



广东爱得威建设(集团)股份有限公司

ADWAY GUANGDONG ADWAY CONSTRUCTION (GROUP) HOLDINGS COMPANY LIMITED*

(於中華人民共和國成立的股份有限公司)

股份代號：6189

2021 年報

目錄

公司資料	2
財務摘要	3
主席報告	4
董事、監事及高級管理層之履歷詳情	6
管理層討論與分析	10
董事會報告	15
監事會報告	28
企業管治報告	29
環境、社會及管治報告	42
獨立核數師報告	62
合併資產負債表	64
母公司資產負債表	67
合併利潤表	69
母公司利潤表	71
合併現金流量表	73
母公司現金流量表	75
合併所有者權益變動表	76
母公司所有者權益變動表	78
財務報表附註	80

公司資料

董事

執行董事

葉玉敬先生(主席、執行董事兼行政總裁)
葉家俊先生
葉秀近女士
葉國鋒先生
葉娘汀先生(於2021年6月11日辭任)

非執行董事

黎媛菲女士
莊良彬先生(於2021年6月11日獲委任)

獨立非執行董事

翟昕女士
林志揚先生
蔡慧明先生(於2021年10月26日獲委任)
張威揚先生(於2021年10月26日辭任)

監事

李銳先生(於2021年6月11日獲委任)
葉偉周先生
田文先生
祖力先生(於2021年6月11日辭任)

審核委員會

蔡慧明先生(主席)(於2021年10月26日獲委任)
翟昕女士
林志揚先生
張威揚先生(於2021年10月26日辭任)

提名委員會

林志揚先生(主席)
葉玉敬先生
翟昕女士

薪酬委員會

翟昕女士(主席)
葉國鋒先生
蔡慧明先生(於2021年10月26日獲委任)
張威揚先生(於2021年10月26日辭任)

總部及中國主要營業地點

中國深圳市福田區
八卦一路
鵬益花園1號樓3層

戰略委員會

葉玉敬先生(主席)
翟昕女士
林志揚先生
葉國鋒先生
葉家俊先生

授權代表

葉國鋒先生
李亮賢先生(於2021年12月31日獲委任)
寇悅女士(於2021年12月31日辭任)

核數師

立信會計師事務所(特殊普通合夥)

H股證券登記處

卓佳證券登記有限公司
香港
皇后大道東183號
合和中心54樓

主要銀行

中國銀行
中國建設銀行

公司秘書

李亮賢先生(於2021年12月31日獲委任)
寇悅女士(於2021年12月31日辭任)

香港主要營業地點

香港
九龍觀塘道348號
宏利廣場5樓

股份代號

6189

公司網站

www.aidewei.cn

財務摘要

(除非另有指明，否則為人民幣百萬元)

綜合業績

	截至12月31日止年度				
	2021年	2020年	2019年	2018年	2017年
收益	554.4	910.6	1,543.0	1,830.8	1,672.8
毛利	72.8	151.9	246.4	253.1	224.2
毛利率	13.1%	16.7%	16.0%	13.8%	13.4%
年內溢利／(虧損)	(578.1)	(331.7)	46.3	130.7	115.8
淨利潤／(虧損)率	(104.1%)	(36.4%)	3.0%	7.1%	6.9%
每股基本及攤薄盈利／(虧損)(人民幣)	(240分)	(138分)	20分	61.69分	54.89分

綜合資產、負債及權益

	於12月31日				
	2021年	2020年	2019年	2018年	2017年
非流動資產	64.4	168.0	111.1	136.3	148.9
流動資產	1,229.0	1,984.7	2,673.5	2,475.2	1,969.4
非流動負債	17.2	3.0	3.6	1.7	1.8
流動負債	932.6	1,199.6	1,502.6	1,525.0	1,216.3
權益總額	343.7	950.1	1,278.3	1,084.7	900.2

主席報告

各位股東：

本人謹代表廣東愛得威建設(集團)股份有限公司(「**本公司**」)董事(「**董事**」)會(「**董事會**」)向閣下提呈本公司及其附屬公司(「**本集團**」或「**我們**」)截至2021年12月31日止之年度報告。

一、2021年業績

過去的2021年，新冠疫情仍反覆影響著經濟和生活，加上國家對房地產行業的持續宏觀調控，建築裝飾行業面臨較大壓力，2021年公司業績處於虧損狀態。

二、2021年工作回顧

2021年，本集團主要努力為

(1) 積極鞏固區域業績和開拓空白市場領域

執行「業績為王、全員營銷」的經營策略，通過營銷激勵機制，引導全體員工加入到營銷工作中。

(2) 優化內部項目類型，智慧醫療裝飾成為新的增長動力

集團對項目類型進行了優化，辦公類、住宅、幕牆、酒店、醫院、機電類型項目趨於更加合理的構成。

(3) 繼續深耕精品工程，打進行業標杆工程

過去一年，我們在全國各地進行項目投標，我們的眾多重大中標項目即使在疫情影響下也正常進行。

(4) 綠色愛得威、科技愛得威、創新愛得威

過去一年以「綠色愛得威、科技愛得威、創新愛得威」為主題，我們繼續保持了在綠色醫療、綠色材料研發與探索，完成國家高新技術企業的再認定。在研發綠色材料與智能家居領域的投入研發，將為未來的發展提供科技動力。

三、2022年集團發展展望

未來發展的前景及策略

本集團於2022年，仍將聚焦主營業務，本集團相信通過以下策略，將有助於提升經營成就，促進業務的穩健發展：

一、關注基建和醫療市場，追求高質量發展

隨著國家對於基礎設施建設和醫療資源的加大投入，於2022年，本集團將放眼全國，重點關注基礎設施建設、醫療等領域的業務，結合本集團在建築裝飾、幕牆、機電安裝領域的優勢，尋求優質客戶，追求高質量發展。

二、推進營銷轉型、加強人才儲備

本集團將大力推進市場營銷工作的升級轉型，營銷策略將由追求規模轉變為追求質量。在客戶和項目的選擇上，更為謹慎地評估客戶的付款能力，減少風險客戶的項目，以培養一批穩定的優質大客戶為目標，推動本集團業務的穩健發展。人才儲備上，加強營銷團隊的人才培養工作。

三、優化工程管理流程，提升管理品質與效益

本集團持續優化工程管理流程，通過流程再造與創新，提高工程管理的效率；充分利用本集團的集約化採購平台，提升規模化效益，為鑄就品質工程提供保障。

四、深化本集團的綜合治理

本集團將繼續從資質維護與提升、研發實力提升、品牌的維護與拓展、投融資綜合發展、集團規範化治理等方面分板塊細化落實管理，提升本集團的綜合競爭力與影響力。

致謝

本人謹代表董事會，借此機會感謝我們盡心工作的員工和管理團隊的奉獻精神及勤勉專業。本人亦對我們的股東及合作夥伴對本集團持續的支持、信任、關心，致以衷心謝意。我們將不忘初心，繼續致力於提供國際一流的綠色裝飾服務。

葉玉敬

主席

2022年4月12日

董事、監事及高級管理層之履歷詳情

董事

執行董事

葉玉敬先生，56歲，本集團其中一名創辦人，自本公司於1996年12月18日成立起擔任本公司主席兼執行董事。葉先生於2012年4月10日獲委任為本公司行政總裁，主要負責本集團發展、策略規劃、定位及整體營運管理。葉先生目前亦擔任本公司戰略委員會主席及本公司提名委員會成員。葉先生為葉秀近女士(本公司執行董事)的丈夫、葉國鋒先生(本公司執行董事)和葉家俊先生(本公司執行董事)之父親。葉先生於2007年7月畢業於中國地質大學，土木工程專業，並於2016年6月獲得廈門大學高級管理人員工商管理碩士(EMBA)學位。葉先生在土木工程及建築行業擁有超過30年經驗。於本公司成立前，葉先生自1987年1月至1993年1月擔任深圳市文業裝飾設計工程有限公司(現稱深圳市文業裝飾設計工程股份有限公司)第二工程部業務員，及自1993年2月至1996年10月擔任深圳市寶安區裝飾工程聯合公司新城裝飾部經理。葉先生曾任廣東省陸河縣六屆、七屆政協委員。葉先生現任深圳市福田區政協第五屆常務委員、社會委副主任，也是廣東省陸河縣第八屆常務委員，中國民主同盟中央經濟委員會委員、民主同盟深圳公共管理委員會副主委、福田總支副主委，香港汕尾市陸河海外聯誼總會名譽會長，中國建築裝飾協會常務理事，深圳工業總會副會長，深圳裝飾協會副會長，深圳市福醫公益基金會常務副理事長。葉先生分別於2009年12月及2014年6月獲中國建築裝飾協會評為「全國建築裝飾行業優秀企業家」及「全國建築裝飾行業優秀項目經理」。葉先生於2009年5月取得高級工程師資格並於2009年2月取得中華人民共和國一級建造師註冊證書。

葉秀近女士，55歲，於2008年7月1日獲委任為本公司執行董事。葉女士自本公司成立起加入本公司，主要負責就本公司策略發展及企業管治提供意見，制定本公司的企業及業務策略及協助葉玉敬先生。彼亦曾於本公司財務部門工作。葉女士為葉玉敬先生(本公司執行董事)之妻子、葉國鋒先生(本公司執行董事)和葉家俊先生(本公司執行董事)之母。葉女士於2000年5月獲得中華人民共和國財政部授予的會計師資格。

葉國鋒先生，34歲，於2013年7月30日獲委任為本公司執行董事。葉先生於2011年9月15日加入本公司，於2012年4月開始擔任葉玉敬先生的助理，並隨後於2014年5月晉升為營銷總監及採購部經理。葉先生目前亦擔任本公司薪酬委員會及戰略委員會成員。葉先生目前負責就本集團戰略發展及企業管治提供意見。葉先生為葉玉敬先生(本公司執行董事)與葉秀近女士(本公司執行董事)之兒子及葉家俊先生(本公司執行董事)之兄長。葉先生於2011年6月畢業於深圳職業技術學院，專攻建築工程管理專業，獲大專學歷。其後於2014年7月完成中國地質大學網絡教育土木工程(建築工程)專業專升本學習，並於2014年12月獲得工學學士學位。葉先生於2011年11月取得廣東省建設教育協會頒發的安全員及裝飾施工員資質。葉先生於2014年12月獲中國建築裝飾協會及中華建築報社評為「中國建築裝飾三十年優秀企業家」。

董事、監事及高級管理層之履歷詳情(續)

葉家俊先生，28歲，於2020年8月28日獲委任為本公司執行董事。葉先生目前亦擔任本公司戰略委員會成員。葉先生於2019年8月加入本公司，擔任工程管理中心總經理助理，協助工程項目管理。其後於2020年5月擔任董事長助理。葉先生曾於2017年10月至2019年7月於擔任深圳市龍柏資本投資管理有限公司投資部項目經理。葉先生為葉玉敬先生(本公司執行董事)與葉秀近女士(本公司執行董事)之兒子及葉國鋒先生(本公司執行董事)之弟弟。葉先生於2017年7月畢業於廣東外語外貿大學金融管理專業，獲金融學士學位。

非執行董事

黎媛菲女士，40歲，於2019年3月19日獲委任為本公司非執行董事。於2002年獲得上海理工大學經濟學學士學位及於2005年獲得復旦大學經濟學碩士學位。黎女士主要從事證券、基金及金融業務。2005年9月至2009年2月，彼於美林證券(亞太)有限公司投資銀行部高科技電信媒體(TMT)組擔任經理，負責企業上市、股權債權融資、重組併購等資本運作；2009年4月至2011年3月，彼於美國漢盛資本擔任副總裁一職，負責中國區私募股權投資業務；2011年4月至2016年8月，彼於中國國際金融股份有限公司投資銀行部擔任執行總經理和大消費行業組主管；2016年9月至今，彼為深圳前海興旺投資管理有限公司之管理合夥人。該公司為私募股權及創業投資基金的專業基金管理人。

莊良彬先生，36歲，於2021年6月11日獲委任為本公司非執行董事。莊先生的妻子為葉玉敬先生(本公司執行董事)和葉秀近女士(本公司執行董事)的女兒，也是為葉國鋒先生(本公司執行董事)的妹妹和葉家俊先生(本公司執行董事)的姊姊。莊先生於2011年畢業華南師範大學，主修環境藝術設計專業，獲得華南師範大學學士學位。莊先生於2011年到2013年就職名雕裝飾集團，於2013到2015亞源裝飾集團擔任設計部經理，負責業務開拓和設計理念設定，自2017年至今為莊子仁設計有限公司監事及合夥人。

獨立非執行董事

翟昕女士，47歲，於2019年6月11日獲委任為本公司獨立非執行董事，主要負責監督及向董事會提供獨立判斷。翟女士目前亦擔任本公司薪酬委員會主席及本公司審核委員會、提名委員會及戰略委員會成員。於1993年陝西財經學院會計系畢業及於2005年獲得香港理工大學工商管理碩士學位。翟女士主要從事財務及會計業務。1994年9月至2000年3月，彼於深圳市寶永會計師事務所先後擔任審計員及審計項目經理，主要負責各類企業的審計、專項審計、驗資等；2000年3月至2005年1月，彼於深圳市南晟德管理顧問有限公司先後擔任財務經理及財務總監，負責公司財務管理工作；2005年1月至2012年7月，彼於深圳市新華商智文化發展有限公司歷任財務總監及財務副總裁，負責公司財務管理工作；2014年10月創立深圳瑞福興生物科技有限公司，至今擔任法定代表人及總經理，負責公司發展運營；2016年2月至今，彼於深圳市易商世代文化發展有限公司擔任總經理一職。

董事、監事及高級管理層之履歷詳情(續)

林志揚先生，66歲，於2015年8月21日獲委任為本公司獨立非執行董事，主要負責監督及向董事會提供獨立判斷。林先生目前亦擔任本公司提名委員會主席及本公司審核委員會及戰略委員會成員。林先生分別於1980年2月廈門大學經濟系畢業，1985年2月獲廈門大學經濟學碩士學位，2002年9月獲得廈門大學經濟學博士學位。自1985年2月起，林先生一直於廈門大學任職。於1987年10月至1996年10月獲委任為經濟學院企業管理系副主任，其後於1996年10月至1999年3月擔任廈門大學工商管理學院副院長及企業管理系主任。於1999年3月至2007年10月，彼擔任管理學院副院長及於2007年10月至2013年1月獲委任為管理學院黨委書記。林先生曾為管理學院教授及博士研究生導師，但現已退休。林先生曾擔任若干於上海證券交易所或深圳證券交易所上市的公司的獨立非執行董事，包括於2008年4月至2014年3月於福建龍溪軸承(集團)股份有限公司(股票代碼：600592.SH)、於2009年4月至2015年6月於福建發展高速公路股份有限公司(股票代碼：600033.SH)、於2007年11月至2013年11月於三安光電股份有限公司(股票代碼：6000703.SH)及於2008年10月至2015年6月於福建冠福現代家用股份有限公司(股票代碼：002102.SZ)擔任獨立非執行董事。彼曾擔任深圳證券交易所上市公司泰亞鞋業股份有限公司(現稱愷英網絡股份有限公司，股票代碼：002517.SZ)和上海證券交易所上市公司清源科技(廈門)股份有限公司(股份代碼：603628.SH)，深圳證券交易所上市公司福建漳州發展股份有限公司(股票代碼：000753.SZ)的獨立董事。林先生現於上海證券交易所上市公司九牧王股份有限公司(股票代碼：601566.SH)、深圳證券交易所上市公司鷺燕醫藥股份有限公司(股份代碼：002788.SZ)擔任獨立董事。

蔡慧明先生，57歲，於2021年10月26日獲委任為本公司獨立非執行董事。蔡先生目前亦擔任本公司審核委員會主席及本公司薪酬委員會成員。蔡先生為中國註冊會計師和註冊稅務師，其持有湖南工業大學的財務管理專業本科學位和美國紐約理工大學的工商管理碩士學位，具有超過三十年的豐富的財務管理和公司治理經驗。蔡先生於2004年加入人人樂連鎖商業(集團)有限公司(於深圳證券交易所上市，股票代碼：002336.SZ)(「人人樂」)，歷任首席財務官(2007年10月至2013年11月)和總裁(2013年6月至2015年10月)等重要職務，曾於2007年10月至2019年12月年擔任人人樂執行董事(其間於2016年11月至2019年12月任人人樂副董事長)，現任職人人樂副總裁兼董事會秘書。蔡先生加入人人樂之前曾出任深圳中企華南會計師事務所所長。

監事會

李銳先生，44歲，於2021年6月1日獲委任為本公司監事。李先生於2001年畢業於中南大學，主修冶金物理化學專業畢業，獲得學士學位。李先生於2001年10月到2005年3月就職華潤萬家有限公司，歷任董事長秘書和市場部經理，於2005年4月到2007年4月就職深圳市基本生活用品有限公司，歷任市場部經理和銷售總監，於2007年4月到2011年4月就職深圳市邦德文化發展有限公司擔任董事長助理，負責投資併購，於2012年6月至今擔任深圳市新課堂文化發展有限公司董事長，於2020年9月至今兼任深圳市學訊網路有限公司總經理。

葉偉周先生，31歲，自2018年4月獲委任為本公司職工代表監事。葉先生於2015年7月畢業於中國廣東工業大學工程管理專業，現任本公司資金部副經理。葉先生於2015年5月獲得質量檢查員證書及安全員證書，2015年9月獲得安全考核C證。葉先生於2017年7月獲得裝飾裝修質量員證書。葉先生於2020年8月獲得廣東省建築施工企業主要負責人安全生產考核合格證書。

董事、監事及高級管理層之履歷詳情(續)

田文先生，42歲，於2012年6月12日至2019年3月19日獲委任為本公司非執行董事，主要負責參與制定公司的公司戰略及業務戰略，於2019年3月19日獲委任為本公司監事。田先生於2002年7月畢業於中國人民大學商學院會計系，獲得經濟學學士學位，並於2012年11月於香港中文大學修畢金融財務工商管理碩士課程，獲得工商管理碩士學位。加入本公司前，田先生於2002年8月至2010年4月在普華永道中天會計師事務所深圳分所審計部工作，歷任審計部初級審計師、高級審計師及副經理職務。田先生於2010年4月至2020年1月在深圳同創偉業資產管理股份有限公司工作。2011年5月至今擔任上海紐恩特實業有限公司董事。2020年1月至2020年4月，任弘暉資本執行董事；2020年5月至今在深圳市建升科技股份有限公司擔任董事會秘書。

高級管理層

葉玉敬先生，於2012年4月10日獲委任為本公司行政總裁。有關葉先生的履歷詳情，請見本節上文「執行董事」一段。

葉國鋒先生，於2015年8月21日獲委任為本公司副總裁。有關葉先生的履歷詳情，請見本節上文「執行董事」一段。

管理層討論與分析

市場回顧

2021年，全球經濟呈現復甦態勢，新冠疫情走勢仍呈不確定性。在此背景下，國內經濟持續穩定恢復。因新冠疫情的常態化影響，以及國家持續宏觀調控下異常艱難的房地產行業形勢，建築裝飾行業亦面臨著較大壓力。

儘管如此，建築裝飾行業依然具有龐大的市場需求空間，建築裝飾行業面臨向高質量發展階段的轉型，由原本的依託於房地產客戶，轉變為依託於工商業、公共建築類客戶的發展。在經營管理上，需要企業不斷提升自身的競爭力和管理水平，追求穩健的發展和現金流的健康。

業務回顧

本集團為公營及私營客戶(包括國營企業、政府部門及機構、上市公司、外資企業、物業開發商及物業管理公司)提供專業及全面的建築裝飾服務，主要涵蓋四個領域(i)建築裝飾工程；(ii)機電安裝工程；(iii)幕牆工程；及(iv)消防安全工程。本集團的項目涵蓋多種類別建築及物業，包括商業樓宇、辦公樓、工業樓宇、住宅樓宇、公共樓宇及基礎設施以及酒店。

本集團擁有逾25年的經營歷史，擁有豐富經驗且在中國的建築裝飾行業建立了穩固的聲譽，並擁有建築裝飾行業的眾多最高等級資質及牌照。

於2021年，本公司榮獲「連續十七年廣東省「守合同重信用」企業」、「2020年度建築裝飾行業綜合數據統計結果(幕牆類)前100名」。

本集團一個項目「中國工商銀行重慶分行新營業辦公大樓裝修工程」獲得「中國建築工程裝飾獎」。

政府一直致力於建立統一開放的建築市場，隨著全國各區域市場準入條件的放開，本集團的分公司已不再適應行業發展的需要。在維持經營網絡不變的情況下，本集團於2021年將分公司陸續註銷，業務由本集團總部直接管理，這有助於加強本集團對項目的管控能力以及節約成本。

於2021年全年，本集團簽訂44份各價值超過人民幣1百萬元的新合約、7份各價值超過人民幣10百萬元的新合約，以及1份價值超過人民幣1億元的新合約，新簽訂合約金額總計約人民幣3.98億元。本集團在客戶的選擇上更為謹慎，新簽合約主要以工商業、公共建築類客戶為主，以確保項目在施工階段的回款順利。

於2021年全年，本集團進行的項目為238個(每個項目的合約價值超過人民幣1百萬元)。總合約價值約為人民幣23.79億元，包括59個各合約價值超過人民幣10百萬元的項目，以及7個各合約價值超過人民幣50百萬元的項目。

自2013年，本公司獲中國相關政府部門授予高新技術企業證書，並享有企業所得稅稅率15%的優惠。於2019年，本公司已更新高新技術企業證書，於2019年至2021年三年內有效。

管理層討論與分析(續)

未來發展的前景及策略

本集團於2022年，仍將聚焦主營業務，本集團相信通過以下策略，將有助於提升經營成就，促進業務的穩健發展：

一、 關注基建和醫療市場，追求高質量發展

隨著國家對於基礎設施建設和醫療資源的加大投入，於2022年，本集團將放眼全國，重點關注基礎設施建設、醫療等領域的業務，結合本集團在建築裝飾、幕牆、機電安裝領域的優勢，尋求優質客戶，追求高質量發展。

二、 推進營銷轉型、加強人才儲備

本集團將大力推進市場營銷工作的升級轉型，營銷策略將由追求規模轉變為追求質量。在客戶和項目的選擇上，更為謹慎地評估客戶的付款能力，減少風險客戶的項目，以培養一批穩定的優質大客戶為目標，推動本集團業務的穩健發展。人才儲備上，加強營銷團隊的人才培養工作。

三、 優化工程管理流程，提升管理品質與效益

本集團持續優化工程管理流程，通過流程再造與創新，提高工程管理的效率；充分利用本集團的集約化採購平台，提升規模化效益，為鑄就品質工程提供保障。

四、 深化本集團的綜合治理

本集團將繼續從資質維護與提升、研發實力提升、品牌的維護與拓展、投融資綜合發展、集團規範化治理等方面分板塊細化落實管理，提升本集團的綜合競爭力與影響力。

財務回顧

營業收入及毛利率

本集團的營業收入包括主營業務收入和其他業務收入。營業收入由截至2020年12月31日止年度約人民幣910.6百萬元減少39.0%至截至2021年12月31日止年度約人民幣555.4百萬元。本集團的主營業務收入由截至2020年12月31日止年度約人民幣910.1百萬元減少39.1%至截至2021年12月31日止年度約人民幣554.5百萬元。主營業務收入降低，主要由於行業訂單需求降低，以及新冠疫情的常態化影響，造成工程運作效率降低，工程施工進度減緩，對主營業務開展造成不利影響；以及本公司採取了更為謹慎地經營策略和訂單策略，新簽訂合同金額減少。其他業務收入由截至2020年12月31日止年度約人民幣0.4百萬元增加至截至2021年12月31日止年度約人民幣0.9百萬元。

本集團的毛利由截至2020年12月31日止年度約人民幣151.9百萬元減少52.1%至截至2021年12月31日止年度約人民幣72.8百萬元。毛利率由截至2020年12月31日止年度的16.7%下降3.6個百分點至截至2021年12月31日止年度的13.1%，該下降主要由於新冠疫情的常態化影響下，工人效率降低，勞務用工成本增加；以及，原材料價格上漲所致。

管理層討論與分析(續)

本期淨虧損

截至2021年12月31日止年度，淨虧損約人民幣578.1百萬元(截至2020年12月31日止年度：淨虧損約人民幣331.7百萬元)佔所錄得營業收入的-104.1%(截至2020年12月31日止年度：-36.4%)，相當於同期淨虧損增長了67.7個百分點。淨虧損增加的原因，主要由於(i)受新冠疫情的系統性影響及國家對房地產行業的調控，行業內客戶資金流動性受到影響，本集團部分客戶回款的不確定性增大；(ii)本公司管理層(「管理層」)經過謹慎性評估，對存在可回收性風險客戶的合同資產、應收賬款計提減值損失；(iii)本集團在經營上採取謹慎的經營策略及訂單策略，新簽訂的訂單及工程施工減少，造成全年收入有所下降；及(iv)因連續兩個年度虧損，管理層出於謹慎性考慮，終止確認遞延所得稅資產金額約人民幣100.3百萬元。

流動資金及資本資源

於2020年及2021年12月31日，本集團的貨幣資金(包含現金及現金等價物和受限制現金)分別約為人民幣159.5百萬元及人民幣33.2百萬元。本集團的貨幣資金之降低主要由於歸還了銀行貸款，且截至2021年12月31日止年度取得的銀行貸款較上年少。

未來，本集團計劃以經營活動所得現金以及計息銀行借款撥付業務經營資金。另外，本公司也將積極採用各種方案包括不限於取得新的金融機構授信、加大對客戶及工程項目有關的合同資產、應收賬款的結算和收款力度，以緩解目前現金流相對緊張的狀況。

1. 應收賬款及合同資產

應收賬款由截至2020年12月31日止年度約人民幣607.8百萬元增加至截至2021年12月31日止年度約人民幣647.0百萬元。應收賬款指就於正常業務過程中應收客戶的款項。該增加主要由於：本公司加強了對合同資產的結算和催收，項目的結算金額增加。

合同資產由2020年12月31日約人民幣962.5百萬元大幅減少至2021年12月31日約人民幣415.7百萬元。於特定報告日期合同資產的水平主要受其提交中期進度付款及客戶簽署項目進度報告證明之間的時長的影響。該大幅減少主要由於：(1)本年度項目施工金額減少，項目結算金額增加；及(2)本公司出於謹慎性原則，對合同資產評估後，計提了大額的減值準備。

2. 應付賬款和應付票據

應付賬款由2020年12月31日約人民幣512.3百萬元減少至2021年12月31日約人民幣353.1百萬元，該減少主要是由於隨營業收入的下降，工程物資採購額和勞務成本支出金額均有所下降。應付票據由2020年12月31日約人民幣55.0百萬元減少至2021年12月31日人民幣0元。

3. 借款

於2021年12月31日，本集團計息借款約為人民幣245.8百萬元(2020年12月31日：約人民幣364.3百萬元)，主要是付息銀行借款並須於一年內償還。於2021年12月31日，上述借款包括一筆人民幣10.0百萬元的非關連方借款(年化利率：10%)。

於2021年12月31日，本集團存在一筆金額約人民幣17.0百萬元的短期借款逾期，逾期時間為2021年12月17日。

管理層討論與分析(續)

4. 資產抵押

於2021年12月31日，本集團短期借款以總值約人民幣41.8百萬元的固定資產(2020年12月31日：無)、總值約人民幣0.6百萬元的投資性房地產(2020年12月31日：無)，及總值約人民幣216.8百萬元的應收賬款(2020年12月31日：人民幣141.3百萬元的應收賬款和人民幣15.0百萬元的定期存單)作抵質押，並由若干關連方提供擔保。

5. 資產負債率

於2021年12月31日，資產負債率為35%，而2020年12月31日則為21%。資產負債率的增加主要由於：本公司計提了大額的信用減值損失及資產減值損失，導致資產減少。資產負債率乃以淨債務除以總資本計算。淨債務乃以借款總額加租賃負債減現金及現金等價物計算。總資本乃按綜合財務狀況表所列的「權益」加淨債務計算。

6. 資本支出

資本支出由截至2020年12月31日止年度約人民幣0.2百萬元減少至截至2021年12月31日止年度約人民幣0.1百萬元，主要因本集團於2021年致力於控制資本支出。

7. 資本承擔

於2021年12月31日，本集團概無任何資本承擔(2020年：無)。

8. 或然負債

於2021年12月31日，本集團涉及約人民幣38.1百萬元的訴訟正在進行中，內容主要為正常業務過程中的勞務及材料款項糾紛。於2021年12月31日，本集團總值約人民幣13.5百萬元的銀行存款已被中國法院凍結。根據本集團內部法律顧問的意見，董事估計本集團可能因此需要承擔的應付款項、利息、違約金等約人民幣18.7百萬元，有關金額已作預提撥備。於本期內，本集團根據判決需要立即償還的金額為約人民幣8.8百萬元。截至本年報日，尚有約人民幣29.3百萬元的訴訟仍在進行中。

9. 匯率波動及外匯風險

本集團多數業務及全部銀行借款乃以人民幣計值及入賬。因此，本集團外匯波動敞口並不重大。董事會預期人民幣匯率波動及其他外匯波動將不會對本集團的業務營運或財務業績造成重大影響。本集團現時概無就外匯風險制訂對沖政策。因此，本集團概無訂立任何對沖交易，以管理外幣潛在波動。

10. 重大投資、收購及出售附屬公司、聯營公司或資產

於2021年10月21日，本公司(作為賣方)與惠州市正東建材科技有限公司(作為買方)訂立買賣協議。據此，本公司有條件同意出售而買方有條件同意購買本公司一間直接全資附屬公司惠東葉氏實業發展有限公司的全部已發行股本，代價約為人民幣31.53百萬元。有關詳情請參閱本公司日期分別為2021年10月21日及2021年10月26日的公告。

除上述披露之外，截至2021年12月31日止年度，本集團並無進行其他任何重大投資、收購及出售附屬公司，聯營公司或資產。

管理層討論與分析(續)

11. 分部資料

管理層已基於主要經營決策者(「**主要經營決策者**」)審閱的報告釐定經營分部。主要經營決策者負責分配資源及評估經營分部的表現，並已被認定為本公司執行董事。

本集團主要於中國從事提供室內及室外建築裝飾及設計服務。管理層審閱業務經營業績時將其視為一個分部，而作出資源分配的決定。因此，董事會認為，用以作出策略性決定的分部僅一個。收益及除所得稅前溢利乃就資源分配及表現評估而呈報予執行董事的計量。

本集團所有經營實體均位於中國。因此，本集團於截至2021年12月31日年度的所有收益均於中國產生(截至2020年12月31日止年度：相同)。

於2021年12月31日，所有非流動資產均位於中國(2020年12月31日：相同)。

董事會報告

董事會謹此提呈其年報連同本集團截至2021年12月31日止年度的綜合財務報表。

主要業務

本集團的主要業務為建築裝飾服務，主要涵蓋四個領域，即(i)建築裝飾工程；(ii)機電安裝工程；(iii)幕牆工程；及(iv)消防安全工程。年內本集團的主要業務性質並無發生重大變化。

本集團按分部劃分的本集團表現載於本年報「管理層討論與分析」一節。

業績

本集團截至2021年12月31日止年度的業績與本集團於2021年12月31日的財務狀況載於本年報內的綜合財務報表。使用財務關鍵表現指標就本集團表現的分析載於本年報「財務摘要」一節。

業務及財務回顧

本集團截至2021年12月31日止年度之業務的中肯審視及財務回顧和對本集團未來發展的討論載於本年報「主席報告」及「管理層討論與分析」各節。

主要風險及不確定因素

業務及市場

對本集團的服務和產品的需求具有週期性並與中國及本集團經營所在地區和省份的房地產發展和建設活動水平有直接關係。房地產行業和建築行業對經濟波動和市場不明朗因素比較敏感，且中國政府通過制定政策嚴密控制和監控房地產行業和建築行業。管理層無法向本集團保證有關波動不會對中國的整體經濟狀況或中國的房地產或建築行業造成負面影響。如果中國經濟增長放緩或進入衰退，或如果固定資本投資減少，包括中國政府對基礎設施的投資減少，則來自房地產行業和建築行業的收益可能會受到不利影響。如果經濟狀況惡化，本集團正在進行的項目（我們已對此投入大量資源和資金）可能會暫停或停止，本集團可能無法收回付款及收回成本。

此外，本集團易受與中國房地產行業和建築行業有關的國家或地方政策的不利變動影響，包括控制房地產開發供地、項目融資、外商投資及稅收的政策。於年內，中國政府實施了多項旨在為房地產市場降溫及抑制房價上漲的法規及政策。近年已實施多項房價控制政策，包括限制購買非戶籍所在市的物業、限制房地產貸款及提高二手房交易稅費等。該等政策可能會影響中國房地產行業的活躍程度，進而影響本集團可得的建築項目數量。本集團管理層管理和監控此等風險，以確保及時有效地實施適當的措施。

財務

本集團面對的主要財務風險為利率風險、信用風險及流動資金風險。本集團管理層定期會面，以分析並制訂措施管理本集團所承擔的此等風險。風險管理宗旨及財務風險政策載列於本年報內的財務報表附註七。

本集團管理層將確認和定期對關鍵運營進行風險評估，以便採取適當的風險應對措施。

董事會報告(續)

稅務減免

董事並不知悉任何因本公司股東(「股東」)持有本公司證券而享有的稅務減免。

遵守有關法律法規

截至2021年12月31日止年度，據本公司所知，本集團並無因重大違反或不遵守適用的法律法規而對本集團的業務和運營產生顯著影響。

董事、監事及五位最高薪人士的薪酬

(a) 董事，監事和行政總裁的薪酬

截至2021年12月31日止年度，本公司每位董事，監事和行政總裁的薪酬如下：

姓名	袍金 人民幣千元	薪金及 其他福利 人民幣千元	退休金 計劃供款 人民幣千元	總計 人民幣千元
執行董事				
葉玉敬先生(i)	—	705	39	744
葉娘汀先生(ii)	—	298	29	327
葉國鋒先生	—	440	39	479
葉秀近女士	—	146	—	146
葉家俊先生	—	162	22	184
非執行董事				
黎媛菲女士	80	—	—	80
莊良彬先生(ii)	27	—	—	27
獨立非執行董事				
林志揚先生	80	—	—	80
翟昕女士	80	—	—	80
張威揚先生(iv)	65	—	—	65
蔡慧明先生(iv)	15	—	—	15
監事				
田文先生(v)	—	—	—	—
祖力先生(v)	—	—	—	—
李銳先生(v)	—	—	—	—
葉偉周先生	—	109	15	124
	347	1861	144	2351

董事會報告(續)

截至2020年12月31日止年度，本公司每位董事，監事和行政總裁的薪酬如下：

姓名	袍金 人民幣千元	薪金及 其他福利 人民幣千元	退休金 計劃供款 人民幣千元	總計 人民幣千元
執行董事				
葉玉敬先生(i)	—	698	26	724
劉奕倫先生(iii)	—	201	12	213
葉娘汀先生(ii)	—	383	26	409
葉國鋒先生	—	418	26	444
葉秀近女士	—	146	—	146
葉家俊先生(iii)	—	68	8	76
非執行董事				
黎媛菲女士	80	—	—	80
獨立非執行董事				
林志揚先生	80	—	—	80
翟昕女士	80	—	—	80
張威揚先生	80	—	—	80
監事				
田文先生(v)	—	—	—	—
祖力先生(v)	—	—	—	—
葉偉周先生	—	100	7	107
	320	2,014	105	2,439

(i) 葉玉敬先生亦為本公司行政總裁。

(ii) 2021年6月11日，葉娘汀先生卸任執行董事。2021年6月11日，莊良彬先生上任非執行董事。

(iii) 2020年7月23日，劉奕倫先生卸任執行董事。2020年8月28日，葉家俊先生上任執行董事。

(iv) 2021年10月26日，張威揚先生卸任獨立非執行董事。2021年10月26日，蔡慧明先生上任獨立非執行董事。

(v) 2021年6月11日，祖力先生卸任本公司監事。2021年6月11日，李銳先生上任本公司監事。截至2021年12月31日止年度，本公司監事祖力先生、田文先生和李銳先生減免其監事費(2020年：相同)。

(vi) 截至2021年12月31日止年度，董事就彼等擔任本公司董事已付或應收的薪酬總額為人民幣347,000元(2020年：人民幣320,000元)。截至2021年12月31日止年度，本公司董事及監事就彼等管理本公司事務之其他服務已付或應付的薪酬總額為人民幣2,005,000元(2020年：人民幣2,119,000元)。

於本年度，概無直接或間接向董事支付或作出退休福利、有關終止董事服務的付款或福利，亦無任何應付款項(2020年：亦無)。概無就獲得董事服務向第三方提供或第三方應收代價(2020年：亦無)。並無以董事、彼等控制實體企業及關連實體為受益人的貸款、准貸款或其他交易(2020年：亦無)。

概無本公司董事及彼等關連實體於本公司曾經是或現時訂立的涉及本公司業務的於年末或本年度內任何時間一直存續的任何重大交易、安排及合約中直接或間接擁有重大權益(2020年：亦無)。

董事會報告(續)

(b) 五名最高薪酬人士

截至2021年12月31日止年度，本集團薪酬最高的五名個人包括三名董事(2020年：四名)，彼等的薪酬反映在上文呈列的分析中。截至2021年12月31日和2020年12月31日止年度內支付給其餘人士的薪酬如下：

	截至12月31日止年度	
	2021 人民幣千元	2020 人民幣千元
薪金及其他福利	574	242
退休金計劃供款	73	24
	647	266

本集團其餘人士的薪酬在以下範圍內：

	截至12月31日止年度	
	2021	2020
薪酬範圍		
零至1,000,000港元	2	1

退休福利計劃

本公司僱員是中國政府經營的國家管理退休福利計劃(養老保險)的成員。本公司僱員須將其工資總額的一定比例存入退休福利計劃，以供支付退休金。本公司就退休福利計劃所負的唯一義務，是根據該計劃繳付所需供款。

本集團之退休福利計劃詳情載本年報內的財務報表附註三、(二十三)。

報告期後事項

於2021年12月31日後直至最近截止日期，來自4家銀行合計約人民幣115.9百萬元的貸款已到期，而本集團未能償還並續期到期的貸款。截至最近截止日期，本集團累計已到期未能償還的銀行貸款涉及5家銀行，合計約人民幣130.3百萬元。

根據上市規則第13.19條，本集團已違反與上述銀行訂立的貸款協議之條款，其至今未獲得銀行就該等違約授出的豁免，使上述銀行可能向本集團要求立即還款。本集團正積極地與各銀行討論可行的解決方案及還款計劃，極力爭取銀行不對本集團採取極端措施。本集團將繼續關注其財務狀況，上述事宜如有任何重大進展，本集團將適時刊發公告告知其股東及其他投資者最新消息。

董事會報告(續)

與僱員、顧客及供應商之重要關係

董事及管理層團隊由擁有豐富技術及行業經驗的資深專業人員組成，於成功運營及拓展業務方面往績斐然。因此，本集團確保董事及管理層的薪酬福利於市場上是合理和具有競爭力的，及不斷完善薪酬福利制度，並定期檢討更新。

通過我們銷售及營銷團隊的努力，本集團已與諸多長期客戶建立穩固關係。我們持續透過定期拜訪維持客戶關係，以了解客戶的建築需要及彼等的新項目。

本集團與供應商關係良好。採購部門保留一份合格供應商名單，項目管理部門按需向名單中的供應商採購。合格供應商乃根據價格、質量、按時交付記錄、地點、供應能力、信貸期及客戶服務等各項標準挑選。採購部門負責每年審核及更新合格供應商名單。

股本

本公司於2021年12月31日的股本架構如下：

股份類別	股份數目	佔已發行股本總額 概約百分比
內資股	178,167,645	73.9%
H股	62,763,000	26.1%
總計	240,930,645	100.0%

末期股息

董事會不建議派發截至2021年12月31日止年度之末期股息。

股息政策

本公司已經訂立股息政策。我們在具有盈利及在考慮其他相關因素後，根據本公司的公司章程(「**公司章程**」)和適用的法律向股東宣派股息。但有關股息是不保證的。我們決定是否派發股息是取決於本公司的財務狀況、未來市場前景、公司資金需求及其他公司認為有關的影響。本公司於派息後的利潤餘額(如有)將用於本公司的業務發展。

股東週年大會

本公司股東週年大會(「**股東週年大會**」)將於2022年6月24日(星期五)舉行。股東週年大會通告將按香港聯合交易所有限公司(「**聯交所**」)證券上市規則(「**上市規則**」)規定的方式於適當時候刊載於聯交所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.aidewei.cn)，並向股東寄發。

董事會報告(續)

暫停辦理股份過戶登記手續

為確定出席股東週年大會並於會上投票的資格，本公司將於2022年6月21日(星期二)至2022年6月24日(星期五)(首尾兩天包括在內)暫停辦理股份過戶登記，期間不會辦理本公司股份過戶登記手續。為識別合資格出席大會及於會上投票之股東，所有股份過戶文件連同有關股票必須於2021年6月20日(星期一)下午四時三十分前，送交本公司之H股股份過戶登記處卓佳證券登記有限公司，地址為香港皇后大道東183號合和中心54樓(就H股股東而言)；或送交本公司之總部及中國主要營業地點，地址為中華人民共和國深圳市福田區八卦一路鵬益花園1號樓3層(就內資股股東而言)，進行登記。

公眾持股量

於本年報日期，基於本公司已有的公開資料，就董事所知，本公司已符合上市規則第8.08條的公眾持股量規定。

物業及設備

截至2021年12月31日止年度，本集團添置約人民幣0.1百萬元的物業及設備。

優先購買權

根據中國法律及公司章程，概無促使本公司向現有股東按比例發售新股份的優先購買權的規定。

購買、出售或贖回上市證券

截至2021年12月31日止年度，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

儲備

截至2021年12月31日止年度，本集團的儲備變動詳情載於本年報的合併所有者權益變動表。

可供分配儲備

截至2021年12月31日止年度的本公司儲備變動之詳情，以及其中可供分派予股東之儲備詳情均載列於本年報內的財務報表附註五、(二十八)。於2021年12月31日，本公司可供分配儲備為人民幣300.6百萬元(2020年：人民幣277.5百萬元)。

借款

於2021年12月31日，本集團的借款詳情載於本年報內的財務報表附註五、(十三)。

根據上市規則第13.19和第13.21條披露

於2021年12月17日，來自中國工商銀行國財支行(「中國工商銀行」)的一筆貸款約人民幣17.0百萬元已到期償還，本集團未能向中國工商銀行償還並續期到期的貸款。根據上市規則第13.19條，本集團已違反與中國工商銀行訂立的貸款協議之條款，其至今未獲得中國工商銀行就該等違約授出的豁免，使中國工商銀行可能向本集團要求立即還款。截至本年報日期，中國工商銀行尚未就到期的貸款要求立即還款，而本集團已償還約人民幣2.61百萬元。為履行還款義務，本集團已與中國工商銀行討論貸款的還款時間。本集團將繼續關注其財務狀況，上述事宜如有任何重大進展，本集團將適時刊發公告告知其股東及其他投資者最新消息。

董事會報告(續)

主要客戶及供應商

截至2021年12月31日止年度，來自本集團最大客戶及五大客戶的收益總額分別約佔本集團總收益約12.1% (2020年12月31日：7.2%) 及31.4% (2020年12月31日：20.0%)。

截至2021年12月31日止年度，來自本集團最大供應商及五大供應商的採購總額分別佔本集團採購總額約7.5% (2020年12月31日：8.9%) 及31.4% (2020年12月31日：29.1%)。

就董事所知，概無董事或彼等的緊密聯繫人，或擁有本公司已發行股本5%以上的現有股東，擁有任何五大客戶及供應商中的權益。

董事和監事

於年內及截至本年報日期的董事如下：

執行董事

葉玉敬先生(主席、執行董事兼行政總裁)
葉家俊先生
葉秀近女士
葉國鋒先生
葉娘汀先生(於2021年6月11日辭任)

非執行董事

黎媛菲女士
莊良彬先生(於2021年6月11日獲委任)

獨立非執行董事

翟昕女士
林志揚先生
蔡慧明先生(於2021年10月26日獲委任)
張威揚先生(於2021年10月26日辭任)

於年內及截至本年報日期本公司監事(「監事」)如下：

李銳先生(於2021年6月11日獲委任)
葉偉周先生
田文先生
祖力先生(於2021年6月11日辭任)

董事及監事的履歷詳情載於本年報「董事、監事及高級管理層之履歷詳情」一節。

董事會報告(續)

董事、監事及最高行政人員於本公司及其相聯法團的股份、相關股份及債權證的權益及淡倉

截至2021年12月31日，董事、監事及最高行政人員於本公司或其相聯法團(定義見香港法例第571章證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部)的股份、相關股份及債權證中，擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所的權益或淡倉(包括彼等根據證券及期貨條例有關條文被當作或視為擁有的權益或淡倉)，或根據證券及期貨條例第352條須記入該條例所述登記冊的權益或淡倉，或根據上市規則附錄十所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則須知會本公司及聯交所的權益或淡倉如下：

董事／監事姓名	權益性質	好倉／淡倉	本公司的 股份數目	佔本公司相關 股份類別的概約 持股百分比 ⁽¹⁾	佔本公司股本 總額的概約 持股百分比 ⁽²⁾
葉玉敬 ^(附註3)	實益擁有人	好倉	67,694,000	37.99%	28.10%
	配偶權益	好倉	15,504,000	8.70%	6.44%
葉秀近 ^(附註4)	實益擁有人	好倉	15,504,000	8.70%	6.44%
	配偶權益	好倉	67,694,000	37.99%	28.10%
葉國鋒 ^(附註5)	受控制法團權益	好倉	6,075,000	3.41%	2.52%
黎媛菲 ^(附註6)	受控制法團權益	好倉	22,580,645	12.67%	9.37%
葉家俊	實益擁有人	好倉	1,000,000	0.56%	4.20%

附註：

- 有關數額乃根據本公司於2021年12月31日已發行178,167,645股內資股計算得出。
- 有關數額乃根據本公司於2021年12月31日已發行合共240,930,645股股份(包括178,167,645股內資股及62,763,000股H股)計算得出。
- 葉玉敬先生為葉秀近女士的丈夫。根據證券及期貨條例，葉玉敬先生將被視為於葉秀近女士擁有權益的相同數目股份中擁有權益。
- 葉秀近女士為葉玉敬先生的妻子。根據證券及期貨條例，葉秀近女士將被視為於葉玉敬先生擁有權益的相同數目股份中擁有權益。
- 深圳市共享利投資企業(有限合夥)(「**深圳市共享利**」)，(一間根據中國法律成立的有限合夥實體)由我們的執行董事葉國鋒先生擁有88.15%的股份。鑒於上文所述，葉國鋒被視為於深圳市共享利所持所有股份中擁有權益。
- 黎媛菲女士為深圳前海興旺投資管理有限公司(「**深圳前海興旺投資管理**」)的合夥人，且擁有其控制權。深圳前海興旺投資管理是寧波梅山保稅港區興旺贏華股權投資中心(有限合夥)(「**寧波興旺贏華**」)及寧波梅山保稅港區瀛享投資中心(有限合夥)(「**寧波瀛享**」)的普通合夥人，而寧波興旺贏華和寧波瀛享分別持有本公司10,000,000及12,580,645股內資股。有鑑於上文所述，黎媛菲女士根據證券及期貨條例被視為於寧波興旺贏華及寧波瀛享所持的所有股份中擁有權益。

董事會報告(續)

主要股東於本公司股份及相關股份之權益及淡倉

截至2021年12月31日，就本公司董事、監事及最高行政人員所知，根據證券及期貨條例第336條須存置之股份權益及／或淡倉登記冊所示，主要股東(本公司董事、監事及最高行政人員除外)擁有本公司股份或相關股份的權益及／或淡倉如下：

股東名稱	全球發售後 所持股份類別	權益性質	好倉／淡倉	本公司的 股份數目	佔本公司相關 股份類別的概約 持股百分比 ⁽¹⁾	佔本公司股本 總額的概約 持股百分比 ⁽²⁾
寧波梅山保稅港區瀛享投資中心 (有限合夥) ^(附註3)	內資股	實益擁有人	好倉	12,580,645	7.06%	5.22%
寧波梅山保稅港區興旺贏華股權 投資中心(有限合夥) ^(附註4)	內資股	實益擁有人	好倉	10,000,000	5.61%	4.15%
深圳前海興旺投資管理有限公司 ^{(附註3)(附註4)}	內資股	受控制法團權益	好倉	22,580,645	12.67%	9.37%
深圳前海興旺投資中心(有限合夥) ^{(附註3)(附註4)}	內資股	受控制法團權益	好倉	22,580,645	12.67%	9.37%
熊明旺 ^{(附註3)(附註4)}	內資股	受控制法團權益	好倉	22,580,645	12.67%	9.37%
南海成長精選(天津)股權投資基金 合夥企業(有限合夥) ^(附註5)	內資股	實益擁有人	好倉	17,000,000	9.54%	7.06%
深圳同創偉業資產管理股份有限公司 ^(附註5)	內資股	受控制法團權益	好倉	17,000,000	9.54%	7.06%
深圳市同創偉業創業投資有限公司 ^(附註5)	內資股	受控制法團權益	好倉	17,000,000	9.54%	7.06%
深圳同創錦繡資產管理有限公司 ^(附註5)	內資股	受控制法團權益	好倉	17,000,000	9.54%	7.06%
鄭偉鶴 ^(附註5)	內資股	受控制法團權益	好倉	17,000,000	9.54%	7.06%
黃荔 ^(附註5)	內資股	受控制法團權益	好倉	17,000,000	9.54%	7.06%
丁寶玉 ^(附註5)	內資股	受控制法團權益	好倉	17,000,000	9.54%	7.06%

董事會報告(續)

附註：

1. 有關數額乃根據本公司於2021年12月31日已發行178,167,645股內資股及62,763,000股H股(視屬何情況而定)比例計算得出。
2. 有關數額乃根據本公司於2021年12月31日已發行合共240,930,645股股份(包括178,167,645股內資股及62,763,000股H股)計算得出。
3. 寧波梅山保稅區瀛享投資中心(有限合夥)(「寧波瀛享」)(一間於2017年5月10日在中國註冊成立的有限合夥企業)，截止於2021年12月31日由普通合夥人深圳前海興旺投資管理控制。截至於2021年12月31日，寧波瀛享由趙安昌、程東海、鳳青、顧奇軍、岑英嵐、陳敏分別擁有12%、6%、6%、6%、4.8%、3.96%的權益；由張林奎、郭棟、喬秀芹、邱迎吉、楊偉光、王澤良、夏斌全、任偉、湯智青、江小春、竺偉良、孫怡華、余華桂、屈茂娟、王建萍、夏黎萍、王青各自擁有3.6%的權益；及由深圳前海興旺投資管理擁有0.01%的權益。深圳前海興旺投資管理(一間於2015年6月15日根據中國法律成立的有限公司)由深圳前海興旺投資中心(有限合夥)(「深圳前海興旺投資中心」)及熊明旺分別擁有99%及1%。深圳前海興旺投資中心(一間於2016年2月1日根據中國法律成立的有限合夥實體)由熊明旺、劉俊分別擁有99%及1%。有鑑於上文所述，深圳前海興旺投資管理、深圳前海興旺投資中心及熊明旺根據證券及期貨條例被視為於寧波瀛享所持的所有股份中擁有權益。
4. 寧波梅山保稅區興旺贏華股權投資中心(有限合夥)(「寧波興旺贏華」)(一間於2017年3月6日根據中國法律成立的有限合夥實體)，截止於2021年12月31日由普通合夥人深圳前海興旺投資管理有限公司(「深圳前海興旺投資管理」)控制。截止於2021年12月31日，寧波興旺贏華由白新亮、崔和根、章耀、顧建芳、周英、吳么海、劉俊、顧彬、楊明炯、劉芑及深圳前海興旺投資管理分別擁有31.60%、15.80%、9.48%、7.90%、7.90%、7.90%、6.48%、6.32%、4.74%、1.58%及0.32%。深圳前海興旺投資管理(一間於2015年6月15日根據中國法律成立的有限公司)由深圳前海興旺投資中心(有限合夥)(「深圳前海興旺投資中心」)及熊明旺分別擁有99%及1%。深圳前海興旺投資中心(一間於2016年2月1日根據中國法律成立的有限合夥實體)由熊明旺、劉俊分別擁有99%及1%。有鑑於上文所述，深圳前海興旺投資管理、深圳前海興旺投資中心及熊明旺根據證券及期貨條例被視為於寧波興旺贏華所持的所有股份中擁有權益。
5. 南海成長精選(天津)股權投資基金合夥企業(有限合夥)(「南海成長」)(一間於2011年4月13日根據中國法律成立的有限合夥實體)截止於2021年12月31日由四位普通合夥人(i)深圳同創錦繡資產管理有限公司(「深圳同創錦繡資產」)；(ii)鄭偉鶴；(iii)黃荔；及(iv)丁寶玉控制。深圳同創錦繡資產為於2014年12月24日根據中國法律成立的有限公司，為深圳同創偉業資產管理股份有限公司(「深圳同創偉業資產」)的全資附屬公司。深圳同創偉業資產為於2010年12月27日根據中國法律成立的股份有限公司，截止於2021年12月31日，由深圳市同創偉業創業投資有限公司(「深圳市同創偉業創業」)、鄭偉鶴、黃荔、深圳同創創贏投資合夥企業(有限合夥)(「深圳同創創贏」)、深圳市同創偉業南海資產管理有限公司(一間於2013年2月5日根據中國法律成立及由深圳市同創偉業創業全資擁有的有限公司)、丁寶玉、薛曉青、張文軍、段瑤及唐忠誠分別擁有35.01%、15.02%、14.94%、10.45%、7.13%、3.38%、1.60%、1.07%、1.07%、0.89%的權益，而餘下的9.44%權益則由其他股東擁有。深圳市同創偉業創業為於2000年6月26日根據中國法律成立的有限公司，由鄭偉鶴及黃荔分別擁有45%及55%的權益。鑒於上文所述，深圳同創錦繡資產、深圳同創偉業資產、深圳市同創偉業創業、鄭偉鶴、黃荔及丁寶玉根據證券及期貨條例被視為於南海成長所持的所有股份中擁有權益。

獲准許彌償條文

截至2021年12月31日止年度內任何時間，概無任何為任何董事的利益而設且生效的獲准許彌償條文。本公司已就其董事可能會面對的法律行動作適當的投保安排。

董事會報告(續)

董事及監事的資料變動

於截至2021年12月31日止年度，根據上市規則第13.51B(1)條須予披露的董事及監事變動變更載列如下：

葉娘汀先生於2021年6月11日辭任本公司執行董事。於同日，莊良彬先生獲股東批准委任為本公司非執行董事。祖力先生於2021年6月11日辭任本公司監事。於同日，李銳先生獲股東批准委任為本公司監事。張威揚先生於2021年10月26日辭任本公司獨立非執行董事、審核委員會主席及薪酬委員會成員。於同日，蔡慧明先生獲股東批准委任為本公司獨立非執行董事、審核委員會主席及薪酬委員會成員。

除以上所披露資料外，概無根據上市規則第13.51B(1)條須予披露的其他資料。

購買股份及債權證之權利

截至2021年12月31日止年度之任何時間，本公司未授予本公司董事及監事或其各自的配偶或十八歲以下子女認購本公司或本公司任何相聯法團的股份或債權證的任何權利，且以上人士亦未行使任何相關權利認購上述股份或債權證。

董事及監事的服務合約

本公司已與全部董事及監事訂立服務合同，任期三年。董事或監事概無與本集團成員公司訂立或擬訂立本集團若不支付賠償(不包括法定賠償)就無法於一年內終止的服務合約。

董事及監事於合約之重大權益

本公司、其任何附屬公司或其母公司(作為訂約一方)概無訂立與本集團業務有關，而本公司董事或監事於其中直接或間接擁有重大權益，且於本年度結束時或於年內任何時間仍然有效之重大合約。

關連交易

截至2021年12月31日止年度，本集團概無進行或訂立根據上市規則第14A項下的不獲豁免關連交易或持續關連交易。

關聯方交易

董事會確認，本年報內的財務報表附註八所載列的關聯方交易概無構成上市規則第14A章項下的不獲豁免關連交易或持續關連交易。

控股股東於重大合約中的權益

截至2021年12月31日止年度，本公司與本公司控股股東或其任何聯繫人概無訂立任何重大合約。

管理合約

截至2021年12月31日止年度，概無訂立有關本集團業務整體或任何重大部分的管理及行政合約，亦無有關合約於年內存續。

董事會報告(續)

僱員及薪酬政策

於2021年12月31日，本集團有214名僱員。於截至2021年12月31日止年度，本集團產生僱員成本約人民幣24.8百萬元。本集團的董事、監事及高級管理層以袍金、薪金、津貼、酌情花紅、定額退休金供款計劃及其他實物利益(經參考可資比較公司所付者、時間投入及本公司的表現)的形式收取酬金。本集團亦就董事、監事及高級管理層向本公司提供服務或履行彼等與本公司運營有關的職責時所產生的必要合理開支予以報銷。我們會參考(其中包括)可資比較公司所付薪酬福利的市場水平、我們的董事、監事及高級管理層各自的職責以及本公司的表現定期審閱及釐定董事、監事及高級管理層的薪酬福利組合(包括獎勵計劃)。

此外，本集團已定期為不同水平的僱員實施有系統且專門的職業培訓計劃以滿足不同的要求，並重視個人的主動性及責任感。本集團相信，該等措施有助提升僱員工作效率。

不競爭契據

為確保未來不會出現競爭，葉玉敬先生和葉秀近女士(作為本公司控股股東，「**控股股東**」)已與本公司訂立不競爭契據(「**不競爭契據**」)，使得彼等各自不會並會促使其附屬公司(本公司除外)及其緊密聯繫人不會直接或間接參與主要業務及其他業務或於當中持有任何權益或權利或以其他方式參與主要業務及其他業務。

不競爭

本集團於2015年9月16日與控股股東訂立不競爭契據，據此，控股股東同意不會並會促使其附屬公司及其各自緊密聯繫人(倘適用)(本集團除外)不會與主要業務及其他業務(即設計、測量及顧問業務及民事防護產品生產業務)構成直接或間接競爭，並授予本集團新業務機遇選擇權、收購選擇權及優先購買權。

控股股東在不競爭契據中進一步作出不可撤銷的承諾，於不競爭契據期限內，彼等(倘適用)將不會且亦將促使其附屬公司及各自緊密聯繫人(倘適用)(本集團除外)不會單獨或聯同任何其他實體以任何形式直接或間接從事、參與、協助或支持第三方從事或參與任何直接或間接與主要業務及其他業務構成競爭或可能構成競爭的業務。上述限制須受本公司可能根據不競爭契據條款及條件放棄若干新業務機遇的事實所限。

於截至2021年12月31日止年度，本公司獨立非執行董事已經審閱控股股東不競爭契據的合規事宜，並信納已經妥為符合不競爭契據的條款。本公司已經採納措施，確保不競爭契據合規情況包括：

- (1) 本公司已經就各控股股東或任何其緊密聯繫人是否已經從事可能與本公司主要業務直接或間接造成競爭或可能造成競爭的任何業務方面進行查詢(作為本公司董事或股東以外)；
- (2) 本公司及董事會已經要求控股股東向本公司確實有關不競爭契據條款的合規情況及不競爭契據項下有關承諾的執行情況。控股股東向本公司確認彼等於截至2021年12月31日止年度已經符合不競爭契據的條款；及
- (3) 本公司及董事會並不知悉控股股東於截至2021年12月31日止年度有任何違反不競爭契據的情況。

董事會報告(續)

董事的競爭權益

除本年報所披露者外，董事概無於任何與本集團主要業務及其他業務直接或間接構成競爭或可能構成競爭的業務中擁有根據上市規則第8.10條須予以披露的任何權益。

股票掛鈎協議

截至2021年12月31日止年度，本公司並無訂立任何股票掛鈎協議。

捐贈

截至2021年12月31日止年度，本集團作出慈善捐款約人民幣0.1百萬元。

已發行債權證

截至2021年12月31日止年度，本公司並無發行任何債權證。

重大訴訟及仲裁

截至2021年12月31日止年度，本集團作為被告方涉及34宗起合計約人民幣38.1百萬元的訴訟，內容主要為正常業務過程中的勞務及材料款項糾紛。於2021年12月31日，本集團總值約人民幣13.5百萬元的銀行存款已被中國法院凍結。根據本集團內部法律顧問的意見，董事估計本集團可能因此需要承擔的應付款項、利息、違約金等約人民幣18.7百萬元，有關金額已作預提撥備。截至2021年12月31日止年度，本集團根據9起訴訟的判決結果，需要立即償還的金額為約人民幣8.8百萬元。截至本年報日，尚有25起合計約人民幣29.3百萬元的訴訟仍在進行中。

遵守企業管治守則

本公司的企業管治常規詳情載於本年報「企業管治報告」一節。

審核委員會審閱

本公司審核委員會與管理層已審閱本集團採納的會計原則及常規，並已討論風險管理及內部控制及財務匯報(包括審閱本集團截至2021年12月31日止年度的年度業績)等事宜。

核數師

羅兵咸永道會計師事務所自2016年11月25日(即本公司於聯交所主板上市日)至2021年1月4日擔任本公司核數師。立信會計師事務所(特殊普通合夥)於2021年1月4日獲委任為本公司核數師。立信會計師事務所(特殊普通合夥)將於應屆股東週年大會退任，立信會計師事務所(特殊普通合夥)已審核截至2021年12月31日止年度的綜合財務報表。

承董事會命
廣東愛得威建設(集團)股份有限公司
葉玉敬先生
主席、執行董事兼行政總裁

中國深圳，2022年4月12日

監事會報告

現屆監事會包括三名監事(即李銳先生、葉偉周先生及田文先生)。

監事會的工作

截至2021年12月31日止年度，監事會全體成員已按照中國法律、相關法規及組織章程細則的要求，從切實維護本公司和全體股東權益出發，審慎、誠實地履行各自職責；監事列席年內各次董事會會議，對本公司的經營活動及財務狀況和董事及高級管理人員的履職情況進行監督，從而促進本公司規範運作及健康發展。

監事會於2022年4月12日召開年度會議，以審議本集團2021年綜合財務報表及監事會2021年度報告以及本公司2021年度業績公佈。

監事會認為，自上市日期起直至本報告日期，本公司的運營符合中國公司法、中國證券法及組織章程細則之規定；本公司的決策程序符合有關法律，本公司已建立較為全面的內部控制系統；董事及高級管理層並未違反任何法律、法規或組織章程細則，亦無作出有損本公司利益的行為。

監事會認同有關本集團2021年綜合財務報表的審核意見，並同意本集團綜合財務報表真實公平地反映本集團的綜合財務狀況及綜合財務表現。

監事會認為，董事會已認真執行股東大會批准的決議案。

於2022年，監事會將繼續履行其受信責任，根據中國公司法、組織章程細則及上市規則的相關規定對本公司、其董事及高級管理層實施有效監視；密切關注本公司的運營管理情況以及本公司任何重大發展，推動本公司溢利增長，忠實維護本公司全體股東的權益。

代表監事會
李銳先生
主席

中國深圳，2022年4月12日

企業管治報告

企業管治守則

本公司一直致力向股東履行責任，確保監督及管理本集團業務的恰當流程妥為運作及檢討，並於截至2021年12月31日止年度內一直維持良好的企業管治慣例及流程。

本公司已採納上市規則附錄十四所載的企業管治守則(截至2021年12月31日版本)(「**企業管治守則**」)所載的原則及守則條文。截至2021年12月31日止年度，本公司一直遵守企業管治守則所載的所有適用守則條文，惟以下偏離除外。

根據企業管治守則的守則條文第A.2.1條規定，主席與行政總裁的職責應有區分，不應由同一人士兼任。然而，我們並無區分主席及總經理(相當於行政總裁)，葉玉敬先生目前同時執行該兩項職務。董事會相信，由同一人士兼任主席及總經理職務有利於確保本集團的內部領導貫徹一致，並可使本集團的整體戰略規劃更有效力及效率。董事會認為，現行安排將不會損害權力與權責之間的平衡，而此結構將令本公司迅速及有效地作出及執行決定。董事會將考慮本集團的整體情況，繼續檢討及考慮於適當及合適時拆分本公司主席與總經理的職務。

除上文所披露者外，本公司預期會遵守上市規則附錄十四所載的企業管治守則。董事將於每個財政年度檢討我們的企業管治政策及遵從企業管治守則的情況。

董事會

董事會致力為本公司提供有效及負責任的領導。董事必須個別及共同地為本公司及其股東的最佳利益真誠行事。董事會已成立四個董事委員會，分別為審核委員會(「**審核委員會**」)、薪酬委員會(「**薪酬委員會**」)、提名委員會(「**提名委員會**」)及戰略委員會(「**戰略委員會**」)(各為「**董事委員會**」及統稱「**該等董事委員會**」)，以監察本公司不同範疇的事務。截至本年報日期的董事會成員組成如下：

執行董事：
葉玉敬先生(主席、執行董事兼行政總裁)
葉家俊先生
葉秀近女士
葉國鋒先生

非執行董事：
黎媛菲女士
莊良彬先生(於2021年6月11日獲委任)

獨立非執行董事：
蔡慧明先生(於2021年10月26日獲委任)
翟昕女士
林志揚先生

各董事的履歷詳情及(如適用)親屬關係載於本年報「董事、監事及高級管理層之履歷詳情」一節。董事名單與其角色及職能可於本公司網站及聯交所網站查閱。

除本年報披露者外，董事會成員之間並無任何財務、業務、家屬或其他重大／相關關係。

董事由股東大會選舉產生，任期三年，自獲選生效之日起算。董事任期屆滿，可以連選連任。

企業管治報告(續)

董事會的職能及職責包括但不限於：召開股東大會並於股東大會上匯報董事會工作；執行在股東大會上通過的決議案；釐定我們的業務計劃及投資計劃；制定年度預算方案及決算方案；制定溢利分派及彌補虧損計劃；制定增加或減少註冊資本計劃；以及行使公司章程所賦予的其他權力、職能及職責。我們的各董事已與本公司訂立服務合約。董事會授予本集團管理層若干職能，管理層主要負責執行董事會採納及向其不時轉授的業務計劃、戰略及政策。

根據企業管治守則的守則條文第A.1.8條規定，本公司已就其董事可能會面對的法律行動作適當的投保安排。本公司已購買相關保險，已經為董事於2021年提供責任險。該保險於2021年12月21日重續，以涵蓋2021年12月21日至2022年12月20日期間。

董事持續培訓及專業發展

董事已接受有關彼等作為董事的職務及責任的培訓和介紹，以及(其中包括)上市規則及證券及期貨條例的要求及其義務。獲委任的每名新董事均會獲得提供指導資料，根據細則、上市規則和證券及期貨條例有關其職務及責任及本公司的企業管治政策，以及有關本集團的企業目標、活動及業務、策略計劃及財務表現及狀況的講解。

本公司適時向董事提供更新的上市規則和其他監管及申報要求的變更及發展。為發展和更新彼等的知識和技能，董事須參與合適的持續專業發展培訓，其中涵蓋法律、規則及規例的更新以及董事的職務和責任。2021年度，所有董事已收到及細閱有關上市規則的最新修訂等資料。所有董事確認於2021年度已接受適當的持續專業發展培訓。

獨立非執行董事的獨立性

獨立非執行董事的角色乃向董事會提供獨立及客觀的意見，為本公司提供足夠的制約及平衡，以保障股東及本公司整體利益。彼等於董事會及董事委員會上積極提供獨立及客觀的意見。本公司已遵照上市規則第3.10(1)及3.10A條，委任三名獨立非執行董事，佔董事會人數超過三分之一。其中一名獨立非執行董事具備上市規則第3.10(2)條所規定的適當會計專業資格或相關財務管理專業知識。

各獨立非執行董事已根據上市規則第3.13條向本公司提交其年度獨立身份確認書。根據該等確認書的內容，本公司認為全體獨立非執行董事均為獨立。

董事委員會

董事會獲得審核委員會、提名委員會、薪酬委員會及戰略委員會等多個委員會支援。各董事委員會均有經董事會批准的明確書面職權範圍，涵蓋其職責、權力及職能。審核委員會、提名委員會、薪酬委員會及戰略委員會各自的職權範圍於本公司網站及聯交所網站可供查閱。所有董事委員會均獲提供足夠資源以履行其職責，包括於需要時取得管理層或專業意見。

審核委員會

本公司於2015年8月21日成立審核委員會，其書面職權範圍符合上市規則第3.21條及上市規則附錄十四所載的企業管治守則的第C.3段。審核委員會的主要職責為檢討及監督我們的財務報告程序及內部控制系統、提名及監察外聘核數師以及向董事會提供建議及意見。

企業管治報告(續)

審核委員會目前包括三名成員，即蔡慧明先生(獨立非執行董事)、翟昕女士(獨立非執行董事)及林志揚先生(獨立非執行董事)。蔡慧明先生目前擔任審核委員會主席。截至2021年12月31日止年度，審核委員會共舉行兩次會議，當中包括審閱截至2020年12月31日止年度年度業績及報告以及截至2021年6月30日止六個月中期業績及報告、有關財務報告及合規程序上的重大事宜、內部監控及風險管理系統、外部核數師的工作範圍及委任。

審核委員會亦已審閱(其中包括)本集團截至2021年12月31日止年度的綜合財務報表(包括本集團採納的會計原則及常規)、外聘核數師所編製的報告(當中涵蓋其於審核過程中的重大發現)、風險管理、內部監控制度和本公司的內部審核職能的整體效益和資源、員工資歷及經驗以及會計及財務報告事項是否足夠以及外聘核數師的甄選及委任。

薪酬委員會

本公司於2015年8月21日成立薪酬委員會，其書面職權範圍符合上市規則第3.25條及上市規則附錄十四所載的企業管治守則的B.1段。薪酬委員會的主要職責為評估我們董事及高級管理層的表現及就彼等的薪酬提供建議，並推薦董事會成員。

薪酬委員會目前包括三名成員，即翟昕女士(獨立非執行董事)、葉國鋒先生(執行董事)及蔡慧明先生(獨立非執行董事)。翟昕女士目前擔任薪酬委員會主席。

截至2021年12月31日止年度，薪酬委員會共舉行一次會議，當中包括檢討有關本公司董事及高級管理層的薪酬政策及架構及向董事會建議新任董事薪酬。

高級管理層的薪酬

高級管理層履歷載於本年報「董事、監事及高級管理層之履歷詳情」一節。於截至2021年12月31日止年度，高級管理層的薪酬組別如下：

薪酬組別(人民幣元)	人數
0-1,000,000	2

提名委員會

本公司於2015年8月21日成立提名委員會，其書面職權範圍符合上市規則附錄十四所載的企業管治守則第A.5段。提名委員會的主要職責為就填補我們董事會及／或高級管理層空缺的人選向我們的董事會提供推薦建議。

提名委員會目前包括三名成員，即林志揚先生(獨立非執行董事)、葉玉敬先生(執行董事)及翟昕女士(獨立非執行董事)。林志揚先生目前擔任提名委員會主席。

截至2021年12月31日止年度，提名委員會共舉行一次會議，當中包括檢討董事會的董事提名政策、架構、人數及組成，並已評核獨立非執行董事的獨立性及向董事會提名董事候選人。

董事會多元化政策

為提高董事會表現質素及實現董事會多元化，董事會採納董事會多元化政策，據此，(i)所有董事會的委任將以用人唯才為原則，考慮董事會多元化的益處，候選人將按適當的標準予以考慮；以及(ii)除教育背景、專業經驗、技能、知識及服務期限外，候選人的選擇將基於一系列多樣性因素，包括但不限於性別、年齡、文化背景及種族。倘涉及委任董事會獨立非執行董事，則提名委員會亦須考慮該人士的見解、技能及經驗能為董事會作出的貢獻，以及其對董事會多元化有否幫助。本公司亦會考慮其本身的業務模式及特定需求，並披露就此而採用有關因素的理由。最終決定應基於所選候選人將給董事會帶來的價值及貢獻。就實施董事會多元化政策而言，已採納以下可計量目標：

- (1) 至少有三分之一之董事會成員須為獨立非執行董事；
- (2) 至少有一名董事會成員須獲得會計或其他專業資格；
- (3) 至少有70%董事會成員須於其專攻行業內擁有十年以上經驗；及
- (4) 至少有兩名董事會成員須擁有建築裝飾相關工作經驗。

截至2021年12月31日止年度，董事會已實現董事會多元化政策中的可計量目標。

提名政策

提名委員會物色具備合適資格的人選以擔任本公司董事會成員，並選擇或向董事會推薦提名擔任董事的人選，確保董事會成員具備切合本公司業務所需的技巧、經驗及多元觀點。提名委員會在評估人選時將參考以下因素，包括但不限於公司章程規定，技能、經驗及專業知識、多元化、承諾、地位及獨立性等。

本公司董事的提名程序如下：

- (i) 在公司章程規定的董事會人數範圍內，有權提名的人士按照擬選人數可提出董事候選人。
- (ii) 為進行提名，提名委員會主席應召開提名委員會會議，並邀請董事會成員提名人選(如有)供提名委員會開會前考慮。提名委員會亦可提名未獲董事會成員提名的人選。
- (iii) 提名委員會對董事候選人的任職資格和條件進行初步審核，合格人選提交董事會審議；經董事會審議通過後，以書面提案方式向股東大會提出董事候選人；提名委員會或董事會授權的其他機構負責董事選舉具體事宜。
- (iv) 為提供有關獲董事會提名在股東大會上參選的候選人資料及邀請股東提名人選，本公司將會向股東發出通函，列出股東遞交提名的期限。候選人的資料將根據適用的法律、規則及規例載於向股東發出的通函。
- (v) 在直至發出股東通函前，被提名人士不可假設其已獲董事會推薦在股東大會上參選。

企業管治報告(續)

戰略委員會

本公司於2015年8月21日成立戰略委員會。戰略委員會的主要職責為(1)研究本公司的長期發展及戰略計劃並向董事會提出建議；(2)研究對本公司發展具重大意義的事宜並向董事會提出建議；(3)審查上述經董事會會議或股東大會批准的事宜的執行情況；(4)行使有關ESG管治架構的職權範圍及(5)處理經董事會授權的其他策略事宜。

戰略委員會目前包括五名成員，即葉玉敬先生(執行董事)、翟昕女士(獨立非執行董事)、林志揚先生(獨立非執行董事)、葉家俊先生(執行董事)及葉國鋒先生(執行董事)。葉玉敬先生目前擔任戰略委員會主席。

截至2021年12月31日止年度，戰略委員會共舉行一次會議，當中包括研究本公司的長期發展及戰略計劃並就對本公司發展屬重大的事宜向董事會作出推薦建議。

企業管治職能

董事會負責履行企業管治守則的守則條文第D.3.1條所載的職能。

截至2021年12月31日止年度，董事會已制定、檢討及監控本公司的企業管治政策及常規、董事及高級管理層的培訓及持續專業發展、本公司在遵守法律及監管規定方面的政策及常規、遵守標準守則的情況、遵守企業管治守則的情況及在本企業管治報告披露董事持續培訓情況以及獨立非執行董事的獨立性。

董事會會議、董事會委員會會議及股東大會

董事之出席記錄

下表載列各董事於截至2021年12月31日止年度的董事會會議、董事委員會會議及股東大會的出席情況：

董事姓名	董事會	審核委員會	出席次數／會議舉行次數		戰略委員會	股東大會
			薪酬委員會	提名委員會		
執行董事						
葉玉敬先生	21/21	不適用	不適用	1/1	1/1	3/3
葉秀近女士	21/21	不適用	不適用	不適用	不適用	3/3
葉國鋒先生	21/21	不適用	1/1	不適用	1/1	3/3
葉家俊先生	21/21	不適用	不適用	不適用	1/1	3/3
葉娘汀先生(附註1)	8/8	不適用	不適用	不適用	不適用	1/1
非執行董事						
黎媛菲女士	21/21	不適用	不適用	不適用	不適用	1/3
莊良彬先生(附註2)	13/13	不適用	不適用	不適用	不適用	2/2
獨立非執行董事						
翟昕女士	21/21	2/2	1/1	1/1	1/1	3/3
蔡慧明先生(附註3)	4/4	0/0	0/0	不適用	不適用	1/1
林志揚先生	21/21	2/2	不適用	1/1	1/1	3/3
張威揚先生(附註4)	17/17	2/2	1/1	不適用	不適用	2/2

企業管治報告(續)

附註：

- (1) 葉娘汀先生於2021年6月11日辭任執行董事。
- (2) 莊良彬先生於2021年6月11日獲委任為非執行董事。
- (3) 蔡慧明先生於2021年10月26日獲委任為獨立非執行董事、審核委員會主席及薪酬委員會成員。
- (4) 張威揚先生於2021年10月26日辭任獨立非執行董事、審核委員會主席及薪酬委員會成員。

截至2021年12月31日止年度，董事會主席亦與獨立非執行董事舉行了一次並無其他董事列席的會議。

董事會議事程序

董事會每年應定期舉行至少四次會議，並由董事會主席召開，每次會議應於十四天前通知全體董事。董事會會議的議程及相關會議文件應全部及時送交全體董事，並至少在計劃舉行董事會會議日期的三天前(或協定的其他時間內)送出。法定人數由親身出席董事會會議的半數以上董事(包括受委代表)組成。倘董事因故不能出席董事會會議，其可書面委託其他董事代其出席董事會會議。該委託書應載明授權範圍。代為出席董事會會議的董事應在授權範圍內行使董事的權力。倘董事未出席董事會會議，亦未委託代表出席，應視作該董事已放棄在該次會議上的投票權。每名董事有一票表決權。除公司章程另有規定外，董事會的決議案須經全體董事的過半數通過。當贊成及反對一項決議案的票數相同，主席有權多投一票。

監事會

本公司監事會(「監事會」)由三名監事組成，而非職工代表監事由股東選舉，任期為三年，且在重選及重新委任後可予連任。監事會的職能及職責包括審閱並核實董事會編製的財務報告、業務報告及溢利分配方案；及倘發現疑點，則委託註冊會計師及執業核數師覆核本集團的財務資料；監察本集團的財務活動、監督董事、總裁及其他高級管理層成員的表現並監察彼等在履行其職責時是否違反法律、法規及公司章程；要求董事、總裁及高級管理層成員糾正損害本公司利益的行為；及行使公司章程賦予彼等的其他權利。各監事已與本集團訂立服務合約。

證券交易的標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載之上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)作為本公司董事及監事進行證券交易的行為守則。經作出特定查詢後，本公司全體董事及監事確認，彼等於截至2021年12月31日止年度一直遵守標準守則的相關條文。

因受聘於本公司而可能獲得內幕消息的相關僱員亦須遵守標準守則的相關條文。本公司並無發現相關僱員於截至2021年12月31日止年度未遵守標準守則的事件。

公司秘書

寇悅女士已於2021年12月31日辭任本公司公司秘書。於同日起，李亮賢先生(外部服務供應商卓佳專業商務有限公司的企業服務高級經理)獲委任為本公司公司秘書。本公司證券部經理葉懸先生獲指定為李亮賢先生與本公司之間的主要聯絡人，會就本公司企業管治事務與李亮賢先生進行合作及溝通。

企業管治報告(續)

李亮賢先生確認於截至2021年12月31日止年度已遵守上市規則第3.29條參加不少於15小時的相關專業培訓。

董事就財務報表的責任

董事會明白本身有責任根據中國企業會計準則及香港公司條例的披露規定編製本公司綜合財務報表，以令綜合財務報表真實而公平地反映本公司於年內的事務狀況、業績及現金流量。本公司已根據審慎合理的判斷及估計，選擇合適的會計政策並貫徹採用。本公司外聘核數師立信會計師事務所(特殊普通合夥)就財務報表審計的責任，載於本年報「獨立核數師報告」一節。

無法表示意見

核數師無法表示意見的詳情

(一) 持續經營無法表示意見

截至2021年12月31日止年度，本集團淨虧損約人民幣578.1百萬元(2020年：淨虧損約人民幣331.7百萬元)，連續兩年大額虧損。於2021年12月31日，本集團短期借款約人民幣245.8百萬元，而持有的現金及現金等價物僅約人民幣8.6百萬元。於2021年12月31日，本集團已逾期的短期借款約人民幣17.0百萬元。

於2021年12月31日，本集團作為被告，涉及34起尚未完結的訴訟糾紛，金額合計約人民幣38.1百萬元，均為原材料或勞務糾紛。於2021年12月31日，本集團總值約人民幣13.5百萬元之銀行存款已被中國法院凍結。這些情況顯示，本集團的持續經營能力可能存在重大的不確定性。

鑑於以上情況，本集團已經或將採取一系列計劃及措施來減輕本集團的流動資金壓力及改善現金流量，詳情請見綜合財務報表附註「二、(二)持續經營」。綜合財務報表以持續經營基準編製，其有效性取決於上述計劃及措施所產生的預期效果，而該等計劃及措施受多種不確定因素影響。包括：(i)成功說服貸款銀行不會採取極端措施要求立即償還已到期的借貸；(ii)成功加快客戶及工程項目有關的合同資產、應收賬款的結算和收款。(iii)能夠及時且成功地獲得新的融資來源。

(二) 其他無法表示意見

受疫情影響，有關應收賬款、預付款項、合同資產等項目的詢證函回函情況不理想，核數師亦未就上述事項實施有效的替代審計程序。

「其他無法表示意見」涉及的科目詳情，請見綜合財務報表附註「五、(三)應收賬款」、附註「五、(四)預付款項」、附註「五、(六)合同資產」。

2021年下半年以來，受房地產行業影響，本集團業務出現較為嚴重的下滑，同時受銀行收縮貸款的持續影響，出現經營現金流緊張的狀況，本集團員工流失嚴重。於核數師執行審核程序期間，因員工流失等因素影響，公司與核數師未能很好地建立起資料提供及反饋機制，雙方的工作銜接存在不順暢的情況。

2022年3月份，因深圳地區的新冠疫情流行，政府在疫情爆發社區實施封閉隔離和外出限制的措施，期間還採取了嚴格的全市停工措施。受該等措施影響，本公司部分員工，無法順利回到公司辦公室配合核數師現場提供資料。此外，本公司

企業管治報告(續)

客戶及項目地址分佈於全國各地，因各地對涉及疫情地區的快遞、物流的管控措施，不利於審計詢證函的發出和回收，造成詢證函回函比例低。

受上述事項的影響，本公司核數師立信會計師事務所(特殊普通合伙)對本集團截至2021年12月31日止年度的綜合財務報表無法表示意見。本公司已考慮本公司核數師的理據，並瞭解其於達致無法表示意見時的考慮因素。有關「持續經營無法表示意見」和「其他無法表示意見」的詳情，請見「獨立核數師報告」。

董事會及管理層對無法表示意見的回應

(一) 針對持續經營無法表示意見的回應

(1) 對公司運營及財務狀況的潛在影響的評估

本集團已經或將採取一系列計劃及措施來減輕本集團的流動資金壓力及改善經營現金流，綜合財務報表以持續經營基準編製，其有效性取決於上述計劃及措施所產生的預期效果，而該等計劃及措施受多種不確定因素影響。包括：(i)成功說服貸款銀行不會採取極端措施要求立即償還已到期的借貸；(ii)成功加快客戶及工程項目有關的合同資產、應收賬款的結算和收款。(iii)能夠及時且成功地獲得新的融資來源。

持續經營所涉及的訴訟及逾期債務會對公司運營及財務狀況造成一定的衝擊，主要表現在：(i)訴訟在執行階段需要公司及時支付款項；(ii)銀行貸款逾期會影響公司在金融機構的評級，對未來公司在金融機構的持續貸款造成壓力。在未能獲得銀行就貸款違約授出豁免的情況下，銀行可能就到期的貸款要求本公司立即還款，並採取凍結本公司資產，提起訴訟等措施。

(2) 解決措施及計劃

受新冠疫情的系統性影響及國家對房地產行業的調控，行業內客戶資金流動性受到影響，亦對本集團2021年的現金流造成重大沖擊。本集團面臨著各種挑戰，如業務虧損、貸款逾期、訴訟等。儘管如此，董事會及管理層一直積極應對，已經或將採取以下計劃及措施，包括但不限於：

- i. 截至2021年12月31日，本集團涉及34起合計約人民幣38.1百萬元的訴訟，均為原材料或勞務糾紛。根據最新的判決情況和公司法務部的評估，公司預計需要支付的金額約人民幣18.7百萬元，有關金額已計提撥備。目前本公司法務部正在積極的應對有關訴訟，並積極與訴訟方溝通庭外和解，分期支付等解決方式。根據訴訟流程所需要的時間，以及部分案件需進一步補充證據的原因，該等訴訟短時間內不會對公司造成重大的影響。
- ii. 與銀行積極溝通貸款的續期，為貸款提供更為充分的資產抵押以及關聯方的擔保。對於已經逾期或在未來面臨逾期的債務，與銀行積極溝通，極力向銀行爭取不採取極端措施，而是商談更優且雙方都能接受的解決方案。
- iii. 積極尋求政府主管部門的幫助，充分利用深圳市福田區人民政府發佈的關於貸款支持及利息補貼政策，穩定銀行貸款以及降低貸款成本。

企業管治報告(續)

- iv. 加大對客戶及工程項目有關的合同資產、應收賬款的結算和收款力度，包括在必要時採取法律途徑，以加快資金流入。於2021年全年，通過銷售商品、提供勞務收到的現金約人民幣868.2百萬元，經營活動產生的現金流量淨額約人民幣5.2百萬元。鑑於2021年全年良好的回款情況，董事及管理層評估，預計2022年公司仍會保持相對較好的回款，公司資金流會得到一定的補充，緩解目前資金相對緊張的情況。
- v. 出售一家附屬公司及其所擁有土地，代價約為人民幣31.53百萬元，將所得款項用於補充營運資金。
- vi. 採取多項措施，控制行政成本和節省開支，取得了較好的效果。於2021年全年，相較去年，節省約人民幣29.6百萬元的費用開支，其中：銷售費用減少約人民幣7百萬元，管理費用減少約人民幣15.5百萬元，財務費用減少約人民幣7百萬元。預計於2022年，成本支出將進一步降低。
- vii. 與若干金融機構正積極磋商，以獲得新的融資來源或重組現有借貸。
- viii. 提升業務盈利能力，適應市場變化，發展經營風險較低，科技含量較高的業務。

董事會及管理層相信，以上措施將積極改善本集團現金流情況，以使本公司具備足夠的財務資源支持其持續經營及履行自2022年1月1日起至未來12個月內到期的財務責任。

(二) 針對其他無法表示意見的回應

公司管理層一直與核數師積極溝通，為解決其他無法表示意見有關事項已採取以下措施：

- (1) 在疫情形勢緩解之後，大力催收詢證函的回覆，根據最新統計的詢證函回函比例。應收賬款的回函金額／發函金額比例，已由報告出具日的3.9%，提升至最新的56.1%（合同資產科目涉及的信息確認，包含於應收賬款詢證函中）。預付款項的回函金額／發函金額比例，已由報告出具日的27.9%，提升至最新的79.9%。
- (2) 針對合同資產、應收賬款詢證函回覆不及時的客戶，主動向核數師補充與該等客戶有關的進一步替代性資料，包括：中標通知書、項目合同、工程進度表、竣工驗收報告、竣工結算書、發票、銀行收款單。根據管理層統計，所補充的上述替代性資料涉及金額約佔發函金額比例的12.2%（該數據並未包含於上述(1)的回函數據統計中）。
- (3) 在未來核數師執行審計過程中，公司成立函證專項處理小組，優化工作流程，及時發現和處理詢證函相關問題，以確保詢證函回函達到合格比例。

企業管治報告(續)

董事及管理層的觀點

針對持續經營無法表示意見，董事在考慮公司管理層上述提議的措施後認為：公司管理層已盡到很大的努力解決公司目前存在的資金流動性問題，並對上述措施的執行和有關問題的解決持有信心。董事及管理層相信，在上述措施能夠順利實施的情況下，關於持續經營的事項將能夠得到解決，其客觀存在的不確定性，受制於國家對房地產的調控政策影響、銀行等金融機構對行業的支持及管理層能否順利執行上述措施(有關風險，請見上述「對公司運營及財務狀況的潛在影響的評估」)。

針對其他無法表示意見，董事及管理層相信，最新統計的詢證函回函比例的提升及補充的替代性資料，能夠作為依據，消除核數師「其他無法表示意見」的顧慮，但因為已經超過了核數師出具報告的時限，董事及管理層並未能說服核數師根據上述進展改變「其他無法表示意見」。董事及管理層相信，在未來核數師執行審計過程中，有關問題將能夠得到解決。

審核委員會的觀點

審核委員會已審閱本集團截至2021年12月31日止年度的綜合財務報表及有關文件，並就持續經營無法表示意見及其他無法表示意見事項進行了詳細討論，主要內容包括：(i)管理層針對「其他無法表示意見」的措施及落實進展，詳細審閱了詢證函最新的回函比例以及補充的替代性資料。(ii)管理層為解決「持續經營無法表示意見」，所提議的措施及計劃，以及落實進展。經過上述詳細的討論及審閱文件後，審核委員會和董事的立場及觀點是一致的。

內部監控及風險管理

董事會確認其有責任監管本集團的內部監控及風險管理系統，並通過審核委員會至少每年檢討其成效。審核委員會協助董事會履行關於本集團財務、營運、合規、風險管理及內部監控，以及財務及內部審計職能方面資源的監管及企業管治角色。

本集團已建立適當的內部監控及風險管理政策，確保資產不會被不當挪用及未經授權處置，並依從及遵守相關規則及規例，根據相關會計準則及監管申報規定保存可靠的財務及會計記錄，以及識別及管理本集團可能存在的經營及管理風險。有關系統及內部監控只能提供合理而非絕對的保證，足以防範重大失實陳述或損失，因其訂立旨在管理而非消除業務經營上的風險。

本公司已採納多項政策及程序，評估及提高風險管理及內部監控系統的成效。就有關處理及發佈內幕消息而言，本集團設有內部政策嚴格禁止未獲授權使用內幕消息，並已傳達全體員工，本集團進行的任何重大磋商及合同簽署時會訂立保密條款。

於本年內，本集團通過成立內部控制風險管理小組，與各部門、高級管理層及董事緊密合作，務求改善風險管理系統。內部控制風險管理小組就本集團的風險管理及內部控制的有效性進行檢討，其範圍包括財務、營運及合規監控以及不同系統的內部監控，重點檢討了業務持續經營，資金流管理的監控並提出改進建議，並將結果匯報給審核委員會及董事會。在經歷對上述內部監控及風險管理系統檢討及改進後，董事會及審核委員會認為本集團已合理實施內部監控及風險管理系統的主要範疇並認為該系統屬有效及足夠。

企業管治報告(續)

除本集團對風險管理及內部監控進行檢討外，外聘核數師的法定審核工作內容亦包括對若干重要的風險管理及內部監控是否足夠及其成效進行評估。其建議會在適當情況下被加以採納，有助於改善風險管理及內部監控。

外聘核數師酬金

立信會計師事務所(特殊普通合夥)已獲委任為本公司外聘核數師。截至2021年12月31日止年度，立信會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司提供年度審核服務已付及應付的費用分別約為人民幣0元和人民幣1.60百萬元，非審核服務已付及應付的費用分別約為人民幣0元和人民幣0元。董事會與審核委員會之間對外聘核數師的聘任事宜並無分歧。

股東權利

本公司股東大會為股東及董事會提供溝通機會。本公司每年於董事會可能釐定的地點舉行股東週年大會。除股東週年大會外，各股東大會均稱為股東特別大會(「股東特別大會」)。

召開股東特別大會之權利

於遞交請求日期個別或共同持有本公司已發行的具投票權股份10%或以上的任何股東將隨時有權以下文載列的方式，向本公司位於(i)總部及中國主要營業地點或(ii)香港的主要營業地點寄發書面請求，要求董事會召開股東特別大會以審議有關請求所指明的任何事項，而有關會議應在遞交有關請求後兩個月內召開。

書面請求須寫明會議目的，經請求人簽署後遞交至本公司位於香港的主要營業地點之董事會或公司秘書處，地址分別為(i)中國深圳市福田區八卦一路鵬益花園1號樓3層及(ii)香港九龍觀塘道348號宏利廣場5樓，而此類書面請求可以格式相似的若干文件組成，惟各文件須由一名或多名請求人簽署。

本公司H股股份過戶登記分處將核實請求，待其確認有關請求乃合乎程序地妥為作出後，本公司的公司秘書將根據法定規定向全體登記股東寄發時間充分的通知，請求董事會召開股東特別大會。相反，若有關請求被核實為並不合乎程序，則將向股東告知此結果，因而不會應請求召開股東特別大會。若在遞交請求後三十日內，董事會未能召開有關大會，則請求人可以相同方式召開會議，請求人因董事會未能召開大會而產生的一切合理開支將由本公司補償予請求人。

根據公司章程第8.5條，公司召開股東年會，應當於會議召開足二十(20)個營業日前發出書面通知，將會議擬審議的事項以及開會的時間和地點告知所有在冊股東；公司召開臨時股東大會，應當於會議召開足十(10)個營業日或足十五(15)日(以較長者為準)前發出書面通知，將會議擬審議的事項以及開會的時間和地點告知所有在冊股東。

於股東大會提出議案

根據公司章程第8.6條，單獨或者合計持有公司3%以上(含3%)股份的股東，可以在股東大會召開10日前提出臨時提案並書面提交董事會。董事會應當在收到提案後2日內發出股東大會補充通知，公告臨時提案的內容，並將該臨時提案提交股東大會審議。臨時提案的內容應當屬於股東大會職責範圍，有明確議題和具體決議事項，並且符合法律、行政法規和公司章程的有關規定。

企業管治報告(續)

向董事會作出查詢

本公司設有網站(www.aidewei.cn)可供公眾人士瀏覽有關本集團業務及項目、主要企業管治政策及公告、財務報告及其他資料的資訊。股東及投資者可按以下方式向本公司發出書面查詢或請求：

地址：中國深圳市福田區八卦一路鵬益花園1號樓3層

電郵：ir@aidewei.cn

投資者關係

本公司股東週年大會提供股東與董事直接溝通的機會。本公司主席及本公司各董事會委員會主席將出席股東週年大會解答股東提問。外部核數師亦將出席股東週年大會，並解答有關審計行事、核數師報告的編製及內容、會計政策及核數師獨立性的提問。

本公司已就其本身與其股東、投資者及其他利益相關者設立多個溝通渠道，包括股東週年大會、年度、中期報告、通告、公佈及通函、以及本公司網站(www.aidewei.cn)。董事會已制定股東通訊政策，確保投資者及股東均可適時取得全面、相同及容易理解的本公司公開信息。該政策獲定期檢討以確保其有效性，並載於本公司網站。

章程文件

於2021年3月5日，本公司於股東特別大會上批准修改公司章程，修改「財務會計制度與利潤分配」部份，有關詳情請參見本公司日期為2021年1月18日的通函。

於2021年6月11日，本公司於股東周年大會上批准修改公司章程，修改「經營宗旨和範圍」和「股份和註冊資本」部份，有關詳情請參見本公司日期為2021年5月11日的通函及2021年5月26日的補充通函。

最新的公司章程可於聯交所及本公司網站查閱。

環境、社會及管治報告

本集團根據聯交所上市規附錄二十七所載環境、社會及管治報告指引發佈的第六份環境、社會及管治報告。其中載有本公司截至2021年12月31日止年度，於環境保護、工作環境、社區參與三大範疇的政策及常規。

環境保護

本集團業務經營須遵守若干中國環境保護法律、法規、政策及標準，包括《中華人民共和國環境雜訊污染防治法》及《民用建築工程室內環境污染控制規範》。

本集團致力於盡量減輕本集團業務活動對環境產生的不利影響。為推廣環保意識及確保遵守適用環保法例、規例、政策及標準，本集團已建立環境管理制度並取得ISO 14001認證。董事認為，於往績記錄期間用於遵守適用環保法例、規例、政策及標準的年度成本並不重大，且預期未來的有關合規成本並不重大。

企業管治報告(續)

工作環境

本集團認為，其長期發展有賴於集團規範務實的管理理念及靈活創新的經營思想，同時也有賴於員工的專長及工作經驗。本集團僱員的薪金及福利主要取決於工作類型、職位等級、任職年限及集團所在地的人力資源市場工資指導價位，同時參考集團的經營和效益情況。為提升本集團僱員的技能及技術專長，本集團向其僱員提供定期培訓，並鼓勵僱員開展形式多樣的業務和專業學習活動。

本集團主要通過規範運營的招聘網站及專業對口院校應屆畢業生實習基地等主要方式招聘員工。於2021年12月31日，本集團僱員總人數為214名。下表載列按職能劃分的本集團僱員明細：

職能	僱員人數
行政管理	31
項目管理	86
設計	14
研發	22
技術資源	3
採購	8
銷售及營銷	28
會計及財務	22
合計	214

本集團已設立工會以保障僱員權利，協助我們達成本公司的經濟目標，鼓勵僱員參與管理決策及協助我們調解與工會成員之間的糾紛。

除上述的86名項目管理人員外，另有於其他部門任職的43名僱員作為項目經理參與我們的項目管理。另外除上述的22名研發人員外，其他部門的27名僱員共同參與我們的研發項目。為免重複計算，上述43名及27名僱員並未計算在該表格「項目管理」及「研發」內。

職業健康及安全

安全管理系統

本集團致力為其僱員及員工提供安全及健康工作環境。本集團已採取工作安全措施，以防止發生工業事故並盡量降低工程風險。我們的職業健康及安全管理體系已獲得OHSAS 18001認證。本集團具備建築安全及消防安全指引，而本集團的安全管理體系包括(其中包括)向本集團僱員提供安全培訓、定期實地安全檢測、要求工人使用安全設備及確保所有技術人員(如電工及焊工)均受專門培訓及擁有一切所需牌照或資格。就規模較大的項目而言，項目監督單位及當地政府機關將監控及監督(其中包括)項目施工期間工作安全措施的落實。

本集團持有由廣東省住房和城鄉建設廳發出的安全生產許可證。有關許可證僅可由省級或以上的主管工程管理機關向滿足一定工作安全規定及從事建築活動的企業授出。根據適用中國法律及法規，安全生產許可證的發出機構有權在授出許可證後監察有關公司實施工作安全措施的情況，並審查有關措施是否充足。

社區參與

本集團一如既往地致力於履行企業社會責任，並持續投入內部資源用於慈善活動。截止2021年12月31日止年度內，本集團在中國大陸的捐款為人民幣8萬元。(2020年：在中國大陸捐款人民幣2.1萬元)。

環境、社會及管治報告

I. 關於本報告

報告範圍

本報告涵蓋集團於2021年1月1日至2021年12月31日期間內在履行環境與社會責任方面的表現。報告範圍覆蓋集團總部以及旗下子公司。

報告編製標準

本報告根據《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》附錄27之《環境、社會及管治報告指引》(下稱「ESG報告指引」)編製。

報告信息來源

報告信息均來自於集團正式制度文件、統計報告或有關公開資料。

報告原則

重要性：集團ESG事宜重要性由董事會釐定，利益相關方溝通及實質性議題識別的過程及實質性議題矩陣均在本報告中披露。

量化：本報告中定量關鍵績效指標的統計標準、方法、假設及／或計算工具，以及轉換因素的來源，均在報告釋義中進行說明。

平衡：集團以不偏不倚的原則編製報告，讓各位了解集團的企業社會責任概況及成果。

一致性：本報告披露數據所使用的統計方法均保持一致。

II. ESG管理

集團秉承「自主創新，自創品牌，做建築裝飾行業的引航者」的企業願景，緊跟國家戰略方向，倡導並奉行可持續的發展理念，在業務發展時兼顧環境及社會效益，始終貫徹企業公民的承諾，愛護自然環境，注重員工發展，維護公平健康的經營環境，始終貫徹企業公民的承諾，致力與利益相關方攜手實現可持續發展。

環境、社會及管治報告(續)

集團承諾：

立誠守法，言真行實是我們對員工負責，對股東負責，對社會負責的態度。

追求共贏，做建築裝飾行業的引航者是我們的崇高使命，更是我們履行社會責任堅實的基礎。

愛的裝飾愛得威、奉獻質量、止於至善是我們永遠秉承至誠盡性的信念，營造以卓越為核心要義的人文境界。

愛在和諧，得在質量，威在開拓，敬創品牌，是我們的精神動力，推動著我們保護環境，節約資源，源源不斷地回報社會。

建立ESG管治架構和明確董事責任

本公司董事會授權戰略委員會在日常行使職權研究本公司的長期發展及戰略計劃以及對本公司發展具重大意義的事宜並向董事會提出建議的基礎上行使有關ESG管治架構的職權範圍如下：

- (a) 調查其職權範圍內的任何事項；
- (b) 向任何僱員、管理層成員、董事、顧問或諮詢人員、核數師索取資料，而所有上述人士須配合委員會的任何要求予以合作；
- (c) 諮詢任何外聘法律顧問、會計或其他獨立專業團體的意見，並邀請擁有相關經驗和專業知識的外聘人士參與，費用由本公司承擔；
- (d) 審批有關尋求外部意見及建立合規或ESG管理體系的費用；
- (e) 適當時，向管理層授予適當權力執行指示；及
- (f) 獲得足夠資源以履行其職權。

環境、社會及管治報告(續)

職責：

- (a) 審議及制定公司的環境、社會及管治(「ESG」)風險管理框架，識別、分析、評估及確定公司面對的ESG風險；
- (b) 遵照現時ESG規定，監督及審議公司ESG重要性評估工作，並向董事會匯報重要ESG事宜；
- (c) 審議及制定ESG戰略目標，並檢討ESG目標達成情況，監督公司ESG表現與投資者和監管機構的期望和要求保持一致；
- (d) 審閱公司的年度ESG報告，確保公司的年度ESG報告的合規性和完整性，同時建議具體行動或決策以供董事會考慮；
- (e) 審視、確認公司ESG架構是否足夠和有效，監督、管理公司開展與落實ESG工作；
- (f) 戰略委員會擬訂的有關方案需形成報告提交董事會批准。

集團高管層作為ESG領導機構，統籌ESG管理，審閱ESG重要議題與年度報告；集團證券管理部負責ESG日常管理的溝通協調，組織年度報告的編製；相關職能中心與部門認真執行集團的工作計劃，切實履行各自ESG的職責，積極開展可持續發展能力建設，並協助完成ESG報告的信息收集與編製工作。

III. 利益相關方溝通與重要性評估

集團一貫重視與利益相關方的交流與溝通，及時了解他們的訴求與期望有助於我們客觀地審視業務發展中的環境與社會影響，合理規劃與評估集團的可持續發展工作。根據不同利益相關方群體的特點，我們採用訪談、線上討論等形式，以保障順暢高效的溝通，並及時做出回應。

利益相關方溝通交流機制

利益相關方類別	訴求與期望	溝通與回應
政府及監管機構	<ul style="list-style-type: none">• 貫徹國家政策• 合法合規經營• 項目合作• 疫情防控	<ul style="list-style-type: none">• 依法合規經營• 響應相關國家政策要求• 接受調研與督查• 帶動就業• 登記防疫信息

環境、社會及管治報告(續)

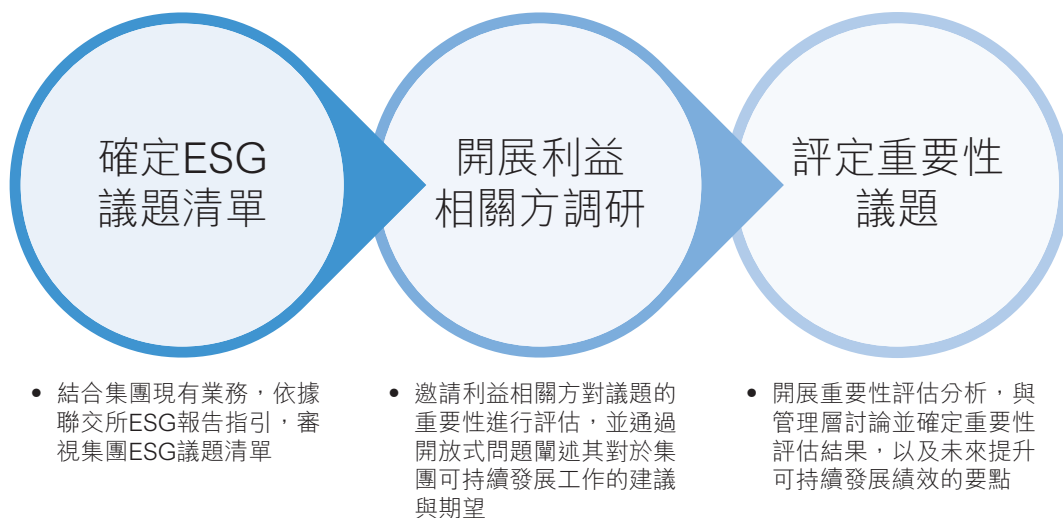
利益相關方類別	訴求與期望	溝通與回應
投資者與股東	<ul style="list-style-type: none"> • 財務業績 • 公司透明度 • 企業可持續經營 	<ul style="list-style-type: none"> • 提升業績表現 • 日常信息披露與業績披露 • 召開股東大會 • 投資者關係維護
客戶	<ul style="list-style-type: none"> • 產品與服務質量 • 穩定關係 • 客戶信息保護 • 負責任營銷 	<ul style="list-style-type: none"> • 優化產品與服務品質 • 完善客戶服務體系 • 加強網絡安全 • 合法合規營銷 • 建立客戶溝通機制
員工	<ul style="list-style-type: none"> • 保障員工權益 • 促進員工發展 • 關注員工安全與健康 • 傾聽員工心聲 	<ul style="list-style-type: none"> • 完善薪酬體系 • 優化職業晉升機制 • 落實健康安全管理體系 • 加強人才專業培訓
供應商及合作夥伴	<ul style="list-style-type: none"> • 誠信合作 • 合作共贏 • 公平公正 	<ul style="list-style-type: none"> • 審查與評估 • 打造責任供應鏈 • 開展項目合作 • 促進日常溝通
行業協會與媒體	<ul style="list-style-type: none"> • 遵守行業規範 • 推動行業創新 • 信息透明公開 	<ul style="list-style-type: none"> • 參與行業研討交流 • 加入行業組織，推動行業創新 • 完善新聞披露機制，優化輿情反饋機制
社區	<ul style="list-style-type: none"> • 支持社會公益 • 關愛貧困群體 • 配合疫情防控工作 	<ul style="list-style-type: none"> • 積極參與社會公益活動 • 扶貧、關愛行動 • 支援防疫工作

環境、社會及管治報告(續)

ESG議題重要性評估

重要性評估

為更有效了解利益相關方對集團之可持續發展表現的意見及期望，集團於2021年年度重要性議題評估工作的具體工作步驟如下：



環境、社會及管治報告(續)

以下為2021年度重要性評估結果：



清單涵蓋「僱傭及勞工常規」、「運營管理」、「環境保護」、「社會投資」四個範疇內與集團業務發展相關度和利益相關方關注度較高的共18項議題。

據本年度重要性評估結果，在本報告中，我們將相應地加強披露集團在有關方面的工作進展，並以此結果作為下一年度ESG規劃的重要參考依據。同時，我們將鞏固並完善利益相關方溝通機制，及時了解各方對於集團ESG工作的意見與建議，以持續提升相關管理與工作表現。

IV. 精工品質 科技先行

集團以「傳承魯藝經典，科技提升品質」為使命，致力成為國際領先的綠色智慧裝飾綜合服務供應商，鑄造體現時代精神與價值的精品項目，改變行業新趨勢，引領裝飾新未來，改善人們的人文環境，在實踐中詮釋「工匠」精神。

質量管理

集團貫徹「質量第一」的管理理念，建立並落實標準化質量管理體系，以保障高品質的項目交付，促進集團工程質量管理水平的持續提升。集團已通過ISO 9001質量管理體系認證。

完善管理制度

集團全面貫徹執行國家有關質量管理的方針、政策、法律、法規，對材料驗收、工程建設、竣工交付等各環節設立了清晰的制度指引。2021年，集團根據工作的反饋，進一步修訂了《項目現場管理制度》《文明施工衛生管理制度》等，細化管理責任，在八項質量管理工作體系框架下，以低耗、高效、保質、按期為目標，全面落實各項管理制度，全方位把控項目質量。

貫徹質量管理責任制

集團於總部設立工程質量技術領導小組，各分公司和項目部設立質量監管人員，負責對工程項目品質的實地監督與報告，組織並推進各項品質改善活動；堅持落實品質考核制度，執行「每一道工序嚴格把關，做到人人有職責、事事有依據，作業有標準、層層有監督」。

全周期質量管理

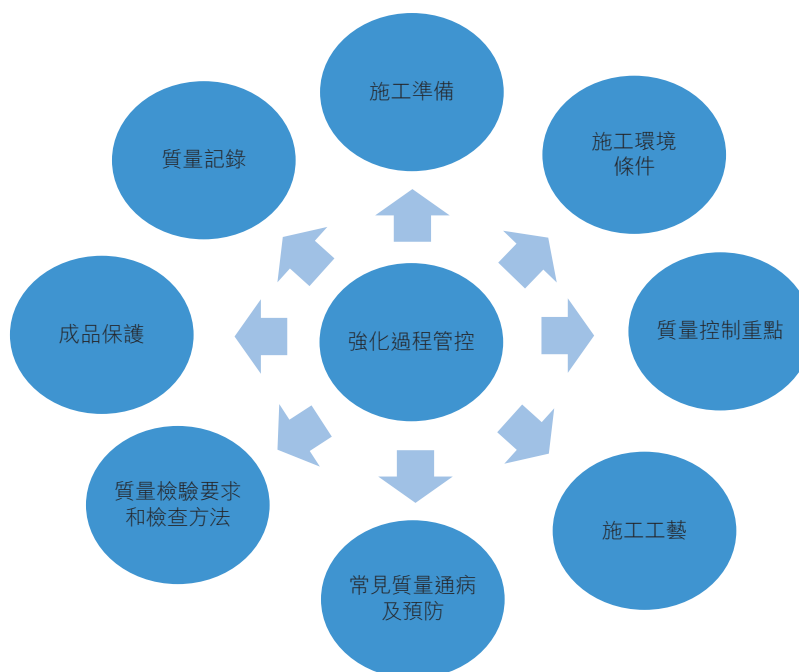
• 項目施工前

依照質量標準與規定制定建築規劃，審慎甄選供應商與符合資質要求的勞務機構；同時加強對於原材料的檢驗，確保原材料符合項目要求、技術規定與質量標準。

環境、社會及管治報告(續)

• 項目施工中

持續貫徹樣板制及三檢制。各工藝按設計要求、規範要求及質量標準，制作樣板；以樣板引路，施工中如達不到樣板質量，視為不合格產品，必須進行返工處理，有效保障了工程大面積施工的質量；強化施工現場動態質量安全管理，項目經理密切監督施工情況與進度，加強日常安全巡檢力度，務求提升質量風險管控水平。



• 項目交付

集團嚴格執行交付檢查流程，按照交付檢查評估維度及要求，對成品進行全面評估，預警風險，並就檢查結果及時整改，嚴格把控交付質量，確保順利通過客戶或指定的監督單位的最終驗收。

落實質量培訓

作為構建質量文化的重要一環，集團高度重視質量培訓及宣傳，通過專題培訓及年度質量安全月活動，持續鞏固項目人員的質量管理能力及管理意識，共同實踐「奉獻品質、止於至善」的品牌理念。

環境、社會及管治報告(續)

安全管理

安全生產是建築施工企業的基石，是發展的命脈，是企業各項工作的前提。在全面投入精品打造的同時，集團持續落實安全管理機制，嚴格執行現場安全文明施工，嚴格執行安全文明施工檢查，防範安全生產風險，嚴防安全事故的發生。本集團於報告期間未發生因工傷亡的事件。

於2021年度，本集團通過如下措施，以加強安全管理：

一、 設定安全管理目標：

- 杜絕人身重傷以上事故。
- 杜絕發生重大火災事故。
- 輕傷事故統計率控制在1%以內。
- 杜絕重大機械設備損壞事故。
- 不發生食物中毒或其他傳染病事件。
- 杜絕環境污染事故。

二、 制定和落實安全文明施工管理措施，主要內容包括：

- 做好安全檢查，嚴格要求佩戴安全帽、高空作業佩戴安全帶、穿著符合施工現場要求的鞋。施工作業、傳遞物品需遵守操作規範，未經許可，不得將施工材料、機器工具、工程資料等物品帶離施工現場。
- 禁止在工地現場吸煙，施工現場配備防火器材。對易燃、易爆物品專設庫房存放，並由專人看管。
- 非施工現場人員，不得隨意進出施工現場。工作人員於非工作時間，禁止在施工現場逗留。
- 施工現場危險部位，加防護欄桿，樓層洞口應加防護蓋，並掛上明顯警示標誌。
- 注意環境衛生，保持施工現場整潔，工作人員離開時關閉電源，鎖好門窗，施工材料堆放整齊，所有垃圾應清除到指定區域，嚴禁在施工現場居住及進行生活的有關活動。
- 施工現場的炊事員應持有健康證，保持廚房、餐具的乾淨，工作人員定期打掃宿舍，保持清潔衛生。
- 特種作業人員必須進行安全教育，專業技術培訓，經相關部門考核合格取得上崗證者方可上崗作業，並定期進行複審。

環境、社會及管治報告(續)

2021年，集團共舉辦了一次消防培訓活動。本集團高度重視消防安全的宣傳工作，邀請消防安全專家為全體員工開展消防培訓，提醒員工在火災現場應注意的事項，現場教學滅火器、滅火毯、消防面具等消防用品的使用方法，為員工樹立火災防範意識。

本集團每日落實辦公區域的消防安全管理工作，包括：每日對辦公區域消防安全進行巡查，填寫消防安全日常檢查記錄表，確保消防器材可以正常使用和消防通道的通暢，確保公司的消防安全。

深化創新研發

「綠色、環保、品質、品牌」提升，開發精品工程已成為建築裝飾行業發展主流。行業內公司也在科研經費的加大投入、智能製造、智能化產品開發。

根據集團「實施新領域、建築新科技創新驅動和文化價值回歸，推動物聯網、智慧家居、新能源建築材料協同開拓、協同發展」的發展戰略，集團不斷挖深「護城河」，大力提升企業產品附加值，特別是通過不斷的文化創新和技術創新，將建築產業、文化藝術及智能化產業的有機溶合，提升產品的品質及功能，促進企業競爭力。

作為國家高新技術企業，集團終把創新作為發展的重要動力，從2008年開始成立研發中心，佔營收的4%以上的資金不斷投入到科研創新、文化創新及其人才的培養，打造「綠色建築、工藝文化、智慧家居等多方位的品牌產品。2021年新增加申報的發明專利10項，新增實用新型專利2項，涉及消防、幕牆、智能化、綠色環保等領域。這些專利技術，很好地運用在我們的項目建設中，將成果及時轉化，體現產業科技化效果，提升產業附加值。

知識產權保護

在大力投入研發創新的同時，集團遵照《中華人民共和國知識產權法》、《商標法》、《著作權法》等法律法規，制定並貫徹《知識產權管理制度》，逐步搭建標準化的知識產品管理體系，設立知識產權項經費，建立主導產品(技術)的專利信息數據庫，以促進研發創新，保護集團的知識產權不受侵害。

集團知識產權管理貫穿全流程的創新研發工作。在科研課題和新技術新產品開發立項之前，必須進行有關專利和非專利文獻的檢索和查新，並提交檢索報告，從知識產權角度提出決策的可行性建議，以避免重複研發和發生不必要的侵權糾紛；在研發階段，由立項項目負責人對項目全過程技術資料實行保密；項目完成後，將技術資料移交研發部進行知識產權申報工作，並確保技術資料的安全性。與外單位合作開發研究時，簽訂書面合作協議及保密協議，明確雙方知識產權取得的比例；轉讓時，均按符合法律法規的情況下簽定轉讓合同，明確知識產權的名稱、數量、及許可期限。

截至2021年12月31日，本集團共取得專利121項，大部分專利技術均用於不同的工程項目之中。特別是有關於節能綠色環保方面的專利技術運用，為客戶節約了大量的運營成本，受到客戶良好的評價。

環境、社會及管治報告(續)

合理的推廣與營銷

集團嚴格遵守《中華人民共和國廣告法》等相關法律法規，制定並落實營銷推廣相關制度規範，嚴格管理廣告、宣傳品等宣傳行為，務求誠實盡責，公平公開，切實保障客戶的合法權益。

客戶信息及隱私保護

集團執行嚴格的信息保密規定，根據資料密級設置相應的瀏覽權限；根據崗位變動情況及時更新權限設置，確保信息的安全；同時，持續維護信息平台安全，保護信息系統免受病毒、黑客攻擊而導致信息泄露事件。

集團高度重視信息安全行為規範，員工須妥善保管電腦用戶密碼、工作筆記等資料，不得以任何方式擅自向他人或外單位泄密，不得擅自將保密資料攜帶出辦公區域範圍。如遇泄密事件，集團立即組織人員開展調查，並採取應對措施，防止或降低因泄密而造成經濟或名譽損失，並對違反保密制度的行為進行嚴厲懲處。

滿意度與行業認可

在保證高品質項目交付的同時，集團關注客戶的意見與建議，持續溝通以更好地洞察客戶的需求，並不斷精進以超越客戶的產品預期。集團現已與諸多企業建立了戰略合作夥伴關係，以此為基礎，我們將進一步鞏固質量管理、深化研發創新，以科技與品質構建長期穩固的合作關係。

集團對於品質持之以恆的追求已贏得了行業的認可與口碑。2021年，多個項目分獲行業精品工程嘉獎。其中包括：

「江西省養老服務中心一期裝修工程」獲得江西省優質建設工程杜鵑花獎；

「中國工商銀行重慶市分行新營業辦公大樓裝修工程」獲得中國建築工程裝飾獎。

環境、社會及管治報告(續)

V. 以人為本 共促成長

集團視人才為企業可持續發展的寶貴資源。依據《中華人民共和國勞動法》《中華人民共和國勞動合同法》等勞動用工相關法律法規，鞏固內部人力管理制度建設，切實保障員工合法權益，搭建職業發展平台，營造平等、互信、協作、包容的工作氛圍，致力實現員工與集團的共同發展。

員工招聘與團隊建設

集團嚴格遵守《中華人民共和國勞動法》《中華人民共和國勞動合同法》等有關法律法規，建立規範高效的招聘與錄用體系，秉持公平、公正、公開的原則，通過校園招聘、社會招聘等多渠道協同的方式，為集團吸納優秀人才。

2021年，集團人本部立足於「人才是核心競爭力」之理念，通過人力資源盤點，完善人才梯隊建設工作規劃，並制定相應的年度人才梯隊建設及後備人才培養計劃，以強化人力資源管理，為集團業務發展奠定人力基礎。

績效管理與職業發展

集團秉持客觀、公開、公正原則，強化績效考核管理，定期開展員工績效評估。評估結果作為獎金發放、職位晉升的重要依據。集團強調績效的過程管理，幫助員工提高個人能力，有效促進和提升員工盡責意識，保障各部門日常工作的及時完成，明確管理方向和目標，實現個人與企業的協同發展。

集團致力為員工搭建全方位、多渠道的職業發展平台，完善職業晉升渠道與考核標準，以激勵員工充分發揮個人潛力，實現企業內部人才的有效配置。

集團依法建立科學規範、管理透明的薪酬福利體系，執行績效優先、兼顧公平的薪酬原則，定期開展行業薪酬調研，確保為員工提供合理公平、具有競爭力的薪酬待遇，同時設立獎勵機制，以肯定員工突出表現，體現員工自身價值，充分調動員工的積極性。

集團按時為員工繳納「五險一金」，合理安排工作時間，保證帶薪假期，並提供多元化的福利項目。

環境、社會及管治報告(續)

人才培養機制

集團致力完善內部人才培養機制，通過覆蓋各職級、崗位的培訓課程體系，持續鞏固員工的專業知識積累、提升個人綜合能力，助力員工實現個人的職業夢想。

集團制定年度培訓計劃，多渠道、分層次開展培訓活動。

新型冠狀病毒爆發以來，集團積極開展全員防疫知識培訓，普及相關防疫知識與員工日常應對措施，提高員工安全意識，全面掌握疫情防控知識。

於2021年5月，本集團邀請外部教師為集團員工開展了防疫健康知識培訓，內容包括：疫情期間個人如何防護；常見重大疾病的預防知識普及。

職業健康與員工關懷

集團重視及關愛員工的身心健康，在疫情期間，為員工配發防疫物資，包括消毒噴霧，口罩，免洗手消毒液等。於2021年3月，國際婦女節之日，為本集團女員工發放節日禮物。

集團嚴格按照市、區復工復產相關工作指引，完善防控方案和應急預案，將各項防控措施落實到位所做的努力，嚴格遵守政府及社區的疫情防控要求，及時登記上傳相關信息，早日打贏這場「攻堅戰」。

員工權益與平等參與

集團高度重視員工權益，堅決禁止任何形式的強制勞工與童工現象。按照集團人力管理制度與員工手冊的明文規定，確因工作需要需要延長工作時間，為員工提供加班補償、調休等規定，提倡工作與休息之平衡。

在日常工作中，集團積極聆聽員工訴求，如遇日常工作或生活中產生的消極情緒，人本部利用合適機會與相關員工進行溝通，了解問題的原因，設計合理的解決方法，以消除矛盾增進理解和互信為原則，積極溝通協調，妥善解決問題。

集團堅持對不同性別、年齡、國籍、民族、宗教信仰的員工平等對待，每一位員工均享有平等的工作機會及各項福利，嚴禁任何形式的歧視行為，確保營造公平、公正、公開的工作環境。

環境、社會及管治報告(續)

VI. 攜手夥伴 共謀發展

集團高度重視供應鏈管理，嚴格執行供應商的准入與評估工作，以保障集團的產品與服務品質，同時，積極與供應商進行溝通交流，致力維護互利共贏、互信互助的合作關係。

供應商管理機制

公司建立供應商准入及評價管理體系，開展合格供應商准入評審，審查供應商誠信經營、安全生產、環境保護等情況。

供應商准入：集團設有清晰的供應商准入標準、供應商調查程序等規定作為選擇供應商的標準。從供應商的資質證書、經營情況、質量保證體系等維度對候選供應商開展綜合考核，以確保所選供應商具備與集團品質標準相匹配的履約能力。此外，集團要求供應商遵從環境和勞工準則相關的法規或要求。

供應商評估管理：集團採購部主導、工程管理部參與，按季度、年度對主要供應商進行考核，考核內容包括交貨能力、品質狀況、售前服務與售後服務及技術支持等。制定了《供應商後評估制度》，定期對供應商進行評估，對於列入不合格供應商，一年之內不得進行交易。集團定期對上述職位人員開展職業培訓及考核，以確保其專業能力及評估管理的有效性。

供應鏈與更多地使用環保產品

本集團透過採購協議或口頭溝通要求供應商使用環保材料進行包裝，並盡可能減少對環境的不利影響。

- 本集團於適用情況下評估供應商的排放許可證。並無有效排放許可證的供應商將不會通過本集團的供應商評估。
- 在評估供應商時，本集團會考慮供應商是否已獲得任何環境管理體系的認證。經環境管理體系認證的供應商在評分制度中獲得更高的分數。
- 本集團要求經挑選供應商簽署安全、消防及環境保護協議。

對合格供應商實行供應目錄管理。公司開展供應商日常評價和年度評價，對供應商所提供的原材料品質、環境保護措施等進行綜合評價，將評價結果納入供應商年度考核。

同時公司與供應商保持日常的密切協作，加強他們在環保節能方面的意識。

環境、社會及管治報告(續)

公平採購，打造責任供應鏈

本公司在整個供應鏈管理中積極推行可持續發展理念，推動行業綠色發展。

在遴選及評估供應商時，我們會重點考慮環境體系。

公司與供應商簽訂的合同中，明確環境保護等方面的約束性條款，合作中，我們鼓勵供應商使用環保產品及服務。

我們也注重在實物採購環節中涉及的環境保護問題。由於工程中使用的電子設備和機械在達到使用壽命後存在報廢、回收問題，本集團根據《中華人民共和國環境保護法》、《電子廢物污染環境防治管理辦法》選取合資格的供應商產品。我們對供應商名錄進行動態管理，推動公司供應鏈管理持續升級。公司嚴格開展供應商綜合評審，輔之以實地考察，禁止賄賂等非法活動促進採購活動公開化、透明化。

供應鏈責任溝通

集團重視與供應商的溝通，在日常工作中，與供應商一周保持一到二次的電話溝通並盡可能的了解供應商銷售部門的人員變動、倉儲狀況、生產狀況、機械設備等相關資料。以便及時的了解下批訂單下達供應商時是否能滿足我司相關的供貨需求時間。

集團對所有的供應商均要求其簽訂《反商業賄賂協議》，規範招投標、採購、基建等商業合作，預防和打擊不正當競爭，體現雙方公平合作的精神。

集團鼓勵供應商對於可疑的腐敗行為進行舉報，共築外部監督機制，維護公平公開的採購環境，嚴防供應鏈的潛在貪污舞弊事件的發生。

VII. 恪守誠信 廉潔運營

集團嚴格遵守《中華人民共和國刑法》、《中華人民共和國反不正當競爭法》、《中華人民共和國反洗錢法》等相關法律法規，建立並落實《反舞弊與舉報制度》，堅決禁止賄賂、欺詐及洗錢等行為。劃定違紀行為紅線、健全內控監察措施，提升內部風險管控水平，落實違紀罰則等措施，持續鞏固集團反腐倡廉建設。2021年度，未發生對集團或員工提出並審結的反貪腐相關訴訟案件。

集團設立郵箱、熱線電話等廉政投訴舉報渠道，並在員工手冊、反商業賄賂協議等文件中進行公佈，積極接受員工、客戶、供應商等內外部相關方的共同監督。集團對舉報人信息嚴格保密，對打擊報復舉報人、證人的行為嚴肅處理。

接獲舉報事項後，集團審計部門第一時間處理，根據涉及人員的職級，將舉報情況上報至行政總裁或董事會，以確定後續調查計劃；並將調查結果每周匯報給審核委員會。發生舞弊案件後，集團對相關人員予以相應紀律處分，對行為觸犯法律的，移送司法機關依法處理；同時，於集團內部及時採取補救措施，對相關業務單位開展內部控制評估，制定並落實相關整改措施，健全並鞏固內控系統。

集團重視反貪腐的培訓教育，規範員工廉潔從業行為，致力營造廉潔工作氛圍。2021年，公司已為管理團隊所有員工提供了合共8小時的反貪污培訓。

環境、社會及管治報告(續)

VIII. 綠色環保 環境管理

集團嚴格遵守《中華人民共和國環境保護法》等相關法律法規，堅持「綠色運營」原則，不斷提升內部環境管理體系建設，致力建立環境友好型企業。集團的建築裝飾裝修工程的設計與施工、機電設備安全工程專業承包及相關管理活動已通過GB/T24001/ISO14001環境管理體系認證。於報告期內，集團沒有違反與環境相關的法律與規例。

致力於為社會提供建築裝修領域的綠色服務，本公司制定了圍繞資源節約、環境保護的關鍵績效指標的目標。

1. 減少能源消耗，向清潔能源轉型

為了完成這個目標，我們將開展以下工作，包括：

在項目工地和辦公室鼓勵使用太陽能板發電。

公司用車由傳統燃油汽車改為電動車。

全公司辦公室和工地現場使用LED燈。

在辦公室和工地使用智能化用電控制系統，全天候監督空房關燈。

2. 十年內減少碳排放量三成

為了實現這個目標，我們將加強研發以及推動使用建築保溫材料，以達到節能減排目的，並且堅持採購較少包裝和較多的環保原料的產品。

3. 十年內將排放物氮氧化物的排放量減少三成

氮氧化物污染空氣影響環境也危害人體健康。控制途徑為通過更新除塵器以及綠化環境，以及改交通工具為電動汽車以減少尾氣。

4. 十年內將用水量減少三成

這主要通過污水處理和水循環再用。

辦公區域的節水主要靠嚴密監控和分析水消耗量和致力於提供用水效率。

工程建設現場產生的污水則是包括生活污水和施工污水兩部分。

在施工現場設置水處理設備，所處理的部分廢水進行回用。並採用雨水收集裝置，以達到節約用水的目的。

無法回用的施工廢水由密閉式吸污車運送至市政污水處理廠處理。

環境、社會及管治報告(續)

綠色施工

集團嚴格遵從《建設項目環境保護管理條例》，執行環境管理體系運行規定，制定並落實安全文明施工管理制度及檢查標準，加強對工程現場的巡查管理，監督安全文明施工措施的有效執行，最大化減低施工建設對於自然環境的影響。

2021年度，集團在管理施工現場環境影響的主要措施如下：

- 降塵：砂漿散體材料在攪拌或運輸、使用過程中，要做到不灑、不漏、不剩，在使用地點盛放必須有容器或墊板，如有灑、漏要及時清理；土方等材料需進行覆蓋；監控施工現場的揚塵情況；
- 噪音：嚴格管理施工作業時間；積極採用低噪音機械設備；對大型設備設置消音器、隔音圍擋等；
- 廢棄物：施工中產生的建築垃圾嚴禁拋灑和隨意填埋；在適當地點設臨時堆放點，建築垃圾用編織袋等容器裝載定期外運，對於可回收的金屬類廢棄物進行循環再用，一般建築垃圾則嚴格按照當地市容管理規定進行收集；針對產生的少量化學類危險廢棄物，交由有資質的專業公司進行清運與處理，確保合規處理；
- 節能降耗：強化用電設備管理與維護保養，提高電力系統的功率因素，提升能耗使用效率。

綠色辦公

集團倡導「低碳辦公」模式，積極落實各項節能降耗措施，鼓勵員工實踐綠色環保行為，杜絕浪費，致力營造節能環保的綠色運營模式。

2021年度，集團在綠色辦公方面的主要實踐包括：

- 嚴格控制辦公區域照明及空調使用時間，加強巡視，及時關燈和關閉不必要的空調，減少用電的浪費；
- 加強設備的維護保養工作，延長設備使用壽命，提高設備使用效率；
- 提倡綠色會議，鼓勵召開電話、視頻等遠程會議，減少差旅費用及差旅過程中燃油使用產生的廢氣及溫室氣體排放；
- 推行無紙化辦公，加強OA系統審批辦公，減少審批造成的打印用紙；
- 在辦公環境顯眼處張貼節約用紙、隨手關閉電源等標識，並要求員工做到人走燈熄；
- 加強辦公用品領用管理，減少辦公資源的耗用；
- 要求員工在短時間內離開座位應關閉顯示器，長時間離開座位或外出、下班時應關閉電腦。

積極配合所在地政府規定，推進垃圾分類收集工作，垃圾運送到指定垃圾站進行統一處理，避免因不專業、不及時的處理方式導致的社區環境污染。

環境、社會及管治報告(續)

應對氣候變化

公司密切關注全球氣候變化趨勢和對公司業務所帶來的影響，積極開展節能減排措施，投資利用清潔能源，減少自身溫室氣體排放。

已識別的實體風險包括工地被洪水淹浸、颱風和雷暴造成的停電導致項目停工、戶外物流不能正常運作影響施工物資時效，以及因預定的施工人員不能到崗而引起勞務費的價格波動；轉型風險，包括本集團的施工項目所在的省市，可能採取一系列行動以減緩全球暖化，由此改變政策、規則、及市場需求。此將為本集團帶來不同程度的政策與法律風險、技術風險、供應鏈風險。

本集團將氣候風險管理納入本集團的風險管理體系，設立董事會管治架構，設立管理與監察機制，持續評估氣候變化帶來的實體與轉型風險。

為降低氣候異常帶來的實體風險，本集團會制定安全施工計劃，儲備施工用料，計劃並調度項目進度，建立天氣異常變化準備工作流程。本集團針對自然災害及突發事件已制定一系列緊急方案。例如，當遇到突發性自然災害影響公司正常施工時，工程中心將第一時間聯繫現場項目管理人員，瞭解當前狀況下的工程情況，並根據工程總體進展的緊急程度，最大限度統籌人力物力安排施工，對於不能滿足合同要求的完工量的情況，及時對接銷售市場部門，與甲方(建造方)進行溝通，對工程及與各方面的協作都進行最優化調整。

2021年度環境關鍵績效指標

序號	關鍵績效指標	單位	2021年 排放量/ 使用量	2020年 排放量/ 使用量	2019年 排放量/ 使用量
A1.1排放物	二氧化硫	千克	0.22	0.35	0.38
	氮氧化物	千克	119.62	185.93	16.41
	顆粒物	千克	11.37	17.82	1.21
A1.2溫室氣體排放	溫室氣體排放量 (範圍一)	噸二氧化碳當量	42.52	67.17	70.14
	溫室氣體排放量 (範圍二)	噸二氧化碳當量	1,874.21	4,765.87	9,493.59
	溫室氣體排放量 (範圍一、二)	噸二氧化碳當量	1,916.73	4,833.04	9,563.74
	溫室氣體排放強度	噸二氧化碳當量/ 千元收益	0.01	0.01	0.01
A1.3有害廢棄物	廢硒鼓	噸	0.01	0.02	0.02
A1.4無害廢棄物	金屬廢棄物	噸	41.83	78.00	78.30
	建築垃圾	噸	2,710.48	6,486.00	11,160.35
	辦公垃圾	噸	1.25	1.25	1.23
A2.1能源消耗	直接能耗量	吉焦	502.58	788.77	808.88
	間接能耗量	吉焦	7,531.15	17,157.14	38,241.63
	總能耗量	吉焦	8,033.73	17,945.91	39,050.51
	能耗強度	吉焦/千元收益	0.02	0.02	0.03
	用電量	千瓦時	2,091,986.00	4,765,872.00	10,622,675.00
	汽油使用量	升	14,750.82	23,695.00	25,904.12
A2.2水資源使用	用水量	立方米	685,709.00	1,496,687.00	345,849.00
	用水強度	立方米/千元收益	1.23	1.64	0.28

環境、社會及管治報告(續)

備註：

- 1) 2021年環境數據收集範圍覆蓋集團總部行政辦公、以及2021年162個在建項目(162個項目總收益佔集團年度總收益的86%左右)。時間範圍為2021年1月1日至12月31日。
- 2) 排放物係數參考聯交所《ESG環境數據匯報指引》，其中外購電力的溫室氣體排放係數參考國家生態環保部發佈的《2019中國區域電網基準線排放因子》。能耗係數參考國家《GB2589-2008T綜合能耗計算通則》。
- 3) 集團主要水源是市政管網供水，在求取水源上並無問題。
- 4) 集團主營業務並不涉及包裝物料的生產和使用，A.2.5指標並不適用，故未予披露。

2021年度社會關鍵績效指標

	2021	2020	2019
按年齡分佈的員工			
30歲以下	45	88	89
31至50歲	119	163	179
51歲以上	50	55	57
按性別分佈的員工			
男	132	186	203
女	82	120	122
年度員工流失率	30.07%	5.85%	11.68%
按學歷分佈的員工			
大學或及以上學歷	186	271	256
高中或以下學歷	28	35	69
按區域分佈的員工			
廣東省內	159	222	231
廣東省外	55	84	94
按僱傭類型劃分員工數			
全職	214	306	325
兼職	0	0	0
員工人均培訓時間(小時)	14	10	12.4
安全生產投入(人民幣萬元)	1,321	1,409	594
重大污染／安全事故	0	0	0
工傷意外			
A類 — 輕微傷	0	0	0
B類 — 輕傷	0	0	0
C類 — 重傷	0	0	0
D類 — 死亡	0	0	0
職業病病例數	0	0	0
因工傷損失工作日數	0	0	0
培訓數人次	288	741	845
總培訓時間(小時)	421	839	973
員工參與安全培訓比例	100%	100%	100%

環境、社會及管治報告(續)

	2021	2020	2019
按地區劃分的供應商數量	708	1,382	1,250
廣東省內	303	627	562
廣東省外	405	755	688
客戶投訴總數(項)	0	0	0

備註：

此外，由於我們的經營特性，關鍵績效指標B6.1(已售或已運送產品總數中因安全與健康理由而須回收的百分比)和B6.4(描述質量檢定過程及產品回收程序)亦不適用，故不作披露。

IX. 義利並舉 共建未來

集團深知自身所承擔的企業公民責任，持續參與社會公益事業，熱心投身扶貧濟困事業，致力於建立和諧社會、共享社區的社會責任理念。

2021年12月21日，在冬至佳節之際，為弘揚孝善敬老的傳統美德，集團黨支部開展冬至關愛慰問社區長者活動，為福田區十餘位長者送上節日問候。

獨立核數師報告

截至2021年12月31日止年度

審計報告

信會師報字[2022]第ZL100071號

廣東愛得威建設(集團)股份有限公司全體股東：

一、無法表示意見

我們接受委託，審計廣東愛得威建設(集團)股份有限公司(以下簡稱愛得威)財務報表，包括2021年12月31日的合併及母公司資產負債表，2021年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司所有者權益變動表以及相關財務報表附註。

我們不對後附的愛得威財務報表發表審計意見。由於「形成無法表示意見的基礎」部分所述項的重要性，我們無法獲取充分、適當的審計證據以作為對財務報表發表審計意見的基礎。

二、形成無法表示意見的基礎

愛得威2020年度和2021年度持續出現大額虧損。2021年12月31日，愛得威合併資產負債表的現金及現金等價物賬面餘額為859.59萬元；短期借款賬面餘額為24,580.17萬元，其中1,699.88萬元已逾期。如財務報表附註「十二、承諾及或有事項」所述，因債務逾期等原因，愛得威涉及多起訴訟，部分銀行賬戶被司法凍結。這些事項表明存在可能導致對愛得威持續經營能力產生重大疑慮的多個重大不確定性。愛得威管理層在財務報表附註「二、(二)持續經營」中披露了擬採取的改善措施。截至審計報告日，愛得威管理層未能就前述改善措施的可行性提供充分的支持性證據。此外，因受疫情影響，有關應收賬款、預付款項、合同資產等項目的詢證函回函情況不理想，我們也無法就上述事項實施有效的替代審計程序。在未能獲取完整、準確的財務資料及相關信息的情況下，我們無法就相關財務報表項目及重大不確定性獲取充分、適當的審計證據，無法判斷愛得威運用持續經營假設編製2021年度財務報表是否適當。

三、管理層和治理層對財務報表的責任

愛得威管理層(以下簡稱管理層)負責按照企業會計準則的規定編製財務報表，使其實現公允反映，並設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編製財務報表時，管理層負責評估愛得威的持續經營能力，披露與持續經營相關的事項(如適用)，並運用持續經營假設，除非計劃進行清算、終止運營或別無其他現實的選擇。

治理層負責監督愛得威的財務報告過程。

獨立核數師報告(續)

截至2021年12月31日止年度

四、註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的責任是按照中國註冊會計師審計準則的規定，對愛得威的財務報表執行審計工作，以出具審計報告。但由於「形成無法表示意見的基礎」部分所述的事項，我們無法獲取充分、適當的審計證據以作為發表審計意見的基礎。

按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於愛得威，並履行了職業道德方面的其他責任。

立信會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師：梁謙海
(項目合夥人)

中國•上海

中國註冊會計師：馬玥

二〇二二年三月三十日

合併資產負債表

2021年12月31日(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

資產	附註	期末餘額	上年年末餘額
流動資產：			
貨幣資金	五、(一)	33,212,976.49	159,515,439.36
結算備付金			
拆出資金			
交易性金融資產			
衍生金融資產			
應收票據	五、(二)	100,000.00	22,755,118.74
應收賬款	五、(三)	647,005,736.93	607,775,832.17
應收款項融資			
預付款項	五、(四)	106,488,851.62	208,152,663.59
應收保費			
應收分保賬款			
應收分保合同準備金			
其他應收款	五、(五)	26,520,344.90	24,012,973.96
買入返售金融資產			
存貨			
合同資產	五、(六)	415,662,534.04	962,499,032.68
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產			
流動資產合計		1,228,990,443.98	1,984,711,060.50
非流動資產：			
發放貸款和墊款			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款			
長期股權投資			
其他權益工具投資			
其他非流動金融資產			
投資性房地產	五、(七)	601,999.25	645,450.65
固定資產	五、(八)	49,163,420.12	54,495,287.80
在建工程			
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產	五、(九)	786,126.16	1,509,667.71
無形資產	五、(十)	8,809,908.22	9,112,081.29
開發支出			
商譽			
長期待攤費用			
遞延所得稅資產	五、(十一)		100,327,045.56
其他非流動資產	五、(十二)	5,063,015.86	1,952,628.77
非流動資產合計		64,424,469.61	168,042,161.78
資產總計		1,293,414,913.59	2,152,753,222.28

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

合併資產負債表(續)

2021年12月31日(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

負債和所有者權益	附註	期末餘額	上年年末餘額
流動負債：			
短期借款	五、(十三)	245,801,658.03	364,250,000.00
向中央銀行借款			
拆入資金			
交易性金融負債			
衍生金融負債			
應付票據	五、(十四)		55,000,000.00
應付賬款	五、(十五)	353,108,490.10	512,328,088.59
預收款項			
合同負債	五、(十六)	150,619,394.05	123,622,941.35
賣出回購金融資產款			
吸收存款及同業存放			
代理買賣證券款			
代理承銷證券款			
應付職工薪酬	五、(十七)	5,838,190.99	8,561,963.77
應交稅費	五、(十八)	121,271,501.25	96,973,349.96
其他應付款	五、(十九)	49,347,594.92	13,743,687.75
應付手續費及佣金			
應付分保賬款			
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債			
其他流動負債	五、(二十)	6,577,072.84	25,110,653.30
流動負債合計		932,563,902.18	1,199,590,684.72
非流動負債：			
保險合同準備金			
長期借款			
應付債券			
其中：優先股			
永續債			
租賃負債	五、(二十一)	945,763.76	1,477,088.01
長期應付款			
長期應付職工薪酬			
預計負債	五、(二十二)	14,754,573.20	
遞延收益	五、(二十三)	1,484,510.31	1,556,925.51
遞延所得稅負債			
其他非流動負債			
非流動負債合計		17,184,847.27	3,034,013.52
負債合計		949,748,749.45	1,202,624,698.24

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

合併資產負債表(續)

2021年12月31日(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

負債和所有者權益	附註	期末餘額	上年年末餘額
所有者權益：			
股本	五、(二十四)	240,930,645.00	240,930,645.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積	五、(二十五)	323,069,734.88	323,069,734.88
減：庫存股			
其他綜合收益			
專項儲備	五、(二十六)	131,626.07	28,479,818.00
盈餘公積	五、(二十七)	80,126,247.00	80,126,247.00
一般風險準備			
未分配利潤	五、(二十八)	-300,592,088.81	277,522,079.16
歸屬於母公司所有者權益合計		343,666,164.14	950,128,524.04
少數股東權益			
所有者權益合計		343,666,164.14	950,128,524.04
負債和所有者權益總計		1,293,414,913.59	2,152,753,222.28

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

董事會於2022年4月12日批准了第64至156頁的財務報表，並代表董事會簽字。

葉玉敬
董事

葉國鋒
董事

母公司資產負債表

2021年12月31日(除特別註明外,金額單位均為人民幣元)

資產	附註	期末餘額	上年年末餘額
流動資產：			
貨幣資金		28,059,613.79	159,332,077.35
交易性金融資產			
衍生金融資產			
應收票據	十二、(一)	100,000.00	22,755,118.74
應收賬款	十二、(二)	647,005,736.93	607,775,832.17
應收款項融資			
預付款項		106,488,851.62	208,152,663.59
其他應收款	十二、(三)	24,425,434.84	35,844,377.50
存貨			
合同資產		415,657,534.04	962,499,032.18
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產			
流動資產合計		1,221,737,171.22	1,996,359,101.53
非流動資產：			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款			
長期股權投資	十二、(四)	21,776,815.14	10,171,815.64
其他權益工具投資			
其他非流動金融資產			
投資性房地產		601,999.25	645,450.65
固定資產		48,698,954.66	53,995,321.78
在建工程			
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產		786,126.16	1,509,667.71
無形資產		20,665.46	37,009.45
開發支出			
商譽			
長期待攤費用			
遞延所得稅資產			100,327,045.56
其他非流動資產		5,063,015.86	1,952,628.77
非流動資產合計		76,947,576.53	168,638,939.56
資產總計		1,298,684,747.75	2,164,998,041.09

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

母公司資產負債表(續)

2021年12月31日(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

負債和所有者權益	附註	期末餘額	上年年末餘額
流動負債：			
短期借款		245,801,658.03	364,250,000.00
交易性金融負債			
衍生金融負債			
應付票據			55,000,000.00
應付賬款		353,108,490.10	512,328,088.59
預收款項			
合同負債		150,619,394.05	123,622,941.35
應付職工薪酬		5,826,400.99	8,549,963.77
應交稅費		121,270,779.25	96,972,628.96
其他應付款		51,530,262.57	22,909,010.50
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債			
其他流動負債		6,577,072.84	25,110,653.30
流動負債合計		934,734,057.83	1,208,743,286.47
非流動負債：			
長期借款			
應付債券			
其中：優先股			
永續債			
租賃負債		945,763.76	1,477,088.01
長期應付款			
長期應付職工薪酬			
預計負債		14,754,573.20	
遞延收益		1,484,510.31	1,556,925.51
遞延所得稅負債			
其他非流動負債			
非流動負債合計		17,184,847.27	3,034,013.52
負債合計		951,918,905.10	1,211,777,299.99
所有者權益：			
股本		240,930,645.00	240,930,645.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積		323,049,734.88	323,049,734.88
減：庫存股			
其他綜合收益			
專項儲備		131,626.07	28,479,818.00
盈餘公積		80,133,123.00	80,133,123.00
未分配利潤		-297,479,286.30	280,627,420.22
所有者權益合計		346,765,842.65	953,220,741.10
負債和所有者權益總計		1,298,684,747.75	2,164,998,041.09

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

合併利潤表

2021年度(除特別註明外,金額單位均為人民幣元)

項目	附註	本期金額	上期金額
一、營業總收入	五、(二十九)	555,405,954.16	910,563,337.49
其中：營業收入	五、(二十九)	555,405,954.16	910,563,337.49
利息收入			
已賺保費			
手續費及佣金收入			
二、營業總成本		576,646,352.22	884,046,793.45
其中：營業成本	五、(二十九)	482,582,884.14	758,687,820.28
利息支出			
手續費及佣金支出			
退保金			
賠付支出淨額			
提取保險責任準備金淨額			
保單紅利支出			
分保費用			
稅金及附加	五、(三十)	3,543,199.70	3,614,981.92
銷售費用	五、(三十一)	5,793,974.39	12,830,327.70
管理費用	五、(三十二)	21,043,160.46	36,574,370.67
研發費用	五、(三十三)	44,396,756.10	46,031,307.70
財務費用	五、(三十四)	19,286,377.43	26,307,985.18
其中：利息費用		19,361,776.60	25,615,997.77
利息收入		-803,442.84	-431,636.15
加：其他收益	五、(三十五)	2,544,198.71	5,107,423.15
投資收益(損失以「-」號填列)			226,051.27
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益			
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益			
匯兌收益(損失以「-」號填列)			
淨敞口套期收益(損失以「-」號填列)			
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)			
信用減值損失(損失以「-」號填列)	五、(三十六)	-130,532,661.54	-236,954,296.82
資產減值損失(損失以「-」號填列)	五、(三十七)	-301,149,352.28	-194,379,480.50
資產處置收益(損失以「-」號填列)	五、(三十八)	1,102,082.06	
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)		-449,276,131.11	-399,483,758.86
加：營業外收入	五、(三十九)	927,594.48	6,473,111.54
減：營業外支出	五、(四十)	28,492,890.97	2,513,675.05
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		-476,841,427.60	-395,524,322.37
減：所得稅費用	五、(四十一)	101,272,740.37	-63,776,155.54
五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		-578,114,167.97	-331,748,166.83
(一) 按經營持續性分類			
1. 持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		-578,114,167.97	-331,748,166.83
2. 終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)			
(二) 按所有權歸屬分類			
1. 歸屬於母公司股東的淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		-578,114,167.97	-331,748,166.83
2. 少數股東損益(淨虧損以「-」號填列)			

合併利潤表(續)

2021年度(除特別註明外,金額單位均為人民幣元)

項目	附註	本期金額	上期金額
六、其他綜合收益的稅後淨額			
歸屬於母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額			
(一) 不能重分類進損益的其他綜合收益			
1. 重新計量設定受益計劃變動額			
2. 權益法下不能轉損益的其他綜合收益			
3. 其他權益工具投資公允價值變動			
4. 企業自身信用風險公允價值變動			
(二) 將重分類進損益的其他綜合收益			
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益			
2. 其他債權投資公允價值變動			
3. 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
4. 其他債權投資信用減值準備			
5. 現金流量套期儲備			
6. 外幣財務報表折算差額			
7. 其他			
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額			
七、綜合收益總額		-578,114,167.97	-331,748,166.83
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		-578,114,167.97	-331,748,166.83
歸屬於少數股東的綜合收益總額			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	五、(四十二)	-2.40	-1.38
(二) 稀釋每股收益(元/股)	五、(四十二)	-2.40	-1.38

母公司利潤表

2021年度(除特別註明外,金額單位均為人民幣元)

項目	附註	本期金額	上期金額
一、營業收入	十二、(五)	554,769,954.16	910,563,337.49
減：營業成本	十二、(五)	482,261,554.50	758,687,820.28
税金及附加		3,522,046.57	3,595,278.79
銷售費用		5,793,974.39	12,830,327.70
管理費用		20,739,767.83	36,099,796.33
研發費用		44,396,756.10	46,031,307.70
財務費用		19,288,079.32	26,303,730.87
其中：利息費用		19,361,776.60	25,615,997.77
利息收入		-793,806.54	-430,254.34
加：其他收益		2,544,198.71	5,107,063.67
投資收益(損失以「-」號填列)			226,051.27
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益			
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益			
淨敞口套期收益(損失以「-」號填列)			
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)			
信用減值損失(損失以「-」號填列)		-130,532,661.54	-236,954,296.82
資產減值損失(損失以「-」號填列)		-301,149,352.28	-194,542,915.21
資產處置收益(損失以「-」號填列)		1,102,082.06	
二、營業利潤(虧損以「-」號填列)		-449,267,957.60	-399,149,021.27
加：營業外收入		927,594.48	6,473,111.54
減：營業外支出		28,493,603.03	2,513,675.05
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		-476,833,966.15	-395,189,584.78
減：所得稅費用		101,272,740.37	-63,776,155.54
四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		-578,106,706.52	-331,413,429.24
(一) 持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)			
(二) 終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)			

母公司利潤表(續)

2021年度(除特別註明外,金額單位均為人民幣元)

項目	附註	本期金額	上期金額
五、其他綜合收益的稅後淨額			
(一) 不能重分類進損益的其他綜合收益			
1. 重新計量設定受益計劃變動額			
2. 權益法下不能轉損益的其他綜合收益			
3. 其他權益工具投資公允價值變動			
4. 企業自身信用風險公允價值變動			
(二) 將重分類進損益的其他綜合收益			
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益			
2. 其他債權投資公允價值變動			
3. 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
4. 其他債權投資信用減值準備			
5. 現金流量套期儲備			
6. 外幣財務報表折算差額			
7. 其他			
六、綜合收益總額		-578,106,706.52	-331,413,429.24
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀釋每股收益(元/股)			

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

合併現金流量表

2021年度(除特別註明外,金額單位均為人民幣元)

項目	附註	本期金額	上期金額
一、經營活動產生的現金流量			
銷售商品、提供勞務收到的現金		868,178,079.72	1,234,497,656.32
客戶存款和同業存放款項淨增加額			
向中央銀行借款淨增加額			
向其他金融機構拆入資金淨增加額			
收到原保險合同保費取得的現金			
收到再保業務現金淨額			
保戶儲金及投資款淨增加額			
收取利息、手續費及佣金的現金			
拆入資金淨增加額			
回購業務資金淨增加額			
代理買賣證券收到的現金淨額			
收到的稅費返還			
收到其他與經營活動有關的現金	五、(四十三)	155,798,187.02	139,883,047.85
經營活動現金流入小計		1,023,976,266.74	1,374,380,704.17
購買商品、接受勞務支付的現金		787,496,598.61	1,177,507,935.18
客戶貸款及墊款淨增加額			
存放中央銀行和同業款項淨增加額			
支付原保險合同賠付款項的現金			
拆出資金淨增加額			
支付利息、手續費及佣金的現金			
支付保單紅利的現金			
支付給職工以及為職工支付的現金		21,836,423.67	30,372,233.38
支付的各项稅費		10,371,654.18	32,280,971.22
支付其他與經營活動有關的現金	五、(四十三)	199,244,112.89	140,899,099.20
經營活動現金流出小計		1,018,948,789.35	1,381,060,238.98
經營活動產生的現金流量淨額		5,027,477.39	-6,679,534.81
二、投資活動產生的現金流量			
收回投資收到的現金			80,000,000.00
取得投資收益收到的現金			239,614.34
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額			3,971,000.00
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流入小計		3,971,000.00	80,239,614.34
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		61,926.02	105,534.96
投資支付的現金			80,000,000.00
質押貸款淨增加額			
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流出小計		61,926.02	80,105,534.96
投資活動產生的現金流量淨額		3,909,073.98	134,079.38

合併現金流量表(續)

2021年度(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註	本期金額	上期金額
三、籌資活動產生的現金流量			
吸收投資收到的現金			
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金			
取得借款收到的現金		153,999,000.00	385,732,600.00
收到其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流入小計		153,999,000.00	385,732,600.00
償還債務支付的現金		245,625,064.25	475,119,533.68
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		19,313,651.60	23,518,684.10
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤			
支付其他與籌資活動有關的現金	五、(四十三)	800.00	24,536,805.91
籌資活動現金流出小計		264,939,515.85	523,175,023.69
籌資活動產生的現金流量淨額		-110,940,515.85	-137,442,423.69
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		-908.95	-1,898.90
五、現金及現金等價物淨增加額		-102,004,873.43	-143,989,778.02
加：期初現金及現金等價物餘額		110,600,765.32	254,590,543.34
六、期末現金及現金等價物餘額		8,595,891.89	110,600,765.32

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

母公司現金流量表

2021年度(除特別註明外,金額單位均為人民幣元)

項目	附註	本期金額	上期金額
一、經營活動產生的現金流量			
銷售商品、提供勞務收到的現金		868,178,079.72	1,234,497,656.32
收到的稅費返還			
收到其他與經營活動有關的現金		262,065,915.89	171,671,594.05
經營活動現金流入小計		1,130,243,995.61	1,406,169,250.37
購買商品、接受勞務支付的現金		787,496,598.61	1,177,507,935.18
支付給職工以及為職工支付的現金		21,811,108.58	30,346,167.20
支付各項稅費		10,350,501.05	32,261,268.09
支付其他與經營活動有關的現金		310,528,677.55	172,692,706.46
經營活動現金流出小計		1,130,186,885.79	1,412,808,076.93
經營活動產生的現金流量淨額		57,109.82	-6,638,826.56
二、投資活動產生的現金流量			
收回投資收到的現金			80,000,000.00
取得投資收益收到的現金			239,614.34
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		3,971,000.00	
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流入小計		3,971,000.00	80,239,614.34
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		61,926.02	105,534.96
投資支付的現金			80,000,000.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流出小計		61,926.02	80,105,534.96
投資活動產生的現金流量淨額		3,909,073.98	134,079.38
三、籌資活動產生的現金流量			
吸收投資收到的現金			
取得借款收到的現金		153,999,000.00	385,732,600.00
收到其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流入小計		153,999,000.00	385,732,600.00
償還債務支付的現金		245,625,064.25	475,119,533.68
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		19,313,651.60	23,518,684.10
支付其他與籌資活動有關的現金		800.00	24,536,805.91
籌資活動現金流出小計		264,939,515.85	523,175,023.69
籌資活動產生的現金流量淨額		-110,940,515.85	-137,442,423.69
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響			
		-542.07	-857.88
五、現金及現金等價物淨增加額			
加：期初現金及現金等價物餘額		110,417,403.31	254,365,432.06
六、期末現金及現金等價物餘額			
		3,442,529.19	110,417,403.31

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

合併所有者權益變動表

2021年度(除特別註明外,金額單位均為人民幣元)

項目	本期金額												
	歸屬於母公司所有者權益										少數股東權益	所有者權益合計	
	其他權益工具				資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備			未分配利潤
股本	優先股	永續債	其他										
一、上年年末餘額	240,930,645.00			323,069,734.88			28,479,818.00		80,126,247.00		277,522,079.16	950,128,524.04	950,128,524.04
加：會計政策變更													
前期差錯更正													
同一控制下企業合併													
其他													
二、本年年初餘額	240,930,645.00			323,069,734.88			28,479,818.00		80,126,247.00		277,522,079.16	950,128,524.04	950,128,524.04
三、本期增減變動金額(減少以“-”號填列)							-28,348,191.93				-578,114,167.97	-606,462,359.90	-606,462,359.90
(一) 綜合收益總額											-578,114,167.97	-578,114,167.97	-578,114,167.97
(二) 所有者投入和減少資本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他權益工具持有者投入資本													
3. 股份支付計入所有者權益的金額													
4. 其他													
(三) 利潤分配													
1. 提取盈餘公積													
2. 提取一般風險準備													
3. 對所有者(或股東)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者權益內部結轉													
1. 資本公積轉增資本(或股本)													
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)													
3. 盈餘公積轉補虧損													
4. 設定受益計劃變動額結轉留存收益													
5. 其他綜合收益結轉留存收益													
6. 其他													
(五) 專項儲備							-28,348,191.93					-28,348,191.93	-28,348,191.93
1. 本期提取							14,861,459.45					14,861,459.45	14,861,459.45
2. 本期使用							43,209,651.38					43,209,651.38	43,209,651.38
(六) 其他													
四、本期期末餘額	240,930,645.00			323,069,734.88			131,626.07		80,126,247.00		-300,592,088.81	343,666,164.14	343,666,164.14

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

合併所有者權益變動表(續)

2021年度(除特別註明外,金額單位均為人民幣元)

項目	上期金額													
	歸屬於母公司所有者權益													
	其他權益工具				資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	小計	少數股東權益	所有者權益合計
股本	優先股	永續債	其他											
一、上年年末結餘	240,930,645.00				323,069,734.88			24,891,891.10		80,126,247.00		609,270,245.99	1,278,288,763.97	1,278,288,763.97
加：會計政策變更														
前期差錯更正														
同一控制下企業合併														
其他														
二、本年年初結餘	240,930,645.00				323,069,734.88			24,891,891.10		80,126,247.00		609,270,245.99	1,278,288,763.97	1,278,288,763.97
三、本期增減變動金額(減少以“-”號填列)								3,587,926.90				-331,748,166.83	-328,160,239.93	-328,160,239.93
(一) 綜合收益總額								3,587,926.90				-331,748,166.83	-328,160,239.93	-328,160,239.93
(二) 所有者投入和減少資本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他權益工具持有者投入資本														
3. 股份支付計入所有者權益的金額														
4. 其他														
(三) 利潤分配														
1. 提取盈餘公積														
2. 提取一般風險準備														
3. 對所有者(或股東)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者權益內部結轉														
1. 資本公積轉增資本(或股本)														
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)														
3. 盈餘公積彌補虧損														
4. 設定受益計劃變動額結轉留存收益														
5. 其他綜合收益結轉留存收益														
6. 其他														
(五) 專項儲備								3,587,926.90				3,587,926.90		3,587,926.90
1. 本期提取								17,688,006.36				17,688,006.36		17,688,006.36
2. 本期使用								14,100,079.46				14,100,079.46		14,100,079.46
(六) 其他														
四、本期末結餘	240,930,645.00				323,069,734.88			28,479,818.00		80,126,247.00		277,522,079.16	950,128,524.04	950,128,524.04

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

母公司所有者權益變動表

2021年度(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	本期金額											
	股本	其他權益工具			資本公積	溢：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者權益合計	
		優先股	永續債	其他								
一、上年年末餘額	240,930,645.00				323,049,734.88				28,479,818.00	80,133,123.00	280,627,420.22	953,220,741.10
加：會計政策變更												
前期差錯更正												
其他												
二、本年年初餘額	240,930,645.00				323,049,734.88				28,479,818.00	80,133,123.00	280,627,420.22	953,220,741.10
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)												
(一) 綜合收益總額												
(二) 所有者投入和減少資本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他權益工具持有者投入資本												
3. 股份支付計入所有者權益的金額												
4. 其他												
(三) 利潤分配												
1. 提取盈餘公積												
2. 對所有者(或股東)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者權益內部結轉												
1. 資本公積轉增資本(或股本)												
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)												
3. 盈餘公積彌補虧損												
4. 設定受益計劃變動額結轉留存收益												
5. 其他綜合收益結轉留存收益												
6. 其他												
(五) 專項儲備												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末餘額	240,930,645.00				323,049,734.88				131,626.07	80,133,123.00	-297,479,286.30	346,765,842.65

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

母公司所有者權益變動表(續)

2021年度(除特別註明外,金額單位均為人民幣元)

項目	上期金額										
	股本	其他權益工具			資本公積	減:庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者權益合計
		優先股	永續債	其他							
一、上年年末餘額	240,930,645.00				323,049,734.88			24,891,891.10	80,133,123.00	612,040,849.46	1,281,046,243.44
加:會計政策變更											
前期差錯更正											
其他											
二、本年初餘額	240,930,645.00				323,049,734.88			24,891,891.10	80,133,123.00	612,040,849.46	1,281,046,243.44
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)								3,587,926.90		-331,413,429.24	-327,825,502.34
(一)綜合收益總額										-331,413,429.24	-331,413,429.24
(二)所有者投入和減少資本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他權益工具持有者投入資本											
3.股份支付計入所有者權益的金額											
4.其他											
(三)利潤分配											
1.提取盈餘公積											
2.對所有者(或股東)的分配											
3.其他											
(四)所有者權益內部結轉											
1.資本公積轉增資本(或股本)											
2.盈餘公積轉增資本(或股本)											
3.盈餘公積彌補虧損											
4.設定受益計劃變動額結轉留存收益											
5.其他綜合收益結轉留存收益											
6.其他											
(五)專項儲備								3,587,926.90			3,587,926.90
1.本期提取								17,688,006.36			17,688,006.36
2.本期使用								14,100,079.46			14,100,079.46
(六)其他											
四、本期末餘額	240,930,645.00				323,049,734.88			28,479,818.00	80,133,123.00	280,627,420.22	953,220,741.10

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

財務報表附註

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

一、公司基本情況

(一) 公司概況

廣東愛得威建設(集團)股份有限公司(以下簡稱「公司」、「本公司」、「愛得威」、「本集團」)其前身為廣東雅和裝飾工程有限公司，於1996年12月18日在中華人民共和國註冊成立。2007年12月3日，經公司股東會決議通過將有限責任公司依據公司法整體變更為股份有限公司。2016年11月25日公司在香港聯合交易所有限公司主板上市。本公司註冊資本為24,093.06萬元，截至2021年12月31日止，股本24,093.06萬元。

公司統一社會信用代碼：91440300617421139M。

公司註冊地：深圳市福田區八卦一路鵬益花園1號裙樓三層。

經營範圍：建築裝修裝飾工程專業承包壹級，建築幕牆工程專業承包壹級，機電設備安裝工程專業承包壹級，消防設施工程專業承包壹級；建築智能化工程專業承包壹級，鋼結構工程專業承包貳級；市政公用工程施工總承包叁級，建築工程施工總承包叁級；建築裝飾工程設計專項甲級，建築幕牆工程設計專項甲級，消防設施工程設計專項乙級，安全技術防範系統設計、施工、維修(以上經營範圍憑資質證經營)；計算機軟硬件產品技術、智能工程系統、太陽能光伏建築技術、節能產品技術、消防安防產品技術、綠色環保材料、建築智能產品技術開發及應用；空調類設備銷售；企業設計類、工程類、廣告類諮詢服務；承接潔淨(超淨)類工程項目的設計、施工及項目管理；自有房產租賃。許可經營項目是：建築材料、裝潢材料、機電設備、消防器材、環保淨化設備的研發、生產、製造、應用、銷售；醫療器械生產、經營。

本公司控股股東及實際控制人：葉玉敬、葉秀近夫婦。

(二) 合併財務報表範圍

截至2021年12月31日止，本公司合併財務報表範圍內子公司如下：

子公司名稱

惠東士寬裝飾傢俬創藝文化有限公司

惠東葉氏實業發展有限公司

景帝實業(深圳)有限公司

愛得威建設(香港)有限公司

註：公司原子公司愛得威建築工程設計(深圳)有限公司於2021年10月14日註銷，本年度不再納入合併財務報表範圍。

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

二、財務報表的編製基礎

(一) 編製基礎

本財務報表按照財政部頒佈的《企業會計準則 — 基本準則》和各項具體會計準則、企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋及其他相關規定(以下合稱「企業會計準則」)的相關規定編製。此外，本財務報表還符合香港聯合交易所有限公司發佈的證券上市規則的適用披露條文，亦符合香港公司條例的適用披露規定。

(二) 持續經營

愛得威2020年度和2021年度持續出現大額虧損。2021年12月31日，愛得威合併資產負債表的現金及現金等價物賬面餘額為859.59萬元；短期借款賬面餘額為24,580.17萬元，其中1,699.88萬元已逾期。如財務報表附註「十二、承諾及或有事項」所述，因債務逾期等原因，愛得威涉及多起訴訟，部分銀行賬戶被司法凍結。這些事項表明存在可能導致對愛得威持續經營能力產生重大疑慮的多個重大不確定性。本集團已經或將採取以下計劃及措施來減輕本集團的流動資金壓力及改善現金流量，包括但不限於：

- 1、 與銀行積極溝通貸款的續期，為貸款提供更為充分的資產抵押以及關聯方的擔保。對於已到期未償還的貸款，本公司已於銀行溝通並逐步還款，銀行方面也希望公司業務能夠維持正常運轉，目前無意對公司採取任何極端措施，以要求本集團立即還款。
- 2、 加大對客戶及工程項目有關的合同資產、應收賬款的結算和收款力度，以加快現金流入。
- 3、 出售一家子公司及其所擁有土地，將所得款項用於補充營運資金。
- 4、 採取多項措施，控制行政成本和節省開支。
- 5、 與若干金融機構正積極磋商，以獲得新的融資來源或重組現金借貸。
- 6、 提升業務盈利能力，適應市場變化，發展經營風險較低，科技含量較高的業務。

儘管有上文所述，但本集團能否達成其上述計劃及措施仍存在重大不確定因素。本集團能否維持經營，仍取決於以下渠道能夠獲得融資和改善現金流的能力：

- 1、 成功說服貸款銀行不會採取極端措施要求立即償還已到期的借貸。
- 2、 成功加快客戶及工程項目有關的合同資產、應收賬款的結算和收款。
- 3、 能夠及時且成功地獲取新的融資來源。

如果本集團未能達到上述計劃及措施所產生的預期效果，則可能無法作為持續經營，並須作出調整將本集團資產的賬面價值減至可收回金額，計提可能產生的任何進一步負債，並將非流動資產和非流動負債重新分類為流動資產和流動負債。這些調整的影響並未反映在綜合財務報表中。

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計

(一) 遵循企業會計準則的聲明

本財務報表符合財政部頒佈的企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司2021年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2021年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

(二) 會計期間

自公曆1月1日起至12月31日止為一個會計年度。

(三) 營業週期

本公司營業週期為12個月。

(四) 記賬本位幣

本公司採用人民幣為記賬本位幣。

(五) 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

同一控制下企業合併：合併方在企業合併中取得的資產和負債(包括最終控制方收購被合併方而形成的商譽)，按照合併日被合併方資產、負債在最終控制方合併財務報表中的賬面價值為基礎計量。在合併中取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，調整資本公積中的股本溢價，資本公積中的股本溢價不足沖減的，調整留存收益。

非同一控制下企業合併：合併成本為購買方在購買日為取得被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值。合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，計入當期損益。在合併中取得的被購買方符合確認條件的各項可辨認資產、負債及或有負債在購買日按公允價值計量。

為企業合併發生的直接相關費用於發生時計入當期損益；為企業合併而發行權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(六) 合併財務報表的編製方法

1、 合併範圍

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定，合併範圍包括本公司及全部子公司。控制，是指公司擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響其回報金額。

2、 合併程序

本公司將整個企業集團視為一個會計主體，按照統一的會計政策編製合併財務報表，反映本企業集團整體財務狀況、經營成果和現金流量。本公司與子公司、子公司相互之間發生的內部交易的影響予以抵銷。內部交易表明相關資產發生減值損失的，全額確認該部分損失。如子公司採用的會計政策、會計期間與本公司不一致的，在編製合併財務報表時，按本公司的會計政策、會計期間進行必要的調整。

子公司所有者權益、當期淨損益和當期綜合收益中屬於少數股東的份額分別在合併資產負債表中所有者權益項目下、合併利潤表中淨利潤項目下和綜合收益總額項目下單獨列示。子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有份額而形成的餘額，沖減少數股東權益。

(1) 增加子公司或業務

在報告期內，因同一控制下企業合併增加子公司或業務的，將子公司或業務合併當期期初至報告期末的經營成果和現金流量納入合併財務報表，同時對合併財務報表的期初數和比較報表的相關項目進行調整，視同合併後的報告主體自最終控制方開始控制時點起一直存在。

因追加投資等原因能夠對同一控制下的被投資方實施控制的，在取得被合併方控制權之前持有的股權投資，在取得原股權之日與合併方和被合併方同處於同一控制之日孰晚日起至合併日之間已確認有關損益、其他綜合收益以及其他淨資產變動，分別沖減比較報表期間的期初留存收益或當期損益。

在報告期內，因非同一控制下企業合併增加子公司或業務的，以購買日確定的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值為基礎自購買日起納入合併財務報表。

因追加投資等原因能夠對非同一控制下的被投資方實施控制的，對於購買日之前持有的被購買方的股權，按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益。購買日之前持有的被購買方的股權涉及的以後可重分類進損益的其他綜合收益、權益法核算下的其他所有者權益變動轉為購買日所屬當期投資收益。

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(六) 合併財務報表的編製方法(續)

2、 合併程序(續)

(2) 處置子公司

① 一般處理方法

因處置部分股權投資或其他原因喪失了對被投資方控制權時，對於處置後的剩餘股權投資，按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產的份額與商譽之和的差額，計入喪失控制權當期的投資收益。與原有子公司股權投資相關的以後可重分類進損益的其他綜合收益、權益法核算下的其他所有者權益變動，在喪失控制權時轉為當期投資收益。

② 分步處置子公司

通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權的，處置對子公司股權投資的各項交易的條款、條件以及經濟影響符合以下一種或多種情況，通常表明該多次交易事項為一攬子交易：

- i. 這些交易是同時或者在考慮了彼此影響的情況下訂立的；
- ii. 這些交易整體才能達成一項完整的商業結果；
- iii. 一項交易的發生取決於其他至少一項交易的發生；
- iv. 一項交易單獨看是不經濟的，但是和其他交易一併考慮時是經濟的。

各項交易屬於一攬子交易的，將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理；在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額，在合併財務報表中確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的損益。

各項交易不屬於一攬子交易的，在喪失控制權之前，按不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的股權投資進行會計處理；在喪失控制權時，按處置子公司一般處理方法進行會計處理。

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(六) 合併財務報表的編製方法(續)

2、 合併程序(續)

(3) 購買子公司少數股權

因購買少數股權新取得的長期股權投資與按照新增持股比例計算應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整合並資產負債表中的資本公積中的股本溢價，資本公積中的股本溢價不足沖減的，調整留存收益。

(4) 不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的股權投資

處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整合並資產負債表中的資本公積中的股本溢價，資本公積中的股本溢價不足沖減的，調整留存收益。

(七) 合營安排分類及共同經營會計處理方法

合營安排分為共同經營和合營企業。

共同經營，是指合營方享有該安排相關資產且承擔該安排相關負債的合營安排。

本公司確認與共同經營中利益份額相關的下列項目：

- (1) 確認本公司單獨所持有的資產，以及按本公司份額確認共同持有的資產；
- (2) 確認本公司單獨所承擔的負債，以及按本公司份額確認共同承擔的負債；
- (3) 確認出售本公司享有的共同經營產出份額所產生的收入；
- (4) 按本公司份額確認共同經營因出售產出所產生的收入；
- (5) 確認單獨所發生的費用，以及按本公司份額確認共同經營發生的費用。

本公司對合營企業的投資採用權益法核算，詳見長期股權投資。

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(八) 現金及現金等價物的確定標準

現金，是指本公司的庫存現金以及可以隨時用於支付的存款。現金等價物，是指本公司持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額的現金、價值變動風險很小的投資。

(九) 外幣業務和外幣報表折算

1、外幣業務

外幣業務採用交易發生日的即期匯率作為折算匯率將外幣金額折合成人民幣記賬。

資產負債表日外幣貨幣性項目餘額按資產負債表日即期匯率折算，由此產生的匯兌差額，除屬於與購建符合資本化條件的資產相關的外幣專門借款產生的匯兌差額按照借款費用資本化的原則處理外，均計入當期損益。

2、外幣財務報表的折算

資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期匯率折算；所有者權益項目除「未分配利潤」項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算。利潤表中的收入和費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算。

處置境外經營時，將與該境外經營相關的外幣財務報表折算差額，自所有者權益項目轉入處置當期損益。

(十) 金融工具

本公司在成為金融工具合同的一方時，確認一項金融資產、金融負債或權益工具。

1、金融工具的分類

根據本公司管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流量特徵，金融資產於初始確認時分類為：以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產和以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

本公司將同時符合下列條件且未被指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，分類為以攤餘成本計量的金融資產：

- 業務模式是以收取合同現金流量為目標；
- 合同現金流量僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十) 金融工具(續)

1、金融工具的分類(續)

本公司將同時符合下列條件且未被指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(債務工具)：

- 業務模式既以收取合同現金流量又以出售該金融資產為目標；
- 合同現金流量僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。

對於非交易性權益工具投資，本公司可以在初始確認時將其不可撤銷地指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(權益工具)。該指定在單項投資的基礎上作出，且相關投資從發行者的角度符合權益工具的定義。

除上述以攤餘成本計量和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產外，本公司將其餘所有的金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

在初始確認時，如果能夠消除或顯著減少會計錯配，本公司可以將本應分類為攤餘成本計量或以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產不可撤銷地指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

金融負債於初始確認時分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和以攤餘成本計量的金融負債。

符合以下條件之一的金融負債可在初始計量時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債：

- 1) 該項指定能夠消除或顯著減少會計錯配。
- 2) 根據正式書面文件載明的企業風險管理或投資策略，以公允價值為基礎對金融負債組合或金融資產和金融負債組合進行管理和業績評價，並在企業內部以此為基礎向關鍵管理人員報告。
- 3) 該金融負債包含需單獨分拆的嵌入衍生工具。

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十) 金融工具(續)

2、金融工具的確認依據和計量方法

(1) 以攤餘成本計量的金融資產

以攤餘成本計量的金融資產包括應收票據、應收賬款、其他應收款、長期應收款、債權投資等，按公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額；不包含重大融資成分的應收賬款以及本公司決定不考慮不超過一年的融資成分的應收賬款，以合同交易價格進行初始計量。

持有期間採用實際利率法計算的利息計入當期損益。

收回或處置時，將取得的價款與該金融資產賬面價值之間的差額計入當期損益。

(2) 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(債務工具)

以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(債務工具)包括應收款項融資、其他債權投資等，按公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額。該金融資產按公允價值進行後續計量，公允價值變動除採用實際利率法計算的利息、減值損失或利得和匯兌損益之外，均計入其他綜合收益。

終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入當期損益。

(3) 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(權益工具)

以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(權益工具)包括其他權益工具投資等，按公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額。該金融資產按公允價值進行後續計量，公允價值變動計入其他綜合收益。取得的股利計入當期損益。

終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。

(4) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產包括交易性金融資產、衍生金融資產、其他非流動金融資產等，按公允價值進行初始計量，相關交易費用計入當期損益。該金融資產按公允價值進行後續計量，公允價值變動計入當期損益。

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十) 金融工具(續)

2、金融工具的確認依據和計量方法(續)

(5) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債包括交易性金融負債、衍生金融負債等，按公允價值進行初始計量，相關交易費用計入當期損益。該金融負債按公允價值進行後續計量，公允價值變動計入當期損益。

終止確認時，其賬面價值與支付的對價之間的差額計入當期損益。

(6) 以攤餘成本計量的金融負債

以攤餘成本計量的金融負債包括短期借款、應付票據、應付賬款、其他應付款、長期借款、應付債券、長期應付款，按公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額。

持有期間採用實際利率法計算的利息計入當期損益。

終止確認時，將支付的對價與該金融負債賬面價值之間的差額計入當期損益。

3、金融資產終止確認和金融資產轉移

滿足下列條件之一時，本公司終止確認金融資產：

- 收取金融資產現金流量的合同權利終止；
- 金融資產已轉移，且已將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；
- 金融資產已轉移，雖然本公司既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是未保留對金融資產的控制。

發生金融資產轉移時，如保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，則不終止確認該金融資產。

在判斷金融資產轉移是否滿足上述金融資產終止確認條件時，採用實質重於形式的原則。

公司將金融資產轉移區分為金融資產整體轉移和部分轉移。金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將下列兩項金額的差額計入當期損益：

- (1) 所轉移金融資產的賬面價值；
- (2) 因轉移而收到的對價，與原直接計入所有者權益的公允價值變動累計額(涉及轉移的金融資產為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(債務工具)的情形)之和。

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十) 金融工具(續)

3、金融資產終止確認和金融資產轉移(續)

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將下列兩項金額的差額計入當期損益：

- (1) 終止確認部分的賬面價值；
- (2) 終止確認部分的對價，與原直接計入所有者權益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(債務工具)的情形)之和。

金融資產轉移不滿足終止確認條件的，繼續確認該金融資產，所收到的對價確認為一項金融負債。

4、金融負債終止確認

金融負債的現時義務全部或部分已經解除的，則終止確認該金融負債或其一部分；本公司若與債權人簽定協議，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，則終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。

對現存金融負債全部或部分合同條款作出實質性修改的，則終止確認現存金融負債或其一部分，同時將修改條款後的金融負債確認為一項新金融負債。

金融負債全部或部分終止確認時，終止確認的金融負債賬面價值與支付對價(包括轉出的非現金資產或承擔的新金融負債)之間的差額，計入當期損益。

本公司若回購部分金融負債的，在回購日按照繼續確認部分與終止確認部分的相對公允價值，將該金融負債整體的賬面價值進行分配。分配給終止確認部分的賬面價值與支付的對價(包括轉出的非現金資產或承擔的新金融負債)之間的差額，計入當期損益。

5、金融資產和金融負債的公允價值的確定方法

存在活躍市場的金融工具，以活躍市場中的報價確定其公允價值。不存在活躍市場的金融工具，採用估值技術確定其公允價值。在估值時，本公司採用在當前情況下適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術，選擇與市場參與者在相關資產或負債的交易中所考慮的資產或負債特徵相一致的輸入值，並優先使用相關可觀察輸入值。只有在相關可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，才使用不可觀察輸入值。

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十) 金融工具(續)

6、金融資產減值的測試方法及會計處理方法

本公司以單項或組合的方式對以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(債務工具)和財務擔保合同等的預期信用損失進行估計。

本公司考慮有關過去事項、當前狀況以及對未來經濟狀況的預測等合理且有依據的信息，以發生違約的風險為權重，計算合同應收的現金流量與預期能收到的現金流量之間差額的現值的概率加權金額，確認預期信用損失。

如果該金融工具的信用風險自初始確認後已顯著增加，本公司按照相當於該金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備；如果該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加，本公司按照相當於該金融工具未來12個月內預期信用損失的金額計量其損失準備。由此形成的損失準備的增加或轉回金額，作為減值損失或利得計入當期損益。

本公司通過比較金融工具在資產負債表日發生違約的風險與在初始確認日發生違約的風險，以確定金融工具預計存續期內發生違約風險的相對變化，以評估金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。通常逾期超過30日，本公司即認為該金融工具的信用風險已顯著增加，除非有確鑿證據證明該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加。

如果金融工具於資產負債表日的信用風險較低，本公司即認為該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加。

如果有客觀證據表明某項金融資產已經發生信用減值，則本公司在單項基礎上對該金融資產計提減值準備。

對於由《企業會計準則第14號——收入》(2017)規範的交易形成的應收款項和合同資產，無論是否包含重大融資成分，本公司始終按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備。

對於租賃應收款，本公司選擇始終按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備。

本公司不再合理預期金融資產合同現金流量能夠全部或部分收回的，直接減記該金融資產的賬面餘額。

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十一)存貨

1、存貨的分類和成本

存貨分類為：原材料、庫存商品等。

存貨按成本進行初始計量，存貨成本包括採購成本、加工成本和其他使存貨達到目前場所和狀態所發生的支出。

2、發出存貨的計價方法

存貨發出時按加權平均法計價。

3、不同類別存貨可變現淨值的確定依據

資產負債表日，存貨應當按照成本與可變現淨值孰低計量。當存貨成本高於其可變現淨值的，應當計提存貨跌價準備。可變現淨值，是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。

產成品、庫存商品和用於出售的材料等直接用於出售的商品存貨，在正常生產經營過程中，以該存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額，確定其可變現淨值；需要經過加工的材料存貨，在正常生產經營過程中，以所生產的產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額，確定其可變現淨值；為執行銷售合同或者勞務合同而持有的存貨，其可變現淨值以合同價格為基礎計算，若持有存貨的數量多於銷售合同訂購數量的，超出部分的存貨的可變現淨值以一般銷售價格為基礎計算。

計提存貨跌價準備後，如果以前減記存貨價值的影響因素已經消失，導致存貨的可變現淨值高於其賬面價值的，在原已計提的存貨跌價準備金額內予以轉回，轉回的金額計入當期損益。

4、存貨的盤存制度

採用永續盤存制。

5、低值易耗品和包裝物的攤銷方法

(1) 低值易耗品採用一次轉銷法。

(2) 包裝物採用一次轉銷法。

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十二) 合同資產

1、 合同資產的確認方法及標準

本公司根據履行履約義務與客戶付款之間的關係在資產負債表中列示合同資產或合同負債。本公司已向客戶轉讓商品或提供服務而有權收取對價的權利(且該權利取決於時間流逝之外的其他因素)列示為合同資產。同一合同下的合同資產和合同負債以淨額列示。本公司擁有的、無條件(僅取決於時間流逝)向客戶收取對價的權利作為應收款項單獨列示。

2、 合同資產預期信用損失的確定方法及會計處理方法

合同資產的預期信用損失的確定方法及會計處理方法詳見金融資產減值的測試方法及會計處理方法。

(十三) 持有待售

主要通過出售(包括具有商業實質的非貨幣性資產交換)而非持續使用一項非流動資產或處置組收回其賬面價值的，劃分為持有待售類別。

本公司將同時滿足下列條件的非流動資產或處置組劃分為持有待售類別：

- (1) 根據類似交易中出售此類資產或處置組的慣例，在當前狀況下即可立即出售；
- (2) 出售極可能發生，即本公司已經就一項出售計劃作出決議且獲得確定的購買承諾，預計出售將在一年內完成。有關規定要求本公司相關權力機構或者監管部門批准後方可出售的，已經獲得批准。

劃分為持有待售的非流動資產(不包括金融資產、遞延所得稅資產、職工薪酬形成的資產)或處置組，其賬面價值高於公允價值減去出售費用後的淨額的，賬面價值減記至公允價值減去出售費用後的淨額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提持有待售資產減值準備。

(十四) 長期股權投資

1、 共同控制、重大影響的判斷標準

共同控制，是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。本公司與其他合營方一同對被投資單位實施共同控制且對被投資單位淨資產享有權利的，被投資單位為本公司的合營企業。

重大影響，是指對被投資單位的財務和經營決策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。本公司能夠對被投資單位施加重大影響的，被投資單位為本公司聯營企業。

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十四)長期股權投資(續)

2、 初始投資成本的確定

(1) 企業合併形成的長期股權投資

對於同一控制下的企業合併形成的對子公司的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。長期股權投資初始投資成本與支付對價賬面價值之間的差額，調整資本公積中的股本溢價；資本公積中的股本溢價不足沖減時，調整留存收益。因追加投資等原因能夠對同一控制下的被投資單位實施控制的，按上述原則確認的長期股權投資的初始投資成本與達到合併前的長期股權投資賬面價值加上合併日進一步取得股份新支付對價的賬面價值之和的差額，調整股本溢價，股本溢價不足沖減的，沖減留存收益。

對於非同一控制下的企業合併形成的對子公司的長期股權投資，按照購買日確定的合併成本作為長期股權投資的初始投資成本。因追加投資等原因能夠對非同一控制下的被投資單位實施控制的，按照原持有的股權投資賬面價值加上新增投資成本之和作為初始投資成本。

(2) 通過企業合併以外的其他方式取得的長期股權投資

以支付現金方式取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為初始投資成本。

以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本。

3、 後續計量及損益確認方法

(1) 成本法核算的長期股權投資

公司對子公司的長期股權投資，採用成本法核算，除非投資符合持有待售的條件。除取得投資時實際支付的價款或對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或利潤外，公司按照享有被投資單位宣告發放的現金股利或利潤確認當期投資收益。

(2) 權益法核算的長期股權投資

對聯營企業和合營企業的長期股權投資，採用權益法核算。初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的差額，不調整長期股權投資的初始投資成本；初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的差額，計入當期損益，同時調整長期股權投資的成本。

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十四)長期股權投資(續)

3、後續計量及損益確認方法(續)

(2) 權益法核算的長期股權投資(續)

公司按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益和其他綜合收益的份額，分別確認投資收益和其他綜合收益，同時調整長期股權投資的賬面價值；按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應享有的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值；對於被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動(簡稱「**其他所有者權益變動**」)，調整長期股權投資的賬面價值並計入所有者權益。

在確認應享有被投資單位淨損益、其他綜合收益及其他所有者權益變動的份額時，以取得投資時被投資單位可辨認淨資產的公允價值為基礎，並按照公司的會計政策及會計期間，對被投資單位的淨利潤和其他綜合收益等進行調整後確認。

公司與聯營企業、合營企業之間發生的未實現內部交易損益按照應享有的比例計算歸屬於公司的部分，予以抵銷，在此基礎上確認投資收益，但投出或出售的資產構成業務的除外。與被投資單位發生的未實現內部交易損失，屬於資產減值損失的，全額確認。

公司對合營企業或聯營企業發生的淨虧損，除負有承擔額外損失義務外，以長期股權投資的賬面價值以及其他實質上構成對合營企業或聯營企業淨投資的長期權益減記至零為限。合營企業或聯營企業以後實現淨利潤的，公司在收益分享額彌補未確認的虧損分擔額後，恢復確認收益分享額。

(3) 長期股權投資的處置

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。

部分處置權益法核算的長期股權投資，剩餘股權仍採用權益法核算的，原權益法核算確認的其他綜合收益採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎按相應比例結轉，其他所有者權益變動按比例結轉入當期損益。

因處置股權投資等原因喪失了對被投資單位的共同控制或重大影響的，原股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在終止採用權益法核算時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，其他所有者權益變動在終止採用權益法核算時全部轉入當期損益。

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十四)長期股權投資(續)

3、後續計量及損益確認方法(續)

(3) 長期股權投資的處置(續)

因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資單位控制權的，在編製個別財務報表時，剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或重大影響的，改按權益法核算，並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整，對於取得被投資單位控制權之前確認的其他綜合收益採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎按比例結轉，因採用權益法核算確認的其他所有者權益變動按比例結轉入當期損益；剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，確認為金融資產，其在喪失控制之日的公允價值與賬面價值間的差額計入當期損益，對於取得被投資單位控制權之前確認的其他綜合收益和其他所有者權益變動全部結轉。

通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權，屬於一攬子交易的，各項交易作為一項處置子公司股權投資並喪失控制權的交易進行會計處理；在喪失控制權之前每一次處置價款與所處置的股權對應得長期股權投資賬面價值之間的差額，在個別財務報表中，先確認為其他綜合收益，到喪失控制權時再一併轉入喪失控制權的當期損益。不屬於一攬子交易的，對每一項交易分別進行會計處理。

(十五)投資性房地產

投資性房地產是指為賺取租金或資本增值，或兩者兼有而持有的房地產，包括已出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權、已出租的建築物(含自行建造或開發活動完成後用於出租的建築物以及正在建造或開發過程中將來用於出租的建築物)。

與投資性房地產有關的後續支出，在相關的經濟利益很可能流入且其成本能夠可靠的計量時，計入投資性房地產成本；否則，於發生時計入當期損益。

本公司對現有投資性房地產採用成本模式計量。對按照成本模式計量的投資性房地產——出租用建築物採用與本公司固定資產相同的折舊政策，出租用土地使用權按與無形資產相同的攤銷政策執行。

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十六) 固定資產

1、 固定資產的確認和初始計量

固定資產指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有，並且使用壽命超過一個會計年度的有形資產。固定資產在同時滿足下列條件時予以確認：

- (1) 與該固定資產有關的經濟利益很可能流入企業；
- (2) 該固定資產的成本能夠可靠地計量。

固定資產按成本(並考慮預計棄置費用因素的影響)進行初始計量。

與固定資產有關的後續支出，在與其有關的經濟利益很可能流入且其成本能夠可靠計量時，計入固定資產成本；對於被替換的部分，終止確認其賬面價值；所有其他後續支出於發生時計入當期損益。

2、 折舊方法

固定資產折舊採用年限平均法分類計提，根據固定資產類別、預計使用壽命和預計淨殘值率確定折舊率。對計提了減值準備的固定資產，則在未來期間按扣除減值準備後的賬面價值及依據尚可使用年限確定折舊額。如固定資產各組成部分的使用壽命不同或者以不同方式為企業提供經濟利益，則選擇不同折舊率或折舊方法，分別計提折舊。

各類固定資產折舊方法、折舊年限、殘值率和年折舊率如下：

類別	折舊方法	折舊年限 (年)	殘值率 (%)	年折舊率 (%)
房屋及建築物	年限平均法	30	5.00	3.17
機器設備	年限平均法	5	5.00	19.00
運輸設備	年限平均法	5	5.00	19.00
辦公設備及其他	年限平均法	5	5.00	19.00

3、 固定資產處置

當固定資產被處置、或者預期通過使用或處置不能產生經濟利益時，終止確認該固定資產。固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的金額計入當期損益。

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十七) 在建工程

在建工程按實際發生的成本計量。實際成本包括建築成本、安裝成本、符合資本化條件的借款費用以及其他為使在建工程達到預定可使用狀態前所發生的必要支出。在建工程在達到預定可使用狀態時，轉入固定資產並自次月起開始計提折舊。

(十八) 借款費用

1、 借款費用資本化的確認原則

公司發生的借款費用，可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的，予以資本化，計入相關資產成本；其他借款費用，在發生時根據其發生額確認為費用，計入當期損益。

符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等資產。

2、 借款費用資本化期間

資本化期間，指從借款費用開始資本化時點到停止資本化時點的期間，借款費用暫停資本化的期間不包括在內。

借款費用同時滿足下列條件時開始資本化：

- (1) 資產支出已經發生，資產支出包括為購建或者生產符合資本化條件的資產而以支付現金、轉移非現金資產或者承擔帶息債務形式發生的支出；
- (2) 借款費用已經發生；
- (3) 為使資產達到預定可使用或者可銷售狀態所必要的購建或者生產活動已經開始。

當購建或者生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態時，借款費用停止資本化。

3、 暫停資本化期間

符合資本化條件的資產在購建或生產過程中發生的非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月的，則借款費用暫停資本化；該項中斷如是所購建或生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用狀態或者可銷售狀態必要的程序，則借款費用繼續資本化。在中斷期間發生的借款費用確認為當期損益，直至資產的購建或者生產活動重新開始後借款費用繼續資本化。

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十八) 借款費用(續)

4、 借款費用資本化率、資本化金額的計算方法

對於為購建或者生產符合資本化條件的資產而借入的專門借款，以專門借款當期實際發生的借款費用，減去尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額，來確定借款費用的資本化金額。

對於為購建或者生產符合資本化條件的資產而佔用的一般借款，根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，計算確定一般借款應予資本化的借款費用金額。資本化率根據一般借款加權平均實際利率計算確定。

在資本化期間內，外幣專門借款本金及利息的匯兌差額，予以資本化，計入符合資本化條件的資產的成本。除外幣專門借款之外的其他外幣借款本金及其利息所產生的匯兌差額計入當期損益。

(十九) 無形資產

1、 無形資產的計價方法

(1) 公司取得無形資產時按成本進行初始計量；

外購無形資產的成本，包括購買價款、相關稅費以及直接歸屬於使該項資產達到預定用途所發生的其他支出。

(2) 後續計量

在取得無形資產時分析判斷其使用壽命。

對於使用壽命有限的無形資產，在為企業帶來經濟利益的期限內攤銷；無法預見無形資產為企業帶來經濟利益期限的，視為使用壽命不確定的無形資產，不予攤銷。

2、 使用壽命有限的無形資產的使用壽命估計情況

項目	預計使用壽命 (年)	攤銷方法	殘值率	依據
土地使用權	40	年限平均法	0.00	權證有效年限
軟件	5	年限平均法	0.00	預計可使用年限

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十九)無形資產(續)

3、劃分研究階段和開發階段的具體標準

公司內部研究開發項目的支出分為研究階段支出和開發階段支出。

研究階段：為獲取並理解新的科學或技術知識等而進行的獨創性的有計劃調查、研究活動的階段。

開發階段：在進行商業性生產或使用前，將研究成果或其他知識應用於某項計劃或設計，以生產出新的或具有實質性改進的材料、裝置、產品等活動的階段。

4、開發階段支出资本化的具體條件

研究階段的支出，於發生時計入當期損益。開發階段的支出同時滿足下列條件的，確認為無形資產，不能滿足下述條件的開發階段的支出計入當期損益：

- (1) 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；
- (2) 具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；
- (3) 無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；
- (4) 有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；
- (5) 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

無法區分研究階段支出和開發階段支出的，將發生的研發支出全部計入當期損益。

(二十)長期資產減值

長期股權投資、採用成本模式計量的投資性房地產、固定資產、在建工程、使用權資產、使用壽命有限的無形資產、油氣資產等長期資產，於資產負債表日存在減值跡象的，進行減值測試。減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

對於因企業合併形成的商譽、使用壽命不確定的無形資產、尚未達到可使用狀態的無形資產，無論是否存在減值跡象，至少在每年年度終了進行減值測試。

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十) 長期資產減值(續)

本公司進行商譽減值測試，對於因企業合併形成的商譽的賬面價值，自購買日起按照合理的方法分攤至相關的資產組；難以分攤至相關的資產組的，將其分攤至相關的資產組組合。相關的資產組或者資產組組合，是能夠從企業合併的協同效應中受益的資產組或者資產組組合。

在對包含商譽的相關資產組或者資產組組合進行減值測試時，如與商譽相關的資產組或者資產組組合存在減值跡象的，先對不包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，計算可收回金額，並與相關賬面價值相比較，確認相應的減值損失。然後對包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，比較其賬面價值與可收回金額，如可收回金額低於賬面價值的，減值損失金額首先抵減分攤至資產組或者資產組組合中商譽的賬面價值，再根據資產組或者資產組組合中除商譽之外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

上述資產減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

(二十一) 長期待攤費用

長期待攤費用為已經發生但應由本期和以後各期負擔的分攤期限在一年以上的各項費用。

(二十二) 合同負債

本公司根據履行履約義務與客戶付款之間的關係在資產負債表中列示合同資產或合同負債。本公司已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或提供服務的義務列示為合同負債。同一合同下的合同資產和合同負債以淨額列示。

(二十三) 職工薪酬

1、 短期薪酬的會計處理方法

本公司在職工為本公司提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

本公司為職工繳納的社會保險費和住房公積金，以及按規定提取的工會經費和職工教育經費，在職工為本公司提供服務的會計期間，根據規定的計提基礎和計提比例計算確定相應的職工薪酬金額。

本公司發生的職工福利費，在實際發生時根據實際發生額計入當期損益或相關資產成本，其中，非貨幣性福利按照公允價值計量。

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十三) 職工薪酬(續)

2、離職後福利的會計處理方法

(1) 設定提存計劃

本公司按當地政府的相關規定為職工繳納基本養老保險和失業保險，在職工為本公司提供服務的會計期間，按以當地規定的繳納基數和比例計算應繳納金額，確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

此外，本公司還參與了由國家相關部門批准的企業年金計劃／補充養老保險基金。本公司按職工工資總額的一定比例向年金計劃／當地社會保險機構繳費，相應支出計入當期損益或相關資產成本。

(2) 設定受益計劃

本公司根據預期累計福利單位法確定的公式將設定受益計劃產生的福利義務歸屬於職工提供服務的期間，並計入當期損益或相關資產成本。

設定受益計劃義務現值減去設定受益計劃資產公允價值所形成的赤字或盈餘確認為一項設定受益計劃淨負債或淨資產。設定受益計劃存在盈餘的，本公司以設定受益計劃的盈餘和資產上限兩項的孰低者計量設定受益計劃淨資產。

所有設定受益計劃義務，包括預期在職工提供服務的年度報告期間結束後的十二個月內支付的義務，根據資產負債表日與設定受益計劃義務期限和幣種相匹配的國債或活躍市場上的高質量公司債券的市場收益率予以折現。

設定受益計劃產生的服務成本和設定受益計劃淨負債或淨資產的利息淨額計入當期損益或相關資產成本；重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產所產生的變動計入其他綜合收益，並且在後續會計期間不轉回至損益，在原設定受益計劃終止時在權益範圍內將原計入其他綜合收益的部分全部結轉至未分配利潤。

在設定受益計劃結算時，按在結算日確定的設定受益計劃義務現值和結算價格兩者的差額，確認結算利得或損失。

3、辭退福利的會計處理方法

本公司向職工提供辭退福利的，在下列兩者孰早日確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益：公司不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時；公司確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時。

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十四) 預計負債

與或有事項相關的義務同時滿足下列條件時，本公司將其確認為預計負債：

- (1) 該義務是本公司承擔的現時義務；
- (2) 履行該義務很可能導致經濟利益流出本公司；
- (3) 該義務的金額能夠可靠地計量。

預計負債按履行相關現時義務所需的支出的最佳估計數進行初始計量。

在確定最佳估計數時，綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。對於貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數。

所需支出存在一個連續範圍，且該範圍內各種結果發生的可能性相同的，最佳估計數按照該範圍內的中間值確定；在其他情況下，最佳估計數分別下列情況處理：

- 或有事項涉及單個項目的，按照最可能發生金額確定。
- 或有事項涉及多個項目的，按照各種可能結果及相關概率計算確定。

清償預計負債所需支出全部或部分預期由第三方補償的，補償金額在基本確定能夠收到時，作為資產單獨確認，確認的補償金額不超過預計負債的賬面價值。

本公司在資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核，有確鑿證據表明該賬面價值不能反映當前最佳估計數的，按照當前最佳估計數對該賬面價值進行調整。

(二十五) 收入

1、收入確認和計量所採用的會計政策

本公司在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務控制權時確認收入。取得相關商品或服務控制權，是指能夠主導該商品或服務的使用並從中獲得幾乎全部的經濟利益。

合同中包含兩項或多項履約義務的，本公司在合同開始日，按照各單項履約義務所承諾商品或服務的單獨售價的相對比例，將交易價格分攤至各單項履約義務。本公司按照分攤至各單項履約義務的交易價格計量收入。

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十五) 收入(續)

1、收入確認和計量所採用的會計政策(續)

交易價格是指本公司因向客戶轉讓商品或服務而預期有權收取的對價金額，不包括代第三方收取的款項以及預期將退還給客戶的款項。本公司根據合同條款，結合其以往的習慣做法確定交易價格，並在確定交易價格時，考慮可變對價、合同中存在的重大融資成分、非現金對價、應付客戶對價等因素的影響。本公司以不超過在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額確定包含可變對價的交易價格。合同中存在重大融資成分的，本公司按照假定客戶在取得商品或服務控制權時即以現金支付的應付金額確定交易價格，並在合同期間內採用實際利率法攤銷該交易價格與合同對價之間的差額。

滿足下列條件之一的，屬於在某一時段內履行履約義務，否則，屬於在某一時點履行履約義務：

- 客戶在本公司履約的同時即取得並消耗本公司履約所帶來的經濟利益。
- 客戶能夠控制本公司履約過程中在建的商品。
- 本公司履約過程中所產出的商品具有不可替代用途，且本公司在整個合同期內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。

對於在某一時段內履行的履約義務，本公司在該段時間內按照履約進度確認收入，但是，履約進度不能合理確定的除外。本公司考慮商品或服務的性質，採用產出法或投入法確定履約進度。當履約進度不能合理確定時，已經發生的成本預計能夠得到補償的，本公司按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

對於在某一時點履行的履約義務，本公司在客戶取得相關商品或服務控制權時點確認收入。在判斷客戶是否已取得商品或服務控制權時，本公司考慮下列跡象：

- 本公司就該商品或服務享有現時收款權利，即客戶就該商品或服務負有現時付款義務。
- 本公司已將該商品的法定所有權轉移給客戶，即客戶已擁有該商品的法定所有權。
- 本公司已將該商品實物轉移給客戶，即客戶已實物佔有該商品。
- 本公司已將該商品所有權上的主要風險和報酬轉移給客戶，即客戶已取得該商品所有權上的主要風險和報酬。
- 客戶已接受該商品或服務等。

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十六) 合同成本

合同成本包括合同履約成本與合同取得成本。

本公司為履行合同而發生的成本，不屬於存貨、固定資產或無形資產等相關準則規範範圍的，在滿足下列條件時作為合同履約成本確認為一項資產：

- 該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關。
- 該成本增加了本公司未來用於履行履約義務的資源。
- 該成本預期能夠收回。

本公司為取得合同發生的增量成本預期能夠收回的，作為合同取得成本確認為一項資產。

與合同成本有關的資產採用與該資產相關的商品或服務收入確認相同的基礎進行攤銷；但是對於合同取得成本攤銷期限未超過一年的，本公司在發生時將其計入當期損益。

與合同成本有關的資產，其賬面價值高於下列兩項的差額的，本公司對超出部分計提減值準備，並確認為資產減值損失：

- 1、因轉讓與該資產相關的商品或服務預期能夠取得的剩餘對價；
- 2、為轉讓該相關商品或服務估計將要發生的成本。

以前期間減值的因素之後發生變化，使得前述差額高於該資產賬面價值的，本公司轉回原已計提的減值準備，並計入當期損益，但轉回後的資產賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該資產在轉回日的賬面價值。

(二十七) 政府補助

1、 類型

政府補助，是本公司從政府無償取得的貨幣性資產或非貨幣性資產，分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。

與資產相關的政府補助，是指本公司取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助。與收益相關的政府補助，是指除與資產相關的政府補助之外的政府補助。

本公司將政府補助劃分為與資產相關的具體標準為：企業取得的用於構建或以其他方式形成長期資產的政府補助。

本公司將政府補助劃分為與收益相關的具體標準為：除與資產相關的政府補助之外的政府補助。

對於政府文件未明確規定補助對象的，本公司將該政府補助劃分為與收益相關的政府補助。

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十七) 政府補助(續)

2、 確認時點

政府補助在本公司能夠滿足其所附的條件並且能夠收到時，予以確認。

3、 會計處理

與資產相關的政府補助，沖減相關資產賬面價值或確認為遞延收益。確認為遞延收益的，在相關資產使用壽命內按照合理、系統的方法分期計入當期損益(與本公司日常活動相關的，計入其他收益；與本公司日常活動無關的，計入營業外收入)；

與收益相關的政府補助，用於補償本公司以後期間的相關成本費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關成本費用或損失的期間，計入當期損益(與本公司日常活動相關的，計入其他收益；與本公司日常活動無關的，計入營業外收入)或沖減相關成本費用或損失；用於補償本公司已發生的相關成本費用或損失的，直接計入當期損益(與本公司日常活動相關的，計入其他收益；與本公司日常活動無關的，計入營業外收入)或沖減相關成本費用或損失。

(二十八) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

所得稅包括當期所得稅和遞延所得稅。除因企業合併和直接計入所有者權益(包括其他綜合收益)的交易或者事項產生的所得稅外，本公司將當期所得稅和遞延所得稅計入當期損益。

遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其賬面價值的差額(暫時性差異)計算確認。

對於可抵扣暫時性差異確認遞延所得稅資產，以未來期間很可能取得的用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限。對於能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減，以很可能獲得用來抵扣可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認相應的遞延所得稅資產。

對於應納稅暫時性差異，除特殊情況外，確認遞延所得稅負債。

不確認遞延所得稅資產或遞延所得稅負債的特殊情況包括：

- 商譽的初始確認；
- 既不是企業合併、發生時也不影響會計利潤和應納稅所得額(或可抵扣虧損)的交易或事項。

對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的應納稅暫時性差異，確認遞延所得稅負債，除非本公司能夠控制該暫時性差異轉回的時間且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，當該暫時性差異在可預見的未來很可能轉回且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額時，確認遞延所得稅資產。

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十八) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

資產負債表日，對於遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，根據稅法規定，按照預期收回相關資產或清償相關負債期間的適用稅率計量。

資產負債表日，本公司對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核。如果未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，則減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。

當擁有以淨額結算的法定權利，且意圖以淨額結算或取得資產、清償負債同時進行時，當期所得稅資產及當期所得稅負債以抵銷後的淨額列報。

資產負債表日，遞延所得稅資產及遞延所得稅負債在同時滿足以下條件時以抵銷後的淨額列示：

- 納稅主體擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利；
- 遞延所得稅資產及遞延所得稅負債是與同一稅收徵管部門對同一納稅主體徵收的所得稅相關或者是對不同的納稅主體相關，但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產及負債轉回的期間內，涉及的納稅主體意圖以淨額結算當期所得稅資產和負債或是同時取得資產、清償負債。

(二十九) 租賃

租賃，是指在一定期間內，出租人將資產的使用權讓與承租人以獲取對價的合同。

在合同開始日，本公司評估合同是否為租賃或者包含租賃。如果合同中一方讓渡了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取對價，則該合同為租賃或者包含租賃。

合同中同時包含多項單獨租賃的，本公司將合同予以分拆，並分別各項單獨租賃進行會計處理。合同中同時包含租賃和非租賃部分的，承租人和出租人將租賃和非租賃部分進行分拆。

1、 本公司作為承租人

(1) 使用權資產

在租賃期開始日，本公司對除短期租賃和低價值資產租賃以外的租賃確認使用權資產。使用權資產按照成本進行初始計量。該成本包括：

- 租賃負債的初始計量金額；
- 在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，存在租賃激勵的，扣除已享受的租賃激勵相關金額；
- 本公司發生的初始直接費用；

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十九) 租賃(續)

1、本公司作為承租人(續)

(1) 使用權資產(續)

- 本公司為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本，但不包括屬於為生產存貨而發生的成本。

本公司後續採用直線法對使用權資產計提折舊。對能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，本公司在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊；否則，租賃資產在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。

本公司按照長期資產減值所述原則來確定使用權資產是否已發生減值，並對已識別的減值損失進行會計處理。

(2) 租賃負債

在租賃期開始日，本公司對除短期租賃和低價值資產租賃以外的租賃確認租賃負債。租賃負債按照尚未支付的租賃付款額的現值進行初始計量。租賃付款額包括：

- 固定付款額(包括實質固定付款額)，存在租賃激勵的，扣除租賃激勵相關金額；
- 取決於指數或比率的可變租賃付款額；
- 根據公司提供的擔保餘值預計應支付的款項；
- 購買選擇權的行權價格，前提是公司合理確定將行使該選擇權；
- 行使終止租賃選擇權需支付的款項，前提是租賃期反映出公司將行使終止租賃選擇權。

本公司採用租賃內含利率作為折現率，但如果無法合理確定租賃內含利率的，則採用本公司的增量借款利率作為折現率。

本公司按照固定的週期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入當期損益或相關資產成本。

未納入租賃負債計量的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益或相關資產成本。

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十九) 租賃(續)

1、本公司作為承租人(續)

(2) 租賃負債(續)

在租賃期開始日後，發生下列情形的，本公司重新計量租賃負債，並調整相應的使用權資產，若使用權資產的賬面價值已調減至零，但租賃負債仍需進一步調減的，將差額計入當期損益：

- 當購買選擇權、續租選擇權或終止選擇權的評估結果發生變化，或前述選擇權的實際行權情況與原評估結果不一致的，本公司按變動後租賃付款額和修訂後的折現率計算的現值重新計量租賃負債；
- 當實質固定付款額發生變動、擔保餘值預計的應付金額發生變動或用於確定租賃付款額的指數或比率發生變動，本公司按照變動後的租賃付款額和原折現率計算的現值重新計量租賃負債。但是，租賃付款額的變動源自浮動利率變動的，使用修訂後的折現率計算現值。

(3) 短期租賃和低價值資產租賃

本公司選擇對短期租賃和低價值資產租賃不確認使用權資產和租賃負債，並將相關的租賃付款額在租賃期內各個期間按照直線法計入當期損益或相關資產成本。短期租賃，是指在租賃期開始日，租賃期不超過12個月且不包含購買選擇權的租賃。低價值資產租賃，是指單項租賃資產為全新資產時價值較低的租賃。公司轉租或預期轉租租賃資產的，原租賃不屬於低價值資產租賃。

(4) 租賃變更

租賃發生變更且同時符合下列條件的，公司將該租賃變更作為一項單獨租賃進行會計處理：

- 該租賃變更通過增加一項或多項租賃資產的使用權而擴大了租賃範圍；
- 增加的對價與租賃範圍擴大部分的單獨價格按該合同情況調整後的金額相當。

租賃變更未作為一項單獨租賃進行會計處理的，在租賃變更生效日，公司重新分攤變更後合同的對價，重新確定租賃期，並按照變更後租賃付款額和修訂後的折現率計算的現值重新計量租賃負債。

租賃變更導致租賃範圍縮小或租賃期縮短的，本公司相應調減使用權資產的賬面價值，並將部分終止或完全終止租賃的相關利得或損失計入當期損益。其他租賃變更導致租賃負債重新計量的，本公司相應調整使用權資產的賬面價值。

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十九) 租賃(續)

1、本公司作為承租人(續)

(5) 新冠肺炎疫情相關的租金減讓

對於由新冠肺炎疫情直接引發的、就現有租賃合同達成的租金減免、延期支付等租金減讓，同時滿足下列條件的，本公司對所有租賃選擇採用簡化方法，不評估是否發生租賃變更，也不重新評估租賃分類：

- 減讓後的租賃對價較減讓前減少或基本不變，其中，租賃對價未折現或按減讓前折現率折現均可；
- 減讓僅針對2022年6月30日前的應付租賃付款額，2022年6月30日後應付租賃付款額增加不影響滿足該條件，2022年6月30日後應付租賃付款額減少不滿足該條件；以及
- 綜合考慮定性和定量因素後認定租賃的其他條款和條件無重大變化。

對於採用新冠肺炎疫情相關租金減讓簡化方法的，本公司不評估是否發生租賃變更，繼續按照與減讓前一致的折現率計算租賃負債的利息費用並計入當期損益，繼續按照與減讓前一致的方法對使用權資產進行計提折舊。發生租金減免的，本公司將減免的租金作為可變租賃付款額，在達成減讓協議等解除原租金支付義務時，按未折現或減讓前折現率折現金額沖減相關資產成本或費用，同時相應調整租賃負債；延期支付租金的，本公司在實際支付時沖減前期確認的租賃負債。

對於短期租賃和低價值資產租賃，本公司繼續按照與減讓前一致的方法將原合同租金計入相關資產成本或費用。發生租金減免的，本公司將減免的租金作為可變租賃付款額，在減免期間沖減相關資產成本或費用；延期支付租金的，本公司在原支付期間將應支付的租金確認為應付款項，在實際支付時沖減前期確認的應付款項。

2、本公司作為出租人

在租賃開始日，本公司將租賃分為融資租賃和經營租賃。融資租賃，是指無論所有權最終是否轉移，但實質上轉移了與租賃資產所有權有關的幾乎全部風險和報酬的租賃。經營租賃，是指除融資租賃以外的其他租賃。本公司作為轉租出租人時，基於原租賃產生的使用權資產對轉租賃進行分類。

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十九) 租賃(續)

2、本公司作為出租人(續)

(1) 經營租賃會計處理

經營租賃的租賃收款額在租賃期內各個期間按照直線法確認為租金收入。本公司將發生的與經營租賃有關的初始直接費用予以資本化，在租賃期內按照與租金收入確認相同的基礎分攤計入當期損益。未計入租賃收款額的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益。經營租賃發生變更的，公司自變更生效日起將其作為一項新租賃進行會計處理，與變更前租賃有關的預收或應收租賃收款額視為新租賃的收款額。

(2) 融資租賃會計處理

在租賃開始日，本公司對融資租賃確認應收融資租賃款，並終止確認融資租賃資產。本公司對應收融資租賃款進行初始計量時，將租賃投資淨額作為應收融資租賃款的入賬價值。租賃投資淨額為未擔保餘值和租賃期開始日尚未收到的租賃收款額按照租賃內含利率折現的現值之和。

本公司按照固定的週期性利率計算並確認租賃期內各個期間的利息收入。應收融資租賃款的終止確認和減值按照金融工具進行會計處理。

未納入租賃投資淨額計量的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益。

融資租賃發生變更且同時符合下列條件的，本公司將該變更作為一項單獨租賃進行會計處理：

- 該變更通過增加一項或多項租賃資產的使用權而擴大了租賃範圍；
- 增加的對價與租賃範圍擴大部分的單獨價格按該合同情況調整後的金額相當。

融資租賃的變更未作為一項單獨租賃進行會計處理的，本公司分別下列情形對變更後的租賃進行處理：

- 假如變更在租賃開始日生效，該租賃會被分類為經營租賃的，本公司自租賃變更生效日開始將其作為一項新租賃進行會計處理，並以租賃變更生效日前的租賃投資淨額作為租賃資產的賬面價值；
- 假如變更在租賃開始日生效，該租賃會被分類為融資租賃的，本公司按照本金融工具關於修改或重新議定合同的政策進行會計處理。

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十九) 租賃(續)

3、售後租回交易

公司按照本附註「三、(二十五)收入」所述原則評估確定售後租回交易中的資產轉讓是否屬於銷售。

(1) 作為承租人

售後租回交易中的資產轉讓屬於銷售的，公司作為承租人按原資產賬面價值中與租回獲得的使用權有關的部分，計量售後租回所形成的使用權資產，並僅就轉讓至出租人的權利確認相關利得或損失；售後租回交易中的資產轉讓不屬於銷售的，公司作為承租人繼續確認被轉讓資產，同時確認一項與轉讓收入等額的金融負債。

(2) 作為出租人

售後租回交易中的資產轉讓屬於銷售的，公司作為出租人對資產購買進行會計處理，並根據前述「2、本公司作為出租人」的政策對資產出租進行會計處理；售後租回交易中的資產轉讓不屬於銷售的，公司作為出租人不確認被轉讓資產，但確認一項與轉讓收入等額的金融資產。

(三十) 終止經營

終止經營是滿足下列條件之一的、能夠單獨區分的組成部分，且該組成部分已被本公司處置或被本公司劃歸為持有待售類別：

- (1) 該組成部分代表一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區；
- (2) 該組成部分是擬對一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區進行處置的一項相關聯計劃的一部分；
- (3) 該組成部分是專為轉售而取得的子公司。

持續經營損益和終止經營損益在利潤表中分別列示。終止經營的減值損失和轉回金額等經營損益及處置損益作為終止經營損益列報。對於當期列報的終止經營，本公司在當期財務報表中，將原來作為持續經營損益列報的信息重新作為可比會計期間的終止經營損益列報。

(三十一) 重要會計政策和會計估計的變更

1、重要會計政策變更

本報告期公司無重要會計政策變更。

2、重要會計估計變更

本報告期公司無重要會計估計變更。

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、稅項

(一) 主要稅種和稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	按稅法規定計算的銷售貨物和應稅勞務收入為基礎計算 銷項稅額，在扣除當期允許抵扣的進項稅額後， 差額部分為應交增值稅	13%、9%、6%、 5%、3%
城市維護建設稅	按實際繳納的增值稅及消費稅計繳	7%、5%
企業所得稅	按應納稅所得額計繳	25%、8.25%、 16.5%、15%

存在不同企業所得稅稅率納稅主體的情況：

納稅主體名稱	所得稅稅率
廣東愛得威建設(集團)股份有限公司	15%
景帝實業(深圳)有限公司	25%
惠東士寬裝飾傢俬創藝文化有限公司	25%
惠東葉氏實業發展有限公司	25%
愛得威建設(香港)有限公司	8.25%、16.5%

(二) 稅收優惠

本公司於2019年12月9日獲得深圳市科技創新委員會、深圳市財政局、國家稅務總局深圳市稅務局頒發的編號為GR201944206234的高新技術企業證書，有效期三年。根據國家對高新技術企業的相關稅收優惠政策，認定為合格的高新技術企業自認定當年起三年內，享受國家關於高新技術企業的相關優惠政策，即按15%的稅率徵收企業所得稅。

香港對各行業、專業或商業於香港產生或得自香港得利潤徵收利得稅。法團首200萬港元得利得稅稅率為8.25%。其後所得利潤則為16.5%。

五、合併財務報表項目註釋

(一) 貨幣資金

項目	期末餘額	上年年末餘額
庫存現金	26,562.90	27,095.90
銀行存款	8,569,328.99	110,573,669.42
其他貨幣資金	24,617,084.60	48,914,674.04
合計	33,212,976.49	159,515,439.36
其中：存放在境外的款項總額	32,398.67	26,865.14

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(一) 貨幣資金(續)

其中受到限制的貨幣資金明細如下：

項目	期末餘額	上年年末餘額
銀行承兌匯票保證金	279,125.00	21,000,000.00
保函保證金	817,219.90	810,277.72
信用證保證金	10,000,000.00	10,000,000.00
用於質押的定期存單		15,000,000.00
農民工工資保證金		157,553.33
司法凍結及結匯受限	13,520,739.70	1,946,842.99
合計	24,617,084.60	48,914,674.04

(二) 應收票據

1、應收票據分類列示

項目	期末餘額	上年年末餘額
銀行承兌匯票		10,247,710.52
商業承兌匯票	100,000.00	12,507,408.22
合計	100,000.00	22,755,118.74

2、應收票據壞賬計提方法分類披露

類別	本期金額	上期金額
按單項計提壞賬準備	1,699,170.30	
按組合計提壞賬準備		
合計	1,699,170.30	0.00

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(三) 應收賬款

1、應收賬款按入賬日期賬齡披露

賬齡	期末餘額	上年年末餘額
1年以內	513,804,647.04	176,899,528.99
1至2年	78,199,284.39	459,858,633.84
2至3年	448,249,260.28	119,163,232.17
3至4年	38,081,647.12	82,756,222.44
4至5年	40,698,955.58	64,389,529.08
5年以上	29,312,500.72	105,888,233.89
小計	1,148,346,295.13	1,008,955,380.41
減：壞賬準備	501,340,558.20	401,179,548.24
合計	647,005,736.93	607,775,832.17

2、應收賬款按壞賬計提方法分類披露

類別	期末餘額				上年年末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備	352,377,202.04	30.69	352,377,202.04	100.00	245,039,692.55	24.29	245,039,692.55	100.00	
按組合計提壞賬準備	795,969,093.09	69.31	148,963,356.15	18.71	647,005,736.94	75.71	156,139,855.69	20.44	607,775,832.17
賬齡組合	795,969,093.09		148,963,356.15		647,005,736.94	75.71	156,139,855.69	20.44	607,775,832.17
合計	1,148,346,295.13	100.00	501,340,558.19		1,008,955,380.41	100.00	401,179,548.24		607,775,832.17

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(三) 應收賬款(續)

2、應收賬款按壞賬計提方法分類披露(續)

按單項計提壞賬準備：

名稱	期末餘額			計提理由
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	
中建安裝工程有限公司	45,579,490.00	45,579,490.00	100.00	預計不可收回
重慶能投置業有限公司	28,050,269.24	28,050,269.24	100.00	預計不可收回
六盤水康成投資置業有限公司	22,584,936.22	22,584,936.22	100.00	預計不可收回
神州長城國際工程有限公司	17,340,677.41	17,340,677.41	100.00	預計不可收回
甘肅金城第五季旅遊投資有限公司	15,846,867.15	15,846,867.15	100.00	預計不可收回
承德大地營造房地產開發有限公司	13,547,529.65	13,547,529.65	100.00	預計不可收回
遵義新奧房地產開發有限公司	12,104,831.46	12,104,831.46	100.00	預計不可收回
合計	155,054,601.13	155,054,601.13		

按組合計提壞賬準備：

按入賬日期賬齡組合計提項目

名稱	期末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	386,963,063.95	19,348,153.20	5.00
1至2年	49,605,831.15	4,960,583.12	10.00
2至3年	308,486,829.12	92,546,048.74	30.00
3至4年	33,373,517.04	16,686,758.52	50.00
4至5年	10,590,196.24	8,472,156.99	80.00
5年以上	6,949,655.59	6,949,655.59	100.00
合計	795,969,093.09	148,963,356.15	

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(三) 應收賬款(續)

3、本期計提、轉回或收回的壞賬準備情況

類別	上年年末餘額	本期變動金額			期末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
按單項計提壞賬準備	245,039,692.55	107,337,509.49			352,377,202.04
按組合計提壞賬準備	156,139,855.69		7,176,499.54		148,963,356.15
合計	401,179,548.24	107,337,509.49	7,176,499.54		501,340,558.19

4、按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	期末餘額		
	應收賬款	佔應收賬款合計數的比例(%)	壞賬準備
臨沂東方新紀元置業有限公司	178,844,211.80	15.57	89,422,105.90
中建安裝工程有限公司	45,579,490.00	3.97	13,673,847.00
中建四局第三建設有限公司	41,511,060.65	3.61	1,749,686.17
深圳市新潤園房地產開發有限公司	36,687,669.88	3.19	11,006,300.96
伊泰置業(成都)有限公司	35,130,072.83	3.06	2,533,040.49
合計	337,752,505.16	29.40	118,384,980.53

(四) 預付款項

1、預付款項按入賬日期賬齡列示

賬齡	期末餘額		上年年末餘額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	106,488,851.62	100.00	169,321,365.01	81.35
1至2年			35,161,469.26	16.89
2至3年			3,669,829.32	1.76
合計	106,488,851.62	100.00	208,152,663.59	100.00

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(四) 預付款項(續)

2、預付款項按壞賬計提方法分類披露

類別	期末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備	139,033,731.86	100.00	32,544,880.24	100%	106,488,851.62
按組合計提壞賬準備					
賬齡組合					
合計	139,033,731.86	100.00	32,544,880.24	100%	106,488,851.62

3、按預付對象歸集的期末餘額前五名的預付款情況

預付對象	期末餘額	佔預付款項期末 餘額合計數的比例 (%)
深圳市波圳電器有限公司	9,765,680.00	9.17
深圳市安泰建築勞務有限公司	8,691,258.92	8.16
深圳和順建設勞務有限公司	6,837,590.13	6.42
深圳市豪達建材有限公司	3,845,758.00	3.61
深圳市正壹光電實業有限公司	3,045,397.46	2.86
合計	32,185,684.51	30.22

(五) 其他應收款

項目	期末餘額	上年年末餘額
應收利息		
應收股利		
其他應收款項	26,520,344.90	24,012,973.96
合計	26,520,344.90	24,012,973.96

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(五) 其他應收款(續)

1、其他應收款項

(1) 按入賬日期賬齡披露

賬齡	期末餘額	上年年末餘額
1年以內	14,829,347.56	16,137,870.18
1至2年	15,509,143.64	6,150,327.85
2至3年	3,121,790.42	2,589,397.72
3至4年	2,028,926.28	2,427,990.8
4至5年	2,231,770.06	635,432.93
5年以上	7,039,288.34	14,013,381.96
小計	44,760,266.30	41,954,401.44
減：壞賬準備	18,239,921.40	17,941,427.48
合計	26,520,344.90	24,012,973.96

(2) 按壞賬計提方法分類披露

類別	期末餘額					上年年末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備			賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	賬面價值	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	賬面價值
按單項計提壞賬準備	11,724,588.00	26.19	11,724,588.00	100.00		10,136,523.40	24.16	10,136,523.40	100.00	
按組合計提壞賬準備	33,035,678.30	73.81	6,515,333.40	19.72	26,520,344.90	31,817,878.04	75.84	7,804,904.08	24.53	24,012,973.96
其中：賬齡組合	26,020,201.57	78.76	6,515,333.40	19.72	19,504,868.17	31,817,878.04	75.84	7,804,904.08	24.53	24,012,973.96
合計	44,760,266.30	100.00	18,239,921.40		26,520,344.90	41,954,401.44	100.00	17,941,427.48		24,012,973.96

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(五) 其他應收款(續)

1、其他應收款項(續)

(2) 按壞賬計提方法分類披露(續)

按單項計提壞賬準備：

名稱	期末餘額			
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由
三亞中鐵置業有限公司	4,424,588.00	4,424,588.00	100.00	預計無法收回
重慶恒高置業有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	預計無法收回
深圳市鵬城建築集團有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	預計無法收回
青海新華百貨商業集團股份有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	預計無法收回
河南歐安樂齡醫療養老管理服務有限公司	800,000.00	800,000.00	100.00	預計無法收回
合計	4,300,000.00	4,300,000.00		

(3) 壞賬準備計提情況

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失 (未發生 信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生 信用減值)	
上年年末餘額	7,804,904.08		10,136,523.40	17,941,427.48
上年年末餘額在本期				
— 轉入第二階段				
— 轉入第三階段				
— 轉回第二階段				
— 轉回第一階段				
本期計提			1,588,064.60	1,588,064.60
本期轉回				
本期轉銷	1,289,570.68			1,289,570.68
本期核銷				
其他變動				
期末餘額	6,515,333.40		11,724,588.00	18,239,921.40

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(五) 其他應收款(續)

1、其他應收款項(續)

(4) 本期計提、轉回或收回的壞賬準備情況

類別	上年年末餘額	計提	本期變動金額		期末餘額
			收回或轉回	轉銷或核銷	
按單項計提壞賬準備	10,136,523.40	1,588,064.60			11,724,588.00
按組合計提壞賬準備	7,804,904.08		1,289,570.68		6,515,333.40
合計	17,941,427.48	1,588,064.60	1,289,570.68		18,239,921.40

(5) 按款項性質分類情況

款項性質	期末賬面餘額	上年年末賬面餘額
保證金	31,841,133.46	39,904,116.56
備用金	668,015.16	468,694.82
往來款	9,781,279.86	892,104.66
其他	2,469,837.82	689,485.40
合計	44,760,266.30	41,954,401.44

(6) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款項情況

單位名稱	款項性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款項 期末餘額合計數的 比例 (%)	壞賬準備 期末餘額
三亞中鐵置業有限公司	保證金	4,424,588.00	5年以上	9.89	4,424,588.00
重慶恒高置業有限公司	保證金	3,000,000.00	5年以上	6.70	3,000,000.00
深圳市鵬城建築集團有限公司	保證金	2,000,000.00	4-5年	4.47	2,000,000.00
北京新潤致遠房地產開發 有限公司	保證金	1,800,000.00	1-2年	4.02	180,000.00
青海新華百貨商業集團股份 有限公司	保證金	1,500,000.00	5年以上	3.35	1,500,000.00
合計		12,724,588.00		28.43	11,104,588.00

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(六) 合同資產

1、合同資產情況

項目	期末餘額			上年年末餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
建築裝飾項目形成的資產	951,892,377.12	539,840,206.61	412,052,170.51	1,197,784,405.31	238,596,784.74	959,187,620.57
一年內到期的質保金	3,817,865.20	207,501.67	3,610,363.53	3,485,696.96	174,284.85	3,311,412.11
合計	955,710,242.32	540,047,708.28	415,662,534.04	1,201,270,102.27	238,771,069.59	962,499,032.68

2、合同資產按減值計提方法分類披露

類別	期末餘額					上年年末餘額				
	賬面餘額		減值準備		賬面價值	賬面餘額		減值準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)		金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
按單項計提減值準備	351,142,902.63	36.74	351,142,902.63	100.00	415,662,534.04	1,167,676,499.38	97.20	205,177,466.70	17.57	962,499,032.68
按組合計提減值準備	604,567,339.69	63.26	188,904,805.65	31.25	415,662,534.04	1,167,676,499.38	97.20	205,177,466.70	17.57	962,499,032.68
其中：賬齡組合	604,567,339.69		188,904,805.65		415,662,534.04	1,167,676,499.38	97.20	205,177,466.70	17.57	962,499,032.68
合計	955,710,242.32	100.00	540,047,708.28		415,662,534.04	1,201,270,102.27	100.00	238,771,069.59		962,499,032.68

按單項計提減值準備：

名稱	期末餘額			
	賬面餘額	減值準備	計提比例(%)	計提理由
深圳市富樂旅遊文化股份有限公司	32,176,980.33	32,176,980.33	100.00	預計無法收回
深圳市中潤城投資發展有限公司	32,139,331.42	32,139,331.42	100.00	預計無法收回
深圳市建築工程股份有限公司	28,106,500.45	28,106,500.45	100.00	預計無法收回
山西潞安工程有限公司	23,422,578.72	23,422,578.72	100.00	預計無法收回
廣州機施建設集團有限公司	18,306,698.19	18,306,698.19	100.00	預計無法收回
合計				

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(六) 合同資產(續)

2、合同資產按減值計提方法分類披露(續)

按組合計提減值準備：

入賬日期賬齡組合計提項目

名稱	期末餘額		
	合同資產	減值準備	計提比例(%)
1年以內	8,573,089.09	428,654.45	5.00
1至2年	184,652,175.61	18,465,217.56	10.00
2至3年	214,697,568.52	64,409,270.56	30.00
3至4年	176,621,466.65	88,302,006.59	50.00
4至5年	13,616,916.65	10,893,533.32	80.00
5年以上	6,406,123.18	6,406,123.18	100.00
合計	604,567,339.69	188,904,805.65	

3、本期合同資產計提減值準備情況

項目	上年年末餘額	本期計提	本期轉回	本期轉銷/ 核銷	期末餘額	原因
按單項計提壞賬準備	33,593,602.89	317,549,299.74			351,142,902.63	
按組合計提壞賬準備	205,177,466.70		16,272,661.05		188,904,805.65	
合計	238,771,069.59	317,549,299.74	16,272,661.05		540,047,708.28	

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(七) 投資性房地產

1、採用成本計量模式的投資性房地產

項目	房屋、建築物	合計
1. 賬面原值		
(1) 上年年末餘額	1,373,919.00	1,373,919.00
(2) 本期增加金額		
(3) 本期減少金額		
(4) 期末餘額	1,373,919.00	1,373,919.00
2. 累計折舊和累計攤銷		
(1) 上年年末餘額	728,468.35	728,468.35
(2) 本期增加金額	43,451.40	43,451.40
— 計提或攤銷	43,451.40	43,451.40
(3) 本期減少金額		
(4) 期末餘額	771,919.75	771,919.75
3. 減值準備		
(1) 上年年末餘額		
(2) 本期增加金額		
(3) 本期減少金額		
(4) 期末餘額		
4. 賬面價值		
(1) 期末賬面價值	601,999.25	601,999.25
(2) 上年年末賬面價值	645,450.65	645,450.65

說明：大慶大廈24G/H賬面價值601,999.25存在抵押至中國銀行深圳長城支行的情形。

(八) 固定資產

1、固定資產及固定資產清理

項目	期末餘額	上年年末餘額
固定資產	49,163,420.12	54,495,287.80
固定資產清理		
合計	49,163,420.12	54,495,287.80

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(八) 固定資產(續)

2、 固定資產情況

項目	房屋及 建築物	機器設備	運輸設備	辦公設備及 其他	合計
1. 賬面原值					
(1) 上年年末餘額	90,159,815.31	157,000.00	14,513,766.38	7,392,265.87	112,222,847.56
(2) 本期增加金額		27,759.60		28,326.25	56,085.85
— 購置		27,759.60		28,326.25	56,085.85
(3) 本期減少金額			7,000,470.06	1,449,020.42	8,449,490.48
— 處置或報廢			7,000,470.06	1,449,020.42	8,449,490.48
(4) 期末餘額	90,159,815.31	184,759.60	7,513,296.32	5,971,571.70	103,829,442.93
2. 累計折舊					
(1) 上年年末餘額	40,237,940.91	80,209.31	10,747,588.93	6,661,820.61	57,727,559.76
(2) 本期增加金額	2,066,903.52	27,275.31	577,675.97	242,632.57	2,914,487.37
— 計提	2,066,903.52	27,275.31	577,675.97	242,632.57	2,914,487.37
(3) 本期減少金額			4,570,263.58	1,405,760.74	5,976,024.32
— 處置或報廢			4,570,263.58	1,405,760.74	5,976,024.32
(4) 期末餘額	42,304,844.43	107,484.62	6,755,001.32	5,498,692.44	54,666,022.81
3. 減值準備					
(1) 上年年末餘額					
(2) 本期增加金額					
(3) 本期減少金額					
(4) 期末餘額					
4. 賬面價值					
(1) 期末賬面價值	47,854,970.88	77,274.98	758,295.00	472,879.26	49,163,420.12
(2) 上年年末賬面價值	49,921,874.40	76,790.69	3,766,177.45	730,445.26	54,495,287.80

說明：鵬益花園3層賬面價值41,842,203.34元存在抵押至中國銀行深圳長城支行、北京銀行深圳羅湖支行、華夏銀行深圳福田支行、上海銀行的情形。

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(九) 使用權資產

項目	房屋及建築物	合計
1. 賬面原值		
(1) 上年年末餘額	3,160,270.62	3,160,270.62
(2) 本期增加金額		
(3) 本期減少金額	132,032.58	132,032.58
— 處置	132,032.58	132,032.58
(4) 期末餘額	3,028,238.04	3,028,238.04
2. 累計折舊		
(1) 上年年末餘額	1,650,602.91	1,650,602.91
(2) 本期增加金額	591,508.97	591,508.97
— 計提	591,508.97	591,508.97
(3) 本期減少金額		
(4) 期末餘額	2,242,111.88	2,242,111.88
3. 減值準備		
(1) 上年年末餘額		
(2) 本期增加金額		
(3) 本期減少金額		
(4) 期末餘額		
4. 賬面價值		
(1) 期末賬面價值	786,126.16	786,126.16
(2) 上年年末賬面價值	1,509,667.71	1,509,667.71

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(十) 無形資產

1、無形資產情況

項目	軟件	土地使用權	合計
1. 賬面原值			
(1) 上年年末餘額	5,369,822.32	11,242,609.00	16,612,431.32
(2) 本期增加金額	1,276,940.15		1,276,940.15
— 購置	1,276,940.15		1,276,940.15
(3) 本期減少金額			
(4) 期末餘額	6,646,762.47	11,242,609.00	17,889,371.47
2. 累計攤銷			
(1) 上年年末餘額	5,332,812.87	2,167,537.16	7,500,350.03
(2) 本期增加金額	1,293,284.14	285,829.08	1,579,113.22
— 計提	1,293,284.14	285,829.08	1,579,113.22
(3) 本期減少金額			
(4) 期末餘額	6,626,097.01	2,453,366.24	9,079,463.25
3. 減值準備			
(1) 上年年末餘額			
(2) 本期增加金額			
(3) 本期減少金額			
(4) 期末餘額			
4. 賬面價值			
(1) 期末賬面價值	20,665.46	8,789,242.76	8,809,908.22
(2) 上年年末賬面價值	37,009.45	9,075,071.84	9,112,081.29

說明：公司子公司惠東葉氏實業發展有限公司土地使用權賬面原值11,242,609.00元，2020年8月21日-2026年8月20日出租至惠州市東沙建築材料有限公司。

(十一) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

1、未經抵銷的遞延所得稅資產

項目	期末餘額		上年年末餘額	
	可抵扣 暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣 暫時性差異	遞延所得稅資產
信用減值準備			423,291,868.59	63,532,231.55
資產減值準備			239,164,830.53	35,874,724.58
社保及公積金			4,577,004.00	686,550.60
遞延收益			1,556,925.51	233,538.83
合計			668,590,628.63	100,327,045.56

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(十一) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

2、未確認遞延所得稅資產明細

項目	期末餘額	上年年末餘額
可抵扣暫時性差異	1,008,309,450.30	
可抵扣虧損	2,524,408.22	2,524,408.22
合計	1,010,833,858.52	2,524,408.22

3、未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

年份	期末餘額	上年年末餘額	備註
2021年	567,014.46	567,014.46	
2022年	504,030.07	504,030.07	
2023年	360,021.05	360,021.05	
2024年	596,043.45	596,043.45	
2025年	497,299.19	497,299.19	
合計	2,524,408.22	2,524,408.22	

(十二) 其他非流動資產

項目	期末餘額			上年年末餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
到期日在一年以上的質保金	5,329,490.38	266,474.52	5,063,015.86	2,346,389.70	393,760.93	1,952,628.77
合計	5,329,490.38	266,474.52	5,063,015.86	2,346,389.70	393,760.93	1,952,628.77

(十三) 短期借款

1、短期借款分類

項目	期末餘額	上年年末餘額
抵押、質押、保證借款	189,302,821.44	70,000,000.00
質押、保證借款	56,498,836.59	250,000,000.00
質押借款		14,250,000.00
保證借款		30,000,000.00
合計	245,801,658.03	364,250,000.00

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(十三) 短期借款(續)

2、已逾期未償還的短期借款

本期末已逾期未償還的短期借款總額為16,998,836.59元。

其中已逾期未償還的短期借款情況如下：

借款單位	期末餘額	借款利率	逾期時間	逾期利率
中國工商銀行國財支行	16,998,836.59	6.09%	2021/12/17	7.28%
合計	16,998,836.59			

(十四) 應付票據

種類	期末餘額	上年年末餘額
銀行承兌匯票		35,000,000.00
商業承兌匯票		20,000,000.00
合計		55,000,000.00

(十五) 應付賬款

1、應付賬款列示

項目	期末餘額	上年年末餘額
購貨款	289,931,646.16	355,860,805.86
勞務款	62,937,755.37	146,358,255.00
其他	239,088.57	10,109,027.73
合計	353,108,490.10	512,328,088.59

2、應付款項按入賬日期賬齡列示

賬齡	期末餘額		上年年末餘額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	62,607,826.06	17.73	236,405,655.61	46.14
1至2年	101,581,004.43	28.77	184,168,109.55	35.95
2至3年	121,050,462.06	34.28	57,355,507.40	11.20
3年以上	67,869,197.55	19.22	34,398,816.03	6.71
合計	353,108,490.10	100.00	512,328,088.59	100.00

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(十六) 合同負債

1、 合同負債情況

項目	期末餘額	上年年末餘額
建築裝飾工程業務	148,493,716.73	122,655,432.24
設計業務	2,125,677.32	967,509.11
合計	150,619,394.05	123,622,941.35

(十七) 應付職工薪酬

1、 應付職工薪酬列示

項目	上年年末餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
短期薪酬	5,733,681.54	21,474,675.31	22,948,361.22	4,259,995.63
離職後福利				
— 設定提存計劃	2,828,282.23	1,127,046.74	2,377,133.61	1,578,195.36
合計	8,561,963.77	22,601,722.05	25,325,494.83	5,838,190.99

2、 短期薪酬列示

項目	上年年末餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
(1) 工資、獎金、津貼和補貼	3,846,253.10	20,758,961.00	21,438,789.48	3,166,424.62
(2) 職工福利費				
(3) 社會保險費	1,069,690.11	396,256.28	835,776.85	630,169.54
其中：醫療保險費	911,534.76	332,860.62	702,063.89	542,331.49
工傷保險費	35,397.37	14,127.28	29,797.23	19,727.42
生育保險費	122,757.98	49,268.38	103,915.73	68,110.63
(4) 住房公積金	780,237.09	319,458.03	673,794.89	425,900.23
(5) 工會經費和職工教育經費	37,501.24			37,501.24
(6) 短期帶薪缺勤				
(7) 短期利潤分享計劃				
合計	5,733,681.54	21,474,675.31	22,948,361.22	4,259,995.63

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(十七)應付職工薪酬(續)

3、設定提存計劃列示

本集團按規定參加政府機構設立的社會保險計劃。根據計劃，本集團按照當地政府的有關規定向該等計劃繳存費用。除上述繳存費用外，本集團不再承擔進一步支付義務。相應的支出於發出時計入當期損益或相關資產成本。

本集團本年應分別向養老保險、年金、失業保險計劃繳存費用如下：

項目	上年年末餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
基本養老保險	2,761,516.41	1,100,475.65	2,321,090.93	1,540,901.13
失業保險費	66,765.82	26,571.09	56,042.68	37,294.23
合計	2,828,282.23	1,127,046.74	2,377,133.61	1,578,195.36

(十八)應交稅費

稅費項目	期末餘額	上年年末餘額
增值稅	110,018,217.00	79,501,042.99
企業所得稅	1,316,684.09	8,091,061.61
個人所得稅	32,977.50	82,949.72
城市維護建設稅	5,417,035.22	5,424,017.33
房產稅	494,501.68	
地方教育及附加	117,705.49	
教育費附加	3,864,702.51	3,874,278.31
土地使用稅	9,677.76	
合計	121,271,501.25	96,973,349.96

(十九)其他應付款

項目	期末餘額	上年年末餘額
應付利息	270,109.99	531,273.20
其他應付款項	49,077,484.93	13,212,414.55
合計	49,347,594.92	13,743,687.75

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(十九)其他應付款(續)

1、應付利息

項目	期末餘額	上年年末餘額
短期借款應付利息	270,109.99	531,273.20
合計	270,109.99	531,273.20

重要的已逾期未支付的利息情況：

借款單位	逾期金額	逾期原因
中國工商銀行國財支行	48,125.60	資金緊張
合計	48,125.60	

2、其他應付款項

(1) 按款項性質列示

項目	期末餘額	上年年末餘額
保證金	689,642.63	6,754,782.55
往來款	35,926,703.89	1,368,789.71
其他	12,461,138.41	5,088,842.29
合計	49,077,484.93	13,212,414.55

(二十)其他流動負債

項目	期末餘額	上年年末餘額
待轉銷項稅	6,577,072.84	5,122,653.30
信用證融資		10,000,000.00
保理融資		9,988,000.00
合計	6,577,072.84	25,110,653.30

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(二十一) 租賃負債

項目	期末餘額	上年年末餘額
租賃付款額	1,257,145.14	1,620,909.99
減：未確認融資費用	311,381.38	143,821.98
合計	945,763.76	1,477,088.01

(二十二) 預計負債

項目	上年年末餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
未決訴訟		14,754,573.20		14,754,573.20	訴訟事項
合計		14,754,573.20		14,754,573.20	

(二十三) 遞延收益

項目	上年年末餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
政府補助	1,556,925.51		72,415.20	1,484,510.31	與資產相關的政府補助
合計	1,556,925.51		72,415.20	1,484,510.31	

涉及政府補助的項目：

負債項目	上年年末餘額	本期新增補助金額	本期計入當期損益金額	其他變動	期末餘額	與資產相關／與收益相關
購置房產補貼	1,556,925.51		72,415.20		1,484,510.31	與資產相關
合計	1,556,925.51		72,415.20		1,484,510.31	

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(二十四) 股本

項目	上年年末餘額	本期變動增(+)-減(-)				小計	期末餘額
		發行新股	送股	公積金轉股	其他		
股份總額	240,930,645.00					240,930,645.00	

(二十五) 資本公積

項目	上年年末餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
資本溢價(股本溢價)	323,069,734.88			323,069,734.88
合計	323,069,734.88			323,069,734.88

(二十六) 專項儲備

項目	上年年末餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
安全生產費	28,479,818.00	14,861,459.45	43,209,651.38	131,626.07
合計	28,479,818.00	14,861,459.45	43,209,651.38	131,626.07

(二十七) 盈餘公積

項目	上年年末餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	80,126,247.00			80,126,247.00
合計	80,126,247.00			80,126,247.00

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(二十八) 未分配利潤

項目	本期金額	上期金額
調整前上年年末未分配利潤	277,522,079.16	609,270,245.99
調整年初未分配利潤合計數(調增+，調減-)		
調整後年初未分配利潤	277,522,079.16	609,270,245.99
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	-578,114,167.97	-331,748,166.83
減：提取法定盈餘公積		
提取任意盈餘公積		
提取一般風險準備		
應付普通股股利		
轉作股本的普通股股利		
期末未分配利潤	-300,592,088.81	277,522,079.16

(二十九) 營業收入和營業成本

1、營業收入和營業成本情況

項目	本期金額		上期金額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	554,506,512.36	482,218,103.10	910,120,786.98	758,638,208.26
其他業務	899,441.80	364,781.04	442,550.51	49,612.02
合計	555,405,954.16	482,582,884.14	910,563,337.49	758,687,820.28

營業收入明細：

項目	本期金額	上期金額
建築裝飾工程	535,071,538.81	881,676,822.00
設計	11,323,242.31	15,037,671.92
商品銷售收入	6,362,232.09	8,095,439.19
其他	2,648,940.95	5,753,404.38
合計	555,405,954.16	910,563,337.49

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(三十) 稅金及附加

項目	本期金額	上期金額
城市維護建設稅	1,535,120.95	1,595,477.58
教育費附加	676,990.67	1,139,626.85
印花稅	371,421.12	461,168.20
房產稅	494,501.68	370,876.27
車船稅	16,020.00	19,620.00
土地使用稅	10,953.58	28,213.02
地方教育附加	438,191.70	
合計	3,543,199.70	3,614,981.92

(三十一) 銷售費用

項目	本期金額	上期金額
職工薪酬	3,844,981.82	8,120,165.90
投標費	306,816.78	2,503,734.94
業務招待費	132,776.67	814,186.93
交通費	55,325.05	217,900.58
廣告宣傳費		210,487.33
辦公費	3,506.00	194,005.61
差旅費	14,817.05	114,688.08
折舊費	21,949.59	22,141.32
其他	1,413,801.43	633,017.01
合計	5,793,974.39	12,830,327.70

(三十二) 管理費用

項目	本期金額	上期金額
職工薪酬	8,540,162.19	11,013,938.39
中介機構費	1,668,781.67	10,286,554.36
折舊及攤銷	2,823,891.43	5,674,885.35
業務招待費	1,449,996.87	2,631,115.38
保險費	827,513.01	2,237,078.72
交通費	754,033.05	1,015,138.00
辦公費	512,583.06	848,509.85
差旅費	646,445.48	682,098.16
勞動保護費	141.80	290,208.38
其他	3,819,611.90	1,894,844.08
合計	21,043,160.46	36,574,370.67

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(三十二) 管理費用(續)

其中：核數師薪酬

項目	本期金額	上期金額
核數師薪酬	1,600,000.00	1,600,000.00

(三十三) 研發費用

項目	本期金額	上期金額
材料費	35,273,695.32	36,210,452.07
職工薪酬	8,015,773.91	8,661,565.33
專利費	632,412.02	881,473.45
折舊與攤銷	98,590.68	243,972.21
差旅費	34,440.12	32,724.64
研發諮詢費	251,683.17	
檢驗費	90,160.88	
其他		1,120.00
合計	44,396,756.10	46,031,307.70

(三十四) 財務費用

項目	本期金額	上期金額
利息費用	19,361,776.60	25,615,997.77
其中：租賃負債利息費用	71,986.95	57,976.88
減：利息收入	-803,442.84	-431,636.15
匯兌損益	-325.58	117.75
其他	728,369.25	1,123,505.81
合計	19,286,377.43	26,307,985.18

(三十五) 其他收益

項目	本期金額	上期金額
政府補助	2,534,488.29	5,047,930.12
個人所得稅手續費獎勵	9,710.42	59,493.03
合計	2,544,198.71	5,107,423.15

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(三十六) 信用減值損失

項目	本期金額	上期金額
應收票據壞賬損失	1,699,170.30	
應收賬款壞賬損失	100,161,009.95	231,968,827.94
其他應收款壞賬損失	298,493.92	2,515,879.71
預付賬款減值損失	28,373,987.37	2,469,589.17
合計	130,532,661.54	236,954,296.82

(三十七) 資產減值損失

項目	本期金額	上期金額
合同資產減值損失	301,149,352.28	194,379,480.50
合計	301,149,352.28	194,379,480.50

(三十八) 資產處置收益

項目	本期金額	上期金額	計入當期非經常性 損益的金額
固定資產處置利得	1,102,082.06		1,102,082.06
合計	1,102,082.06		1,102,082.06

(三十九) 營業外收入

項目	本期金額	上期金額	計入當期非經常性 損益的金額
無法支付款項核銷		2,795,038.22	
其他	2,226.23	3,678,073.32	2,226.23
政府補助	88,547.19		88,547.19
訴訟相關	820,776.78		820,776.78
清理尾款	16,044.28		16,044.28
合計	927,594.48	6,473,111.54	927,594.48

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(四十)營業外支出

項目	本期金額	上期金額	計入當期非經常性損益的金額
對外捐贈	80,000.00	210,000.00	80,000.00
違約金及索賠支出等		2,206,391.93	
非流動資產毀損報廢損失	3,000.00	4,783.10	3,000.00
其他	287,560.26	92,500.02	287,560.26
訴訟案件	28,101,259.20		28,101,259.20
行政處罰	21,071.51		21,071.51
合計	28,492,890.97	2,513,675.05	28,492,890.97

(四十一)所得稅費用

1、所得稅費用表

項目	本期金額	上期金額
當期所得稅費用	945,694.81	605,436.16
遞延所得稅費用	100,327,045.56	-64,381,591.70
合計	101,272,740.37	-63,776,155.54

2、會計利潤與所得稅費用調整過程

項目	本期金額
利潤總額	-476,841,427.60
按法定/適用稅率計算的所得稅費用	-71,526,214.14
子公司適用不同稅率的影響	-118.51
調整以前期間所得稅的影響	140,223,003.04
非應稅收入的影響	
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	956,022.68
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	64,917,614.38
研發費用加計扣除影響	-33,297,567.08
所得稅費用	101,272,740.37

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(四十二) 每股收益

1、基本每股收益

基本每股收益以歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤除以本公司發行在外普通股的加權平均數計算：

項目	本期金額	上期金額
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤	-578,114,167.97	-331,748,166.83
本公司發行在外普通股的加權平均數	240,930,645.00	240,930,645.00
基本每股收益	-2.40	-1.38
其中：持續經營基本每股收益	-2.40	-1.38
終止經營基本每股收益		

2、稀釋每股收益

稀釋每股收益以歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤(稀釋)除以本公司發行在外普通股的加權平均數(稀釋)計算：

項目	本期金額	上期金額
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤(稀釋)	-578,114,167.97	-331,748,166.83
本公司發行在外普通股的加權平均數(稀釋)	240,930,645.00	240,930,645.00
稀釋每股收益	-2.40	-1.38
其中：持續經營稀釋每股收益	-2.40	-1.38
終止經營稀釋每股收益		

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(四十三) 現金流量表項目

1、收到的其他與經營活動有關的現金

項目	本期金額	上期金額
利息收入	803,442.84	431,636.15
政府補助	2,544,198.71	5,048,289.60
往來款及其他	152,450,545.47	134,403,122.10
合計	155,798,187.02	139,883,047.85

2、支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本期金額	上期金額
管理付現費用	9,611,265.94	19,690,099.73
銷售付現費用	1,672,317.76	3,287,068.80
研發付現費用	10,329,442.10	643,659.00
往來款及其他	177,631,087.09	117,278,271.67
合計	199,244,112.89	140,899,099.20

3、支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	本期金額	上期金額
保證金	800.00	24,536,805.91
合計	800.00	24,536,805.91

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(四十四) 現金流量表補充資料

1、現金流量表補充資料

補充資料	本期金額	上期金額
1、將淨利潤調節為經營活動現金流量		
淨利潤	-578,114,167.97	-331,748,166.83
加：信用減值損失	130,532,661.54	236,954,296.82
資產減值準備	301,149,352.28	194,379,480.50
固定資產折舊	2,945,447.37	4,067,780.19
油氣資產折耗		
使用權資產折舊	591,508.97	689,026.91
無形資產攤銷	1,579,113.22	2,073,302.08
長期待攤費用攤銷		
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失(收益以「-」號填列)	-1,102,082.06	
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)	3,000.00	4,783.10
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)		
財務費用(收益以「-」號填列)	19,313,651.60	25,615,997.77
投資損失(收益以「-」號填列)		-226,051.27
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	100,327,045.56	-64,381,591.70
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)		
存貨的減少(增加以「-」號填列)		1,684,387.00
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	227,682,011.08	180,549,278.78
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	-199,880,064.20	-256,342,058.16
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	5,027,477.39	-6,679,534.81
2、不涉及現金收支的重大投資和籌資活動		
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
3、現金及現金等價物淨變動情況		
現金的期末餘額	8,595,891.89	110,600,765.32
減：現金的期初餘額	110,600,765.32	254,590,543.34
加：現金等價物的期末餘額		
減：現金等價物的期初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	-102,004,873.43	-143,989,778.02

2、現金和現金等價物的構成

項目	期末餘額	上年年末餘額
一、現金	8,595,891.89	110,600,765.32
其中：庫存現金	26,562.90	27,095.90
可隨時用於支付的銀行存款	8,569,328.99	110,573,669.42
可隨時用於支付的其他貨幣資金		
可用於支付的存放中央銀行款項		
存放同業款項		
拆放同業款項		
二、現金等價物		
其中：三個月內到期的債券投資		
三、期末現金及現金等價物餘額	8,595,891.89	110,600,765.32
其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物		

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(四十五) 所有權或使用權受到限制的資產

項目	期末賬面價值	受限原因
貨幣資金	24,617,084.60	銀行授信額度質押、保證金及司法凍結
應收賬款	216,780,407.91	銀行授信額度質押
固定資產	41,842,203.34	銀行授信額度抵押
投資性房地產	601,999.25	銀行授信額度抵押
無形資產	8,789,242.76	葉氏土地用於出租
長期股權投資	21,642,800.80	子公司銀行授信額度擔保
合計	314,273,738.66	

(四十六) 外幣貨幣性項目

1、外幣貨幣性項目

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算人民幣餘額
貨幣資金	39,626.54		32,398.66
其中：港幣	39,626.54	0.82	32,398.66

(四十七) 政府補助

1、與資產相關的政府補助

種類	金額	資產負債表列報項目	計入當期損益或沖減相關成本費用損失的金額		計入當期損益或沖減相關成本費用損失的項目
			本期金額	上期金額	
購置房產財政補貼	1,979,700.00	遞延收益	72,415.20	72,415.20	其他收益

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(四十七) 政府補助(續)

2、與收益相關的政府補助

種類	金額	計入當期損益或沖減相關成本 費用損失的金額		計入當期損益或 沖減相關成本 費用損失的項目
		本期金額	上期金額	
核心人才綜合險			399,000.00	其他收益
2020年度失業穩崗補貼			30,198.96	其他收益
2018年深圳市第二批專利申請資助款	2,700.00	2,700.00	6,000.00	其他收益
2019年福田區第82批崗前培訓補貼			6,400.00	其他收益
建築裝飾設計R&D投入支持	200,000.00	200,000.00	2,000,000.00	其他收益
防護用品支持			20,000.00	其他收益
2019年度第一批企業研究開發資助款			2,015,000.00	其他收益
返崗穩崗支持			50,000.00	其他收益
都市型科創區高新技術分項第七批專利 支持			6,000.00	其他收益
2020年福田區防控疫情新招員工返崗 穩崗支持			2,000.00	其他收益
2020年福田區第80批崗前培訓補貼			7,800.00	其他收益
2020年度中小微企業加發穩崗補貼			3,115.96	其他收益
2019年建築裝飾設計創意設計作品 獲獎設計師獎勵資金			250,000.00	其他收益
2020年福田區產業發展專項資金科技 創局分項第二批擬支持企業及項目			150,000.00	其他收益
2020年福田區產業發展專項資金科技 創局分項第二批擬支持企業及項目			30,000.00	其他收益
2020年第二批企業研究開發資助款	1,271,000.00	1,271,000.00		其他收益
建築裝飾設計產業—貸款貼息資金	563,000.00	563,000.00		其他收益
貸款貼息支持(文體3B建築裝飾設計 —貸款)	411,000.00	411,000.00		其他收益
合計	2,447,700.00	2,447,700.00	4,975,514.92	其他收益

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

六、在其他主體中的權益

(一) 在子公司中的權益

1、企業集團的構成

子公司名稱	法人類別	註冊地	業務性質	註冊資本(萬元)	持股比例(%)		取得方式
					直接	間接	
景帝實業(深圳)有限公司	有限責任	深圳市	商品銷售	1,010.00	100.00		設立
惠東士寬裝飾傢俬創藝文化有限公司	有限責任	惠州市	商品銷售	50.00	100.00		設立
惠東葉氏實業發展有限公司	有限責任	惠州市	建築裝飾	1,210.00	100.00		設立
愛得威建設(香港)有限公司	有限責任	香港	建築裝飾	0.84	100.00		設立

七、與金融工具相關的風險

本公司在經營過程中面臨各種金融風險：信用風險、流動性風險和市場風險(包括匯率風險、利率風險和其他價格風險)。上述金融風險以及本公司為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述：

董事會負責規劃並建立本公司的風險管理架構，制定本公司的風險管理政策和相關指引並監督風險管理措施的執行情況。本公司已制定風險管理政策以識別和分析本公司所面臨的風險，這些風險管理政策對特定風險進行了明確規定，涵蓋了市場風險、信用風險和流動性風險管理等諸多方面。本公司定期評估市場環境及本公司經營活動的變化以決定是否對風險管理政策及系統進行更新。本公司的風險管理由風險管理委員會按照董事會批准的政策開展。風險管理委員會通過與本公司其他業務部門的緊密合作來識別、評價和規避相關風險。本公司內部審計部門就風險管理控制及程序進行定期的審核，並將審核結果上報本公司的審計委員會。

本公司通過適當的多樣化投資及業務組合來分散金融工具風險，並通過制定相應的風險管理政策減少集中於單一行業、特定地區或特定交易對手的風險。

(一) 信用風險

信用風險是指交易對手未能履行合同義務而導致本公司發生財務損失的風險。

本公司信用風險主要產生於貨幣資金、應收票據、應收賬款、應收款項融資、其他應收款、債權投資、其他債權投資和財務擔保合同等，以及未納入減值評估範圍的以公允價值計量且其變動計入當期損益的債務工具投資和衍生金融資產等。於資產負債表日，本公司金融資產的賬面價值已代表其最大信用風險敞口。

本公司貨幣資金主要為存放於聲譽良好並擁有較高信用評級的國有銀行和其他大中型上市銀行的銀行存款，本公司認為其不存在重大的信用風險，幾乎不會產生因銀行違約而導致的重大損失。

此外，對於應收票據、應收賬款、應收款項融資和其他應收款等，本公司設定相關政策以控制信用風險敞口。本公司基於對客戶的財務狀況、從第三方獲取擔保的可能性、信用記錄及其他因素諸如目前市場狀況等評估客戶的信用資質並設置相應信用期。本公司會定期對客戶信用記錄進行監控，對於信用記錄不良的客戶，本公司會採用書面催款、縮短信用期或取消信用期等方式，以確保本公司的整體信用風險在可控的範圍內。

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

七、與金融工具相關的風險(續)

(二) 流動性風險

流動性風險是指企業在履行以交付現金或其他金融資產的方式結算的義務時發生資金短缺的風險。

本公司的政策是確保擁有充足的現金以償還到期債務。流動性風險由本公司的財務部門集中控制。財務部門通過監控現金餘額、可隨時變現的有價證券以及對未來12個月現金流量的滾動預測，確保公司在所有合理預測的情況下擁有充足的資金償還債務。同時持續監控公司是否符合借款協議的規定，從主要金融機構獲得提供足夠備用資金的承諾，以滿足短期和長期的資金需求。

本公司金融負債以未折現的合同現金流量按到期日列示如下：

項目	1年以內	1年以上	合計
短期借款	228,802,821.44		228,802,821.44
合計	228,802,821.44		228,802,821.44

(三) 市場風險

金融工具的市場風險是指金融工具的公允價值或未來現金流量因市場價格變動而發生波動的風險，包括匯率風險、利率風險和其他價格風險。

1、 利率風險

利率風險是指金融工具的公允價值或未來現金流量因市場利率變動而發生波動的風險。

固定利率和浮動利率的帶息金融工具分別使本公司面臨公允價值利率風險及現金流量利率風險。本公司根據市場環境來決定固定利率與浮動利率工具的比例，並通過定期審閱與監察維持適當的固定和浮動利率工具組合。必要時，本公司會採用利率互換工具來對衝利率風險。本公司主要借款為固定利率，利率風險較低。

2、 匯率風險

匯率風險是指金融工具的公允價值或未來現金流量因外匯匯率變動而發生波動的風險。本公司持有外匯金額較低，受匯率波動影響有限。

3、 其他價格風險

其他價格風險是指金融工具的公允價值或未來現金流量因匯率風險和利率風險以外的市場價格變動而發生波動的風險。

本公司不存在其他價格風險。

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

八、關聯方及關聯交易

(一) 本公司的控股股東及實際控制人情況

葉玉敬、葉秀近夫婦合計持有本公司34.53%表決權股份，為本公司的控股股東及實際控制人。

(二) 本公司的子公司情況

本公司子公司的情況詳見本附註「六、在其他主體中的權益」。

(三) 其他關聯方情況

其他關聯方名稱	其他關聯方與本公司的關係
葉國鋒	執行董事
葉家俊	執行董事
黎媛菲	非執行董事
莊良彬	非執行董事
蔡慧明	獨立非執行董事
翟昕	獨立非執行董事
林志揚	獨立非執行董事
李銳	監事會主席
田文	監事
葉偉周	監事
張志欽	前財務總監、前副總裁

(四) 關聯交易情況

1、關聯擔保情況

本公司作為被擔保方：

擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
葉玉敬、葉秀近	120,000,000.00	2021/6/5	2023/4/15	否
葉玉敬、葉秀近、 葉國鋒、葉家俊	80,000,000.00	2020/7/6	2024/6/17	否
葉玉敬、葉秀近、 葉國鋒、葉家俊	150,000,000.00	2021/7/12	2025/7/11	否
葉玉敬、葉秀近、葉國峰	50,000,000.00	2021/11/1	2024/10/14	否
葉玉敬、葉秀近、葉縣	50,000,000.00	2021/3/16	2025/3/16	否
葉玉敬、葉秀近	80,000,000.00	2020/12/31	2023/12/17	否
葉玉敬、葉秀近	24,580,000.00	2021/4/28	2024/4/28	否
葉玉敬、葉秀近	50,000,000.00	2021/4/22	2024/4/22	否
葉玉敬、葉秀近、葉國峰	50,000,000.00	2021/12/27	2024/12/27	否

2、關鍵管理人員薪酬

項目	本期金額	上期金額
關鍵管理人員薪酬	2,997,390.19	2,707,079.93

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

八、關聯方及關聯交易(續)

(四) 關聯交易情況(續)

2、關鍵管理人員薪酬(續)

董事及監事的薪酬詳情如下：

姓名	工資	四險	養老金	住房公積金	合計
葉玉敬	662,460.00	23,915.26	38,888.10	19,162.80	744,426.16
葉秀近	146,450.00				146,450.00
葉國鋒	398,460.00	22,849.12	38,888.10	19,162.80	479,360.02
葉家俊	146,460.00	8,555.32	21,600.00	7,200.00	183,815.32
葉娘汀(2021.1-6)	268,790.00	15,836.02	28,564.65	13,500.00	326,690.67
黎媛菲	80,000.04				80,000.04
莊良彬(2021.6-12)	26,545.46				26,545.46
翟昕	80,000.04				80,000.04
張威揚	65,396.90				65,396.90
蔡慧明(2021.10-12)	14,603.21				14,603.21
林志揚	80,000.04				80,000.04
董事小計	2,071,032.13	72,781.16	142,556.85	64,245.60	2,350,615.74
葉偉周	101,866.44	1,625.44	14,616.00	5,220.00	123,327.88
祖力(2021.1-6)					
李銳(2021.6-12)					
田文					
監事小計	101,866.44	1,625.44	14,616.00	5,220.00	123,327.88

薪酬前五大關鍵管理人員：

職位	姓名	本期金額
董事長	葉玉敬	744,426.16
董事	葉國峰	479,360.02
董事	葉娘汀	326,690.67
高管	張志欽	370,595.13
高管	寇悅	276,179.32
合計		2,197,251.3

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、承諾及或有事項

(一) 重要承諾事項

截止期末，本公司無需要披露的重要承諾事項。

(二) 或有事項

1、資產負債表日存在的重要或有事項

截至期末，公司及下屬子公司涉案金額38,141,644.90元。

十、資產負債表日後事項

截至2022年3月30日止，本公司無需要披露的重要資產負債表日後事項。

此外，董事會已決議不建議派發2021年年度股息(2020年：無)。

十一、其他重要事項

截至2022年3月30日止，本公司無需要披露的其他重要事項和分部信息。

十二、母公司財務報表主要項目註釋

(一) 應收票據

1、應收票據分類列示

項目	期末餘額	上年年末餘額
銀行承兌匯票		10,247,710.52
商業承兌匯票	100,000.00	12,507,408.22
合計	100,000.00	22,755,118.74

2、應收票據壞賬計提方法分類披露

類別	本期金額	上期金額
按單項計提壞賬準備	1,699,170.30	
按組合計提壞賬準備		
合計	1,699,170.30	

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十二、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(一) 應收票據(續)

3、 期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

項目	期末終止 確認金額	期末未終止 確認金額
銀行承兌匯票		
商業承兌匯票	5,457,680.70	
合計	5,457,680.70	

(二) 應收賬款

1、 應收賬款按入賬日期賬齡披露

賬齡	期末餘額	上年年末餘額
1年以內	513,804,647.04	176,899,528.99
1至2年	78,199,284.39	459,858,633.84
2至3年	448,249,260.28	119,163,232.17
3至4年	38,081,647.12	82,756,222.44
4至5年	40,698,955.58	64,389,529.08
5年以上	29,312,500.72	105,888,233.89
小計	1,148,346,295.13	1,008,955,380.41
減：壞賬準備	501,340,558.20	401,179,548.24
合計	647,005,736.93	607,775,832.17

2、 應收賬款按壞賬計提方法分類披露

類別	期末餘額					上年年末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備			賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	賬面價值	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	賬面價值
按單項計提壞賬準備	352,377,202.04	30.69	352,377,202.04	100.00		245,039,692.55	24.29	245,039,692.55	100.00	
按組合計提壞賬準備	795,969,093.09	69.31	148,963,356.16	18.71	647,005,736.93	763,915,687.86	75.71	156,139,855.69	20.44	607,775,832.17
其中：賬齡組合	795,969,093.09				795,969,093.09	763,915,687.86	75.71	156,139,855.69	20.44	607,775,832.17
合計	1,148,346,295.13	100.00	501,340,558.20		647,005,736.93	1,008,955,380.41	100.00	401,179,548.24		607,775,832.17

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十二、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(二) 應收賬款(續)

2、應收賬款按壞賬計提方法分類披露(續)

按單項計提壞賬準備：

名稱	期末餘額			計提理由
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	
中建安裝工程有限公司	45,579,490.00	45,579,490.00	100.00	預計不可收回
重慶能投置業有限公司	28,050,269.24	28,050,269.24	100.00	預計不可收回
六盤水康成投資置業有限公司	22,584,936.22	22,584,936.22	100.00	預計不可收回
神州長城國際工程有限公司	17,340,677.41	17,340,677.41	100.00	預計不可收回
甘肅金城第五季旅遊投資有限公司	15,846,867.15	15,846,867.15	100.00	預計不可收回
承德大地營造房地產開發有限公司	13,547,529.65	13,547,529.65	100.00	預計不可收回
遵義新奧房地產開發有限公司	12,104,831.46	12,104,831.46	100.00	預計不可收回
合計	155,054,601.13	155,054,601.13		

按組合計提壞賬準備：

按入賬日期賬齡組合計提壞賬準備的應收賬款

名稱	期末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	386,963,063.95	19,348,153.20	5.00
1至2年	49,605,831.15	4,960,583.12	10.00
2至3年	308,486,829.12	92,546,048.74	30.00
3至4年	33,373,517.04	16,686,758.52	50.00
4至5年	10,590,196.24	8,472,156.99	80.00
5年以上	6,949,655.59	6,949,655.59	100.00
合計	795,969,093.09	148,963,356.15	

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十二、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(二) 應收賬款(續)

3、 本期計提、轉回或收回的壞賬準備情況

類別	上年年末餘額	本期變動金額			期末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
按單項計提壞賬準備	245,039,692.55	107,337,509.49			352,377,202.04
按組合計提壞賬準備	156,139,855.69		7,176,499.54		148,963,356.15
合計	401,179,548.24	107,337,509.49	7,176,499.54		501,340,558.19

4、 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	期末餘額		
	應收賬款	佔應收賬款合計數的比例(%)	壞賬準備
臨沂東方新紀元置業有限公司	178,844,211.80	15.57	89,422,105.90
中建安裝工程有限公司	45,579,490.00	3.97	13,673,847.00
中建四局第三建設有限公司	41,511,060.65	3.61	1,749,686.17
深圳市新潤園房地產開發有限公司	36,687,669.88	3.19	11,006,300.96
伊泰置業(成都)有限公司	35,130,072.83	3.06	2,533,040.49
合計	337,752,505.16	29.40	118,384,980.53

(三) 其他應收款

項目	期末餘額	上年年末餘額
其他應收款項	24,425,434.84	35,844,377.50
合計	24,425,434.84	35,844,377.50

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十二、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(三) 其他應收款(續)

1、其他應收款項

(1) 按入賬日期賬齡披露

賬齡	期末餘額	上年年末餘額
1年以內	21,758,527.46	18,047,870.18
1至2年	6,485,053.68	6,220,427.85
2至3年	3,121,790.42	2,632,019.99
3至4年	2,028,926.28	2,596,453.26
4至5年	2,231,770.06	755,651.74
5年以上	7,039,288.34	23,533,381.96
小計	42,665,356.24	53,785,804.98
減：壞賬準備	18,239,921.40	17,941,427.48
合計	24,425,434.84	35,844,377.50

(2) 按壞賬計提方法分類披露

類別	期末餘額					上年年末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)		金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備	11,724,588.00	27.48	11,724,588.00	100.00	10,136,523.40	18.85	10,136,523.40	100.00		
按組合計提壞賬準備	30,940,768.24	72.52	6,515,333.40	21.06	24,425,434.84	43,649,281.58	81.15	7,804,904.08	17.88	35,844,377.50
其中：賬齡組合	26,275,678.34		6,515,333.40		19,760,344.94	31,817,878.04	59.16	7,804,904.08		24,012,973.96
合併關聯方組合	4,665,089.90				4,665,089.90	11,831,403.54	21.99			11,831,403.54
合計	42,665,356.24	100.00	18,239,921.40		24,425,434.84	53,785,804.98	100.00	17,941,427.48		35,844,377.50

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十二、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(三) 其他應收款(續)

1、其他應收款項(續)

(3) 壞賬準備計提情況

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失 (未發生 信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生 信用減值)	
上年年末餘額	7,804,904.08		10,136,523.40	17,941,427.48
上年年末餘額在本期				
— 轉入第二階段				
— 轉入第三階段				
— 轉回第二階段				
— 轉回第一階段				
本期計提			1,588,064.60	1,588,064.60
本期轉回	1,289,570.68			1,289,570.68
本期轉銷				
本期核銷				
其他變動				
期末餘額	6,515,333.40		11,724,588.00	18,239,921.40

(4) 本期計提、轉回或收回的壞賬準備情況

類別	上年年末餘額	本期變動金額			期末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
按單項計提壞賬準備	10,136,523.40	1,588,064.60			11,724,588.00
按組合計提壞賬準備	7,804,904.08		1,289,570.68		6,515,333.40
合計	17,941,427.48	1,588,064.60	1,289,570.68		18,239,921.40

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十二、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(三) 其他應收款(續)

1、其他應收款項(續)

(5) 按款項性質分類情況

款項性質	期末賬面餘額	上年年末賬面餘額
保證金	668,015.16	321,759.17
備用金	31,841,133.46	39,904,116.56
往來款	9,781,279.86	12,780,443.85
其他	374,927.76	779,485.40
合計	42,665,356.24	53,785,804.98

(6) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款項情況

單位名稱	款項性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款項期末餘額合計數的比例(%)	壞賬準備期末餘額
三亞中鐵置業有限公司	保證金	4,424,588.00	5年以上	10.37	4,424,588.00
重慶恒高置業有限公司	保證金	3,000,000.00	5年以上	7.03	3,000,000.00
深圳市鵬城建築集團有限公司	保證金	2,000,000.00	4-5年	4.69	2,000,000.00
北京新潤致遠房地產開發有限公司	保證金	1,800,000.00	1-2年	4.22	180,000.00
青海新華百貨商業集團股份有限公司	保證金	1,500,000.00	5年以上	3.52	1,500,000.00
合計		12,724,588.00		29.83	11,104,588.00

(四) 長期股權投資

項目	期末餘額			上年年末餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	22,708,426.50	931,611.36	21,776,815.14	11,103,427.00	931,611.36	10,171,815.64
合計	22,708,426.50	931,611.36	21,776,815.14	11,103,427.00	931,611.36	10,171,815.64

財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十二、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(四) 長期股權投資(續)

1、對子公司投資

被投資單位	上年年末餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	本期計提 減值準備	減值準備 期末餘額
景帝實業(深圳)有限公司	10,100,000.00			10,100,000.00		910,407.32
惠東葉氏實業發展有限公司	500,000.00	11,600,000.00		12,100,000.00		
惠東士寬裝飾傢俬創藝文化有限公司	500,000.00			500,000.00		12,777.04
愛得威建設(香港)有限公司	8,426.50			8,426.50		8,426.50
合計	11,108,426.50	11,600,000.00		22,708,426.50		931,610.86

(五) 營業收入和營業成本

1、營業收入和營業成本情況

項目	本期金額		上期金額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	554,506,512.36	482,218,103.10	910,120,786.98	758,638,208.26
其他業務	263,441.80	43,451.40	442,550.51	49,612.02
合計	554,769,954.16	482,261,554.50	910,563,337.49	758,687,820.28

營業收入明細：

項目	本期金額	上期金額
建築裝飾工程	535,071,538.81	881,676,822.00
設計	11,323,242.31	15,037,671.92
商品銷售	6,362,232.09	8,095,439.19
信息系統維護及其他	2,012,940.95	5,753,404.38
合計	554,769,954.16	910,563,337.49

廣東愛得威建設(集團)股份有限公司

二〇二二年三月三十日