

# 山东雅博科技股份有限公司

## 2022 年半年度报告



【2022 年 8 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。

公司负责人张宗辉、主管会计工作负责人倪永善及会计机构负责人(会计主管人员)倪永善声明：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。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的前瞻性陈述内容，均不构成本公司对任何投资者的实质承诺。投资者均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

公司在生产经营等方面存在的风险请查阅本报告“第三节、经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。敬请广大投资者注意投资风险。

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 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	20
第五节 环境和社会责任 .....	22
第六节 重要事项 .....	24
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

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师各务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、雅博股份	指	山东雅博科技股份有限公司（原江苏雅百特科技股份有限公司）
山东雅百特	指	山东雅百特科技有限公司
中复凯	指	山东中复凯技术研究有限公司
思锐凯	指	山东思锐凯智能物联网研究院有限公司
中巍钢构	指	上海中巍钢结构设计有限公司有限公司
中巍事务所	指	上海中巍结构设计事务所有限公司
海螺光伏	指	宣城海螺建筑光伏科技有限公司
泉为新能源	指	山东泉为新能源科技有限公司
精工电子	指	山东精工电子科技有限公司
枣庄市国资委	指	枣庄市国有资产监督管理委员会
泉兴集团	指	山东泉兴能源集团有限公司
泉兴科技	指	山东泉兴科技有限公司
瑞鸿投资	指	拉萨瑞鸿投资管理有限公司
深圳三义	指	深圳市三义建筑系统有限公司
重整计划	指	山东雅博科技股份有限公司重整计划
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
会计法	指	中华人民共和国会计法
证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司章程	指	山东雅博科技股份有限公司公司章程
三会	指	山东雅博科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
《股票上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则（2022 年修订）》

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	雅博股份	股票代码	002323
变更前的股票简称（如有）	*ST 雅博		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东雅博科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	雅博股份、雅博科技		
公司的外文名称（如有）	Shandong Yabo Technology Co., Ltd		
公司的法定代表人	张宗辉		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	尤鸿志	
联系地址	上海市天山西路 789 号中山国际广场 A 栋 6 层	
电话	021-32579919	
传真	021-32579996	
电子信箱	yhz200@yaboo-cn.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 2021 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 2021 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 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

追溯调整或重述原因

其他原因

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期 增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	362,503,023.42	56,842,888.00	56,842,888.00	537.73%
归属于上市公司股东的净利润（元）	42,007,938.40	-14,720,667.36	-14,720,667.36	385.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	42,471,214.20	-15,497,135.20	-15,497,135.20	374.06%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-287,515,464.98	4,014,816.61	4,014,816.61	-7,261.36%
基本每股收益（元/股）	0.0198	-0.0197	-0.0069	386.96%
稀释每股收益（元/股）	0.0198	-0.0197	-0.0069	386.96%
加权平均净资产收益率	6.38%	-31.03%	-31.03%	120.56%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度 末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	982,146,301.59	998,761,426.56	998,761,426.56	-1.66%
归属于上市公司股东的净资产（元）	678,654,268.90	636,671,238.00	636,671,238.00	6.59%

#### 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）	-11,975.50	固定资产报废损失
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	19,018.24	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-486,636.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	17,991.71	个税手续费返还
减：所得税影响额	64.35	
少数股东权益影响额（税后）	1,608.95	
合计	-463,275.80	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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）公司从业的主要业务

雅博股份始终坚持以优质产品交付予客户与社会，围绕“雅博科技 E 同零碳”的发展战略，秉承“中国工匠，科技建造”的理念与“科技、绿色、环保、节能、创新”的价值观体系，致力于发展成为全球领先的新能源科技服务商。多年来持续深耕金属屋（墙）面围护系统、建筑光伏一体化（BIPV）及新能源领域，并通过数字孪生平台等高科技的研发与运用，延伸至智能建筑、新能源数字化运维等领域。

报告期内，公司实现营业收入 3.63 亿元，同比上升 537.73%。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益净利润为 0.42 亿元。报告期内共签订单及中标金额为 12.61 亿元，同比往期大幅增长。

#### 1、金属屋面围护系统板块

##### （1）行业内首家上市企业，公共建筑领域发力

公司是中国金属围护行业的首家上市企业，拥有建筑金属屋（墙）面设计与施工特级资质、钢结构工程专业承包一级、轻型钢结构工程设计专项甲级资质、结构设计事务所甲级资质等诸多行业资质，并曾获得 IFD 国际屋面工程大奖提名奖、鲁班奖、金刚奖、金禹奖等数十项国内外奖项，同时公司拥有 200 余项专利、知识产权、工艺工法，属于行业龙头领军企业。公司从事的金属屋（墙）面围护系统、智能金属屋面系统主要服务于中高端公共建筑领域，包括体育场馆、机场航站楼、高铁站房、文化艺术中心、会议会展中心等，该领域目前是行业内建筑造型最复杂、设计、施工难度最大，建成后均成为国家各地区标志性的建筑。

##### （2）业务模式清晰，BIM 技术控本增效

公司在资质范围内向建设单位提供施工总承包服务以及向其他工程施工总承包方提供工程专业承包服务，本公司根据建设单位或者其他工程施工承包单位就工程施工总承包或者专业分包的招标要求进行投标，确定中标后，公司预付投标保证金和履约保证金，而后组建项目部，在合同工期内开展工程施工（包括施工组织设计、工程进度、质量、安全、核算、工程分包等），项目部根据工程建设进度确认收入，建设单位或者其他工程施工承包单位根据工程完工量向项目部支付工程价款，工程完工后，建设单位保留一定比例的工程质保金。在设计、施工和竣工交付过程中充分应用 BIM 及相关信息化技术，提高工程质量，有效控制成本，提升工程效率，通过基于 BIM 的 5D 协同管理平台进行项目的精确总控。

#### 2、建筑光伏一体化（BIPV）

公司提供包括项目前期咨询、方案设计、设备采购、施工承包、并网调试、质量验收、运营维护、项目建设等服务，依托自身在公共建筑领域金属屋面围护系统行业的积累，根据自身在分布式光伏业务的先发优势，为客户提供全面的建筑光伏一体化（BIPV）设计施工方案。

公司于 2009 年正式进入新能源领域，参与当年的金太阳工程，并设计承建了当年亚洲最大单体分布式光伏项目一上海虹桥枢纽屋面分布式光伏，属于光伏行业内首批 BAPV 新能源企业，同时 2015、2016 年公司参与了国内首批光伏领跑者计划的建设，是行业内少有的新能源双软企业。依托自身在公共建筑领域金属屋面围护系统行业的积累和广袤的市场前景，结合公司拥有真 BIPV 的光伏组件产品（光伏幕墙、光伏瓦等）和领先的 EPC 能力，在 BIPV 行业高速发展的预期下，将为公司在光伏建筑一体化市场赢得市场先机。

公司积极响应住房和城乡建设部和国家发展改革委关于“到 2025 年新建公共机构建筑、新建厂房屋顶光伏覆盖率力争达到 50%，到 2030 年装配式建筑占当年城镇新建建筑的比例达 40%”号召，与上海电力等知名集团建立了 BIPV 等领域的战略合作；公司与海螺新能源等合作方在宣城共同投资建设的 BIPV 光伏建材生产线项目采用业内领军光伏建材组件量产技术。

### 3、新能源板块

#### (1) 集约化能源解决方案

公司作为光伏 EPC 技术领跑者、光伏组件技术领先者和储能技术深度的参与者，公司业务范围涵盖了“风、光、储”领域，提供绿色新能源开发、新能源电站 EPC 总包、光伏建筑一体化（BIPV）、光伏组件生产与研发，微电网系统的建设与运维等业务板块。公司致力于新能源开发、光伏组件、光伏产品应用、光伏工程、光伏并网电站、离网电站、商业电站、工业电站、家用电站规划、可行性研究、设计、EPC 总承包等服务，始终致力于为客户提供 EPC+组件+运维的全面集约化新能源服务方案。

#### (2) 业务模式

公司新能源板块从项目开发、项目投资、总包 EPC、光伏组件、储能、运维服务全产业链布局。

**项目开发：**新能源项目的开发属于整个业务的前段，是项目的重要环节，公司与多个政府平台签订新能源开发协议，通过与地方政府合作，配套产业落地、成立产业基金等，高效发展地方新能源产业。

**项目投资：**在新能源电站与储能投资板块，积极与大型新能源央企合作投资，相关投资的主要合作伙伴有大唐电力、国电投、上海电气、上海电力、中国电建、中国化学等大型新能源投资央企。

**总包 EPC：**项目 EPC 总包是公司的传统强项板块和核心利润来源，在运用好新能源开发资源、自产组件的成本优势的同时，结合公司多年的分布式和集中式 EPC 工程经验和领先的技术能力，公司致力于优化每个新能源项目的质量和收益。

**组件：**公司与组件、储能的头部企业合作，共同成立产品研发生产企业，避免施工运维过程中产品供需“卡脖子”的现象。公司于 2022 年与海螺集团、华晟新能源、开盛新能源、合资成立公司，共同投资建设的 BIPV 光伏建材生产线项目采用业内领军 HJT 组件量产技术。光伏组件生产与研发方面；作为枣庄市“十四五”能源规划中的排头兵，将积极推动异质结（HJT）光伏组件及储能产品项目建设，打造山东首个零碳工厂。与巴彦淖尔市人民政府、巴彦淖尔经济技术开发区管委会签订《框架合作协议书》，将共同在巴彦淖尔市打造 5GW HJT、3GWh 储能 PACK 绿色零碳产业园与 5GW 新能源电站，稳步推动公司在新能源领域的布局。

**储能：**储能作为新能源发展重要的板块，具备调峰、余电存储等功能，作为集中式电站的必备条件，自身经济效益已开始逐步显现，特别是在华东华南等经济发达地区，报告期内，公司通过投资产业基金间接持有山东精工电子科技有限公司部分股权。精工电子专注于锂离子电池高端定制化应用领域，以出口为主，主要产品涵盖分布式储能系统、光伏储能、AGV、轻型动力产品等，2021 年营业收入超 6 亿元。为雅博股份储能板块提供了充分的技术和产品保障。

**运维服务：**新能源电站的运维作现金流最稳定业务端，是公司重要的业务板块，争取做到自建项目都 100%自运维，积极拓展与各电站持有方的运维业务合作，子公司中复凯新能源有限公司具备丰富的运维团队率，将为电站提供优质的运维服务，保障电站的稳定运营和收益。

#### (二) 报告期内公司所处的行业情况

##### 1、金属屋面围护系统行业

“十三五”期间，我国建筑业改革发展成效显著，全国建筑业增加值年均增长 5.1%，占国内生产总值比重保持在 6.9% 以上。建筑业作为国民经济支持产业的作用不断增强，为促进经济增长、缓解社会就业压力、推进新型城镇化建设、保障和改善人民生活、决胜全面建成小康社会做出了重要贡献。金属屋面围护系统行业为建筑业中的细分领域。

#### （1）金属屋面围护系统行业进入成熟期

随着国内建筑业的发展以及国家对墙体材料标准的提高，市场对新型墙体材料的需求也会越来越大。新材料如新型复合材料不断问世，在不降低使用效果（防腐性能、机械强度等）的前提下达到节约资源、降低成本的效果。在工艺控制上，辊弯成型生产工艺发展得更成熟、更稳定，为金属围护系统提供工艺支持，冷弯设备能够一次性对材料完成多项塑性加工工艺，满足了更多的建筑需求。在产品选择上，建筑需求直接带动行业发展，行业厂家不断发展壮大，研发出更多的面板板型及系统搭配，并逐渐根据地域性、气候性分区的不同形成不同的金属围护系统类型，产品设计更加细化，产品选择更加多元化。目前，将金属板材作为建筑围护系统已经大量应用于工业建筑、民航建筑、文化建筑、体育建筑、会展建筑等领域，金属围护系统的技术水平日臻成熟，行业发展已步入成熟期。

#### （2）建筑工业化、数字化、智能化升级

2022 年 1 月，住建部发布《关于印发“十四五”建筑业发展规划的通知》，明确表示“十四五”时期建筑业发展的目标包括建筑工业化、数字化、智能化水平大幅提高，主要任务有加快智能建造与新型建筑工业协同发展。

#### （3）提高绿色低碳建筑比例

2020 年 9 月，我国提出二氧化碳排放力争于 2030 年前达到峰值，努力争取 2060 年前实现碳中和。住建部就《关于加强县城绿色低碳建设的通知（征求意见稿）》公开征求意见。意见提出，大力发展县城绿色建筑和建筑节能，不断提高新建建筑中绿色建筑的比例。推进老旧小区节能改造和功能提升，大力推广应用绿色建材，推行装配式钢结构等新型建造方式。

## 2、新能源行业

### （1）国内政策利好频发

2021 年 10 月 24 日，中共中央、国务院印发的《关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意见》正式发布。今年 5 月 30 日，国家发改委、国家能源局发布《关于促进新时代新能源高质量发展的实施方案》。方案提出，要实现到 2030 年风电、太阳能发电总装机容量达到 12 亿千瓦以上的目标，加快构建清洁低碳、安全高效的能源体系。

7 月 12 日，国家发展改革委发布《关于印发“十四五”新型城镇化实施方案的通知》，通知要求：推进生产生活低碳化。锚定碳达峰碳中和目标，推动能源清洁低碳安全高效利用，有序引导非化石能源消费和以电代煤、以气代煤，发展屋顶光伏等分布式能源，因地制宜推广热电联产、余热供暖、热泵等多种清洁供暖方式，推行合同能源管理等节能管理模式。

7 月 29 日，国家能源局发布《2022 年上半年光伏发电建设运行情况》，2022 年上半年光伏电站新增总并网容量为 30.878GW，其中户用容量为 8.914GW、工商业容量为 10.739GW、集中式容量为 11.225GW。在“30·60”目标政策利好的推动下，我国新能源行业将继续保持高速增长趋势，未来发展空间广阔。

### （2）推进建筑太阳能光伏一体化建设

今年 7 月，住房和城乡建设部、国家发展改革委发布《关于印发城乡建设领域碳达峰实施方案的通知》，通知要求，推进建筑太阳能光伏一体化建设，到 2025 年新建公共机构建筑、新建厂房屋顶光伏覆盖率力争达到 50%。推动既有公共建筑屋顶加装太阳能光伏系统。加快智能光伏应用推广。在太阳能资源较丰富地区及有稳定热水需求的建筑中，积极推广太阳能光热建筑应用。

### （3）源网荷储一体化发展趋势

2021 年 3 月国家发展改革委、国家能源局发布《关于推进电力源网荷储一体化和多能互补发展的指导意见》，提出通过优化整合本地电源侧、电网侧、负荷侧资源，以先进技术突破和体制机制创新为支撑，探索构建源网荷储深度融合

的新型电力系统发展路径，主要包括区域（省）级、市（县）级、园区（居民区）级“源网荷储一体化”等具体模式。5月30日国务院发布的《关于促进新时代新能源高质量发展的实施方案》中，提到通过源网荷储时空布局 and 建设的系统优化，全面提升电力系统调节能力和灵活性，持续提高电力系统总体接纳新能源的能力，不断增加配电网接纳分布式新能源的能力。各省市纷纷出台政策，积极推动“源网荷储一体化”和“风光储一体化”协同发展。

国家在“十四五”期间将坚持清洁低碳战略方向，持续扩大清洁能源消费占比，推动能源绿色低碳转型，为如期实现碳中和目标创造期初，光伏发电尤其是分布式光伏发电作为绿色环保的发电方式，符合国家能源改革以质量效益为主的发展方向，国内光伏行业面临广阔的发展前景。同时，产业配套的投融资环境也将进一步优化，未来市场前景广阔。

## 二、核心竞争力分析

### 1、品牌和双主业优势

上市公司具备新能源和金属屋面双主业，其中金属屋面围护系统板块是国内首家 A 股上市公司。第一主业新能源板块，致力于绿色能源开发与 EPC,光伏建筑一体化（BIPV），光伏组件生产与研发，微电网系统的建设与运维，经营主体中复凯新能源，作为光伏 EPC 技术领跑者，光伏组件技术领先者，储能技术深度参与者公司投资布局了国际领先的光伏组件企业，业务范围涵盖了“风光储”领域，业务流程包括：开发+自主组件+EPC+数字化运维的全产业链周期。第二主业金属屋面板块定位中高端公共建筑领域，提供金属屋面围护系统、智慧金属屋面系统，建筑节能环保、大跨度复杂结构设计、智能屋面系统、智能建筑信息化，经营主体雅百特科技连续多年蝉联行业首位，秉承科技、绿色、环保、节能、创新的价值观体系。

公司注重科技创新和高新技术研发，不断进行技术创新，提高品牌竞争力和影响力。公司一直秉承着客户至上的服务精神，口碑和声誉得到了业内的广泛认可和尊敬，历史业绩更是得到广大业主和总包单位的高度赞誉，树立了高技术、高品质、强工艺的良好品牌形象和优势。

大型公共建筑系光伏建筑一体化最佳载体，基于公司在公共建筑行业领先的技术优势和良好的市占率，和公司在光伏建筑建材板块的产品与设计施工的领先优势，公司的双主业发展将相互赋能，为公司在光伏建筑一体化板块的行业优势提供双向保障。

雅博股份是枣庄市专精特新企业，报告期内共获得住建部（厅、局）批准资质 19 项，行业特许认证资质 6 项、专业（特许）认证 5 项，软企认证 2 项；专利、软著等授权 235 项，工艺工法、科技成果 10 项，商标 33 项，国家级各类各级奖项、荣誉 70 项。其中中复凯、思锐凯两家公司是行业少有的双软企业双软认证企业、专精特新企业。

### 2、设计和研发优势

公司自设立以来，高度重视产品和技术的创新、研发及应用，在国内外经验交流和实地实践过程中，不断积累和研发行业内实践所需的新型系统，引领行业内系统更新升级。公司目前是金属屋面行业里唯一一家拥有双甲设计资质的复杂结构设计院，精通国外欧美设计标准，具备国内外复杂造型金属屋面安全性能分析及应用实验研发，夯实上市公司的基础研究及技术支撑。

公司设计团队拥有丰富的二次深化设计经验和深化设计优化能力，擅长运用设计软件（如 BIM 设计软件、Rhino 设计软件、自主研发设计的 MICS 设计软件）进行金属屋面系统深化设计。公司自主打造的数字孪生平台，并将 BIM、物联网、工厂运维和数字孪生的理念相结合，围绕 BIM 在施工管理、进度管理、资产管理、运营管理等方面的应用，建立了工程资产全生命周期的动态管理系统。通过 BIM 技术促进工程各方的协同工作，真正实现为建筑智能化系统工程提供从设计、施工到运营管理为一体的解决方案。公司自主研发的业内领先的光储一体化运维系统，能够提供光伏监视、储能监视、运行监视、光伏发电功率预测、储能优化分析、源网荷储优化调度、需求响应管理等综合能源服务，为公司新能源业务版块提供数字化运维赋能。

### 3、集中采购管理优势

为了有效地实现企业目标，规范集中采购管理工作，应对大宗商品的上涨压力，公司成立中雅供应链公司，打造统一的集中采购平台，有效控制经营管理成本，保证集中采购工作的有效性和工作效率。通过集中采购增加采购数量，提高对供应商的谈判能力，同时统筹规划供需数量，可以有效减少存货。

### 4、轻资产运营模式优势

公司轻资产的运营模式通过完善标准控制，实施工厂订制，建立供应商的产品质量控制系统提升了核心竞争力。公司的质控参数在行业内处于领先地位，良好的供应商质控保障了项目实施，建立了系统的质量控制标准。在公司的发展历程中重视技术、研发、项目管理，承建的项目造型多样，技术工艺难度高，为了配合各项目的独特性，公司根据项目参数控制要求向外部加工厂定制加工原材料并严格控制质量。项目现场公司根据项目管理系统的要求全面把控施工进度。公司有长期合作的专业制造配套和施工队伍，具备同时实施多项大型、特大型项目的能力。

### 5、管理及团队优势

公司一贯重视人才培养和引进，在公司的发展过程中，打造了一支设计研发技术过硬、行业经验丰富、忠诚度高的管理团队，敢于拼搏的企业文化，使得公司拥有良好的抗风险能力和可持续发展能力，能应对资本市场及建筑行业市场的各种风险，有效、及时把握市场机遇。

### 6、新能源全产业链优势

公司在光伏新能源板块，积极布局开发+投资+EPC+组件+储能+运维全产业链，从项目开发源头掌握市场份额，积极与大型新能源投资央企合作，结合自身已具备的行业领先的 HJT 光伏组件和储能产品，积极做到利润闭环，光伏和储能组件自供，保障 EPC 方案最优化、建设周期最短、发电效率最高，结合自建电站自运为，为新能源电站全链条全生命周期服务。随着 HJT 组件在光伏行业的积极发展，依托公司已布局和未来将释放的 HJT 组件产能，将为公司在光伏能源板块的可持续发展提升强有力的竞争优势。

## 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	362,503,023.42	56,842,888.00	537.73%	主要系本期公司承接新的金属屋（墙）面及新能源业务、营收大幅增加
营业成本	267,985,604.13	41,892,368.72	539.70%	主要系本期公司承接新的金属屋（墙）面及新能源业务，成本投入随之增加
销售费用	7,248,594.93	4,030,664.45	79.84%	主要系销售人员增多、差旅费等增加
管理费用	25,559,665.10	15,142,402.59	68.80%	主要系公司员工增多、新增办公场所，职工薪酬及房租等增加
财务费用	-1,282,002.94	4,996,366.06	-125.66%	主要系本期无借款利息、且利息收入增加
所得税费用	4,998,342.16	-231,455.30	2,259.53%	主要系本期营收增加、应纳税所得额增加

研发投入	7,024,277.85	2,254,089.30	211.62%	本期加强研发投入
经营活动产生的现金流量净额	-287,515,464.98	4,014,816.61	-7,261.36%	主要系本期项目前期投入大、各类经营性支出增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-112,685,477.36	-459,284.13	-24,435.03%	主要系本期增加了对外投资
筹资活动产生的现金流量净额	-206,832,109.87	-4,879,643.83	-4,138.67%	主要系本期偿还债权人债务所致
现金及现金等价物净增加额	-607,035,830.38	-1,324,701.93	-45,724.33%	主要系本期各类支出、投资增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	362,503,023.42	100%	56,842,888.00	100%	537.73%
分行业					
金属屋（墙）面	144,220,860.59	39.78%	52,520,584.90	92.40%	-52.62%
软件及设计	2,002,332.08	0.55%	1,218,632.46	2.14%	-1.59%
材料销售			3,103,670.64	5.46%	-5.46%
租赁收入	117,142.86	0.03%			0.03%
新能源业务	216,162,687.89	59.63%			59.63%
分产品					
金属屋（墙）面	144,220,860.59	39.78%	52,520,584.90	92.40%	-52.62%
软件及设计	2,002,332.08	0.55%	1,218,632.46	2.14%	-1.59%
材料销售			3,103,670.64	5.46%	-5.46%
租赁收入	117,142.86	0.03%			0.03%
新能源业务	216,162,687.89	59.63%			59.63%
分地区					
国内	362,503,023.42	100.00%	56,540,446.91	99.47%	0.53%
国外			302,441.09	0.53%	-0.53%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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
分行业						
金属屋（墙）面	144,220,860.59	100,802,585.55	30.11%	174.60%	158.30%	4.41%
新能源业务	216,162,687.89	166,260,937.85	23.09%			
分产品						
金属屋（墙）面	144,220,860.59	100,802,585.55	30.11%	174.60%	158.30%	4.41%
新能源业务	216,162,687.89	166,260,937.85	23.09%			
分地区						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

#### 四、非主营业务分析

 适用  不适用

#### 五、资产及负债状况分析

##### 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	125,623,344.92	12.79%	723,358,610.32	72.43%	-59.64%	主要系本期对外投资、各项支出增加
应收账款	79,218,613.84	8.07%	46,128,854.43	4.62%	3.45%	无重大变化
合同资产	303,036,565.32	30.85%	48,748,184.85	4.88%	25.97%	主要系本期公司承接新的金属屋（墙）面及新能源业务、营收大幅增加，对应合同资产也随之增加
存货	2,298,914.68	0.23%			0.23%	无重大变化
投资性房地产	4,350,503.38	0.44%	4,537,233.66	0.45%	-0.01%	无重大变化
长期股权投资	59,935,391.88	6.10%			6.10%	无重大变化
固定资产	8,756,714.48	0.89%	8,935,027.22	0.89%	0.00%	无重大变化
在建工程			1,396,567.48	0.14%	-0.14%	无重大变化
使用权资产	30,403,314.73	3.10%	18,835,354.81	1.89%	1.21%	无重大变化
合同负债			2,779,075.39	0.28%	-0.28%	无重大变化
租赁负债	11,639,277.58	1.19%	11,760,543.23	1.18%	0.01%	无重大变化

##### 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

##### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	42,945,795.91	偿债资金
合计	42,945,795.91	

## 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
161,654,400.00	0.00	100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
山东泉为新能源科技有限公司	电池制造；电池销售；电池零配件生产；电池零配件销售；太阳能电池片及其组件研发、生产、销售	新设	2,000,000.00	5.00%	自有	京北（海南）控股集团有限公司	长期	电池及其组件	公司正在筹建过程中，正在建造厂房设备	0.00	0.00	否	2022年08月10日	巨潮资讯网《关于对外投资设立全资子公司及累计对外投资的公告》公告编号：2022-054
宣城海螺建筑光伏科技有限公司	太阳能电池片及其组件研发、生产、销售	新设	60,000,000.00	22.22%	自有	安徽海螺新能源有限公司、宣城开盛建设投资集团有限公司、安徽华晟新能源科技有限公司	长期	电池及其组件及技术研发	完成设立并初始运营	0.00	-64,608.12	否	2022年05月06日	巨潮资讯网《关于对外投资暨出资成立合资公司的公告》公告编号：2022-039
山东中复凯新能源	软件和信息技术服务、新能源技术服务	收购	654,400.00	100.00%	自有	任然	长期	软件和信息技术服务	完成收购，公司	3,182,437.04	3,182,437.04	否		

科技 有限 公司	务							务、 新能 源技 术服 务	正 常 运 营 中					
合计	--	--	62,654,400.00	--	--	--	--	--	--	3,182,437.04	3,117,828.92	--	--	--

### 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否 为固 定资 产投 资	投资项 目涉 及行 业	本报 告期 投入 金额	截 至 报 告 期 末 累 计 实 际 投 入 金 额	资 金 来 源	项 目 进 度	预 计 收 益	截 止 报 告 期 末 累 计 实 现 的 收 益	未 达 到 计 划 进 度 和 预 计 收 益 的 原 因	披 露 日 期 (如 有)	披 露 索 引 (如 有)
参与 投 资 产 业 基 金	其他	否	新 能 源	99,000.00	99,000.00	自 有		0.00	0.00	无	2021 年 12 月 31 日	巨 潮 资 讯 网 《 关 于 拟 参 与 投 资 产 业 基 金 的 公 告 》 公 告 编 号 : 2021- 101
合计	--	--	--	99,000.00	99,000.00	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (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。

### 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。

## 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
山东雅百特科技有限公司	子公司	金属屋面	300000000	449,044,356.81	-115,368,357.72	136,199,529.41	14,155,573.07	13,707,998.71
深圳市三义建筑系统有限公司	子公司	金属屋面	50000000	240,292,671.63	32,806,482.73	162,304,813.25	35,545,946.86	32,865,408.54

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
山东中复凯新能源科技有限公司	股权转让	公司已正常运转，截止半年度报告净利润 3,182,437.04 元。

主要控股参股公司情况说明

## 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、政策风险

由于全球大部分国家及地区光伏发电成本已低于传统化石能源发电成本，光伏发电已成为大部分国家实现碳减排的主要能源形式，各国也相继出台有关鼓励政策推动光伏发电规模的持续增加。尽管光伏行业已进入无补贴时代，但国家若出台新的有关并网消纳、储能配置、非技术成本、市场化交易等方面的产业政策，将对国内光伏行业的转型升级和光伏企业的经营带来一定的不确定性。

应对措施：针对以上风险，公司将紧跟行业动态及政策导向，将行业及政策的发展趋势与研发、生产和销售结合起来，通过持续进行工艺改进、成本优化、效率提升等措施，实现降本、增效、提质。

### 2、市场竞争加剧的风险

公司经过多年的发展，在业内培育了较高的品牌信誉度和忠诚度。在产品研发、技术创新、人才培养、管理优化和服务升级等方面实力明显，在市场中竞争优势较强。但从长期来看，随着现有大型钢结构公司加强资金和技术的投入，延伸产业链而进入金属屋面围护系统领域，以及市场新进入者的增加，行业整体的竞争程度也将逐步提升，将面临市场

竞争风险。

应对措施：保持公司的双主业板块优势，金属屋面与新能源业务相辅相成，积极适应市场变化调整业务占比。未来，公司将继续保持传统的金属屋面市场竞争力的同时，做强做大新能源板块，加大技术研发和创新力度。努力实现技术上突破，管理上升级，通过数字化升级为两大主营板块助力。

### 3、主要原材料价格波动的风险

公司施工所使用的主要原材料包括新能源组件供材、铝镁锰合金材料、钢制品、保温防水材料等。受国际国内经济形势、国家宏观调控政策及市场供求变动等因素的影响，钢制品、铝材的市场价格有所波动，报告期原材料价格整体上行趋势明显。对于实施周期较长的项目，如原材料价格发生较大波动，将可能对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司所处行业需要大量现金流，公司一方面挑选优质项目，一方面通过集中采购进一步管控成本，保证企业现金流健康稳定。

4、人才流失风险公司经过多年的业务积累，拥有一支高素质的业务及管理人才队伍，在技术、市场及管理等重要环节积累了丰富经验，是构成公司竞争优势的重要基础。随着新能源产业开启景气周期，国内外同行业头部企业优先启动人才竞争策略，可能会对公司人员稳定产生一定影响，存在人才流失风险。

应对措施：公司将坚持坚持企业文化建设，把提高员工素质和引进高层次人才作为公司发展的重中之重，建立并完善业务人才和高级管理人才的引进和激励机制，以良好的工作环境与发展机遇吸引并留住人才。同时，通过有计划、有步骤的培训机制，做好公司人才储备及培养工作。

## 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
2021 年度股东大会	年度股东大会	29.40%	2022 年 03 月 25 日	2022 年 03 月 26 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2021 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2022-027)

#### 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
张宗辉	董事长	被选举	2022 年 03 月 25 日	换届
杨建东	副董事长	被选举	2022 年 03 月 25 日	换届
张娜	副董事长	被选举	2022 年 03 月 25 日	换届
刘伟	董事	被选举	2022 年 03 月 25 日	换届
李东明	董事、副总经理	被选举	2022 年 03 月 25 日	换届
王东挺	董事	被选举	2022 年 03 月 25 日	换届
王淑政	独立董事	被选举	2022 年 03 月 25 日	换届
范晓亮	独立董事	被选举	2022 年 03 月 25 日	连选连任
董运彦	独立董事	被选举	2022 年 03 月 25 日	连选连任
李存富	监事会主席	被选举	2022 年 03 月 25 日	换届
刘惠敏	监事	被选举	2022 年 03 月 25 日	换届
陈建辉	监事	被选举	2022 年 03 月 25 日	换届
唐继勇	总经理	聘任	2022 年 03 月 25 日	连选连任
褚衍玲	副总经理	聘任	2022 年 03 月 25 日	换届
洪骏	副总经理	聘任	2022 年 03 月 25 日	换届
袁圣明	副总经理	聘任	2022 年 03 月 25 日	换届
朱庆华	副总经理	聘任	2022 年 03 月 25 日	换届
王国红	副总经理	聘任	2022 年 03 月 25 日	换届
缪真	副总经理	聘任	2022 年 03 月 25 日	换届
倪永善	财务总监	聘任	2022 年 03 月 25 日	换届
尤鸿志	董事会秘书	聘任	2022 年 03 月 25 日	连选连任
唐继勇	董事长	任期满离任	2022 年 03 月 25 日	任期届满
匡建国	董事	任期满离任	2022 年 03 月 25 日	任期届满
阮春辉	董事	任期满离任	2022 年 03 月 25 日	任期届满
周国安	董事	任期满离任	2022 年 03 月 25 日	任期届满
葛善勤	董事	任期满离任	2022 年 03 月 25 日	任期届满

尤鸿志	董事	任期满离任	2022 年 03 月 25 日	任期届满
马其华	独立董事	任期满离任	2022 年 03 月 25 日	任期届满
王朝嫔	监事会主席	任期满离任	2022 年 03 月 25 日	任期届满
王东挺	监事	任期满离任	2022 年 03 月 25 日	任期届满
顾冬飞	监事	任期满离任	2022 年 03 月 25 日	任期届满

### 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 环境和社会责任

### 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

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司积极相应国家关于“碳达峰、碳中和”的战略目标，紧跟国家“十四五”时期新能源的发展方向，积极践行节能减排，大力推进新能源业务发展。践行绿色发展理念。在严格贯彻国家有关环保法律、法规标准的基础上，结合实际情况，建立了完善的环境保护制度体系，推广绿色环保意识和生态文明建设，组织环保课程培训，树立绿色发展理念，努力实现公司发展与生态保护的和谐统一。公司大力推进思锐凯微电网智能运维平台，全力打造绿色环境公司以智能、储能、新能源为战略发展方向，近年来致力于发展绿色健康能源，在节能减排方面下功夫。

未披露其他环境信息的原因

无

### 二、社会责任情况

作为业内知名企业，公司提出“新行业、新材料、新工艺、新能源”的“四新”理念，依托于金属屋面围护系统和分布式光伏的实体经营，着重科技创新和高新技术研发，成为企业的核心竞争力。公司以“为客户打造更优质的品牌”为使命，秉承“建筑的高度，是雅百特人心里的高度”的企业经营理念。公司在实践中追求企业与股东、员工、社会、自然的和谐发展，以实际行动回报社会，创建和谐的企业发展环境。公司以“立足报国、义利兼取、发展科技、永续经营、造福社会、回报股东、造福职工”为己任，从各个层面履行社会责任。

#### （1）公司注重保障股东权益

公司成立以来，依据《公司法》、《证券法》等相关法律、法规和规范性文件的要求，制定了《公司章程》，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制，为公司稳健经营、维护股东权益提供了组织保证。

#### （2）公司注重环境保护工作

公司的运营场所严格遵守国家关于环保的各项法规，建立 ISO14001 环境管理体系，持续改进环境绩效，按照“遵守安全环保法规，节约能源降低消耗；消除隐患保障安全，防治结合促进发展”的环境方针、职业健康安全方针，提高员工的环境护意识，从源头上进行控制，节约资源、能源，降低消耗，减轻原辅材料在生产过程中对环境的污染，实现污染预防的承诺，同时降低生产成本。

面对错综复杂的经济环境和不断变化的行业政策，公司将保持砥砺前行的态势，在公司发展壮大中不断完善社会责任管理的建设，加强与各利益相关方的沟通和交流，保持与股东和债权人、公司职工、公司合作方共同进步。

展望未来，公司将牢记“为客户打造更优秀的品牌”的企业使命，同时继续发扬公益精神，增强员工的社会责任感，传播社会正能量，努力实现商业利益与社会责任的高度统一，实现企业与社会和谐发展。

### （3）多方聚力，拟打造零碳办公示范园区

中山国际广场办公综合体作为公司主要的办公所在地。身处上海虹桥 CBD 周边，是上海最国际化，最开放，最便捷的核心商务办公区之一。其作为绿色城市展示的效果优越，且区域商务人口密集，对零碳办公示范园区的示范推广具有极佳效果。公司已通过集合多项零碳技术，融合超低能耗建筑、建筑电气化、可再生能源应用和“风光储充”新型建筑电力系统等技术，最终打造集风、光、储、充于一体的零碳建筑样板示范园区。有利于公司传导综合性节能减排建筑零碳理念的，形成并带动新的建筑产业开发形式。

## 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
资产重组时所作承诺	瑞鸿投资、纳贤投资、智度德诚	业绩承诺及补偿安排	若山东雅百特在利润补偿期间内每一年度结束时的当期累积实际净利润数未达到当期累积承诺净利润数，瑞鸿投资及纳贤投资将以股份及现金补偿的方式、智度德诚以股份方式对中联电气进行补偿，对于每年需补偿的股份数将由中联电气以 1 元总价回购并予以注销，每年需补偿的现金直接支付至中联电气指定银行账户。瑞鸿投资、纳贤投资及智度德诚上述补偿的股份数量以各自通过中联电气本次发行股份购买资产而取得的股份总额为限。瑞鸿投资、纳贤投资补偿的现金以置出资产交易价格 78,940.38 万元为上限。	2015 年 05 月 08 日	2015 年 8 月 5 日至 2018 年 8 月 5 日	相关承诺方已通过重整计划之出资人权益调整方案解决了应补偿的业绩承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	泉兴科技	股份限售承诺	承诺本次权益变动后 36 个月内不转让本次权益变动所获得的股份。	2022 年 01 月 05 日	2022 年 1 月 5 日至 2025 年 1 月 5 日	正常履行中
	深圳市招平协进二号投资中心（有限合伙）、枣庄朴凡建筑咨询有限责任公司、陈乙超、杨天荣	股份限售承诺	承诺本次权益变动后 12 个月内不转让本次权益变动所获得的股份。	2022 年 01 月 05 日	2022 年 1 月 5 日至 2023 年 1 月 5 日	正常履行中
承诺是否按时履行	是					

### 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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 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

##### 1、上市公司重整情况

2020年6月18日，债权人江苏福斯特新能源科技有限公司向枣庄市中级人民法院（以下简称“枣庄中院”）申请对雅博股份进行重整。具体内容详见《关于被债权人申请重整的提示性公告》（公告编号：2020-041）。

2021年4月25日，枣庄中院依法受理雅博股份重整，并交由枣庄市市中区人民法院（以下简称“市中区法院”）审理。具体内容详见《关于法院裁定受理公司重整暨股票被继续实施退市风险警示的公告》（公告编号：2021-012）。

2021年9月30日，市中区法院出具（2021）鲁0402破3-3号《民事裁定书》，裁定批准《山东雅博科技股份有限公司重整计划》，终止雅博股份重整程序。具体内容详见《关于重整计划获得法院裁定批准的公告》（公告编号：2021-078）。

2022年2月16日，公司收到市中区法院送达的（2021）鲁0402破3-4号《民事裁定书》，市中区法院裁定《山东雅博科技股份有限公司重整计划》执行完毕，终结雅博股份重整程序。具体内容详见《关于公司重整计划执行完毕的公告》（公告编号：2022-010）。

##### 2、子公司山东雅百特重整情况

2021年6月20日，雅博股份的全资子公司山东雅百特科技有限公司（以下简称“山东雅百特”）收到市中区法院的通知，通知称债权人天津市美德宝科技有限公司申请对山东雅百特进行重整。具体内容详见《关于全资子公司山东雅百特科技有限公司被申请重整的提示性公告》（公告编号：2021-039）。

2021年6月21日，市中区法院依法裁定受理山东雅百特重整。具体内容详见《关于法院裁定受理全资子公司山东雅百特科技有限公司重整的公告》（公告编号：2021-040）。

2021年7月30日，山东雅百特召开第一次债权人会议，会议表决通过了《山东雅百特科技有限公司重整案财产管理方案》。具体内容详见《全资子公司第一次债权人会议召开情况的公告》（公告编号：2021-052）。2021年9月27日，山东雅百特管理人在“京东拍卖破产强清平台”发布了《山东雅百特科技有限公司管理人关于山东雅百特所持部分股权、对外债权及其他流动资产的拍卖公告（第一次）》及《拍卖须知》，将于2021年10月13日9时至2021年10月14日9时止（延时的除外）在京东拍卖破产强清平台，对山东雅百特所持部分股权、对外债权及其他流动资产进行公开

拍卖。具体详见《关于山东雅百特管理人发布〈关于山东雅百特所持部分股权、对外债权及其他流动资产的拍卖公告（第一次）〉及〈拍卖须知〉的公告》（公告编号：2021-074）。

2021 年 9 月 30 日，市中区法院出具（2021）鲁 0402 破 5-5 号《民事裁定书》，裁定批准《山东雅百特科技有限公司重整计划》，终止山东雅百特重整程序。具体内容详见《关于全资子公司山东雅百特科技有限公司重整计划获得法院裁定批准的公告》（公告编号：2021-079）。

2022 年 2 月 16 日，山东雅百特收到市中区法院送达的（2021）鲁 0402 破 5-6 号《民事裁定书》，市中区法院裁定《山东雅百特科技有限公司重整计划》执行完毕。具体内容详见《关于全资子公司重整计划执行完毕的公告》（公告编号：2022-011）。

## 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
韦光建与山东雅百特合同纠纷	158.36	否, 已计入重整债权	二审中	确认原告韦光建对被告山东雅百特科技有限公司享有债权为人民币 150.96 万元及利息 74020.67 元。	无		
汪洋与山东雅百特合同纠纷	126.66	否, 已计入重整债权	二审中	确认原告汪洋对被告山东雅百特科技有限公司享有债权为人民币 120.76 万元及利息 59,212.60 元。	无		

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
黄山朴蔓供应链管理有限公司	黄山朴蔓供应链管理有限公司为原持股 5% 以上股东拉萨瑞鸿投资管理有限公司一致行动人控制的公司。	采购	向关联方采购原材料及加工费	按市场价格	按市场价格	2,662.31	14.30%	6,000	否	按合同约定	无	2022 年 03 月 05 日	详见巨潮资讯网《关于补充确认 2021 年度日常关联交易及预计 2022 年度日常关联交易的公告》(公告编号: 2022-019)
山东泉兴能源集团有限公司物流中心	山东泉兴能源集团有限公司物流中心与公司控股股东泉兴科技为同一控股股东-山东泉兴能源集团。	采购	向关联方采购原材料及加工费	按市场价格	按市场价格	4.37	0.02%		是	按合同约定	无		
合计				--	--	2,666.68	--	6,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				公司与黄山朴蔓供应链管理有限公司在报告期内实际交易金额为 2,662.31 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

## 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

公司报告期末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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系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、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

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。

#### 7、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、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
山东中复凯新能源科技有限公司	上海上电泽雅能源科技有限公司	屋顶分布式光伏(BAPV)及光伏建筑一体化(BIPV)项目EPC总承包合同	2022年04月26日			无		依据市场基准价双方协商	10,929.82	否	无	报告期末部分施工	2022年04月27日	详见巨潮资讯网《关于子公司签订分布式光伏(BAPV)及光伏建筑一体化(BIPV)项目EPC总承包合同的公告》(公告编号:2022-034)
山东雅百特科技有限公司	海南第三建设工程有限公司	琼海市文化体育中心区域内建设项目一文体板块一期体育场幕墙工程	2022年06月13日			无		招标	12,199.37	否	无	报告期末已进场	2022年06月14日	详见巨潮资讯网《关于子公司签订工程分包合同的公告》(公告编号:2022-045)
山东雅百特科技有限公司	与中国建筑第八工程局有限公司	兰州中川国际机场三期扩建工程航站楼工程(一标段)	2022年06月27日			无		招标	18,704.5	否	无	报告期末已进场,	2022年06月28日	详见巨潮资讯网《关于子公司签订分布式光伏(BAPV)及光伏建筑一体化(BIPV)项目EPC总承包合同的公告》(公告编号:2022-046)
山东中复凯新	中国电建集团	福建省泉州市105MW	2022年06月27日			无		依据市场基准	46,613.6	否	无	报告期末未进	2022年06月28日	详见巨潮资讯网《关于签署项目合

能源 科技 有限 公司	河南 省电 力勘 测设 计院 有限 公司	分布式 光伏发 电项目 开展合 作经营	日					价双 方协 商				场	日	同暨《战略 合作协议》 进展的公告》 (公告编 号: 2022- 047)
----------------------	--	---------------------------------	---	--	--	--	--	---------------	--	--	--	---	---	--

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### 1、上市公司重整情况

2020年6月18日，债权人江苏福斯特新能源科技有限公司向枣庄市中级人民法院（以下简称“枣庄中院”）申请对雅博股份进行重整。具体内容详见《关于被债权人申请重整的提示性公告》（公告编号：2020-041）。

2021年4月25日，枣庄中院依法受理雅博股份重整，并交由枣庄市市中区人民法院（以下简称“市中区法院”）审理。具体内容详见《关于法院裁定受理公司重整暨股票被继续实施退市风险警示的公告》（公告编号：2021-012）。

2021年9月30日，市中区法院出具（2021）鲁0402破3-3号《民事裁定书》，裁定批准《山东雅博科技股份有限公司重整计划》，终止雅博股份重整程序。具体内容详见《关于重整计划获得法院裁定批准的公告》（公告编号：2021-078）。

2022年2月16日，公司收到市中区法院送达的（2021）鲁0402破3-4号《民事裁定书》，市中区法院裁定《山东雅博科技股份有限公司重整计划》执行完毕，终结雅博股份重整程序。具体内容详见《关于公司重整计划执行完毕的公告》（公告编号：2022-010）。

#### 2、子公司山东雅百特重整情况

2021年6月20日，雅博股份的全资子公司山东雅百特科技有限公司（以下简称“山东雅百特”）收到市中区法院的通知，通知称债权人天津市美德宝科技有限公司申请对山东雅百特进行重整。具体内容详见《关于全资子公司山东雅百特科技有限公司被申请重整的提示性公告》（公告编号：2021-039）。

2021年6月21日，市中区法院依法裁定受理山东雅百特重整。具体内容详见《关于法院裁定受理全资子公司山东雅百特科技有限公司重整的公告》（公告编号：2021-040）。

2021年7月30日，山东雅百特召开第一次债权人会议，会议表决通过了《山东雅百特科技有限公司重整案财产管理方案》。具体内容详见《全资子公司第一次债权人会议召开情况的公告》（公告编号：2021-052）。2021年9月27日，山东雅百特管理人在“京东拍卖破产强清平台”发布了《山东雅百特科技有限公司管理人关于山东雅百特所持部分股权、对外债权及其他流动资产的拍卖公告（第一次）》及《拍卖须知》，将于2021年10月13日9时至2021年10月14日9时止（延时的除外）在京东拍卖破产强清平台，对山东雅百特所持部分股权、对外债权及其他流动资产进行公开拍卖。具体详见《关于山东雅百特管理人发布〈关于山东雅百特所持部分股权、对外债权及其他流动资产的拍卖公告（第一次）〉及〈拍卖须知〉的公告》（公告编号：2021-074）。

2021年9月30日，市中区法院出具（2021）鲁0402破5-5号《民事裁定书》，裁定批准《山东雅百特科技有限公司重整计划》，终止山东雅百特重整程序。具体内容详见《关于全资子公司山东雅百特科技有限公司重整计划获得法院裁定批准的公告》（公告编号：2021-079）。

2022年2月16日，山东雅百特收到市中区法院送达的（2021）鲁0402破5-6号《民事裁定书》，市中区法院裁定《山东雅百特科技有限公司重整计划》执行完毕。具体内容详见《关于全资子公司重整计划执行完毕的公告》（公告编号：2022-011）。

#### 3、公司股票交易于2022年6月1日开市起停牌一天，并于2022年6月2日开市起复牌，自2022年6月2日开市

起撤销退市风险警示及其他风险警示，股票简称由“\*ST 雅博”变更为“雅博股份”，公司股票代码“002323”不变，股票交易日涨跌幅限制由“5%”变更为“10%”。

#### 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	423,329,856	19.96%				-422,965,656	-422,965,656	364,200	0.02%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	423,329,856	19.96%				-422,965,656	-422,965,656	364,200	0.02%
其中：境内法人持股	422,965,656	19.94%				-422,965,656	-422,965,656		
境内自然人持股	364,200	0.02%						364,200	0.02%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,697,525,286	80.04%				422,965,656	422,965,656	2,120,490,942	99.98%
1、人民币普通股	1,697,525,286	80.04%				422,965,656	422,965,656	2,120,490,942	99.98%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	2,120,855,142	100.00%						2,120,855,142	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

2021 年 12 月 31 日，公司披露了《关于资本公积转增股本除权事项的提示性公告》，以原有股本 745,729,656 股，按每 10 股转增 18.44 股的比例实施资本公积转增股本，股权登记日为 2021 年 12 月 31 日，共计转增 1,375,125,486 股股份。转至破产企业财产处置专用账户。其中按《重整计划》，分配给现公司控股股东山东泉兴科技有限公司

445,379,580 股、深圳市招平协进二号投资中心（有限合伙）160,000,000 股、陈乙超 86,000,000 股、枣庄朴凡建筑咨询有限责任公司 86,000,000 股、杨天荣 12,000,000 股。上述投资人作为重整投资人参与公司重整，有条件受让公司股份。山东泉兴科技有限公司承诺自转增股份登记至其名下起三十六个月内不减持所受让的转增股份。深圳市招平协进二号投资中心（有限合伙）、陈乙超、杨天荣、枣庄朴凡建筑咨询有限责任公司承诺自转增股份登记至其名下起十二个月内不减持所受让的转增股份。

#### 股份变动的批准情况

适用 不适用

2021 年 9 月 30 日，市中区法院出具（2021）鲁 0402 破 3-3 号《民事裁定书》，裁定批准《山东雅博科技股份有限公司重整计划》，终止雅博股份重整程序。具体内容详见《关于重整计划获得法院裁定批准的公告》（公告编号：2021-078）。

#### 股份变动的过户情况

适用 不适用

2021 年 12 月 31 日，公司披露了《关于资本公积转增股本除权事项的提示性公告》，以原有股本 745,729,656 股，按每 10 股转增 18.44 股的比例实施资本公积转增股本，股权登记日为 2021 年 12 月 31 日，共计转增 1,375,125,486 股股份。转至破产企业财产处置专用账户。其中按《重整计划》，分配给现公司控股股东山东泉兴科技有限公司 445,379,580 股、深圳市招平协进二号投资中心（有限合伙）160,000,000 股、陈乙超 86,000,000 股、枣庄朴凡建筑咨询有限责任公司 86,000,000 股、杨天荣 12,000,000 股。其中 323,185,634 股股票将向股权登记日收盘后公司登记在册的前十名股东之外的全体股东进行分配，转增比例为每 10 股转增 12.26058 股。

#### 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	解除限售日期
拉萨瑞鸿投资管理有限公司	333,179,376	333,179,376	0	0	业绩承诺完成	2022 年 4 月 29 日
拉萨纳贤投资合伙企业（有限合伙）	39,149,295	39,149,295	0	0	业绩承诺完成	2022 年 4 月 29 日

拉萨智度德诚创业投资合伙企业（有限合伙）	50,636,985	50,636,985	0	0	业绩承诺完成	2022年4月29日
合计	422,965,656	422,965,656	0	0	---	---

## 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	38,396		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股5%以上的普通股股东或前10名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
山东泉兴科技有限公司	国有法人	21.00%	445,379,580	445,379,580		445,379,580		
深圳市招平协进二号投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	8.35%	177,182,850	177,182,850		177,182,850		
武汉信用小额贷款股份有限公司	境内非国有法人	4.48%	95,000,000	95,000,000		95,000,000		
陈乙超	境内自然人	4.50%	86,000,000	86,000,000		86,000,000		
枣庄朴凡建筑咨询有限责任公司	境内非国有法人	4.05%	86,000,000	86,000,000		86,000,000	质押	86,000,000
石横特钢集团有限公司	境内非国有法人	3.96%	83,950,000	83,950,000		83,950,000		
山东省金融资产管理股份有限公司	国有法人	2.45%	51,870,956	51,870,956		51,870,956		
季奎余	境内自然人	2.33%	49,445,488	1,860,021		49,445,488		5,000,000
拉萨纳贤投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.85%	39,149,295			39,149,295	质押	39,149,295
拉萨瑞鸿投资管理有限公司	境内非国有法人	1.63%	34,479,747	-298,699,629		34,479,747	质押	34,410,284
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况（如有）（参见注3）	2021年12月31日，公司披露了《关于资本公积转增股本除权事项的提示性公告》，以原有股本745,729,656股，按每10股转增18.44股的比例实施资本公积转增股本，股权登记日为2021年12月31日，共计转增1,375,125,486股股份。转至破产企业财产处置专用账户。其中按《重整计划》，分配给现公司控股股东山东泉兴科技有限公司445,379,580股、深圳市招平协进二号投资中心（有限合伙）160,000,000股、陈乙超86,000,000股、枣庄朴凡建筑咨询有限责任公司86,000,000股、杨天荣12,000,000股。上述投资人作为重整投资人参与公司重整，有条件受让公司股份。山东泉兴科技有限公司承诺自转增股份登记至其名下起三十							

	六个月内不减持所受让的转增股份。深圳市招平协进二号投资中心（有限合伙）、陈乙超、杨天荣、枣庄朴凡建筑咨询有限责任公司承诺自转增股份登记至其名下起十二个月内不减持所受让的转增股份。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	瑞鸿投资和纳贤投资存在关联关系。公司未知其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
山东泉兴科技有限公司	445,379,580	人民币普通股	445,379,580
深圳市招平协进二号投资中心（有限合伙）	177,182,850	人民币普通股	177,182,850
武汉信用小额贷款股份有限公司	95,000,000	人民币普通股	95,000,000
陈乙超	86,000,000	人民币普通股	86,000,000
枣庄朴凡建筑咨询有限责任公司	86,000,000	人民币普通股	86,000,000
石横特钢集团有限公司	83,950,000	人民币普通股	83,950,000
山东省金融资产管理股份有限公司	51,870,956	人民币普通股	51,870,956
季奎余	49,445,488	人民币普通股	49,445,488
拉萨纳贤投资合伙企业（有限合伙）	39,149,295	人民币普通股	39,149,295
拉萨瑞鸿投资管理有限公司	34,479,747	人民币普通股	34,479,747
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	瑞鸿投资和纳贤投资存在关联关系。公司未知其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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 2021 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

新控股股东名称	山东泉兴科技有限公司
---------	------------

变更日期	2022 年 01 月 05 日
指定网站查询索引	www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2022 年 01 月 07 日

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

原实际控制人名称	拉萨瑞鸿投资管理有限公司
新实际控制人名称	枣庄市国有资产监督管理委员会
变更日期	2022 年 01 月 05 日
指定网站查询索引	www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2022 年 01 月 07 日

## 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：山东雅博科技股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	125,623,344.92	723,358,610.32
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	150,000.00	
应收账款	79,218,613.84	46,128,854.43
应收款项融资		
预付款项	7,811,212.27	3,634,844.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	167,480,746.97	86,859,837.05
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,298,914.68	
合同资产	303,036,565.32	48,748,184.85
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	64,036,424.70	30,021,595.00

流动资产合计	749,655,822.70	938,751,925.70
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	59,935,391.88	
其他权益工具投资	119,777,900.00	18,777,900.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,350,503.38	4,537,233.66
固定资产	8,756,714.48	8,935,027.22
在建工程		1,396,567.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	30,403,314.73	18,835,354.81
无形资产	4,005,672.98	4,450,607.62
开发支出		
商誉	654,400.00	
长期待摊费用	4,606,581.44	3,076,810.07
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	232,490,478.89	60,009,500.86
资产总计	982,146,301.59	998,761,426.56
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	191,032,415.77	54,814,481.99
预收款项		
合同负债		2,779,075.39
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	454,594.53	5,599,010.20
应交税费	7,854,595.38	2,942,617.80

其他应付款	69,904,147.55	275,083,668.14
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	9,993,117.73	6,942,313.68
其他流动负债	10,512,795.46	
流动负债合计	289,751,666.42	348,161,167.20
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	11,639,277.58	11,760,543.23
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	1,673,568.75	1,777,725.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,312,846.33	13,538,268.23
负债合计	303,064,512.75	361,699,435.43
所有者权益：		
股本	1,495,296,796.00	1,495,296,796.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	289,959,490.47	289,959,491.47
减：库存股		
其他综合收益	2,945,593.42	2,948,371.59
专项储备	723,254.83	745,383.16
盈余公积	69,865,907.66	69,865,907.66
一般风险准备		
未分配利润	-1,180,136,773.48	-1,222,144,711.88
归属于母公司所有者权益合计	678,654,268.90	636,671,238.00
少数股东权益	427,519.94	390,753.13
所有者权益合计	679,081,788.84	637,061,991.13
负债和所有者权益总计	982,146,301.59	998,761,426.56

法定代表人：张宗辉

主管会计工作负责人：倪永善

会计机构负责人：倪永善

**2、母公司资产负债表**

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	49,217,563.53	711,828,660.33
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	50,500.00	154,866.67
其他应收款	683,208,814.25	385,425,325.90
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	5,268,078.67	4,517,689.54
流动资产合计	737,744,956.45	1,101,926,542.44
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,567,729,291.88	3,497,793,900.00
其他权益工具投资	101,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	770,924.72	851,477.15
在建工程		1,396,567.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,292,735.53	11,354,550.09
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,300,956.28	2,696,231.29
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,683,093,908.41	3,514,092,726.01
资产总计	4,420,838,864.86	4,616,019,268.45
<b>流动负债：</b>		
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		

预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬		59,000.00
应交税费	5,050.86	29,480.00
其他应付款	65,093,142.67	252,489,979.62
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	4,120,230.27	4,022,714.51
其他流动负债		
流动负债合计	69,218,423.80	256,601,174.13
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	5,143,715.76	7,235,151.99
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	5,143,715.76	7,235,151.99
负债合计	74,362,139.56	263,836,326.12
所有者权益：		
股本	2,120,855,142.00	2,120,855,142.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,444,410,271.38	2,444,410,272.38
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	35,747,073.37	35,747,073.37
未分配利润	-254,535,761.45	-248,829,545.42
所有者权益合计	4,346,476,725.30	4,352,182,942.33
负债和所有者权益总计	4,420,838,864.86	4,616,019,268.45

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	362,503,023.42	56,842,888.00
其中：营业收入	362,503,023.42	56,842,888.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	306,889,715.54	68,460,721.96
其中：营业成本	267,985,604.13	41,892,368.72
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	353,576.47	144,830.84
销售费用	7,248,594.93	4,030,664.45
管理费用	25,559,665.10	15,142,402.59
研发费用	7,024,277.85	2,254,089.30
财务费用	-1,282,002.94	4,996,366.06
其中：利息费用	605,675.43	
利息收入	1,935,321.19	
加：其他收益	37,009.95	437,649.07
投资收益（损失以“-”号填列）	-64,608.12	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-64,608.12	
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）	-2,796,961.20	-4,465,022.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,247,088.69	79,150.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	47,541,659.82	-15,566,057.19
加：营业外收入	68,465.66	1,966,425.81
减：营业外支出	567,078.11	1,355,125.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	47,043,047.37	-14,954,757.24

填列)		
减：所得税费用	4,998,342.16	-231,455.30
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	42,044,705.21	-14,723,301.94
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	42,044,705.21	-14,723,301.94
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	42,007,938.40	-14,720,667.36
2.少数股东损益	36,766.81	-2,634.58
六、其他综合收益的税后净额	-2,778.17	-119,887.13
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,778.17	-119,887.13
（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	-2,778.17	-119,887.13
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	-2,778.17	-119,887.13
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	42,041,927.04	-14,843,189.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	42,005,160.23	-14,840,554.49
归属于少数股东的综合收益总额	36,766.81	-2,634.58
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0198	-0.0069
（二）稀释每股收益	0.0198	-0.0069

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：张宗辉 主管会计工作负责人：倪永善 会计机构负责人：倪永善



**4、母公司利润表**

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加		
销售费用	61,530.10	
管理费用	6,032,428.50	4,778,218.25
研发费用	1,205.28	137,023.56
财务费用	-982,241.66	186,143.31
其中：利息费用	256,035.03	183,116.54
利息收入	1,245,864.61	3.34
加：其他收益	1,720.86	
投资收益（损失以“-”号填列）	-64,608.12	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-64,608.12	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		-100,000.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-5,175,809.48	-5,201,385.12
加：营业外收入		161.50
减：营业外支出	530,406.55	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-5,706,216.03	-5,201,223.62
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,706,216.03	-5,201,223.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,706,216.03	-5,201,223.62
（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	-5,706,216.03	-5,201,223.62
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	2022 年半年度	2021 年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	87,471,846.47	60,544,341.52
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		13,649.07
收到其他与经营活动有关的现金	23,675,669.90	44,066,343.77
经营活动现金流入小计	111,147,516.37	104,624,334.36
购买商品、接受劳务支付的现金	183,675,334.76	53,547,554.96
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	24,464,703.03	13,204,033.80
支付的各项税费	1,443,404.11	41,978.20
支付其他与经营活动有关的现金	189,079,539.45	33,815,950.79
经营活动现金流出小计	398,662,981.35	100,609,517.75
经营活动产生的现金流量净额	-287,515,464.98	4,014,816.61
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	612.00	
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	50,000,000.00	
投资活动现金流入小计	50,000,612.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,031,689.36	459,284.13
投资支付的现金	101,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的	60,654,400.00	

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	162,686,089.36	459,284.13
投资活动产生的现金流量净额	-112,685,477.36	-459,284.13
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		4,807,015.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		72,627.97
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	206,832,109.87	
筹资活动现金流出小计	206,832,109.87	4,879,643.83
筹资活动产生的现金流量净额	-206,832,109.87	-4,879,643.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,778.17	-590.58
五、现金及现金等价物净增加额	-607,035,830.38	-1,324,701.93
加：期初现金及现金等价物余额	723,358,610.32	1,950,604.58
六、期末现金及现金等价物余额	116,322,779.94	625,902.65

**6、母公司现金流量表**

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	495,718,941.69	11,787,708.94
经营活动现金流入小计	495,718,941.69	11,787,708.94
购买商品、接受劳务支付的现金		2,106,487.99
支付给职工以及为职工支付的现金	502,886.23	1,076,851.29
支付的各项税费	0.00	
支付其他与经营活动有关的现金	864,843,077.79	7,302,583.60
经营活动现金流出小计	865,345,964.02	10,485,922.88
经营活动产生的现金流量净额	-369,627,022.33	1,301,786.06
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	584,082.89	9,999.00
投资支付的现金	101,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	70,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	171,584,082.89	9,999.00
投资活动产生的现金流量净额	-171,584,082.89	-9,999.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
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		1,291,630.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	121,399,991.58	
筹资活动现金流出小计	121,399,991.58	1,291,630.00
筹资活动产生的现金流量净额	-121,399,991.58	-1,291,630.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-662,611,096.80	157.06
加：期初现金及现金等价物余额	711,828,660.33	58.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	49,217,563.53	216.01



**7、合并所有者权益变动表**

本期金额

单位：元

项目	2022 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、上年期末余额	1,495,296,796.00				289,959,491.47		2,948,371.59	745,383.16	69,865,907.66		-1,222,144,711.88		636,671,238.00	390,753.13	637,061,991.13
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	1,495,296,796.00				289,959,491.47		2,948,371.59	745,383.16	69,865,907.66		-1,222,144,711.88		636,671,238.00	390,753.13	637,061,991.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1.00		-2,778.17	-22,128.33			42,007,938.40		41,983,030.90	36,766.81	42,019,797.71
（一）综合收益总额							-2,778.17				42,007,938.40		42,005,160.23	36,766.81	42,041,927.04
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入															



益													
6. 其他													
(五) 专项储备						-22,128.33					-22,128.33		-22,128.33
1. 本期提取													
2. 本期使用						-22,128.33					-22,128.33		-22,128.33
(六) 其他				-1.00							-1.00		-1.00
四、本期期末余额	1,495,296,796.00			289,959,490.47	2,945,593.42	723,254.83	69,865,907.66		-1,180,136,773.48		678,654,268.90	427,519.94	679,081,788.84

上年金额

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
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	120,171,310.00			90,608,374.60		11,549,035.81	216,678.14	69,865,907.66		-237,505,639.07		54,905,667.14	489,582.98	55,395,250.12
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	120,171,310.00			90,608,374.60		11,549,035.81	216,678.14	69,865,907.66		-237,505,639.07		54,905,667.14	489,582.98	55,395,250.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-119,887.13	-79,773.20			-14,720,667.36		-14,920,327.69	-2,634.58	-14,922,962.27
（一）综合收益总额						-119,887.13				-14,720,667.36		-14,840,554.49	-2,634.58	-14,843,189.07
（二）所有者投入														



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							-79,773.20					-79,773.20	-79,773.20	
1. 本期提取													0.00	
2. 本期使用							-79,773.20					-79,773.20	-79,773.20	
（六）其他														
四、本期期末余额	120,171,310.00			90,608,374.60	11,429,148.68	136,904.94	69,865,907.66			-252,226,306.43		39,985,339.45	486,948.40	40,472,287.85

**8、母公司所有者权益变动表**

本期金额

单位：元

项目	2022 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、上年期末余额	2,120,855,142.00				2,444,410,272.38				35,747,073.37	-248,829,545.42		4,352,182,942.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,120,855,142.00				2,444,410,272.38				35,747,073.37	-248,829,545.42		4,352,182,942.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1.00					-5,706,216.03		-5,706,217.03
（一）综合收益总额										-5,706,216.03		-5,706,216.03
（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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
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	2,120,855,142.00					-1.00				35,747,073.37	-254,535,761.45	4,346,476,725.30

上年金额

单位：元

项目	2021 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、上年期末余额	745,729,656.00				2,616,161,465.97				35,747,073.37	-360,759,925.52		3,036,878,269.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	745,729,656.00				2,616,161,465.97				35,747,073.37	-360,759,925.52		3,036,878,269.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-5,201,223.62		-5,201,223.62
（一）综合收益总额										-5,201,223.62		-5,201,223.62
（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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
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	745,729,656.00				2,616,161,465.97				35,747,073.37	-365,961,149.14		3,031,677,046.20

### 三、公司基本情况

#### 1、公司的注册地、组织形式和总部地址

山东雅博科技股份有限公司（以下简称“公司”或“山东雅博”或“本集团”），原名江苏中联电气股份有限公司（以下简称“中联电气”）。中联电气的前身为盐城市中联电气制造有限公司，于 2002 年 10 月 21 日在盐城市盐都区潘黄宝才工业园区成立。经多次股权变动，并于 2007 年 6 月 25 日取得商务部同意盐城市中联电气制造有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复（商资批[2007]1050 号），2007 年 7 月 6 日公司在江苏省盐城工商行政管理局办理了工商变更登记，取得了第 320900400004836 号的企业法人营业执照，注册资本为 6,176 万元。股东组成为季奎余 2,470.40 万股、瑞都有限公司 1,544 万股、盐城兴业投资发展有限公司 1,235.20 万股、许继红 926.40 万股。

2009 年 12 月 9 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1254 号文核准，公司向社会公开发行 2,100 万股人民币普通股（A 股），并于 2009 年 12 月 18 日在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称“中联电气”，证券代码：002323。

根据公司 2012 年年度股东大会决议，以总股本 82,760,000 股为基数，向全体股东以资本公积每 10 股转增 3 股，变更后注册资本为人民币 10,758.80 万元。注册地址为盐城市青年西路 88 号。

2015 年 2 月 13 日，根据中联电气 2015 年度第一次临时股东大会决议会议决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏中联电气股份有限公司重大资产重组及向拉萨瑞鸿投资管理有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可（2015）1707 号），中联电气向拉萨瑞鸿投资管理有限公司、拉萨纳贤投资合伙企业（有限合伙）、拉萨智度德诚创业投资合伙企业（有限合伙）非公开发行人民币普通股 140,988,552 股（A 股）（每股面值 1 元，发行价为 19.21 元/股），并进行资产置换，取得了山东雅百特科技有限公司 100% 股权。变更后公司总股本为 248,576,552 股。

2015 年 8 月 25 日，公司完成工商变更登记手续并取得由江苏省盐城工商行政管理局换发的营业执照，公司名称由“江苏中联电气股份有限公司”变更为“江苏雅百特科技股份有限公司”。经公司申请，并经深圳证券交易所核准，自 2015 年 8 月 27 日起，公司证券简称由“中联电气”变更为“雅百特”，证券代码仍为“002323”，公司变更后的营业执照注册号为 320900400004836。

2016 年 3 月 23 日，公司第三届董事会第二十三次会议决议审议通过了《2015 年度利润分配方案》：以公司 2015 年 12 月 31 日的总股本 248,576,552 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.08 元（含税），共计拟分配现金红利 26,846,267.62 元；同时以公积金向全体股东每 10 股转增 20 股，共计拟转增 497,153,104 股，本次利润分配后，公司总股本增加至 745,729,656 股。上述利润分配方案于 2016 年 4 月 14 日 2015 年度股东大会决议通过。

2017 年 4 月 29 日，公司第四届董事会第九次会议审议通过决议以公司总股本 74572.9656 万股为基数，每 10 股派发现金红利 0.34 元。

2018 年 4 月 24 日，公司召开第四届董事会第十九次会议，决议以公司总股本 74572.9656 万股为基数，每 10 股派发现金红利 0.35 元。

2019 年 4 月 25 日，公司召开第四届董事会第二十五次会议，决议变更公司 2017 年度利润分配方案，变更后的公司 2017 年度利润分配方案为：公司 2017 年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2020 年 4 月 29 日召开第五届董事会第三次会议、2020 年 5 月 13 日召开第五届董事会第四次会议、2020 年 5 月 25 日召开 2019 年度股东大会，审议通过了《关于拟变更注册地址的议案》、《关于拟变更公司名称及证券简称的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》及利润分配方案：公司 2019 年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。公司迁址前注册地址：盐城市青年西路 88 号。迁址后注册地址：山东省枣庄市市中区东海路 17 号。

2020 年 5 月 27 日，公司完成了相关工商变更登记手续及《公司章程》的备案手续，并取得了换发的《营业执照》，变更后的公司名称为山东雅博科技股份有限公司，统一社会信用代码：91320900743731816A。

## 2、经营范围

经营范围：金属屋面、墙面围护系统新材料的设计、研发；软件开发；光伏分布式电站系统的安装调试；建筑工程设计、咨询；金属板及配套材料、五金产品（除电动三轮车）、光伏分布式电站系统组件的批发（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证的，按国家相关规定申请办理）。（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）

所属行业：装修装饰业。

## 3、财务报表的批准和报出

本财务报表经公司董事会于 2022 年 8 月 24 日批准报出。

## 4、合并范围

本公司 2022 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 12 户，与上年相比增加了一户，详见本附注“八、合并范围的变更”、“九、在其他主体中的权益”。

# 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

本公司未发现自报告期末起 12 个月对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

# 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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入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

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度 1 月-6 月的合并及公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

本次半年报期间为 2022 年 1 月-2022 年 6 月。

## 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司以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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益或所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

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

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①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；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

#### （1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产业务的模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产业务的模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产业务的模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产业务的模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

#### （2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

#### （3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基

础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。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的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第 14 号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

#### （4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### （5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计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，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；
- ④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；
- ⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未

发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A. 对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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

应收票据组合 1                      商业承兑汇票  
 应收票据组合 2                      银行承兑汇票

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

应收账款组合 1                      1方口

B. 当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1                      应收押金和保证金  
 其他应收款组合 2                      应收代垫款

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

## 11、应收票据

应收票据依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	信用风险较低的银行	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

商业承兑汇票	信用风险较高的企业	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。
--------	-----------	------------------------------------

## 12、应收账款

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

应收账款依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收合并范围内的关联方款项	本组合为风险较低应收关联方的应收款项	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，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。
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	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。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“装修装饰业务”的披露要求

应收账款—以账龄为信用风险特征组合与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	20
3 至 4 年	30
4 至 5 年	50
5 年以上	100

## 13、应收款项融资

## 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

其他应收款依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
合并范围内关联方的款项	本组合为风险较低应收关联方的应收款项	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，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。
其他应收款项	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征	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，编制其

		他应收账款账龄与未来 12 月内或整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
--	--	---

## 15、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、合同履约成本等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

### (3) 存货跌价准备计提方法

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

### (4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 16、合同资产

本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。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1) 某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

#### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益或所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益或所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有被合并方股东权益或所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

#### （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

##### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

##### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 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

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

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## (2) 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	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	4-10	2	9.8-24.5
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-5	0	20-33.33

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

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 25、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A. 租赁负债的初始计量金额；B. 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；C. 发生的初始直接费用；D. 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，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

在租赁期开始后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

## 31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值

迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

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

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
装修费	直线法	5 年
高尔夫会员证	直线法	10 年

### 33、合同负债

本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。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 35、租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C. 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D. 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

### 36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

### 37、股份支付

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

#### (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

#### (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注三、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

### 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“装修装饰业务”的披露要求

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认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。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

#### ① 工程建造收入

本公司对外提供工程建造劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，履约进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超出已完成的劳务进度，则将超出部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供工程建造劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度结转主营业务成本。本公司将为获取工程劳务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度摊销计入损益。

如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本公司对超出的部分计提减值准备，确认为资产减值损失。资产负债表日，根据合同履约成本初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关减值准备后的净额，列示为存货或其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

## 40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，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，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益，或者采用净额法，冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。或者，采用净额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接冲减相关成本费用；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，冲减相关成本费用。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益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

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 1) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

使用权资产的会计政策见本附注五（29）。

租赁负债的会计政策见本附注五（35）。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### 2) 本公司作为出租人

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### 本公司作为出租人

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司作为生产商或经销商并作为出租人的融资租赁，在租赁期开始日，本公司按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。本公司作为生产商或经销商并作为出租人为取得融资租赁发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

##### (1) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产”相关描述。

#### 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

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、2.5%，24%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

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
上海中巍钢结构设计有限公司	2.5%
上海中巍结构设计事务所有限公司	2.5%
上海雅直科技有限公司	2.5%
上海雅之数信息科技有限公司	2.5%
上海雅百特供应链管理有限公司	2.5%
山东思锐凯智能物联网研究院有限公司	2.5%
SANYI BUILDING SYSTEM SDN. BHD	24%

## 2、税收优惠

企业所得税

A 小型微利企业

根据国家税务总局公告 2021 年第 8 号、财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号文件，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 3、其他

## 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	16,953.32	15,468.14
银行存款	91,961,160.67	219,454,922.00
其他货币资金	33,645,230.93	503,888,220.18
合计	125,623,344.92	723,358,610.32
其中：存放在境外的款项总额	118,098.20	14,205.45
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	42,945,795.91	503,888,220.18

其他说明

说明：2021 年度本公司存在破产重整事项，新进投资人投资的资金由重整管理人管理，截至 2022 年 6 月 30 日，尚由管理人账户管理的资金使用受限。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明

### 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
商业承兑票据	150,000.00	
合计	150,000.00	

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	
其中：										
其中：										

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	

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	46,424,068.38	34.58%	46,424,068.38	100.00%	0.00	46,424,068.38	47.19%	46,424,068.38	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	87,841,378.32	65.42%	8,622,764.48	9.82%	79,218,613.84	51,951,926.71	52.81%	5,823,072.28	11.21%	46,128,854.43
其中：										
合计	134,265,446.70	100.00%	55,046,832.86	41.00%	79,218,613.84	98,375,995.09	100.00%	52,247,140.66	53.11%	46,128,854.43

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
单位 1	5,002,496.05	5,002,496.05	100.00%	回收可能性小
单位 2	23,708,420.14	23,708,420.14	100.00%	回收可能性小
单位 3	14,885,089.19	14,885,089.19	100.00%	回收可能性小
单位 4	2,828,063.00	2,828,063.00	100.00%	回收可能性小

合计	46,424,068.38	46,424,068.38		
----	---------------	---------------	--	--

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
账龄损失率组合	87,841,378.32	8,622,764.48	9.82%
合计	87,841,378.32	8,622,764.48	

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)	68,418,549.15
1至2年	26,779,879.51
2至3年	10,118,585.81
3年以上	28,948,432.23
3至4年	3,689,626.69
4至5年	17,128,246.49
5年以上	8,130,559.05
合计	134,265,446.70

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“装修装饰业务”的披露要求

## (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	
账龄组合	52,247,140.66	2,808,104.70	8,412.50			55,046,832.86
合计	52,247,140.66	2,808,104.70	8,412.50			55,046,832.86

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	23,708,420.14	17.66%	23,708,420.14
客户 2	18,000,000.00	13.41%	900,000.00
客户 3	15,651,236.91	11.66%	782,561.85
客户 4	15,579,122.20	11.60%	778,956.11
客户 5	14,885,089.19	11.09%	14,885,089.19
合计	87,823,868.44	65.42%	

**(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	7,608,712.27	97.41%	3,634,844.05	100.00%
1 至 2 年	202,500.00	2.59%		
合计	7,811,212.27		3,634,844.05	

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

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
供应商 1	关联方	2,459,043.80	31.48%	1 年以内	未到结算期
供应商 2	供应商	1,953,451.65	25.01%	1 年以内	未到结算期
供应商 3	供应商	606,825.98	7.77%	1 年以内	未到结算期
供应商 4	供应商	424,723.40	5.44%	1 年以内	未到结算期
供应商 5	供应商	362,353.90	4.64%	1-2 年	尚未结算
合计		5,806,398.73	74.33%		

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	167,480,746.97	86,859,837.05
合计	167,480,746.97	86,859,837.05

### (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、保证金	89,905,446.20	6,531,985.86
备用金、报销款	8,056,005.05	3,943,444.86
外部往来款	70,109,065.16	27,021,647.92
代扣代缴社保、公积金	114,904.47	67,432.32
债权打包出售款		50,000,000.00
合计	168,185,420.88	87,564,510.96

##### 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)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减)	

		值)	值)	
2022 年 1 月 1 日余额		378,403.30	326,270.61	704,673.91
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
2022 年 6 月 30 日余额		378,403.30	326,270.61	704,673.91

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）	146,426,499.34
1 至 2 年	4,644,346.75
2 至 3 年	693,739.02
3 年以上	16,420,835.77
3 至 4 年	3,532,857.63
4 至 5 年	5,260,339.11
5 年以上	7,627,639.03
合计	168,185,420.88

### 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	
坏账准备	704,673.91					704,673.91
合计	704,673.91					704,673.91

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
项目 1	押金、保证金	80,000,000.00	1 年以内	47.38%	
项目 2	外部往来款	42,798,912.25	1 年以内	25.35%	
项目 3	外部往来款	6,544,010.03	2-3 年, 3-4 年, 4-5 年	3.88%	
项目 4	外部往来款	4,000,000.00	1 年以内	2.37%	
项目 5	外部往来款	3,715,000.00	3-4 年, 4-5 年	2.20%	
合计		137,057,922.28		81.18%	

#### 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

库存商品	106,194.70		106,194.70			
合同履约成本	2,192,719.98		2,192,719.98			
合计	2,298,914.68		2,298,914.68			

**(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	310,913,931.24	7,877,365.92	303,036,565.32	51,378,462.08	2,630,277.23	48,748,184.85
合计	310,913,931.24	7,877,365.92	303,036,565.32	51,378,462.08	2,630,277.23	48,748,184.85

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

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
待抵扣税款	64,036,424.70	30,021,595.00
合计	64,036,424.70	30,021,595.00

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)	
2022 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)	
2022 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							

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)	
2022 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	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
宣城海螺建筑光伏科技有限公司		60,000,000.00		-64,608.12							59,935,391.88	
小计		60,000,000.00		-64,608.12							59,935,391.88	
合计		60,000,000.00		-64,608.12							59,935,391.88	

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
泉州乔鸿一号创业投资合伙企业(有限合伙)	25,000,000.00	
泉州永联一号创业投资合伙企业(有限合伙)	25,000,000.00	
绿能新业(济南)产业投资基金合伙企业(有限合伙)	49,000,000.00	
山东泉为新能源科技有限公司	2,000,000.00	
张家界冰雪大世界	18,777,900.00	18,777,900.00
合计	119,777,900.00	18,777,900.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	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额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
泉州乔鸿一号创业投资合伙企业（有限合伙）					非交易性，长期战略持有	
泉州永联一号创业投资合伙企业（有限合伙）					非交易性，长期战略持有	
绿能新业（济南）产业投资基金合伙企业（有限合伙）					非交易性，长期战略持有	
山东泉为新能源科技有限公司					非交易性，长期战略持有	
山东泉为新能源科技有限公司					非交易性，长期战略持有	
张家界冰雪大世界					非交易性，长期战略持有	

其他说明：

## 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	7,716,719.63			7,716,719.63
2. 本期增加金额	0.00			0.00
(1) 外购				0.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				0.00
(3) 企业合并增加				0.00
				0.00

3. 本期减少金额	0.00			0.00
(1) 处置				0.00
(2) 其他转出				0.00
				0.00
4. 期末余额	7,716,719.63			7,716,719.63
二、累计折旧和累计摊销				0.00
1. 期初余额	3,179,485.97			3,179,485.97
2. 本期增加金额	186,730.28			186,730.28
(1) 计提或摊销	186,730.28			186,730.28
				0.00
3. 本期减少金额	0.00			0.00
(1) 处置	0.00			0.00
(2) 其他转出	0.00			0.00
				0.00
4. 期末余额	3,366,216.25			3,366,216.25
三、减值准备				0.00
1. 期初余额	0.00			0.00
2. 本期增加金额	0.00			0.00
(1) 计提	0.00			0.00
				0.00
3. 本期减少金额	0.00			0.00
(1) 处置	0.00			0.00
(2) 其他转出	0.00			0.00
				0.00
4. 期末余额	0.00			0.00
四、账面价值				0.00
1. 期末账面价值	4,350,503.38			4,350,503.38
2. 期初账面价值	4,537,233.66			4,537,233.66

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

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	8,756,714.48	8,935,027.22
合计	8,756,714.48	8,935,027.22

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋建筑物	生产设备	运输设备	办公设备及其他	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额		24,276,143.43	1,452,151.47	4,211,351.89	29,939,646.79
2. 本期增加金额		289,823.00	179,893.80	352,162.83	821,879.63
(1) 购置		289,823.00	179,893.80	352,162.83	821,879.63
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			125,875.00		125,875.00
(1) 处置或报废			125,875.00		125,875.00
4. 期末余额		24,565,966.43	1,506,170.27	4,563,514.72	30,635,651.42
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额		16,997,259.13	757,271.12	3,250,089.32	21,004,619.57
2. 本期增加金额		656,122.96	59,753.43	271,728.48	987,604.87
(1) 计提		656,122.96	59,753.43	271,728.48	987,604.87
3. 本期减少金额			113,287.50		113,287.50
(1) 处置或报废			113,287.50		113,287.50
4. 期末余额		17,653,382.09	703,737.05	3,521,817.80	21,878,936.94
<b>三、减值准备</b>					
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					
<b>四、账面价值</b>					

1. 期末账面价值		6,912,584.34	802,433.22	1,041,696.92	8,756,714.48
2. 期初账面价值		7,278,884.30	694,880.35	961,262.57	8,935,027.22

## (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
在建工程		1,396,567.48
合计		1,396,567.48

### (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
办公楼装修费				1,396,567.48		1,396,567.48
合计				1,396,567.48		1,396,567.48

### (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	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	22,737,755.18	22,737,755.18
2. 本期增加金额	16,100,932.99	16,100,932.99
3. 本期减少金额		

4. 期末余额	38,838,688.17	38,838,688.17
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,902,400.37	3,902,400.37
2. 本期增加金额	4,532,973.07	4,532,973.07
(1) 计提	4,532,973.07	4,532,973.07
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	8,435,373.44	8,435,373.44
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	30,403,314.73	30,403,314.73
2. 期初账面价值	18,835,354.81	18,835,354.81

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	商标权	专利技术	软件	合计
一、账面原值							
1. 期初余额				52,660,800.00	8,557,500.00	804,979.79	62,023,279.79
2. 本期增加 金额						5,309.73	5,309.73
(1) 购置						5,309.73	5,309.73
(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				52,660,800.00	8,557,500.00	810,289.52	62,028,589.52
二、累计摊销							
1. 期初余额					5,136,000.00	675,872.17	5,811,872.17
2. 本期增加金额					427,781.25	22,463.12	450,244.37
(1) 计提					427,781.25	22,463.12	450,244.37
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额					5,563,781.25	698,335.29	6,262,116.54
三、减值准备							
1. 期初余额				51,760,800.00			51,760,800.00
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				51,760,800.00			51,760,800.00
四、账面价值							
1. 期末账面价值				900,000.00	2,993,718.75	111,954.23	4,005,672.98
2. 期初账面价值				900,000.00	3,421,500.00	129,107.62	4,450,607.62

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		
收购深圳市三义建筑系统有限公司（以下简称深圳三义）产生的商誉	118,556,705.82					118,556,705.82
收购上海中巍钢结构设计有限公司、上海中巍结构设计事务所有限公司（以下简称中巍设计）产生的商誉	23,822,891.35					23,822,891.35
收购山东中复凯新能源科技有限公司产生的商誉		654,400.00				654,400.00
合计	142,379,597.17	654,400.00				143,033,997.17

### (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		
深圳三义资产组	118,556,705.82					118,556,705.82
中巍设计资产组	23,822,891.35					23,822,891.35
合计	142,379,597.17					142,379,597.17

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
装修	3,037,558.07	1,955,791.37	411,300.50	0.00	4,582,048.94
高尔夫会员证	39,252.00	0.00	14,719.50	0.00	24,532.50
合计	3,076,810.07	1,955,791.37	426,020.00	0.00	4,606,581.44

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

**(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
非同一控制企业合并资产评估增值	2,916,375.00	729,093.75	3,333,000.00	833,250.00
其他权益工具投资公允价值变动	3,777,900.00	944,475.00	3,777,900.00	944,475.00
合计	6,694,275.00	1,673,568.75	7,110,900.00	1,777,725.00

**(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期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税负债	0.00	1,673,568.75	0.00	1,777,725.00

**(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	63,628,872.69	90,919,893.60
可抵扣亏损	1,370,212,730.73	1,464,372,992.15
合计	1,433,841,603.42	1,555,292,885.75

**(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
2022 年	1,841,992.57	62,066,594.44	
2023 年	125,504,633.11	173,009,399.72	
2024 年	153,830,918.88	236,514,380.26	
2025 年	48,829,197.00	44,349,714.24	
2026 年	1,030,023,149.32	948,432,903.49	
2027 年	10,182,839.85		
合计	1,370,212,730.73	1,464,372,992.15	

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

其他说明：

**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
应付采购款	191,032,415.77	54,814,481.99
合计	191,032,415.77	54,814,481.99

#### (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
供应商 1	9,195,831.17	尚未结算
供应商 2	5,557,861.92	尚未结算
供应商 3	3,540,602.71	尚未结算
供应商 4	3,008,586.37	尚未结算
合计	21,302,882.17	

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

其他说明：

**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
		2,779,075.39
合计		2,779,075.39

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	5,478,961.12	17,712,480.47	22,822,449.48	368,992.11
二、离职后福利-设定提存计划	99,969.08	1,247,980.94	1,262,347.60	85,602.42
三、辞退福利	20,080.00	28,000.00	48,080.00	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	5,599,010.20	18,988,461.41	24,132,877.08	454,594.53

**(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	5,467,202.11	16,830,814.30	21,926,160.89	371,855.52
2、职工福利费	0.00	10,350.00	10,350.00	0.00
3、社会保险费	20,923.51	668,456.92	677,778.34	11,602.09
其中：医疗保险费	12,029.38	637,521.67	646,776.75	2,774.30
工伤保险费	2,443.80	22,812.48	22,878.82	2,377.46
生育保险费	6,450.33	8,122.77	8,122.77	6,450.33
	0.00	0.00	0.00	0.00
4、住房公积金	-9,164.50	202,859.25	208,160.25	-14,465.50
5、工会经费和职工教育经费	0.00	0.00	0.00	0.00

6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	5,478,961.12	17,712,480.47	22,822,449.48	368,992.11

### (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	96,206.77	1,209,562.16	1,223,493.36	82,275.57
2、失业保险费	3,762.31	38,418.78	38,854.24	3,326.85
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	99,969.08	1,247,980.94	1,262,347.60	85,602.42

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	1,201,216.16	283,164.32
消费税	0.00	
企业所得税	4,667,533.39	269,341.30
个人所得税	1,966,089.69	2,329,790.45
城市维护建设税	4,997.67	25,650.02
教育费附加	4,283.17	10,991.41
房产税	189.00	189.00
土地使用税	36.00	36.00
印花税	10,250.30	23,455.30
合计	7,854,595.38	2,942,617.80

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	69,904,147.55	275,083,668.14
合计	69,904,147.55	275,083,668.14

### (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
单位往来款	60,975,380.52	46,419,265.85
债务偿付预留现金	8,502,839.58	195,696,657.41
个人往来款	396,122.17	12,642,181.18
关联方借款	0.00	20,000,000.00
其他	29,805.28	325,563.70
合计	69,904,147.55	275,083,668.14

### 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
供应商 1	7,291,509.43	尚未结算
合计	7,291,509.43	

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	9,993,117.73	6,942,313.68
合计	9,993,117.73	6,942,313.68

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销税款	10,512,795.46	
合计	10,512,795.46	

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
合计											

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

							息				
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
租赁付款额	24,486,473.25	20,149,460.95
减：未确认融资费用	-2,854,077.94	-1,446,604.04
减：一年内到期的租赁负债	-9,993,117.73	-6,942,313.68
合计	11,639,277.58	11,760,543.23

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	1,495,296,796.00						1,495,296,796.00

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）	289,959,491.47		1.00	289,959,490.47
合计	289,959,491.47		1.00	289,959,490.47

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

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	2,833,425.00						2,833,425.00
其他权益工具投资公允价值变动	2,833,425.00						2,833,425.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	114,946.59		-2,778.17			-2,778.17	112,168.42
外币财务报表折算差额	114,946.59		-2,778.17			-2,778.17	112,168.42
其他综合收益合计	2,948,371.59		-2,778.17			-2,778.17	2,945,593.42

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
安全生产费	745,383.16		22,128.33	723,254.83
合计	745,383.16		22,128.33	723,254.83

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	69,865,907.66			69,865,907.66
合计	69,865,907.66			69,865,907.66

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	-1,222,144,711.88	-237,505,639.07
调整后期初未分配利润	-1,222,144,711.88	-237,505,639.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,007,938.40	-984,639,072.81
期末未分配利润	-1,180,136,773.48	-1,222,144,711.88

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 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	362,385,880.56	267,798,873.85	56,842,888.00	41,892,368.72
其他业务	117,142.86	186,730.28		
合计	362,503,023.42	267,985,604.13	56,842,888.00	41,892,368.72

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中:				
金属屋面工程	144,220,860.59			144,220,860.59
光伏业务	216,162,687.89			216,162,687.89
软件及设计	2,002,332.08			2,002,332.08
租赁收入	117,142.86			117,142.86
按经营地区分类				
其中:				
国内	362,503,023.42			362,503,023.42
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计				

与履约义务相关的信息:

本公司为建筑装饰类企业,营业收入、营业成本均按照完工百分比法确认,公司承担主要风险和义务,不作为代理人。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 493,668,962.65 元,其中,325,165,679.74 元预计将于 2022 年度确认收入,168,441,018.76 元预计将于 2023 年度确认收入,62,264.15 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	
城市维护建设税	120,254.47	55,655.50
教育费附加	90,180.90	27,135.56
资源税	0.00	15,696.37

房产税	378.00	
土地使用税	72.00	378.00
车船使用税	1,680.00	432.00
印花税	141,011.10	6,207.70
地方水利费	0.00	39,325.71
合计	353,576.47	144,830.84

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	5,193,678.87	2,226,783.06
广告费、服务费	83,815.96	461,350.00
折旧摊销费	661,170.44	680,805.78
房租、物业、水电费	14,430.00	
工程保修	91,393.58	494,505.89
招待费	267,638.07	90,449.19
办公及差旅费	450,140.70	23,485.25
车辆使用费	105,817.96	50,596.28
运杂费	168,016.55	2,689.00
福利费	188,057.86	
其他	24,434.94	
合计	7,248,594.93	4,030,664.45

其他说明:

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
咨询服务费	5,918,887.61	4,161,025.35
职工薪酬	8,457,548.87	5,261,646.42
房租、物业、水电费	5,023,127.01	1,780,098.09
业务招待费	1,946,831.95	994,871.28
办公及差旅费	1,096,627.22	933,750.48
装修费摊销	435,689.96	641,498.59
折旧摊销费	702,456.60	729,738.78
会务费	67,179.73	139,574.40
汽车费	173,126.07	39,370.17
培训费	13,940.00	1,800.00
福利费	1,151,372.16	
其他	572,877.92	459,029.03
合计	25,559,665.10	15,142,402.59

其他说明

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,503,472.90	1,930,346.70
咨询服务费	2,198,319.80	170,159.37
办公及差旅费	105,488.08	50,275.11
折旧费	74,222.20	22,923.55
材料费	17,651.63	6,550.00
其他	125,123.24	73,834.57
合计	7,024,277.85	2,254,089.30

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	605,675.43	4,864,054.51
减：利息收入	1,935,321.19	5,602.88
利息净支出/收入(-)	-1,329,645.76	4,858,451.63
汇兑损失		
手续费及其他	47,642.82	137,914.43
合计	-1,282,002.94	4,996,366.06

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
高新技术企业补贴	0.00	424,000.00
个税手续费返还	17,991.71	3,649.07
财政扶持资金	10,000.00	10,000.00
稳岗补贴	9,018.24	
合计	37,009.95	437,649.07

**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	-64,608.12	
合计	-64,608.12	

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
坏账损失	-2,796,961.20	-4,465,022.78
合计	-2,796,961.20	-4,465,022.78

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
十二、合同资产减值损失	-5,247,088.69	79,150.48
合计	-5,247,088.69	79,150.48

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

**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
项目罚款	51,862.31		51,862.31
债务免除		1,966,264.31	
其他	16,603.35	161.50	16,603.35

合计	68,465.66	1,966,425.81	68,465.66
----	-----------	--------------	-----------

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
违约金		1,302,603.34	
对外捐赠	530,400.00		530,400.00
固定资产报废损失	11,975.50		11,975.50
其他	24,702.61	52,522.52	24,702.61
合计	567,078.11	1,355,125.86	567,078.11

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	5,102,498.41	-127,299.05
递延所得税费用	-104,156.25	-104,156.25
合计	4,998,342.16	-231,455.30

### (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	47,043,047.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,893,536.60
子公司适用不同税率的影响	-383,310.52
调整以前期间所得税的影响	58,135.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,711,189.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,892,401.81
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	4,033,572.17
所得税费用	4,998,342.16

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注 57

## 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
利息收入	1,935,321.19	5,602.88
个税手续费返还	17,991.71	
政府补助	19,018.24	424,000.00
其他及往来收入	21,703,338.76	43,636,740.89
合计	23,675,669.90	44,066,343.77

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
付现费用	19,764,000.00	11,114,380.92
其他及往来支出	169,315,539.45	22,701,569.87
合计	189,079,539.45	33,815,950.79

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
处置不良资产包收到的款项	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

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
租赁付款额	13,777,070.02	
偿还债权人款项	173,055,039.85	
偿还关联方借款	20,000,000.00	
合计	206,832,109.87	

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	42,044,705.21	-14,723,301.94
加：资产减值准备	5,247,088.69	-79,150.48
信用减值损失	2,796,961.20	4,465,022.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,174,335.15	1,000,043.30
使用权资产折旧	4,532,973.07	1,446,479.94
无形资产摊销	450,244.37	429,880.70
长期待摊费用摊销	426,020.00	188,140.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	11,975.50	669.55
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	605,675.43	4,864,054.51
投资损失（收益以“—”号填列）	64,608.12	

列)		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-104,156.25	-104,156.25
存货的减少（增加以“－”号填列）	-2,298,914.68	216,324.07
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-280,920,882.38	-1,429,550.59
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-61,546,098.41	7,740,360.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-287,515,464.98	4,014,816.61
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	116,322,779.94	625,902.65
减：现金的期初余额	723,358,610.32	1,950,604.58
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	-607,035,830.38	-1,324,701.93

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	60,000,000.00
其中：	
宣城海螺建筑光伏科技有限公司	60,000,000.00
其中：	
其中：	
取得子公司支付的现金净额	60,000,000.00

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	116,322,779.94	723,358,610.32
其中：库存现金	16,953.32	1,462.36
可随时用于支付的银行存款	82,660,595.69	624,440.29
可随时用于支付的其他货币资金	33,645,230.93	
三、期末现金及现金等价物余额	116,322,779.94	723,358,610.32
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	33,645,230.93	

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	42,945,795.91	偿债资金
合计	42,945,795.91	

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			
林吉特	86,701.44	1.5250	132,219.70
应收账款			

其中：美元			
欧元			
港币			
林吉特	2,407,552.48	1.5250	3,671,517.53
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：林吉特	2,936,116.02	1.5250	4,477,576.93
其他应付款			
其中：林吉特	29,556.07	1.4663	43,337.28

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

本公司全资子公司 SANYI BUILDING SYSTEM SDN BHD，注册地为马来西亚，记账本位币为马来西亚林吉特。

### 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
财政扶持资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
稳岗补贴	9,018.24	其他收益	9,018.24

#### (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
山东中复凯新能源科技有限公司	2022 年 01 月 10 日	654,400.00	100.00%	股权转让	2022 年 01 月 10 日	股权变更完	42,925,706.48	3,182,437.04

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	654,400.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	654,400.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	0.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	654,400.00

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
	资产：	

货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

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	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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：

#### 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	
山东雅百特科技有限公司	上海	山东枣庄	金属屋面维护、光伏	100.00%		资产置换+发行股份
深圳市三义建筑系统有限公司	深圳	深圳	金属屋面维护建筑设计、购销、安装		100.00%	非同一控制下企业合并
SANYI BUILDING SYSTEM SDN. BHD	马来西亚	马来西亚	金属屋面维护建筑设计、购销、安装		100.00%	设立
上海中巍结构设计事务所有限公司	上海	上海	钢结构专项设计		90.00%	非同一控制下企业合并
上海中巍钢结构设计有限公司	上海	上海	钢结构专项设计、技术开发、咨询		90.00%	非同一控制下企业合并
上海雅直科技有限公司	上海	上海	信息技术、智能技术开发	100.00%		设立
上海雅之数信息科技有限公司	上海	上海	信息技术、智能技术开发	100.00%		设立
上海雅百特供应链管理有限公司	上海	上海	供应链管理	100.00%		设立
山东中雅供应链管理有限公司	上海	山东	商务服务		100.00%	设立
山东中复凯技术研究有限公司	上海	山东	软件和信息技术服务、新能源技术服务	100.00%		设立

山东思锐凯智能物联网研究院有限公司	上海	山东	科技推广和应用服务		100.00%	设立
山东中复凯新能源科技有限公司	上海	山东	软件和信息技术服务、新能源技术服务		100.00%	非同一控制下企业合并

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
上海中巍结构设计事务所有限公司	10.00%	-2,049.47		320,000.61
上海中巍钢结构设计有限公司	10.00%	38,816.28		107,519.32

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
上海中巍结构设计事务所有限公司	5,777,719.42	0.00	5,777,719.42	2,577,713.29	0.00	2,577,713.29	5,857,804.92		5,857,804.92	2,637,304.11		2,637,304.11
上海中巍钢结构设计有限公司	59,316,046.02	680,228.20	59,996,274.22	58,921,081.01	0.00	58,921,081.01	39,193,664.08	784,319.43	39,977,983.51	39,290,953.10		39,290,953.10

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
上海中巍结构设计事务所有限公司	68,867.93	- 20,494.68	- 20,494.68	- 238,198.01	386,462.26	-58,219.66	-58,219.66	250,576.85
上海中巍钢结构设计有限公司	1,933,464.15	388,162.80	388,162.80	12,591,547.44	2,705,256.03	- 930,078.82	- 930,078.82	5,494,405.57

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

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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	
宣城海螺建筑光伏科技有限公司	安徽宣城	安徽省宣城经济技术开发区清流路 99 号	光伏设备及元器件制造	22.22%		权益法核算

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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		

本年度收到的来自合营企业的股利		
-----------------	--	--

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
	宣城海螺建筑光伏科技有限公司	宣城海螺建筑光伏科技有限公司
流动资产	267,534,282.36	
非流动资产	2,478,969.40	
资产合计	270,013,251.76	
流动负债	303,988.30	
非流动负债	0.00	
负债合计	303,988.30	
少数股东权益	83,909,548.63	
归属于母公司股东权益	185,799,714.83	
按持股比例计算的净资产份额	59,935,391.88	
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	59,935,391.88	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-290,736.54	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-290,736.54	
本年度收到的来自联营企业的股利		

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

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括外汇风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

### 市场风险

#### （1）外汇风险

本公司于中国境内的业务以人民币结算，海外业务包括林吉特等外币项目结算，因此海外业务的结算存在外汇风险。此外，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为林吉特）依然存在外汇风险。本公司总部财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

#### （2）利率风险

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

#### （3）其他价格风险

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动而风险。

### 2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款等其他金融资产。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

### 3、流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## 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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			119,777,900.00	119,777,900.00
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

公允价值的确定，使用第三层次输入值，利用专家出具的评估报告作为评估其公允价值的重要参考依据。

## 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
山东泉兴科技有限公司	山东省	以自有资金从事投资活动	15000 万元	21.00%	21.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是枣庄市国资委。

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“在子公司中的权益”。

## 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九、3“在合营安排或联营企业中的权益”。

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
江苏佳铝实业股份有限公司	少数股东控制的公司
拉萨纳贤投资合伙企业（有限合伙）	少数股东
拉萨智度德诚创业投资合伙企业（有限合伙）	少数股东
江苏中联电气电缆有限公司	少数股东控制的公司
江苏华兴变压器有限公司	少数股东控制的公司
拉萨瑞鸿投资管理有限公司	少数股东
山东泉兴能源集团有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
华沃（枣庄）水泥有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
枣庄高铁投资有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
山东泉兴矿业集团有限责任公司	持股 5%以上股东控制的公司
山东泉兴投资发展有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
枣庄鼎盛投资有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
枣庄兴鲁煤炭运销有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
枣庄大兴矿业有限责任公司	持股 5%以上股东控制的公司
山东泉兴置业有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
枣庄南郊热电有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
山东泉兴晶石水泥有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
山东泉兴水泥有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
山东泉兴能源集团有限公司物流中心	持股 5%以上股东控制的公司
黄山朴蔓供应链管理有限公司	少数股东控制的公司
黄山朴蔓商业管理有限公司	少数股东控制的公司
枣庄绿色能源投资发展集团有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
张宗辉	董事长、总经理，持股 0%
杨建东	副董事长，持股 0%
张娜	副董事长，持股 0%
刘伟	董事，持股 0%
王淑政	独立董事，持股 0%
范晓亮	独立董事，持股 0%
董运彦	独立董事，持股 0%
李存富	监事会主席，持股 0%
王东挺	董事，持股 0%
刘惠敏	监事，持股 0%
陈建辉	监事，持股 0%
李冬明	董事、副总经理，持股 0%
尤鸿志	董事会秘书，持股 0%
唐继勇	总经理，持股 0%
褚衍玲	副总经理，持股 0%

洪骏	副总经理，持股 0%
袁圣明	副总经理，持股 0%
朱庆华	副总经理，持股 0%
王国红	副总经理，持股 0%
缪真	副总经理，持股 0%
倪永善	财务总监，持股 0%
陆永	少数股东

其他说明

## 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
山东泉兴能源集团有限公司物流中心	原材料	43,748.30	0.00		5,821,796.68
黄山朴蔓供应链管理有限公司	原材料	26,623,064.48	60,000,000.00	否	
黄山朴蔓商业管理有限公司	其他采购	638,128.30	0.00		235,196.84

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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

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	2,522,536.40	3,158,000.00

**(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
预付账款	黄山朴蔓供应链管理 管理有限公司	2,459,043.80		425,627.98	
其他应收款	黄山朴蔓商业管 理有限公司	27,000.00		996,000.00	

**(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
应付账款	山东泉兴能源集团有限公 司物流中心	3,015,869.77	12,937,015.23
应付账款	黄山朴蔓供应链管理有限公 司	3,098,764.87	
其他应付款	山东泉兴科技有限公司		20,791,066.67
其他应付款	褚衍玲	465.00	11,431,029.80
其他应付款	陆永	131,816.68	200,379.40

**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

## 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

无。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

#### (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

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

### (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

### 1、本公司作为出租人

资产负债表日后将收到的经营租赁未折现租赁收款额：

期 间	金 额
第 1 年	246,000.00
第 2 年	61,500.00
合 计	307,500.00

## 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					0.00					0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款					0.00					
其中:										
合计	0.00		0.00			0.00		0.00		

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）	0.00
	0.00
1 至 2 年	0.00
2 至 3 年	0.00
3 年以上	0.00
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	0.00

## （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	

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

**(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	683,208,814.25	385,425,325.90
合计	683,208,814.25	385,425,325.90

**(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、保证金	798,276.00	589,626.00
备用金、报销款	555,192.61	328,045.01
外部往来款	1,403,667.35	1,051,626.41
代扣代缴社保、公积金	3,037.09	
内部往来款	681,094,911.81	384,102,299.09
合计	683,855,084.86	386,071,596.51

##### 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)	

2022 年 1 月 1 日余额		320,000.00	326,270.61	646,270.61
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
2022 年 6 月 30 日余额		320,000.00	326,270.61	646,270.61

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）	676,025,941.38
1 至 2 年	3,052,081.15
2 至 3 年	90,013.50
3 年以上	4,687,048.83
3 至 4 年	3,049,716.87
4 至 5 年	1,617,331.96
5 年以上	20,000.00
合计	683,855,084.86

### 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	
坏账准备	646,270.61					646,270.61
合计	646,270.61					646,270.61

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
山东雅百特科技有限公司	内部往来款	441,668,746.82	1 年以内	64.59%	
上海中巍钢结构设计有限公司	内部往来款	28,618,621.99	1 年以内	4.18%	
山东中雅供应链管理有限公司	内部往来款	50,696,000.00	1 年以内	7.41%	
深圳市三义建筑系统有限公司	内部往来款	42,986,802.40	1 年以内	6.29%	
山东中复凯新能源科技有限公司	内部往来款	80,000,000.00	1 年以内	11.70%	
合计		643,970,171.21		94.17%	

**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	3,507,793,900.00		3,507,793,900.00	3,497,793,900.00		3,497,793,900.00
对联营、合营企业投资	59,935,391.88		59,935,391.88			0.00
合计	3,567,729,291.88		3,567,729,291.88	3,497,793,900.00		3,497,793,900.00

**(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		
山东雅百特科技有限公司	3,497,793,900.00					3,497,793,900.00	
山东中复凯技术研究有限公司		10,000,000.00				10,000,000.00	
合计	3,497,793,900.00	10,000,000.00				3,507,793,900.00	

**(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											
宣城海螺建筑光伏科技有限公司		60,000,000.00		-64,608.12						59,935,391.88	
小计		60,000,000.00		-64,608.12						59,935,391.88	
合计	0.00	60,000,000.00		-64,608.12						59,935,391.88	

**(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

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				

按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

本公司为建筑装饰类企业，营业收入、营业成本均按照完工百分比法确认，公司承担主要风险和义务，不作为代理人。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、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	-64,608.12	
合计	-64,608.12	

## 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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-11,975.50	固定资产报废损失
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	19,018.24	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-486,636.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	17,991.71	个税手续费返还
减：所得税影响额	64.35	
少数股东权益影响额	1,608.95	
合计	-463,275.80	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	6.38%	0.0198	0.0198
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.45%	0.0200	0.0200

## 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