗补贴		200,914.98

个人所得税手续费返还	93,574.12	131,299.30
高校毕业生就业补贴	7,000.00	
合计	251,256.77	442,704.94

## 68、投资收益

单位：元

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		-131,432.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	751,112.31	
合计	751,112.31	-131,432.00

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,247.29	12,471.92
应收票据坏账损失	-205,159.69	635.02
应收账款坏账损失	-3,874,545.84	452,165.46
合计	-4,081,952.82	465,272.40

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
出售房产收益		
处置其他资产收益	1,559.38	-106,313.61
合计	1,559.38	-106,313.61

### 74、营业外收入

单位：元

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
其他	44,349.00	10,434.62	44,349.00
合计	44,349.00	10,434.62	44,349.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

### 75、营业外支出

单位：元

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
办公区退租损失	0.00	2,510,286.76	0.00
固定资产到期报废损失	2,308.41	3,430.16	2,308.41
合计	2,308.41	2,513,716.92	2,308.41

其他说明：

### 76、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

当期所得税费用	1,309,550.71	-172,154.03
递延所得税费用	-579,863.10	-79,018.27
合计	729,687.61	-251,172.30

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	4,339,215.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	650,882.35
子公司适用不同税率的影响	2,617.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	164,141.50
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-171,630.33
所得税费用	729,687.61

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注七、合并报表项目注释（57、其他综合收益）。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到员工归还备用金	300,000.00	378,200.00
收到业主退还投标保证金	960,066.83	378,000.00
收到银行存款利息	<b>378,521.40</b>	1,174,121.27
收到中登公司退回派息保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
收到退还的押金	12,393.80	5,000.00
收到政府补助款	7,000.00	201,060.83
履约保函到期解保转出		164,400.00
收到中登代扣股利个税	29,314.18	212,806.06
个人所得税手续费返还	98,521.53	139,177.26
收到出租房屋租金	134,943.62	
其他	102,592.56	71,090.37

合计	3,023,353.92	3,723,855.79
----	--------------	--------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付房租	548,280.98	1,793,645.24
支付投标保证金	1,005,000.00	745,000.00
支付保函保证金	1,679,106.73	1,741,330.94
支付差旅费	147,441.36	229,066.93
支付物管费	378,752.49	451,183.83
支付员工备用金	338,500.00	254,008.52
支付业务招待费	284,642.92	432,204.71
支付中登公司派息保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
支付赔偿款	729,247.67	743,452.80
支付其他	203,075.66	378,303.42
合计	6,314,047.81	7,768,196.39

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：



(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付房租	1,039,617.19	
合计	1,039,617.19	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	3,609,528.03	-2,762,189.19
加：资产减值准备	4,081,952.82	-465,272.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,468,099.21	1,572,696.97
使用权资产折旧	1,820,178.76	
无形资产摊销	201,869.97	576,117.09
长期待摊费用摊销	455,018.13	648,879.59
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）	-1,559.38	2,599,161.75
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,308.41	-10,434.39
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	90,384.32	698,737.83
投资损失（收益以“-”号填列）	<b>-751,112.31</b>	131,432.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-579,863.10	-79,018.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,611,066.50	5,028,677.31
经营性应付项目的增加（减少以	4,654,621.92	-14,833,131.03

“—”号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>-5,559,639.72</b>	-6,894,342.74
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	<b>19,628,907.70</b>	99,112,745.35
减: 现金的期初余额	117,974,936.40	151,098,200.71
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	<b>-98,346,028.70</b>	-51,985,455.36

#### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

#### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	19,628,907.70	117,974,936.40
可随时用于支付的银行存款	19,628,906.70	117,974,935.40
可随时用于支付的其他货币资金	1.00	1.00
三、期末现金及现金等价物余额	19,628,907.70	117,974,936.40

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,780,354.07	履约保函保证金
合计	8,780,354.07	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

--	--	--	--

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
吸引高校毕业生就业补贴	7,000.00	其他收益	7,000.00
增值税进项税额加计抵减	150,682.35	其他收益	150,682.35
小计	157,682.35		157,682.35

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

### 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司子公司科技公司于2021年3月完成注销，本报告期末科技公司资产负债表未纳入合并范围，2021年1-3月利润、现金流纳入合并范围。

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海山鼎建筑工程设计有限公司	上海	上海市金山区枫泾镇环东一路65弄3号2387室	建筑设计	100.00%		设立
深圳市山鼎建筑	深圳	深圳市福田区新	建筑设计	100.00%		设立

工程设计咨询有限公司		洲三街 16 号锦洲花园 21 栋 602				
西安山鼎建筑工程设计咨询有限公司	西安	西安市高新区唐延路 35 号旺座现代城 H 座 701	建筑设计	100.00%		同一控制下企业合并
北京山鼎建筑工程设计有限公司	北京	北京市朝阳区光华东里 8 号院 2 号楼 24 层 2401 内 2708 单元	建筑设计	100.00%		同一控制下企业合并
深圳前海山鼎设计管理有限公司	深圳	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室	设计管理	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明



**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他**

**十、与金融工具相关的风险**

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、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公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七（4）、七（5）、七（8）及七（16）之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2021年6月30日，本公司应收账款的16.55%(2020年12月31日15.16%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。金融负债按剩余到期日分类

单位：元

项 目	期 末 数
-----	-------

	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	14,524,958.30	14,524,958.30	14,524,958.30		
其他应付款	1,786,227.84	1,786,227.84	1,786,227.84		
小计	16,311,186.14	16,311,186.14	16,311,186.14		

续上表

单位：元

项目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	10,015,671.19	10,015,671.19	10,015,671.19		
其他应付款	919,038.67	919,038.67	919,038.67		
小计	10,934,709.86	10,934,709.86	10,934,709.86		

### (三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
<b>1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产</b>			<b>90,000,000.00</b>	<b>90,000,000.00</b>
(三)其他权益工具投资				
持续以公允价值计量的资产总额			<b>90,000,000.00</b>	<b>90,000,000.00</b>
持续以公允价值计量的负债总额			0.00	0.00
二、非持续的公允价值计	--	--	--	--

量				
---	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息，公司在银行购买的结构性存款，分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，采用该理财产品的成本价确定其公允价值；公司将持有对国弘鼎健公司的股权指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，并以其账面成本作为公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
华图宏阳投资有限公司	天津开发区信环北街 16 号 103 室	教育文化产业投资	113,500 万元	30.08%	30.08%

本企业的母公司情况的说明

华图投资系华图教育的控股子公司，截止目前华图教育持有华图投资88.11%股份，华图投资于2015年12月21日在天津市滨海新区市场监督管理局登记注册，统一社会信用代码为91120118MA0767961D的营业执照，注册资本113,500.00万元，法定代表人为易定宏，经营范围：以自有资金对教育文化产业投资；投资管理；投资咨询；房屋租赁；物业管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本企业最终控制方是易定宏、伍景玉。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（1）。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
袁歆、车璐	公司股东

其他说明

袁歆、车璐系公司原实际控制人，现为持股5%以上的股东。

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

#### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
袁歆	房屋建筑物	0.00	285,000.00

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,551,058.76	2,573,543.15

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用  不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

(1) 2017年6月19日, 本公司作为有限合伙人, 与黄河天能投资管理(北京)有限公司、大理德通平达投资有限公司、成都汇合天怡投资有限公司共同发起设立新余港航洱海湾投资企业(有限合伙)。该合伙企业注册资本为人民币2,501.00万元, 本公司拟认缴出资500.00万元。截至资产负债表日, 本公司尚未实际出资。

(2) 2018年6月27日, 公司之全资子公司深圳前海山鼎设计管理有限公司(以下简称深圳前海)与四川发展国弘现代服务业投资有限责任公司、成都劲健网球俱乐部有限公司合资组建四川国弘鼎健体育产业发展有限责任公司。该公司注册资本为人民币1,000.00万元, 深圳前海认缴出资150.00万。截至资产负债表日, 深圳前海实际出资105.00万元。

2. 除上述事项外, 截至资产负债表日, 本公司不存在其他需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 陕西空港美术城项目诉讼事项

2020年3月, 陕西空港美术城发展有限公司因与本公司的建设工程设计合同纠纷向咸阳市渭城区人民法院提起诉讼, 诉讼请求解除建设工程设计合同及请求本公司因设计缺陷赔偿其损失(具体以司法鉴定为准); 本公司就该建设工程设计合同已取得相关的审图结果等证据, 2020年5月, 本公司向咸阳市渭城区人民法院提起反诉, 反诉请求陕西空港美术城发展有限公司支付设计费及相应利息。截至目前, 该案件尚未开庭。

(2) 西安建工项目诉讼事项

2021年4月, 公司就西安建工城华置业有限责任公司(以下简称: 西安建工) 建设工程设计合同纠纷, 向西安市雁塔区人民法院提起诉讼, 要求解除已签订的《设计方案合作框架协议》、《建设工程设计合同》并主张西安建工支付设计费及逾期付款违约金, 同时承担诉讼费用、保全费用。

2021年7月30日, 在西安市雁塔区人民法院的主持下, 公司与西安建工达成《民事调解书》(2021陕0113民初14010号): 1、解除《设计方案合作框架协议》、《建设工程设计合同》; 2、西安建工支付公司设计费150万元; 3、受理费减半收取, 由公司承担。2021年8月6日公司已收到上述款项, 公司与西安建工就本案再无任何纠纷。

除上述事项外, 截至资产负债表日, 本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位: 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因



2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	成都地区	北京地区	西安地区	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	55,574,288.87	8,138,142.06			-8,138,142.06	55,574,288.87
主营业务成本	37,585,512.18	6,416,150.57			-8,138,142.06	35,863,520.69
资产总额	336,469,758.85	21,196,079.55	1,172,446.11	1,989,663.53	-34,115,654.59	326,712,293.45
负债总额	46,157,050.39	10,262,062.77	3,666,251.94	3,609.08	-20,899,408.18	39,189,566.00

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,382,864.26	4.13%	7,382,864.26	100.00%	0.00	7,382,864.26	4.53%	7,382,864.26	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	171,558,714.86	95.87%	58,802,791.25	34.28%	112,755,923.61	155,437,184.81	95.47%	54,721,395.04	35.20%	100,715,789.77
其中：										

账龄分析组合	171,558,714.86	95.87%	58,802,791.25	34.28%	112,755,923.61	155,437,184.81	95.47%	54,721,395.04	35.20%	100,715,789.77
合计	178,941,579.12	100.00%	66,185,655.51	36.99%	112,755,923.61	162,820,049.07	100.00%	62,104,259.30	38.14%	100,715,789.77

按单项计提坏账准备：7,382,864.26 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	6,156,900.00	6,156,900.00	100.00%	款项收回困难
客户二	640,000.00	640,000.00	100.00%	款项收回困难
客户三	585,964.26	585,964.26	100.00%	款项收回困难
合计	7,382,864.26	7,382,864.26	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：58,802,791.25 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析组合			
1 年以内	87,312,369.45	7,456,476.35	8.54%
1 至 2 年	28,899,776.42	8,123,727.15	28.11%
2 至 3 年	14,124,248.95	6,249,980.16	44.25%
3 至 4 年	12,069,617.86	7,819,905.41	64.79%
4 年以上	29,152,702.18	29,152,702.18	100.00%
合计	171,558,714.86	58,802,791.25	--

确定该组合依据的说明：

以应收账款账龄为组合依据。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	87,312,369.45
1 至 2 年	28,899,776.42
2 至 3 年	14,124,248.95
3 年以上	48,605,184.30
3 至 4 年	12,069,617.86
4 至 5 年	19,441,411.30
5 年以上	17,094,155.14
合计	178,941,579.12

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,382,864.26					7,382,864.26
按组合计提坏账准备的应收账款	54,721,395.04	4,081,396.21				58,802,791.25
合计	62,104,259.30	4,081,396.21	0.00	0.00	0.00	66,185,655.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

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
客户 1	9,845,400.00	5.50%	840,797.16
客户 2	6,156,900.00	3.44%	6,156,900.00
客户 3	5,100,308.45	2.85%	435,566.34
客户 4	4,908,702.97	2.74%	4,908,702.97
客户 5	4,762,538.57	2.66%	4,762,538.57
合计	30,773,849.99	17.19%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,859,107.44	7,909,405.26
合计	9,859,107.44	7,909,405.26

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	5,553,584.68	4,345,786.70
备用金	224,804.46	87,743.28
其他	4,529,013.85	3,911,228.08
合计	10,307,402.99	8,344,758.06

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	41,635.30	253,717.50	140,000.00	435,352.80
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	12,942.75			12,942.75
2021 年 6 月 30 日余额	54,578.05	253,717.50	140,000.00	448,295.55

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	4,142,282.54
1 至 2 年	1,187,588.05
2 至 3 年	1,677,391.00
3 年以上	3,300,141.40
3 至 4 年	352,113.00
4 至 5 年	283,028.40
5 年以上	2,665,000.00
合计	10,307,402.99

### 3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	435,352.80	12,942.75				448,295.55
合计	435,352.80	12,942.75				448,295.55

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
西安山鼎建筑工程设计咨询有限公司	关联方往来	3,546,008.49	1 年以内	34.40%	0.00
成都市兴锦城市建设投资有限责任公司	押金及保证金	1,102,500.00	4 年以上	10.70%	11,025.00
北京中海广场商业发展有限公司	押金及保证金	1,004,350.50	1-2 年	9.74%	10,043.51
成都天悦桃源房地产开发有限公司	押金及保证金	993,500.00	4 年以上	9.64%	9,935.00
陕西安诚房地产开发有限公司	应收违约金	902,588.05	1-2 年	8.76%	253,717.50
合计	--	7,548,947.04	--	73.24%	284,721.01

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,779,203.54		12,779,203.54	13,779,203.54		13,779,203.54
合计	12,779,203.54		12,779,203.54	13,779,203.54		13,779,203.54

(1) 对子公司投资

单位：元



被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京山鼎建筑设计有限公司	7,841,344.59					7,841,344.59	
西安山鼎建筑设计咨询有限公司	687,858.95					687,858.95	
上海山鼎建筑设计有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
深圳市山鼎建筑设计咨询有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
深圳前海山鼎设计管理有限公司	1,250,000.00					1,250,000.00	
成都山鼎建筑科技有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			0.00	
合计	13,779,203.54		1,000,000.00			12,779,203.54	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	55,574,288.87	36,380,394.23	54,199,090.73	42,494,872.37

其他业务	489,346.69	632,837.83	53,948.12	205,263.68
合计	56,063,635.56	37,013,232.06	54,253,038.85	42,700,136.05

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中:				
住宅类	18,551,626.80			18,551,626.80
城市综合体类	17,170,241.51			17,170,241.51
公共建筑类	18,016,591.41			18,016,591.41
规划/景观/室内	1,835,829.15			1,835,829.15
其他	403,644.07			403,644.07
小计	55,977,932.94			55,977,932.94
其中:				
成都	55,977,932.94			55,977,932.94
小计	55,977,932.94			55,977,932.94
其中:				
其中:				
其中:				
服务(在某一时段内提供)	55,977,932.94			55,977,932.94
小计	55,977,932.94			55,977,932.94
其中:				
其中:				

与履约义务相关的信息:

本公司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。

其他说明:

收入按主要类别的分解信息不含租赁收入85,702.62元

## 5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	751,112.31	
子公司注销产生的投资收益	-557,845.20	
合计	193,267.11	

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-749.03	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	157,682.35	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	751,112.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	44,349.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	93,574.12	
减：所得税影响额	157,702.93	
合计	888,265.82	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.25%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.94%	0.02	0.02

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他