证券代码:002047 证券简称:宝鹰股份 公告编号:2021-041

深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司关于计提 2020 年度资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

为真实反映深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司(以下简称“公司”)的财务状况及经营成果,公司根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》(以下简称“《规范运作指引》”)、《企业会计准则》等相关规定,对合并报表范围内截至 2020 年末的各类资产进行了减值测试,对存在减值迹象的资产计提相应减值准备。现将具体内容公告如下:

一、本次计提资产减值准备情况概述

(一)本次计提资产减值准备的原因

根据《规范运作指引》及《企业会计准则》等相关规定的要求,为更加真实、准确地反映公司截至 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 年度经营成果,基于谨慎性原则,公司对合并范围内的各类资产进行了全面清查和减值测试,并根据减值测试结果对可能发生减值损失的资产计提减值准备。

(二)本次计提资产减值准备的资产范围、金额和计入的报告期间

经过公司进行全面清查和资产减值测试后,公司计提 2020 年度各类资产减值准备共计 24,556.75 万元,具体明细如下表:

资产名称	计提减值准备金额(万元)
一、信用减值损失	22,643.05
其中:应收账款	18,504.66
其他应收账款	2,265.15
应收票据	1,873.23
二、资产减值损失	1,913.71
合同资产减值准备	-2,538.95
商誉减值准备	4,452.66
合 计	24,556.75

注:1、本次计提资产减值准备计入的报告期间为 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日;

2、本公告中若出现总数与分项数值之和不符的情况,均为四舍五入原因造成。

二、本次计提资产减值准备的情况说明

(一)信用减值损失

公司以预期信用损失为基础,对各项应收款项按照其适用的预期信用损失计量方法(一般方法或简化方法)计提减值准备并确认信用减值损失。具体坏账政策如下:

1、应收账款

公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险,如:与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等的应收账款单独确定其信用损失。

当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据	坏账准备计提方法
组合一:工程施工款	因为工程合同产生的应收账款	基于所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合二:设计购销款	因为设计合同、购销合同产生的应收账款	基于所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合三:关联往来款	合并范围内关联方组合	单项考虑坏账风险计提

2、其他应收款

公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的其他应收款单独确定其信用损失。

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,公司依据其信用风险特征,将其划分为不同组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

项 目	确定组合的依据	坏账准备计提方法
组合一:往来款	其他往来款项组合	基于所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,按未来 12 个月内或者整个存续期预期信用损失率计提
组合二:履约及其他保证金	履约保证金及其他保证金组合	余额百分比法
组合三:投标及其他保证金	投标保证金和有还款保证组合	单独进行减值测试,根据其未来现金流现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

3、应收票据

公司应收票据主要分为两类:银行承兑汇票及商业承兑汇票。针对银行承兑汇票,预期发生信用损失的可能性很小,不予计提预期信用损失;针对商业承兑汇票,预期信用损失的确定方法及会计处理方法参照应收账款预期信用损失计提政策。

项 目	确定组合的依据	坏账准备计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级,历史上未发生票据违约,信用损失风险极低,在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
低风险商业承兑汇票组合	出票人为大型房地产企业,历史上未发生票据违约,信用损失风险极低,在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
其他商业承兑汇票组合	将应收账款转为商业承兑汇票结算	按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备

4、根据以上规定,公司 2020 年度计提信用减值损失如下:

信用减值损失	本期计提(万元)
应收账款	18,504.66
其他应收款	2,265.15
应收票据	1,873.23
合 计	22,643.05

(二)资产减值损失

资产减值损失	本期计提(万元)
合同资产减值准备	-2,538.95
商誉减值准备	4,452.66
其中:深圳高文安设计有限公司	4,150.53
QBJC 国际有限公司	295.43
惠州宝鹰宅配家居有限公司	6.70
合 计	1,913.71

1、合同资产

本公司对合同资产的资产减值损失的确定方法及计量方法同应收账款的预期信用损失计量方法。

2、商誉

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

(1)深圳高文安设计有限公司(以下简称“高文安设计”)商誉减值情况

公司于 2015 年向高文安先生通过支付现金的方式购高文安设计 60.00%的股权,根据深圳市中企华评资产评估有限公司出具的《深圳市宝鹰建设集团股份有限公司拟收购深圳高文安设计有限公司股权项目评估报告》(深中企华评报字(2015)第 15 号)显示高文安设计 100%股权在 2015 年 3 月 31 日的评估值为 41,857.67 万元,同时基于高文安设计的利润预期及业绩承诺,经双方协商一致同意以高文安设计 2015 年度预计净利润 4,000 万元的 9.8 倍(即 39,200.00 万元),作为高文安设计的整体估值,确定高文安设计 60%股权转让价格为人民币 23,520.00 万元。并购日高文安设计可辨认净资产公允价值为 2,913.86 万元。因此将合并对价和高文安设计可辨认净资产的公允价值的差额确认为商誉,从而形成收购高文安设计的初始商誉 20,606.14 万元。

公司按照企业会计准则的要求,每年末对高文安设计的商誉进行减值测试,截至 2019 年末,已累计计提商誉减值准备 14,221.80 万元。

2020 年度高文安设计的经营业绩并未出现明显改善,公司判断高文安设计存在减值迹象。2020 年末公司委托北京北方亚事资产评估事务所(特殊普通合伙)对高文安设计作为单项资产组的可回收价值情况专门进行测试,并出具了“北方亚事评报字[2021]第 01-385 号”的《深圳市宝鹰建设集团股份有限公司拟对合并深圳高文安设计有限公司形成的商誉进行减值测试项目涉及的高文安设计业务资产组可收回金额资产评估报告》。商誉减值测试内容如下:

1)商誉减值测试关键参数

被投资单位名称或形成商誉的事项	增长率(%)	毛利率(%)	折现率(%)
深圳高文安设计有限公司	0~97.26	34.69~38.93	13.68

管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率,并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。上述假设用以分析资产组组合的可收回金额。

2)商誉减值测试过程

公司	不包含商誉的资产组账面价值	商誉原值	包含完全商誉的资产组账面价值	评估价值	是否减值	累计应减值金额	2019 年末累计已计提减值	本年计提减值准备
深圳高文安设计有限公司	1,575.79	20,606.14	35,919.36	5,298.81	是	18,372.33	14,221.80	4,150.53

公司管理层根据历史经验及对市场发展的预测,预测出高文安设计未来 5 年的收入成本结构、预测出毛利率、税金及附加、营运资金、资本性支出等,最终预测出各年的自由现金流,并在此基础上对各年的自由现金流按对应的折现率进行折现,最终确定资产组组合的可收回金额。本次计提减值前,高文安设计商誉账面原值 20,606.14 万元,已累计计提商誉减值准备 14,221.80 万元,高文安设计商誉账面价值 6,384.34 万元。高文安设计不包含商誉的资产组账面价值 1,575.79 万元,包含完全商誉的资产组账面价值为 35,919.36 万元,评估价值为 5,298.81 万元,最终测算 2020 年应对高文安设计的商誉计提减值准备 4,150.53 万元,公司实际计提商誉减值准备 4,150.53 万元。本次计提商誉减值准备后,公司对高文安设计已累计计提 18,372.33 万元减值准备,占其原值的 89.16%,高文安设计剩余商誉账面价值为 2,233.81 万元。

(2)QBJC 国际有限公司商誉减值情况

公司下属子公司柬埔寨宝鹰集团有限公司于 2019 年 5 月 28 日收购了 QBJC 国际有限公司 51%股权,支付对价 45.2 万美元(折合人民币 315.32 万元)。公司采用历史成本法来确认被投资单位合并日的可辨认净资产的公允价值为 19.89 万元,从而形成收购 QBJC 国际有限公司的初始商誉价值 295.43 万元。

由于 QBJC 国际有限公司日常经营并未达到预期,亦未对公司海外工程产生预期的协同效应,公司判断 QBJC 相关商誉已出现减值迹象,公司拟对 QBJC 国际有限公司形成的 295.43 万元商誉进行全额计提减值准备。

(3)惠州宝鹰宅配家居有限公司商誉减值情况

2013 年 11 月,公司下属子公司深圳市神工木制品有限公司收购惠州年轮装饰制品有限公司(后更名为:惠州宝鹰宅配家居有限公司)100%的股权,相关工商变更登记手续于 2013 年 11 月 11 日执行完毕。支付对价 300 万元,公司采用历史成本法来确认被投资单位合并日的可辨认净资产的公允价值为 293.30 万元,从而形成收购惠州宝鹰宅配家居有限公司时的初始商誉价值 6.70 万元。

根据目前已掌握到的有关惠州宅配实际情况显示,惠州宅配 2019 年及 2020 年出现连续亏损,对此公司判断惠州宅配相关商誉已出现减值迹象,公司拟对惠州宅配形成的 6.70 万元商誉进行全额计提商誉减值准备。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

公司本次计提信用减值准备和资产减值准备共计 24,556.75 万元,减少公司 2020 年度合并报表净利润 21,409.89 万元,减少 2020 年末总资产和所有者权益 21,409.89 万元,对公司 2020 年度的现金流量没有影响。

四、审计委员会关于公司计提资产减值准备的合理性说明

公司本次计提信用减值准备和资产减值准备共计 24,556.75 万元,减少公司 2020 年度合并报表净利润 21,409.89 万元,减少 2020 年末总资产和所有者权益 21,409.89 万元,对公司 2020 年度的现金流量没有影响。

四、审计委员会关于公司计提资产减值准备的合理性说明

公司本次计提信用减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,依据充分,审议程序规范合法。此次计提资产减值准备后,能更客观公允地反映公司截至 2020 年 12 月 31 日的财务状况和 2020 年度经营成果,使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠,不存在通过计提资产减值准备进行操纵利润的情形。公司本次计提资产减值准备符合公司及股东的整体利益,不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。因此,董事会审计委员会同意公司本次计提资产减值准备事项。

特此公告。

深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司董事会

2021 年 4 月 28 日

证券代码:002047 证券简称:宝鹰股份 公告编号:2021-027

深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司2020 年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

除下列董事外,其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名

非标准审计意见提示

□ 适用 √ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

是否以公积金转增股本

□ 是 √ 否

公司经本次董事会审议通过的普通股利润分配预案为:以权益分派的股权登记日当日的总股本扣除回购专用证券账户中股数后的股数为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.1 元(含税),送红股 0 股(含税),不以公积金转增股本。

在本预案披露后至实施前,公司总股本如因再融资新增股份上市、股份回购、股权激励行权等原因而发生变动的,公司将按照每股分配金额不变的原则进行权益分派,相应调整分红总金额。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	宝鹰股份	股票代码	002047
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	金红英	靳尚	
办公地址	深圳市福田区车公庙泰然四路 303 栋 3 楼	深圳市福田区车公庙泰然四路 303 栋 3 楼	
电话	0755-82924810	0755-82924810	
电子信箱	zq@szby.cn	zq@szby.cn	

2、报告期主要业务或产品简介

(一)公司主营业务情况

深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司(以下简称“公司”)作为控股平台型上市公司,主要通过旗下全资子公司深圳市宝鹰建设集团股份有限公司(以下简称“宝鹰建设”)开展各类业务,公司以弘扬工匠精神、打造精品工程的服务理念,致力于为大型企业、高档酒店、政府机构、跨国公司、大型房地产项目等客户提供包括建筑、装饰工程设计与施工综合解决方案、承建管理在内的综合一体化全流程服务。报告期内,公司的主营业务未发生重大变化。

(1)主要业务范围

公司下属经营主体的主要业务范围涵盖:装饰装修工程、幕墙钢结构工程、建筑总承包、集成智能化工程、建筑消防工程、机电安装工程、安防技术工程、医疗设备工程、金属门窗工程、展览展会工程等。承接的项目包括机场、高端酒店、轨道交通、医院、剧院、学校、体育场馆、高档写字楼、商业综合体等公共建筑和住宅精装修、建筑幕墙等多种业态项目类型。

随着建筑装饰行业以及市场需求对信息化、数字化、智能化水平要求越来越高,公司已增加包括智能系统工程、智慧城市项目、智慧建筑及装配式装修等以智能智造为核心的业务范围。未来公司将会进一步推动智能化、装配化、BIM、3D 等为主的科技创新技术在建筑装饰领域的应用,加快公司业务向战略纵深方向延伸和发展。

(2)主要产品类型及分布

公司坚持纵深发展综合建筑装饰业务的战略定位,致力于做大主业规模、不断提升自主创新能力与可持续发展能力,已形成交通枢纽工程、公共文化工程、高端酒店工程、幕墙门窗工程、医院学校工程、办公综合体、商业综合体、集成智能化工程和体育场馆工程九大产品覆盖的体系。近年来公司通过在国内外工程市场上的稳步经营与发展,已成为具有项目融资、设计、采购、施工、投资运营等全方位系统集成能力的综合性国际工程企业。

(二)公司所处行业发展概况

(1)行业主要特点

公司所处的建筑装饰行业作为我国国民经济发展的重要组成部分,是改善建筑居住环境、优化建筑物外观和品质、完善建筑物物理性能和使用功能的一个行业类别,根据建筑物使用性质不同可进一步细分为建筑幕墙、公共建筑装饰和住宅装饰装修三大类。建筑装饰行业不是一次性的投入和消费(服务),它具有重复循环实施的行业属性,与土木建筑业、设备安装业等一次性完成的工程业务不同,每个建筑物在其使用寿命周期内都需要进行多次装饰装修和维护保养。因此,建筑装饰行业的发展具有乘数效应和市场需求可持续性的特点。

(2)行业发展阶段

建筑装饰行业的发展与国民经济发展水平密切相关,与人口城市化进程存在长期稳定的均衡关系,我国建筑装饰行业经历了起步期(1978-1988 年)、震荡期(1989-1993 年)、稳步发展期(1994-2004 年)和快速发展期(2005 年至今)。近年来受国际大型活动的带动、我国城镇化及固定资产投资拉动的影响,包括公共建筑装饰行业及住宅在内的建筑装饰行业保持了稳步增长,同时国家不断推进的对外开放政策也为建筑装饰行业企业开拓海外市场和发展海外业务提供了强劲的动力。

2020 年,我国固定资产投资(不含农户)518,907 亿元,同比增长 2.9%;全社会建筑业增加值同比增长 3.5%,基础设施建设固定资产投资(不含电力)同比增长 3.41%,全国具有资质等级的总承包和专业承包建筑业企业利润同比增长 0.3%。中国建筑装饰市场逐步成熟,行业凭借自身优势不断提升综合实力、谋求新发展,未来发展前景仍然广阔。

(3)行业发展趋势

建筑业是国民经济的支柱产业,是许多产业赖以发展的基础性行业,其中建筑装饰行业是建筑业的一个重要子行业。近年来,国家不断提出一系列促进经济发展的重大决策部署,每一项重大决策的实施落地都将会进一步推动区域内基础设施的建设,为综合性装饰企业带来广阔的发展空间:一是国家战略拓展新空间,京津冀、长三角、粤港澳大湾区等协同发展,雄安新区、海南自贸区(港)等加速建设,长江经济带发展、黄河流域生态保护等规划落地,一批综合性一体化交通枢纽陆续启动建设,多式联运加快推进;二是传统基建领域及新型基建领域发展空间增大,国家战略通道建设、城市群内连接线、生态环保、智慧城市迎来更多发展机遇;三是中央发布“十四五”规划和 2035 年远景目标纲要,强调推进建筑业全面转型升级,明确未来建筑行业装配式、绿色低碳、信息化、新型工业化大方向,深入推进建筑领域低碳转型,利于推动装配式装修和 BIPV 行业快速发展。

疫情在全球范围内爆发后,2020 年第一季度国内建筑业增加值同比下降 17.5%,但随着国内疫情得到有效控制,2020 年前三季度国内建筑业增加值累计同比增长 2.0%,与同期国内 GDP 相比,国内建筑业受疫情冲击虽大,但是复苏却更为强劲,市场规模平稳向好的基本面没有改变。

1)政策持续推进,“新基建”赛道景气度长期持续

自 2018 年中央经济工作会议首次提出发展“新基建”后,以 5G、人工智能、工业互联网、物联网为代表的“科技新基建”已成为我国经济增长的重要引擎之一。2020 年以来,党中央、国务院和国家各部委多次强调加快 5G 等“新基建”建设,受益政策推动及新一轮科技周期,“新基建”已迎来景气度加速上行期。

2021 年,中央预算内投资规模达 6,100 亿元,将大力推进“两新一重”建设,实施一批交通、能源、水利等重大工程项目,加快建设信息网络等新型基础设施。当前我国经济处于高速增长转向高质量发展的重要阶段,产业升级成为发展的必然路径,“新基建”作为促成服务乃至经济动能转换的关键要素,能与各类产业协同配合,带动经济高质量发展。国家加大力度推动工业通信业等重大项目加快开工建设,全力推进 5G、工业互联网、大数据中心、新能源汽车充电桩等发力于科技端的基础设施建设,推动在建项目尽快投产达产,将为建筑工程行业带来新动能。

2)“一带一路”、粤港澳大湾区发展机遇

随着“一带一路”倡议的全面深入推进,我国对外工程承包行业整体呈现增长态势。建筑装饰企业抓住“一带一路”契机,稳步拓展海外业务,跟随建筑央企“走出去”步伐;或独立承揽海外工程项目,建立海外合作关系。

粤港澳大湾区作为我国开放程度最高、经济活力最强的区域之一,目前已有香港、深圳、广州、佛山四个城市 GDP 总量超过万亿元。2021 年及“十四五”期间政府将对促进区域协调发展、构建高质量的国土空间支撑体系提出要求,扎实推动粤港澳大湾区建设高质量发展。

国家大力支持“一带一路”建设、粤港澳大湾区发展,是建筑装饰行业持续发展的宝贵机遇。

3)装配式装修和 BIM 技术渗透率快速提升,有望为传统建筑行业注入新动能

近年来,国家出台了大力发展装配式建筑和 BIM 技术在建筑行业应用的相关政策,同时出台相应规范以提升建筑产品的节能减排程度。2021 年,国务院总理李克强作“十四五”纲要(草案)讲话中重点提及的新驱动、城镇化以及绿色发展等几方面要素,科技创新、绿色环保有望成为“十四五”阶段的主旋律。在国家绿色转型理念下,扎实做好碳达峰、碳中和各项工作将成为未来几年的一个重要发展方向,而装配式装修以及 BIM 技术有望为传统建筑行业注入新动能。

建筑行业是全国碳排放最高的行业,2018 年全国建筑全过程排放总量为 49.3 亿吨 CO2,占全国碳排放的比重为 51.3%;细分来看,建材生产阶段排放 27.2 亿吨 CO2,占比 28.3%;建筑施工阶段排放 1 亿吨 CO2,占比 1.0%;建筑运行阶段 21.1 亿吨 CO2,占比 21.9%。装配式建筑作为绿色建筑重要的施工方式,由于其建筑部件的批量工业化生产以及模块化机械化的安装模式,在建材生产和建筑施工环节有着节约能耗、减少污染等天然优势,可助力建筑行业碳排放量的有效减少,其行业需求和发展速度有望进一步提升;同时装配式装修在吸纳农村人口进城就业安家方面也能产生积极作用,进一步推动城镇化的进程。

BIM 技术是一种应用于建筑工程设计、施工、运营等全生命周期过程的信息化技术。通过信息化、数字化和参数化的方式建立、表达和呈现建筑工程模型,从而实现管理以实现指导项目全生命周期历程、优化工程项目资源等目的。BIM 技术符合科技创新的发展战略,对助推绿色建筑发展、提高建筑生活品质的高内涵、促进建筑业转型升级具有重要作用。随着我国 BIM 技术水平的持续革新、企业接受和认知度的增加,BIM 技术有望持续提升在建筑行业中的渗透率,BIM 市场有望保持稳定增长的态势。

4)光伏建筑一体化(BIPV)整装待发,成为行业发展新方向

光伏建筑一体化(BIPV)是一种将太阳能发电(光伏)设备集成到建筑和建材上的技术,BIPV 可一物两用,常见形式有光伏屋顶、光伏幕墙等,可以有效削减建筑碳排放。我国规划到 2023 年大部分新建建筑为绿色低碳零能耗建筑,BIPV 也属此范畴。经过多年发展,BIPV 的使用寿命和美观性均已达到甚至超越普通建材的水平,从经济性的角度,我国常规光伏已步入平价,BIPV 在国内大规模推广的障碍已经清除。

与此同时,国家政策层面也释放了重大利好。自我国政府承诺争取在 2060 年前实现碳中和之后,工信部及地方政府纷纷出台了绿色建筑及 BIPV 相关政策,其中江浙沪等地明确将对 BIPV 绿色建筑进行补贴。BIPV 对于实现建筑“净零排放”和“负碳建筑”具有重要意义,在成本到位和政策助推的态势之下,BIPV 的 C 位出道呼之欲出。

5)科学建造、智慧建造和绿色建造占比提升,助力城市智慧转型

近年来我国智能建筑及智能家居受到国家产业政策大力支持,处于二者之间业态的智能环保装饰业未来的市场前景巨大,包括新增建筑的智能化、既有建筑的智能化改造和系统升级、智能系统的运行维护三个细分市场。随着国家对于建筑工业化、现代化的全面推进,顺应建筑装饰市场的发展趋势,以“建筑设计标准化、部品生产工厂化、现场施工装配化、结构装修一体化、过程管理信息化”为主要特征的节能智能环保装饰的应用将被大量推广,将成为建筑装饰行业未来重要的新增业务类型之一。

2017 年至今,住建部发布了《建筑节能与绿色建筑发展“十三五”规划》《绿色建筑评价标准》《绿色建筑标识管理办法》,标志着我国绿色建筑相关技术和制度的探索日益成熟。2020 年 7 月,住房和城乡建设部公开了由七部门联合印发的《绿色建筑创建行动方案》,提出“到 2022 年,当年城镇新建建筑中绿色建筑面积占比达到 70%”的创建目标,要求各地要积极完善绿色金融支持绿色建筑的政策环境,推动绿色金融支持绿色建筑发展。绿色建筑即“在全寿命期内节约资源、保护环境、减少污染,为人们提供健康、适用、高效的使用空间,最大限度实现人与自然和谐共生的高质量建筑”,《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》专门指出要“发展绿色建筑”,在未来的建筑业发展“十四五”规划中,绿色建筑料将成为重中之重。

6)行业集中度显著提高,“强者恒强”

截至 2021 年初,中国建筑行业总产值已达 24.8 万亿元人民币,约占 GDP 的四分之一,在高质量发展的新阶段,建筑行业规模总量提升已然不是发展的重点和主题,转型升级的方向和行业格局的变化更值得关注。随着中国新型工业化、信息化、城镇化进程的加快,建筑行业目身及相关产业链在变革中有望迎来新机遇。根据国家统计局数据,2019 年未拥有总承包特级资质企业数占全部建筑业企业的比重仅为 0.62%,2019 年拥有总承包特级资质企业创造的总产值占全部建筑业总产值的比重为 28.09%;2019 年未拥有总承包一级资质企业数占全部建筑业企业的比重为 7.29%,2019 年拥有总承包一级资质企业创造的总产值占全部建筑业总产值的比重为 35.49%;由此可知,占比 8%左右的建筑行业头部企业创造了将近三分之二的建筑业总产值。

在此背景下,建筑行业高速增长不再,集中度将进一步提升,龙头企业优势明显,有望迎来价值重估;行业内过度分散的状况日益改善,并逐渐涌现出一批资质高、规模大、具有一定市场影响力的大型企业,市场集中度迅速提升,逐渐呈现出“强者恒强”的竞争格局。未来建筑装饰行业越来越趋向精细化、规范化经营管理,伴随着并购整合的增加,行业集中度会显著提高。中国建筑装饰市场逐步成熟,智能化、装配化、BIM、3D 等为主的科技创新技术在建筑装饰行业的应用将持续深化。

(4)公司所处行业地位

公司作为全国领先的综合建筑装饰工程承建商和高新技术企业,是我国最早一批从事建筑装饰工程业务和行业内拥有最齐全专业资质的企业之一,综合实力和特殊竞争力位居全国公共建筑装饰行业领先地位。公司全资子公司宝鹰建设连续多年被评为“中国建筑装饰行业 100 强企业”、“中国建筑业成长性百强企业”、“中国建筑装饰行业幕墙类 100 强企业”和“中国建筑业 AAA 级信用企业”等,所属商标已被国家工商总局商标局认定为“中国驰名商标”,是全国公共建筑装饰行业为数不多拥有“中国驰名商标”的企业。公司蝉联“中国建筑装饰行业装饰百强”第三名,连续 12 年荣膺“广东省守合同重信用企业”称号,在业内享有很高的知名度和影响力,在行业竞争中处于第一梯队。

近年来公司凭借自身优势不断提升综合实力和市场竞争力,连续参与了北京大兴国际机场、港珠澳大桥、珠海机场、深圳新国际会展中心、武汉国际博览中心、京基大梅沙喜来登国际酒店、深圳大运会体育场馆等一系列经典工程的建设,并先后获得中国建设工程鲁班奖、中国建筑工程公共建筑装饰奖、中国建筑工程建筑幕墙奖、中国建筑工程装饰设计奖、建筑装饰行业科学技术奖、省市级优质工程奖(施工、设计)等数百项奖项,其中参与建设的北京大兴国际机场工程荣获国家级“百项经典工程”殊荣。

报告期内,公司顺利通过第十八届“深圳知名品牌”复审,荣登深圳特区 40 周年“最具潜力 50 家上市公司”榜单,获得“深圳市装饰行业杰出贡献企业”、“深圳老字号”称号。公司的建筑装饰设计与施工水平、国际化商业经验与能力得到了国内外市场的高度肯定和认可,已成为我国在全球建筑装饰行业少数具有国际影响力的企业之一。

3、主要会计数据和财务指标

(1)近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

单位:元

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入	5,954,903,194.19	6,676,833,260.14	-10.81%	6,855,820,254.12
归属于上市公司股东的净利润	110,968,935.86	208,903,667.25	-46.88%	285,109,642.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	102,846,154.72	201,752,023.87	-49.02%	287,085,936.92
经营活动产生的现金流量净额	796,014,182.99	745,372,364.69	6.79%	-799,352,429.64
基本每股收益(元/股)	0.08	0.16	-50.00%	0.21
稀释每股收益(元/股)	0.08	0.16	-50.00%	0.21
加权平均净资产收益率	2.68%	5.14%	-2.46%	7.41%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额	12,028,846,647.65	10,208,933,593.72	17.83%	9,252,030,260.65
归属于上市公司股东的净资产	4,180,840,100.75	4,089,100,997.85	2.24%	3,955,231,423.43

(2)分季度主要会计数据

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	927,167,680.14	1,802,443,286.95	1,552,348,564.51	1,672,943,662.59
归属于上市公司股东的净利润	17,305,821.33	88,178,850.17	41,891,926.81	-36,407,662.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	16,495,217.41	82,468,708.84	42,361,742.83	-38,479,514.36
经营活动产生的现金流量净额	-243,288,407.10	-49,790,055.54	429,337,155.73	659,755,489.90

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

4、股本及股东情况

(1)普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	42,137	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	42,787	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0

前 10 名股东持股情况

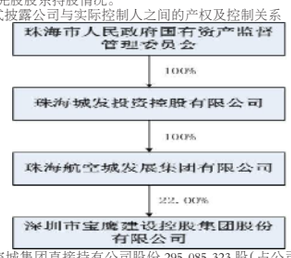
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
珠海航空城发展集团有限公司	国有法人	22.00%	295,085,323	0			
深圳市宝贤投资有限公司	境内非国有法人	9.73%	130,447,745	0	质押	91,300,000	
					冻结	104,047,745	
深圳市宝信投资控股有限公司	境内非国有法人	6.00%	80,448,276	0			
古少明	境内自然人	4.57%	61,333,658	0	质押	61,333,658	
					冻结	61,333,658	
李素玉	境内自然人	1.52%	20,370,638	0	质押	10,741,138	
唐仕波	境内自然人	0.97%	13,067,200	0			
香港中央结算有限公司	境外法人	0.65%	8,724,126	0			
罗仕卓	境内自然人	0.61%	8,175,700	0	质押	6,600,000	
广东浩泽投资发展有限公司	境内非国有法人	0.56%	7,505,427	0			
吴玉琼	境内自然人	0.55%	7,412,576	0			
上述股东关联关系或一致行动的说明	除古少明、吴玉琼及深圳市宝贤投资有限公司系一致行动人,李素玉与罗仕卓系母子关系外,公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系,也未知其他股东是否属于一致行动人。						
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	深圳市宝贤投资有限公司除通过普通证券账户持有公司股份 104,047,745 股外,还通过东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 26,400,000 股,合计持有公司股份 130,447,745 股;罗仕卓除通过普通证券账户持有公司股份 6,600,000 股外,还通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,575,700 股,合计持有公司股份 8,175,700 股。						

(2)公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



注:控股股东航空城集团直接持有公司股份 295,085,323 股(占公司股本总额的 22.00%),通过表决权委托持有公司有表决权股份 356,418,981 股(占公司股本总额的 26.57%)。

5、公司债券情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市,且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号——上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

2020 年初,突如其来的疫情对各行各业乃至全球经济都造成了巨大的影响,持续整年的疫情令全球经济蒙阴,但率先控制疫情、稳健复工复产的中国成为全球资本趋之若鹜的避风港。经过五年持续奋斗,我国“十三五”规划主要目标任务胜利完成,中华民族伟大复兴向前迈出了新的一大步。2020 年虽中国经济面临较大的下行压力,但房地产开发投资维持增长,全年房地产开发投资同比增长 7%。国内稳就业、稳金融、稳外贸和稳预期,给建筑业增添了政策红利,全球范围内为刺激经济实现恢复增长,推动基础设施建设发展规划,国内外建筑市场呈现温和向好的趋势。随着多国部署经济刺激计划,全球经济前景将有望获得改善。

2020 年对于公司而言是具有里程碑意义的一年,是公司深化改革、提质增效、体制机制变革融合至关重要的一年。公司紧跟国家政策和行业发展趋势,围绕“建筑装饰、高新产业、一带一路”三大业务主线开展经营活动,积极应对经济发展新常态,努力克服和战胜突发疫情、经济下行等外部不利因素,立足新发展阶段,明确新发展战略和思路,坚定不移深化混合所有制改革,坚定不移做大做强建筑装饰主业,坚定不移推进业务结构、客户结构转型升级。在此过程中,公司整体经营管理水平得到显著提升,为今后高质量、高效率地可持续发展奠定了坚实基础。疫情对公司 2020 年第一季度生产经营影响较大,但随着公司积极组织复工复产,2020 年第二~四季度公司营业收入规模已恢复至上年同期水平。2020 年度,公司实现营业总收入 595,490.32 万元,归属于上市公司股东的净利润 11,096.89 万元,截至报告期末,公司总资产 1,202,884.66 万元,归属于上市公司股东的净资产 418,084.01 万元。

(一)积极探索业务拓展新路径,科学布局统筹引领业务发展

2020 年,公司面对严重疫情的突袭、严厉宏观政策的调控、严峻行业发展环境等多重挑战,顺应国家政策导向和行业发展趋势,迎难而上、合力齐心,推动主营业务稳步发展。公司聚焦服