

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

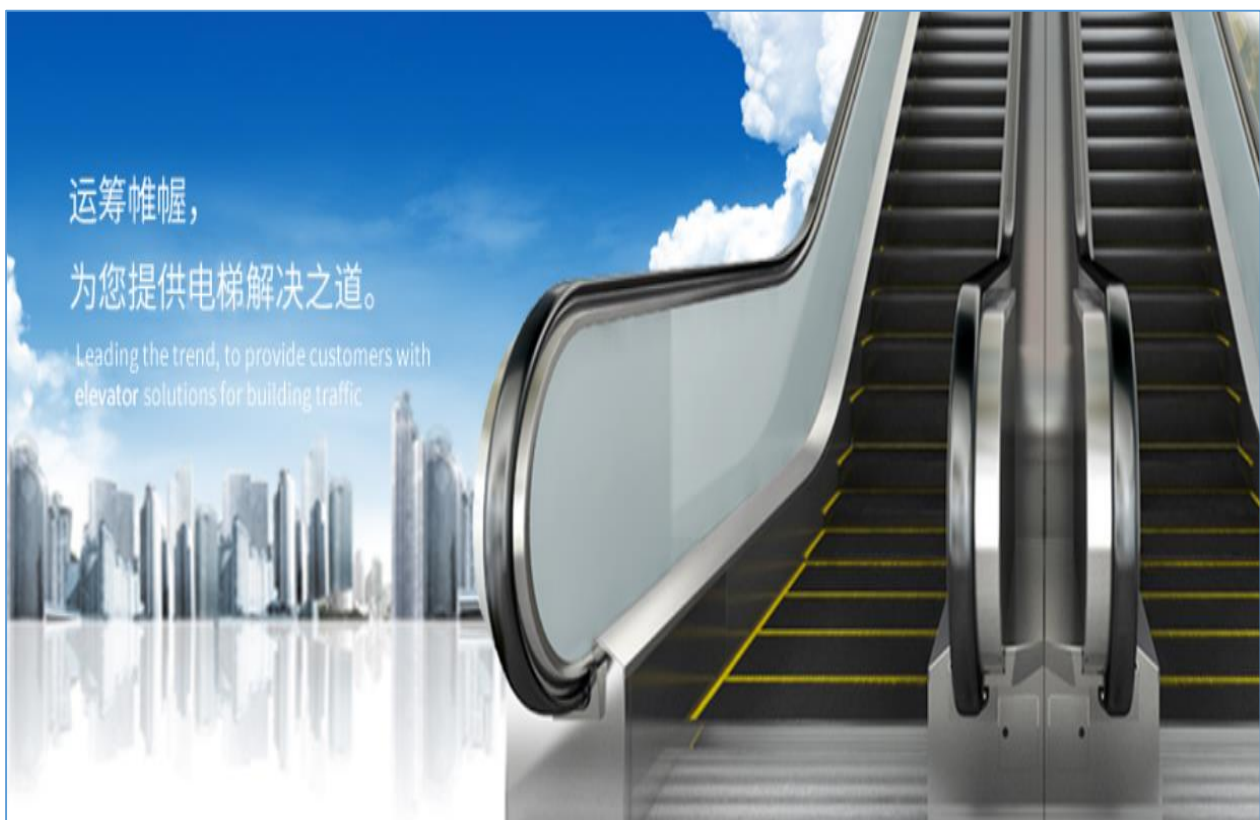


天域梯业

NEEQ : 837476

武汉天域梯业股份有限公司

Wuhan Tianyutiye Co.,Ltd.



半年度报告

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

2020

公司半年度大事记



天域梯业坚决抗击疫情，果敢坚毅逆行，新冠肺炎疫情期间为仙桃方舱医院提供电梯安装和维保服务。



天域梯业主动承担社会责任，新冠肺炎疫情期间向黄陂区慈善会积极捐款捐物，当好疫情防控“带头人”。



全资子公司天域科技发布了“电梯管家 3.0 版”，新增八大功能，优化升级，为电梯行业后服务市场提供了全新的信息化解决方案。



全资子公司天域科技积极为疫情提供物资援助，展现了勇于担当、甘于奉献的使命情怀，受到江汉区疫情防控指挥部的高度赞扬。

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动和融资	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	24
第七节	财务会计报告	27
第八节	备查文件目录	92

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人余建锋、主管会计工作负责人郭秀凤及会计机构负责人（会计主管人员）熊菲保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
（一）应收账款期末余额较大的风险	报告期末，应收账款账面余额为 6086.65 万元。由于公司总产值大幅增长，应收账款总额比较大，若不能及时收回应收款项，公司依然存在产生坏账的风险。
（二）资产负债率较高的风险	公司本期期末的合并资产负债率为 74.66%，与上期相比小幅上升，但随着公司规模不断扩大，仍有较大的流动资金需求。未来若因客户出现不利情况或其他经营风险而未按期支付货款，将导致公司面临一定的偿债风险。
（三）业务区域集中的风险	报告期内，公司的营业收入绝大部分来自于湖北省，存在业务区域集中的风险。如果未来湖北省地区的地方政策发生改变使得公司业务减少，将对公司的盈利能力产生不利影响。
（四）行业竞争加剧的风险	公司承接了湖北省多个地区的政府工程、公租房、廉租房及商业地产的电梯安装、维保项目，在湖北省电梯工程服务市场中占据一定的优势。随着我国电梯增量及保有量的不断扩大，以及《特种设备安全法》等法规对电梯设备安全监督管理要求的不断提高，一些电梯生产厂商逐步加大电梯安装维保业务的投入，公司面临市场竞争加剧的风险。

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

(五) 电梯安全事故的风险	电梯属于特种设备，国家对电梯生产、销售和维修等实行许可制度，制订有严格的产品质量技术和安全标准。企业具备相关资质方可开展业务，产品交付使用前须由相关部门强制检验。在使用及维保过程中，企业仍不能完全避免出现安全问题。若在电梯使用过程中出现重大问题及事故，将会对公司品牌声誉、市场拓展带来影响并可能给经济效益带来影响。
(六) 供应商依赖及供应商变更的风险	目前电梯市场基本由美国奥的斯、芬兰通力、瑞士迅达、德国蒂森、日本三菱、东芝、日立、富士达等品牌垄断，国内电梯厂商由于起步晚，总体制造和技术水平与国际知名品牌相比尚有一定差距。公司在报告期内采购的电梯主要包括奥的斯机电（原西子奥的斯）电梯和杭州西奥电梯（2019年国内品牌订单前茅），形成了对供应商的一定依赖。虽然这种供应商依赖的现状符合行业自身特征，但从中长期来看，公司难以建立对供应商的谈判和议价优势，在供应商变更的时候也会影响公司的短期经营。
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	<ol style="list-style-type: none"> 1. 应收账款期末余额较大的风险应对措施：本报告期内，公司将通过事前严格审核新客户的资信状况，事中持续跟踪现有客户的经营状况，事后加强应收账款催收管理力度，降低公司应收账款发生坏账的风险。 2. 资产负债率较高的风险应对措施：受新冠肺炎疫情影响，国家出台了一系列帮扶中小企业融资及税费减免的政策，管理层积极争取增加融资规模及各项优惠政策，公司虽然资产负债率偏高，偿债风险整体在可控范围内。 3. 业务区域集中的风险应对措施：全球经济受疫情影响，地方政策出台了多种维稳的经济政策，公司近两年已成功开拓河南、安徽、四川等省份的业务，业务区域集中的风险整体可控。 4. 行业竞争加剧的风险应对措施：公司已完善各项工程管理制度，从工程投标、专业设计、工程施工、安全管理、质量管理、工程验收、以及后续维保服务等方面加强规范了管理。随着行业监管加强，行业整合度将进一步提高，公司将更具有竞争优势，同时也会获得更多的机遇。 5. 电梯安全事故的风险应对措施：公司已制定《工程施工操作流程》、《现场劳动纪律及安全管理规定》等制度，加强施工安全管理，控制施工风险。 6. 供应商依赖及供应商变更的风险：随着公司市场份额的扩大，来自不同地域和不同类型的客户的增加，公司已逐步培养多品牌电梯设备供应商体系，增加电梯供应商的类型和数量，基本形成适应不同客户需求的品牌定位。随着公司管理能力的提升，行业知名度逐年提升，公司已逐步转变为以服务创品牌的电梯整体解决方案服务商，核心客户对电梯品牌

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

	的选择逐步转变为对电梯服务品牌的选择，供应商依赖的风险已逐步减小。
--	-----------------------------------

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、天域梯业	指	武汉天域梯业股份有限公司
奥的斯机电、西子奥的斯	指	奥的斯机电电梯有限公司
杭州西奥	指	杭州西奥电梯有限公司
股东大会	指	武汉天域梯业股份有限公司股东大会
董事会	指	武汉天域梯业股份有限公司董事会
监事会	指	武汉天域梯业股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、西部证券	指	西部证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	股份公司因需按规修订以适用的公司章程
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2020 年半年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
EPC 模式	指	EngineeringProcurementConstruction 的缩写，即工程总承包模式，指公司受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。通常公司在总价合同条件下，对其所承包工程的质量、安全、费用和进度进行负责。

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	武汉天域梯业股份有限公司
证券简称	天域梯业
证券代码	837476
法定代表人	余建锋

二、 联系方式

董事会秘书	郭秀凤
联系地址	武汉市江汉区中央商务区泛海国际 SOHO 城（一期）1 栋 12 层 3 号
电话	027-85711515
传真	027-85711515
电子邮箱	tyty@whityty.com
公司网址	www.whityty.com
办公地址	武汉市江汉区中央商务区泛海国际 SOHO 城（一期）1 栋 12 层 3 号
邮政编码	432200
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	武汉天域梯业股份有限公司办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 7 月 5 日
挂牌时间	2016 年 5 月 17 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	建筑业 E49-建筑安装业-其他建筑安装业-电梯安装维修业
主要业务	电梯整体解决方案和一体化服务
主要产品与服务项目	电梯销售、安装和维保服务
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	28,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	余建新
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（余建新），无一致行动人

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91420116774589402H	否
注册地址	湖北省武汉市黄陂区盘龙城经济开发区巨龙大道 77 号	否
注册资本（元）	28,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	西部证券
主办券商办公地址	陕西省西安市新城东大街 319 号 8 幢 10000 室
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	西部证券

六、 自愿披露适用 不适用**七、 报告期后更新情况**适用 不适用

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

第三节 会计数据和经营情况

一、 主要会计数据和财务指标

（一） 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	30,904,583.09	35,956,522.05	-14.05%
毛利率%	23.04%	32.73%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,556,721.08	314,392.20	-595.15%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,573,888.50	83,639.64	-1,981.75%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-5.15%	1.02%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-5.21%	0.27%	-
基本每股收益	-0.056	0.01	-660.00%

（二） 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	116,149,508.49	118,583,622.92	-2.05%
负债总计	86,722,597.98	87,599,991.33	-1.00%
归属于挂牌公司股东的净资产	29,426,910.51	30,983,631.59	-5.02%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.05	1.11	-5.02%
资产负债率%（母公司）	67.78%	69.20%	-
资产负债率%（合并）	74.66%	73.87%	-
流动比率	0.97	0.99	-
利息保障倍数	-1.18	1.59	-

（三） 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-4,216,451.41	432,947.81	-1,073.89%
应收账款周转率	0.54	0.91	-
存货周转率	13.76	21.77	-

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-2.05%	7.48%	-
营业收入增长率%	-14.05%	16.69%	-
净利润增长率%	-595.15%	126.12%	-

（五） 补充财务指标

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾**（一） 商业模式****1、所处行业**

公司属于建筑安装业，是专业的电梯销售、安装、维保服务提供商，从事电梯设备销售、安装、维修、保养等电梯后市场一体化服务的特种设备服务企业，拥有国家颁发的A级《特种设备安装改造维修许可证》。

2、盈利模式

公司作为电梯设备销售、安装、维保的“电梯整体解决方案”服务商，主要从事电梯、立体停车设备销售、安装、维修、保养等后市场一体化服务。作为一家特种设备服务企业，公司拥有国家颁发的A级《特种设备安装改造维修许可证》和《机械式停车设备安装、维修许可证》。公司主要对奥的斯机电（原西子奥的斯）、杭州西奥、西子智能停车（原西子石川岛）等企业的产品进行销售、安装及维保，产品种类包括乘客电梯、自动扶梯、载货电梯、观光电梯、医用电梯、自动人行道等全系列电梯产品以及机械式立体停车设备，通过提供以上设备的销售、安装、维修、保养等一整套服务获取利润。

3、销售模式

电梯、立体停车设备作为工程类产品，须根据应用场合、工程情况的不同进行个性化设计，采用经销、代销模式以及提供设备安装、维保服务。公司拥有销售部、工程部、维保部和质安部。销售部负责工程的前期接洽、产品接单，完成销售合同和安装合同的签署；工程部与维保部负责合同签署后的安装、维保；质安部负责安装、维保现场的安全检查、质量监督、验收等，从而实现从合同签署到电梯安装、维保一条龙服务体系。

4、销售渠道

公司主要分为直接销售和间接（中间商）销售。公司将电梯直接销售给甲方企业，并且以EPC模式

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

为客户提供交钥匙工程，即为直接销售。公司以中间商形式代表电梯制造厂商完成销售程序，合同由制造厂商与甲方签订并负责后续实施的销售模式为间接销售。

5、采购模式

公司设立了物料部，负责市场信息的收集，供应商的选择、评审、确定、跟踪，以及采购订单/合同执行过程中和供应商的沟通及衔接。公司目前以采购奥的斯机电（原西子奥的斯）品牌电梯设备为主，以杭州西奥电梯为辅。公司与上述电梯厂家建立长期合作关系，严格按照公司技术和质量标准实施采购。

6、关键资源

公司拥有中华人民共和国安装改造维修许可证（A级）、建筑业企业电梯安装工程专业承包二级资质证书和中华人民共和国特种设备安装改造维修许可证（B级）等安装、维修资质和2项专利技术。全资子公司天域梯业科技（武汉）有限公司拥有1项专利技术和14项计算机软件著作权登记证书。

公司的“互联网+电梯”运营模式以构建电梯后市场互联网服务社区为核心，支撑点为电梯管理APP服务平台，公司目前已开发出“电梯管家APP”和“电梯管家PC端平台”。

7、客户类型

公司目前的主要客户包括房地产开发商、政府事业单位、大型商业集团等各类企事业单位。

8、质量控制模式

公司按照国家有关部门颁布的TSGZ0004-2007《特种设备制造、安装、改造、维修许可质量保证体系基本要求》和TSGZ0005-2007《特种设备制造、安装、改造、维修许可鉴定评审细则》要求，参照ISO9001:2000标准建立了武汉天域梯业质量保证体系，并将继续通过质量保证体系的有效运行持续改进，增强公司核心竞争力，不断提高服务质量，最大程度满足客户的需求。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生变化。

（二）经营情况回顾

报告期内，新冠肺炎疫情爆发给各行各业发展带来前所未有的挑战，受疫情先后在国内和海外蔓延影响，武汉封城76天后，公司于4月中旬逐步复工，公司克服新冠疫情带来的不利影响，按照既定经营方针，抓住政府大力推进老旧小区改造等重大机遇，发挥企业区域优势和技术优势，主动作为，在严格做好防控的同时，狠抓项目施工和市场销售，不断提高维保服务水平，要求营销人员强化市场开拓，抢抓订单。

报告期内，在政府有关主管部门的指导和帮助下，公司享受了企业社保费用阶段性减免、失业保险

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

支持企业稳定就业岗位以及房产税减免等支持复工复产和纾困惠企相关政策的支持，在一定程度上缓解了新冠肺炎疫情对公司生产经营造成的冲击。截止本报告期末，公司总资产 11,614.95 万元，较期初下降 2.05%，报告期实现营业收入 3,090.46 万元，同比下降近 14%，净利润亏损 155.67 万元。报告期内，公司经营性现金流大幅下降，现金流净额为-421.65 万元。因受疫情影响，部分下游客户现金流并不充裕，影响了部分超期应收款的回收，同时因去年业绩大幅增长，公司本期税费支出及劳务费支出也较上期增加。公司已积极与金融机构对接，在政府大力扶持中小企业融资政策的支持下，目前已新增部分借款补充公司流动资金，公司生产经营稳定向好发展。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	10,965,305.12	9.44%	23,259,736.11	19.61%	-52.86%
应收账款	56,618,954.72	48.75%	47,757,901.97	40.27%	18.55%
存货	2,923,191.78	2.52%	535,092.84	0.45%	446.30%
固定资产	24,559,538.71	21.14%	25,492,275.24	21.50%	-3.66%
在建工程	7,728,279.83	6.65%	6,774,822.77	5.71%	14.07%
短期借款	29,050,000.00	25.01%	23,850,000.00	20.11%	21.80%
长期借款	4,160,000.00	3.58%	4,940,000.00	4.17%	-15.79%
应付票据	11,869,692.50	10.22%	22,329,774.22	18.83%	-46.84%
应付账款	19,140,829.40	16.48%	18,677,694.67	15.75%	2.48%
资产总计	116,149,508.49	-	118,583,622.92	-	-2.05%

项目重大变动原因：

1. 货币资金较上期下降了 52.86%，主要原因是货币资金中约 90%为其他货币资金，系公司 2019 年开具银行承兑汇票或保函的保证金大部分到期，本期开具票据及保函金额较少所致。
2. 应付票据较上期下降了 46.84%，系 2019 年下半年开具的银行承兑汇票本期陆续到期，本期开具票据金额较少所致。

2、 营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	30,904,583.09	-	35,956,522.05	-	-14.05%
营业成本	23,785,379.75	76.96%	24,186,873.96	67.27%	-1.66%
毛利率	23.04%	-	32.73%	-	-
销售费用	3,439,024.87	11.13%	4,282,279.66	11.91%	-19.69%
管理费用	5,126,537.72	16.59%	6,051,892.19	16.83%	-15.29%
研发费用	391,576.37	1.27%	502,287.57	1.40%	-22.04%
财务费用	873,920.32	2.83%	909,806.33	2.53%	-3.94%
信用减值损失	997,744.50	3.23%	814,124.61	2.26%	22.55%
其他收益	6,953.58	0.02%	200,000.00	0.56%	-96.52%
资产处置收益	-	-	21,290.41	0.06%	
营业利润	-2,015,678.70	-6.52%	874,500.46	2.43%	-330.49%
营业外收入	22,889.90	0.07%	60,080.00	0.17%	-61.90%
营业外支出	-	-	367.00	0.00%	
净利润	-1,556,721.08	-5.04%	314,392.20	0.87%	-595.15%

项目重大变动原因：

1. 营业利润较上期下降幅度较大，主要原因系本期因受新冠肺炎影响，本期营业收入下降了 14.05%，且本期发货的项目销售毛利率不高所致。
2. 净利润下降的原因与营业利润下降的原因相同。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-4,216,451.41	432,947.81	-1,073.89%
投资活动产生的现金流量净额	-2,124,500.00	-528,730.30	-301.81%
筹资活动产生的现金流量净额	3,504,401.33	-603,369.62	680.81%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额较上期大幅下降，主要原因为本期营业收入下降了 14.05%，客户预付款较上期减少，另外，因受疫情影响，部分下游客户现金流并不充裕，影响了部分超期应收款的回收。公司税费支出及劳务费支出也较上期增加所致。
2. 投资活动产生的现金流量净额较上期大幅下降的主要原则是因为本期支付卓尔办公楼装修款较去年同期大幅增长。
3. 筹资活动产生的现金流量净额较上期大幅上升，主要原因为公司疫情后复工复产，各项支出都在正常进行，而收款情况并不乐观，增加了银行融资规模所致。

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,889.90
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
非经常性损益合计	22,889.90
所得税影响数	5,722.48
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	17,167.42

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

①会计政策变更本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号—收入》。根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

			关 联 性						
武汉天域梯业销售有限公司	子公司	电梯销售、安装	客户关联	投资	1000万元	30,326,701.99	7,571,186.18	4,952,193.69	-629,446.25
天域梯业科技（武汉）有限公司	子公司	软件研发、咨询	客户为公司同行	投资	1000万元	3,393,919.88	-258,349.07	145,452.35	-486,163.42

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否**七、 公司控制的结构化主体情况**适用 不适用**八、 企业社会责任****（一） 精准扶贫工作情况**适用 不适用**（二） 其他社会责任履行情况**适用 不适用

报告期内，公司认真遵守法律、法规，诚信经营，自觉履行纳税义务。结合公司经营需要，积极提供就业岗位，支持地方经济发展。疫情期间主动承担社介责任，积极配合政府部门参与方舱医院建设，积极向当地慈善机构捐款捐物，当好疫情防控“带头人”。疫情期间，为保障客户能正常使用电梯，公司维保事业部员工24小时随时待命，为客户提供急修和保养服务。

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

	企业								
武汉天域梯业销售有限公司	否	3,000,000	3,000,000	3,000,000	2020/5/26	2025/5/25	保证	连带	已事前及时履行
总计	-	3,000,000	3,000,000	3,000,000	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	3,000,000	3,000,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0

清偿和违规担保情况：

无

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	9,700,000	803,925
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	1,400,000	15,000
4. 其他	0	0

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
债权债务往来或担保等事项	3,000,000	3,000,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1. 公司为天域销售提供银行综合授信业务的担保300万元，补充子公司流动资金。本次借款是子公司日

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

常业务发展及生产经营的正常所需，有利于子公司持续稳定经营，促进子公司发展，是合理的、必要的。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
其他股东	2015/12/20		挂牌	其他承诺 (税务承诺)	“1、本人愿对因有限公司变更为天域股份时所产生的个人所得税依法承担纳税义务；2、如税务主管部门任何时候要求本人依法缴纳因本次变更而导致的个人所得税、滞纳金和罚款，本人将依法、足额、及时履行相应的纳税义务；3、如果公司因本次变更中的个人所得税问题受到处罚或其他任何经济损失，本人将对公司予以全额赔偿，确保公司及其公众股东不因此受到损失；4、本人愿意就此项问题可能对公司造成的损失承担责任。”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/12/20		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2015/12/20		挂牌	其他承诺 (不存在利益冲突等承诺)	“（1）不存在对外投资与公司存在利益冲突发表的书面声明；（2）	正在履行中

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

					就对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项合法合规的书面声明；(3)就管理层诚信状况发表的书面声明；(4)公司最近二年重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项等发表的书面声明；(5)避免同业竞争承诺函；(6)根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的相关要求，公司对挂牌申报文件出具了相应的声明、承诺。”	
--	--	--	--	--	---	--

承诺事项详细情况：

1、全体自然人股东于 2015 年 12 月 20 日出具《承诺》，承诺如下：“1、本人愿对因有限公司变更为天域股份时所产生的个人所得税依法承担纳税义务；2、如税务主管部门任何时候要求本人依法缴纳因本次变更而导致的个人所得税、滞纳金和罚款，本人将依法、足额、及时履行相应的纳税义务；3、如果公司因本次变更中的个人所得税问题受到处罚或其他任何经济损失，本人将对公司予以全额赔偿，确保公司及其公众股东不因此受到损失；4、本人愿意就此项问题可能对公司造成的损失承担责任。”

2、公司控股股东、实际控制人于 2015 年 12 月 20 日余建新出具了《避免同业竞争的承诺函》。

3、公司董事、监事及高级管理人员于 2015 年 12 月 20 日做出的重要声明和承诺：“（1）不存在对外投资与公司存在利益冲突发表的书面声明；（2）就对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项合法合规的书面声明；（3）就管理层诚信状况发表的书面声明；（4）公司最近二年重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项等发表的书面声明；（5）避免同业竞争承诺函；（6）根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的相关要求，公司对挂牌申报文件出具了相应的声明、承诺。”

履行情况：报告期内均严格履行了上述承诺，未有违背。

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
写字楼	固定资产	抵押	2,018,050.80	1.77%	抵押借款
写字楼	固定资产	抵押	1,508,607.30	1.32%	抵押借款
写字楼	固定资产	抵押	1,912,874.28	1.68%	抵押借款
写字楼	固定资产	抵押	2,227,528.46	1.95%	抵押借款
商铺	固定资产	抵押	181,416.56	0.16%	抵押借款
商铺	固定资产	抵押	181,549.22	0.16%	抵押借款
住宅	固定资产	抵押	273,409.22	0.24%	抵押借款
商铺	固定资产	抵押	1,509,517.23	1.32%	抵押借款及银行承兑
写字楼	固定资产	抵押	13,805,002.39	12.10%	抵押借款
其他货币资金	银行存款	保证金	10,568,569.99	9.27%	承兑保证金及保函保证金
总计	-	-	34,186,525.45	29.97%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

为实现公司战略发展、生产经营的持续性，以公司房产向银行抵押贷款是公司业务发展及生产经营的正常所需，有利于公司持续稳定经营、促进公司发展，符合公司和全体股东的利益。

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	7,367,500	26.31%	-236,250	7,131,250	25.47%
	其中：控股股东、实际控制人	3,798,550	13.57%	-105,000	3,693,550	13.19%
	董事、监事、高管	7,017,500	25.06%	-131,250	6,886,250	24.59%
	核心员工	175,000	0.63%	0	175,000	0.63%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	20,632,500	73.69%	236,250	20,868,750	74.53%
	其中：控股股东、实际控制人	10,870,650	38.82%	210,000	11,080,650	39.57%
	董事、监事、高管	20,632,500	73.69%	26,250	20,658,750	73.78%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		28,000,000	-	0	28,000,000	-
普通股股东人数						13

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	余建新	14,669,200	105,000	14,774,200	52.765%	11,080,650	3,693,550	0
2	陈兵	11,580,800	0	11,580,800	41.36%	8,685,600	2,895,200	0
3	余建锋	350,000	0	350,000	1.25%	262,500	87,500	0
4	闵俊	210,000	0	210,000	0.75%	157,500	52,500	0
5	杨玉朝	210,000	0	210,000	0.75%	157,500	52,500	0
6	郭秀凤	210,000	0	210,000	0.75%	157,500	52,500	0
7	王孔玺	210,000	0	210,000	0.75%	210,000	0	0
8	雷玉霞	105,000	0	105,000	0.375%	78,750	26,250	0
9	黄文璟	105,000	0	105,000	0.375%	0	105,000	0
10	熊承元	70,000	0	70,000	0.25%	0	70,000	0
合计		27,720,000	-	27,825,000	99.38%	20,790,000	7,035,000	0
普通股前十名股东间相互关系说明：								

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

前十名股东中，公司控股股东、实际控制人余建新与余建锋系堂兄弟关系，公司股东闵俊为公司控股股东、实际控制人余建新妻弟。除此之外，不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东及实际控制人为自然人余建新，现持有公司股份 14,774,200 股，占公司股份总额的 52.765%。其个人基本情况如下：

余建新先生，1973 年 7 月 30 日出生，中国籍，拥有瓦努阿图共和国永久居留权，毕业于中共湖北省委党校经济管理专业，本科学历。1996 年 4 月至 2000 年 12 月，任武汉市黄陂区房地产公司总经理；2001 年 1 月至 2005 年 1 月，任汉飞投资控股集团有限公司副总经理；2005 年 1 月至 2009 年 12 月，任汉飞投资控股集团有限公司副总经理、武汉新龙投资控股有限公司执行董事、总经理；2009 年 12 月至 2015 年 11 月，任武汉新龙投资控股有限公司执行董事、总经理；2015 年 11 月至今，任武汉天域梯业股份有限公司董事长。报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

-

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
余建新	董事长	男	1973年7月	2018年12月19日	2021年12月5日
余建新	董事	男	1973年7月	2018年12月6日	2021年12月5日
陈兵	董事	男	1969年3月	2018年12月6日	2021年12月5日
余建锋	董事	男	1979年2月	2018年12月6日	2021年12月5日
余建锋	总经理	男	1979年2月	2018年12月19日	2021年12月5日
郭秀凤	董事	女	1979年7月	2018年12月6日	2021年12月5日
郭秀凤	财务负责人	女	1979年7月	2018年12月19日	2021年12月5日
郭秀凤	董事会秘书	女	1979年7月	2020年5月9日	2021年12月5日
雷玉霞	监事会主席	女	1969年11月	2018年12月19日	2021年12月5日
熊菲	监事	女	1978年5月	2018年12月6日	2021年12月5日
刘海	职工监事	男	1973年5月	2018年12月6日	2021年12月5日
杨玉朝	副总经理	男	1982年4月	2018年12月19日	2021年12月5日
闵俊	副总经理	男	1974年3月	2018年12月19日	2021年12月5日
曹原	副总经理	男	1982年12月	2020年5月27日	2021年12月5日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					5

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司控股股东、实际控制人为董事长余建新。董事长余建新与董事、总经理余建锋系堂兄弟关系，副总经理闵俊为董事长余建新妻子的弟弟。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
1	余建新	14,669,200	105,000	14,774,200	52.765%	0	0
2	陈兵	11,580,800	0	11,580,800	41.36%	0	0
3	余建锋	350,000	0	350,000	1.25%	0	0
4	闵俊	210,000	0	210,000	0.75%	0	0
5	杨玉朝	210,000	0	210,000	0.75%	0	0
6	郭秀凤	210,000	0	210,000	0.75%	0	0

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

7	雷玉霞	105,000	0	105,000	0.375%	0	0
8	熊菲	52,500	0	52,500	0.188%	0	0
9	刘海	52,500	0	52,500	0.188%	0	0
10	曹原	0	0	0	0%	0	0
合计	-	27,440,000	-	27,545,000	98.376%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王孔玺	董事、副总经理、董事会秘书	离任	无	离职
郭秀凤	财务负责人、董事	新任	财务负责人、董事、董事会秘书	原董秘离职
曹原	副总经理	新任	董事、副总经理	董事离职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：适用 不适用**(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况**适用 不适用**二、 员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	15	1		16
生产人员	195		13	182
销售人员	15			15
技术人员	30		2	28
财务人员	5			5
员工总计	260	1	15	246

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	32	30
专科	60	65
专科以下	167	150
员工总计	260	246

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	2	0	0	2

核心员工的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	6.1	10,965,305.12	23,259,736.11
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	6.2	56,618,954.72	47,757,901.97
应收款项融资			
预付款项	6.3	6,539,638.04	7,088,250.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6.4	2,524,803.31	3,242,560.99
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6.5	2,923,191.78	535,092.84
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6.6	181,975.75	188,051.23
流动资产合计		79,753,868.72	82,071,593.88
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	6.7	24,559,538.71	25,492,275.24
在建工程	6.8	7,728,279.83	6,774,822.77
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6.9	330,100.86	358,678.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6.10	3,777,720.37	3,886,252.41
其他非流动资产			
非流动资产合计		36,395,639.77	36,512,029.04
资产总计		116,149,508.49	118,583,622.92
流动负债：			
短期借款	6.11	29,050,000.00	23,850,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	6.12	11,869,692.50	22,329,774.22
应付账款	6.13	19,140,829.40	18,677,694.67
预收款项	6.14	16,219,266.28	7,340,284.50
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	6.15	790,754.64	2,657,579.13
应交税费	6.16	2,384,876.75	3,208,120.66
其他应付款	6.17	3,107,178.41	4,596,538.15
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		82,562,597.98	82,659,991.33
非流动负债：			

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

保险合同准备金			
长期借款	6.18	4,160,000.00	4,940,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,160,000.00	4,940,000.00
负债合计		86,722,597.98	87,599,991.33
所有者权益（或股东权益）：			
股本	6.19	28,000,000.00	28,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6.20	8,138.04	8,138.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6.21	878,302.95	878,302.95
一般风险准备			
未分配利润	6.22	540,469.52	2,097,190.60
归属于母公司所有者权益合计		29,426,910.51	30,983,631.59
少数股东权益			
所有者权益合计		29,426,910.51	30,983,631.59
负债和所有者权益总计		116,149,508.49	118,583,622.92

法定代表人：余建锋

主管会计工作负责人：郭秀凤

会计机构负责人：熊菲

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		10,779,446.92	22,503,897.23
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

应收账款	13.1	43,050,589.17	36,391,481.97
应收款项融资			
预付款项		3,742,051.46	4,983,191.26
其他应收款	13.2	14,970,513.71	16,429,212.47
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,492,300.89	413,744.95
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		74,034,902.15	80,721,527.88
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	13.3	16,136,132.17	16,136,132.17
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		15,963,629.06	16,510,505.14
在建工程		5,816,811.95	4,863,354.89
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		695,481.19	1,030,115.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		38,612,054.37	38,540,108.07
资产总计		112,646,956.52	119,261,635.95
流动负债：			
短期借款		26,050,000.00	23,850,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		11,869,692.50	22,329,774.22
应付账款		16,074,884.06	15,869,720.63
预收款项		11,683,129.28	6,460,022.50

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		698,928.71	2,296,442.79
应交税费		1,424,821.17	2,319,744.37
其他应付款		2,389,626.98	2,465,107.58
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		70,191,082.70	75,590,812.09
非流动负债：			
长期借款		4,160,000.00	4,940,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		2,000,000.00	2,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,160,000.00	6,940,000.00
负债合计		76,351,082.70	82,530,812.09
所有者权益（或股东权益）：			
股本		28,000,000.00	28,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,138.04	8,138.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		878,302.95	878,302.95
一般风险准备			
未分配利润		7,409,432.83	7,844,382.87
所有者权益合计		36,295,873.82	36,730,823.86
负债和所有者权益总计		112,646,956.52	119,261,635.95

法定代表人：余建锋

主管会计工作负责人：郭秀凤

会计机构负责人：熊菲

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		30,904,583.09	35,956,522.05
其中：营业收入	6.23	30,904,583.09	35,956,522.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		33,924,959.87	36,117,436.61
其中：营业成本	6.23	23,785,379.75	24,186,873.96
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	6.24	308,520.84	184,296.90
销售费用	6.25	3,439,024.87	4,282,279.66
管理费用	6.26	5,126,537.72	6,051,892.19
研发费用	6.27	391,576.37	502,287.57
财务费用	6.28	873,920.32	909,806.33
其中：利息费用		915,598.67	823,369.62
利息收入		93,100.86	62,160.87
加：其他收益	6.29	6,953.58	200,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	6.30	997,744.50	814,124.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6.31		21,290.41
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,015,678.70	874,500.46
加：营业外收入	6.32	22,889.90	60,080.00
减：营业外支出	6.33		367.00

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,992,788.80	934,213.46
减：所得税费用	6.34	-436,067.72	619,821.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,556,721.08	314,392.20
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,556,721.08	314,392.20
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-1,556,721.08	314,392.20
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,556,721.08	314,392.20
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,556,721.08	314,392.20
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.056	0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.056	0.01

法定代表人：余建锋

主管会计工作负责人：郭秀凤

会计机构负责人：熊菲

证券简称：天域梯业
(四) 母公司利润表

证券代码：837476

主办券商：西部证券

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	13.4	25,806,937.05	25,421,304.85
减：营业成本	13.4	20,530,708.86	16,744,030.77
税金及附加		250,954.06	82,377.58
销售费用		2,209,083.59	3,205,370.12
管理费用		3,895,242.47	5,504,488.22
研发费用			
财务费用		859,973.55	903,473.28
其中：利息费用		907,261.17	823,369.62
利息收入		90,718.84	61,189.22
加：其他收益		2,803.67	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,338,538.72	1,517,385.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			21,290.41
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-597,683.09	520,240.68
加：营业外收入		17,749.70	28,780.00
减：营业外支出			367.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-579,933.39	548,653.68
减：所得税费用		-144,983.35	379,346.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-434,950.04	169,307.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-434,950.04	169,307.33
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-434,950.04	169,307.33
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-	-
(二) 稀释每股收益（元/股）		-	-

法定代表人：余建锋

主管会计工作负责人：郭秀凤

会计机构负责人：熊菲

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		35,104,963.55	40,243,174.31
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	6.35.1	19,327,683.68	5,301,751.92
经营活动现金流入小计		54,432,647.23	45,544,926.23
购买商品、接受劳务支付的现金		29,356,722.41	27,056,110.39
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		7,247,559.41	8,467,936.48
支付的各项税费		1,807,084.41	1,493,354.67
支付其他与经营活动有关的现金	6.35.2	20,237,732.41	8,094,576.88
经营活动现金流出小计		58,649,098.64	45,111,978.42
经营活动产生的现金流量净额		-4,216,451.41	432,947.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			528,730.30
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,124,500.00	
投资活动现金流出小计		2,124,500.00	528,730.30
投资活动产生的现金流量净额		-2,124,500.00	-528,730.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		13,900,000.00	8,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		13,900,000.00	8,700,000.00
偿还债务支付的现金		9,480,000.00	8,480,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		915,598.67	823,369.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		10,395,598.67	9,303,369.62
筹资活动产生的现金流量净额		3,504,401.33	-603,369.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,836,550.08	-699,152.11
加：期初现金及现金等价物余额		3,233,285.21	2,037,113.13
六、期末现金及现金等价物余额		396,735.13	1,337,961.02

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

法定代表人：余建锋

主管会计工作负责人：郭秀凤

会计机构负责人：熊菲

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		28,409,529.21	29,091,126.31
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		24,266,138.51	2,816,914.26
经营活动现金流入小计		52,675,667.72	31,908,040.57
购买商品、接受劳务支付的现金		23,453,884.24	19,273,386.21
支付给职工以及为职工支付的现金		5,375,242.55	6,803,422.11
支付的各项税费		1,626,964.91	1,017,905.34
支付其他与经营活动有关的现金		23,272,734.25	4,580,426.73
经营活动现金流出小计		53,728,825.95	31,675,140.39
经营活动产生的现金流量净额		-1,053,158.23	232,900.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			528,730.30
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,124,500.00	
投资活动现金流出小计		2,124,500.00	528,730.30
投资活动产生的现金流量净额		-2,124,500.00	-528,730.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,900,000.00	8,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,900,000.00	8,700,000.00
偿还债务支付的现金		9,480,000.00	8,480,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		907,261.17	823,369.62

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		10,387,261.17	9,303,369.62
筹资活动产生的现金流量净额		512,738.83	-603,369.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,664,919.40	-899,199.74
加：期初现金及现金等价物余额		3,006,818.33	1,892,952.89
六、期末现金及现金等价物余额		341,898.93	993,753.15

法定代表人：余建锋

主管会计工作负责人：郭秀凤

会计机构负责人：熊菲

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	附注四、25
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

证券简称：天域梯业
 (二) 报表项目注释

证券代码：837476

主办券商：西部证券

武汉天域梯业股份有限公司

2020年1-6月财务报表附注

1、公司基本情况

武汉天域梯业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为武汉天域梯业有限公司，成立于2005年7月5日，历经多次变更后，公司现注册资本2,800万元，法定代表人为余建锋，注册地址为武汉市黄陂区盘龙城经济开发区巨龙大道77号，公司统一社会信用代码91420116774589402H。

公司经营范围：电梯、停车设备及配件销售、安装、维护与改造,电梯、停车设备新技术研发与应用,计算机软硬件开发与应用(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准，公司股票于2016年5月17日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，市场分类为基础层，转让方式：集体竞价转让；证券简称：天域梯业，证券代码：837476。

1.1 营业期限

公司营业期限：长期。

1.2 合并财务报表范围

公司纳入合并财务报表范围的主体共4户，3家全资子公司及1家分公司，具体明细如下：

子公司名称	公司类型	级次	持股比例	表决权比例
武汉天域梯业销售有限公司	子公司	二级	100.00%	100.00%
天域梯业科技（武汉）有限公司	子公司	二级	100.00%	100.00%
天域梯业（武汉）电梯服务有限公司	子公司	二级	100.00%	100.00%
武汉天域梯业股份有限公司江城分公司	分公司	二级	100.00%	100.00%

2、财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15

证券简称：天域梯业 证券代码：837476
号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

主办券商：西部证券

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

2.2 持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

3、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期合并及公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

4、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事电梯设备销售、安装和维保。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、安装合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本“附注 4.16 无形资产”，“附注 4.20 收入”等各项描述。

4.1 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。。

4.2 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12 个月）作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4.3 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

4.4.1 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的企业合并。

按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并方在合并日的净资产账

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

4.4.2 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会【2012】19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注 4.5.2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“4.12 长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

4.5 合并财务报表的编制方法

4.5.1 合并财务报表范围的确定原则

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

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

4.5.2 合并财务报表编制的方法

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

同一控制下的吸收合并中，合并方在合并当期期末比较报表的编制应区别不同的情况，如果合并方在合并当期期末，仅需要编制个别财务报表、不需要编制合并财务报表的，合并方在编制前期比较报表时，无须对以前期间已经编制的比较报表进行调整；如果合并方在合并当期期末需要编制合并财务报表的，在编制前期比较合并财务报表时，应将吸收合并取得的被合并方前期有关财务状况、经营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表。前期比较报表的具体编制原则比照同一控制下控股合并比较报表的编制。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“4.12 长期股权投资”或本附注“4.9 金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注 4.12.2.4）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

4.6 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“4.12.2.2 权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

4.7 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

4.8 外币业务和外币报表折算

4.8.1 外币交易的折算方法

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

4.8.2 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

4.8.3 外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

4.9 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

4.9.1 金融资产

4.9.1.1 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

4.9.1.2 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

4.9.2 金融负债

4.9.2.1 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

4.9.2.2 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

4.9.3 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

4.9.4 金融资产和金融负债的抵销

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

4.9.5 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

4.9.6 金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

4.9.6.1 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目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。

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

4.9.6.2信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

4.9.6.3以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本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：应收关联方款项；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。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4.9.6.4金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

4.9.6.5各类金融资产信用损失的确定方法

4.9.6.5.1应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于划分为组合的应收票据，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

除了单项评估信用风险的应收票据外，基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为财务公司等非银行类金融机构或企业单位

4.9.6.5.2应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收款项外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合
合并范围内关联方款项	以应收账款与交易对象的关系为信用风险特征划分组合
期后收到的回款	以资产负债表日后60日内收到款项为信用风险特征划分组合

对于账龄组合，本公司以账龄作为信用风险特征组合，按信用风险特征组合对应收款项计算预期信用损失；对于合并范围内关联方应收款项组合，除存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项外，不对合并范围内关联方应收款项计提坏账准备；对于期后收到的回款组合，在临近资产

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

负债表日 60 日内已收到的回款不计提坏账准备，未收款金额纳入账龄组合计提坏账准备。

4.9.6.5.3 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合
合并范围内关联方款项	以其他应收款与交易对象的关系为信用风险特征划分组合
保证金、质保金、备用金、押金	以其他应收款的款项性质为信用风险特征划分组合

对于账龄组合，本公司以账龄作为信用风险特征组合，按信用风险特征组合对其他应收款计算预期信用损失；对于合并范围内关联方款项组合，除存在客观证据表明本公司将无法按其他应收款的原有条款收回款项外，不对合并范围内关联方款项计提坏账准备；对于保证金、质保金、备用金、押金组合，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内、或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

4.10 存货

4.10.1 存货的分类

本公司存货主要为库存商品、备品备件及安装项目劳务成本等等。

4.10.2 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价，安装劳务在安装完成初步验收时一般结转 50%，终验后全部结转。

4.10.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别、总体）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4.10.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

4.10.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

4.11 持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

4.12 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“4.9 金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.12.1 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

4.12.2 后续计量及损益确认方法

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

4.12.2.1 成本法核算的长期股权投资

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

4.12.2.2 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

4.12.2.3 收购少数股权

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

4.12.2.4 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“4.5 合并财务报表编制方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

4.13 固定资产

4.13.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

4.13.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
办公设备	年限平均法	5	5.00	19
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

4.13.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.18 长期资产减值”。

4.13.4 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

4.13.5 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

4.14 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“4.18 长期资产减值”。

4.15 借款费用

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

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

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

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

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

4.16 无形资产

4.16.1 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

4.16.2 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4.16.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.18 长期资产减值”。

4.17 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括房屋装修等费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

4.18 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

证券简称：天域梯业 证券代码：837476 主办券商：西部证券
资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

4.19 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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

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

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

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

4.20 收入

（1）收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一的，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：(1)本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。本公司代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(2) 收入确认的具体方法

本公司商品销售属于某一时点履行的履约义务，在商品已经发出并由对方签收后，客户取得商品控制权时确认收入。

4.21 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，或者政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

4.22 递延所得税资产/递延所得税负债

4.22.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

4.22.2 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

4.22.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4.22.4 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

4.23 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

4.23.1 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.23.2 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.23.3 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.23.4 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

4.24 其他重要的会计政策和会计估计

4.24.1 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注“4.11 持有待售资产”相关描述。

4.25 重要会计政策和会计估计的变更

4.25.1 重要会计政策变更

(1) 新金融工具准则修订

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”），要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容调整详见本附注4.20。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

4.25.2 会计估计变更

报告期内无会计估计变更事项。

4.25.3 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况：

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	23,259,736.11	23,259,736.11	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	47,757,901.97	47,757,901.97	
应收款项融资			
预付款项	7,088,250.74	7,088,250.74	
其他应收款	3,242,560.99	3,242,560.99	
其中：应收利息			

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

应收股利		
存货	535,092.84	535,092.84
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	188,051.23	188,051.23
流动资产合计	82,071,593.88	82,071,593.88
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	25,492,275.24	25,492,275.24
在建工程	6,774,822.77	6,774,822.77
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	358,678.62	358,678.62
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,886,252.41	3,886,252.41
其他非流动资产		
非流动资产合计	36,512,029.04	36,512,029.04
资产总计	118,583,622.92	118,583,622.92
流动负债：		
短期借款	23,850,000.00	23,850,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	22,329,774.22	22,329,774.22
应付账款	18,677,694.67	18,677,694.67
预收款项	7,340,284.50	7,340,284.50
应付职工薪酬	2,657,579.13	2,657,579.13
应交税费	3,208,120.66	3,208,120.66
其他应付款	4,596,538.15	4,596,538.15
其中：应付利息		

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	82,659,991.33	82,659,991.33	
非流动负债：			
长期借款	4,940,000.00	4,940,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,940,000.00	4,940,000.00	
负债合计	87,599,991.33	87,599,991.33	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	28,000,000.00	28,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	8,138.04	8,138.04	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	878,302.95	878,302.95	
未分配利润	2,097,190.60	2,097,190.60	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	30,983,631.59	30,983,631.59	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	30,983,631.59	30,983,631.59	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	118,583,622.92	118,583,622.92	

公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	22,503,897.23	22,503,897.23	

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	36,391,481.97	36,391,481.97	
应收款项融资			
预付款项	4,983,191.26	4,983,191.26	
其他应收款	16,429,212.47	16,429,212.47	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	413,744.95	413,744.95	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	80,721,527.88	80,721,527.88	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	16,136,132.17	16,136,132.17	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	16,510,505.14	16,510,505.14	
在建工程	4,863,354.89	4,863,354.89	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,030,115.87	1,030,115.87	
其他非流动资产			
非流动资产合计	38,540,108.07	38,540,108.07	
资产总计	119,261,635.95	119,261,635.95	
流动负债：			
短期借款	23,850,000.00	23,850,000.00	
交易性金融负债			

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	22,329,774.22	22,329,774.22	
应付账款	15,869,720.63	15,869,720.63	
预收款项	6,460,022.50	6,460,022.50	
应付职工薪酬	2,296,442.79	2,296,442.79	
应交税费	2,319,744.37	2,319,744.37	
其他应付款	2,465,107.58	2,465,107.58	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	75,590,812.09	75,590,812.09	
非流动负债：			
长期借款	4,940,000.00	4,940,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	2,000,000.00	2,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,940,000.00	6,940,000.00	
负债合计	82,530,812.09	82,530,812.09	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	28,000,000.00	28,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	8,138.04	8,138.04	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	878,302.95	878,302.95	
未分配利润	7,844,382.87	7,844,382.87	
所有者权益（或股东权益）合计	36,730,823.86	36,730,823.86	
负债和所有者权益（或股东权益）	119,261,635.95	119,261,635.95	

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

总计

5、税项

5.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	25%，15%
增值税	法定增值额	13%、9%、6%、5%，3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税	1.5%

不同企业所得税税率的纳税主体适用的企业所得税税率情况：

纳税主体名称	所得税税率
武汉天域梯业股份有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。
武汉天域梯业销售有限公司	按应纳税所得额减按 50%，按 20% 计缴。
天域梯业（武汉）电梯服务有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。
天域梯业科技（武汉）有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴。

5.2 税收优惠及批文

(1) 根据科技部、财政部、国家税务总局联合下发的国科发火[2008]172 号《关于印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》和国科发火[2008]362 号《关于印发〈高新技术企业认定管理工作指引〉的通知》，本公司子公司天域梯业科技（武汉）有限公司被认定为高新技术企业并于 2018 年 11 月 15 日取得了 GR201842000844 号高新技术企业证书，有效期三年，根据企业所得税法第二十八条第二款规定，公司本年减按 15% 的税率征收企业所得税。

(2) 财税[2019]13 号文件和国家税务总局公告 2019 年第 2 号公告规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司子公司武汉天域梯业销售有限公司适用减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税优惠政策。

6、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，期末余额指 2020 年 6 月 30 日账面余额，期初余额指 2020 年 1 月 1 日账面余额，本期发生额指 2020 年 1—6 月发生额、上期发生额指 2019 年 1—6 月发生额，金额单位为人民币元。

6.1 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	6,332.53	30,027.53

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

银行存款	390,402.60	3,203,257.68
其他货币资金	10,568,569.99	20,026,450.90
合计	10,965,305.12	23,259,736.11
其中：存放在境外的款项总额		

注：截止 2020 年 6 月 30 日，其他货币资金 10,568,569.99 元为公司承兑保证金及保函保证金，系公司受限制资金。

6.2 应收账款

6.2.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	26,570,536.09	34,073,079.06
1 至 2 年	21,569,400.73	11,742,118.32
2 至 3 年	6,454,987.38	3,050,941.89
3 至 4 年	2,788,436.64	3,166,763.50
4 至 5 年	2,412,039.30	272,346.69
5 年以上	1,071,116.62	865,470.00
小计	60,866,516.76	53,170,719.46
减：坏账准备	4,247,562.04	5,412,817.49
合计	56,618,954.72	47,757,901.97

6.2.2 按坏账计提方法分类披露：

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,324,000.00	2.18%	1,324,000.00	100.00%	
按组合计提坏账准备	59,542,516.76	97.82%	2,923,562.04	4.91%	56,618,954.72
其中：账龄组合	40,686,330.23	66.85%	2,923,562.04	7.19%	37,762,768.19
期后收到的回款	18,856,186.53	30.98%			18,856,186.53
合计	60,866,516.76	100.00%	4,247,562.04	6.98%	56,618,954.72

续表一

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,324,000.00	2.49%	1,324,000.00	100.00%	
按组合计提坏账准备	51,846,719.46	97.51%	4,088,817.49	7.89%	47,757,901.97
其中：账龄组合	37,697,175.38	70.90%	4,088,817.49	10.85%	33,608,357.89
期后收到的回款	14,149,544.08	26.61%			14,149,544.08

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

合计	53,170,719.46	100.00%	5,412,817.49	10.18%	47,757,901.97
----	---------------	---------	--------------	--------	---------------

6.2.2.1 按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	
荆门海盛置业有限公司	1,324,000.00	1,324,000.00	100.00	诉讼无法收回
合计	1,324,000.00	1,324,000.00	100.00	

6.2.2.2 按组合计提坏账准备：

按组合计提坏账准备：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	25,416,398.70	1,270,819.94	5.00
1至2年	14,889,407.45	1,488,940.75	10.00
2至3年	234,890.20	70,467.06	30.00
3至4年	84,653.76	42,326.88	50.00
4至5年	49,863.50	39,890.80	80.00
5年以上	11,116.62	11,116.62	100.00
合计	40,686,330.23	2,923,562.04	

按组合计提坏账的确认标准及说明：按预期信用损失一般模型计提坏账准备。

6.2.3 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	1,324,000.00				1,324,000.00
按组合计提坏账准备	4,088,817.49		1,165,255.45		2,923,562.04
合计	5,412,817.49		1,165,255.45		4,247,562.04

6.2.4 本期无实际核销的应收账款情况。

6.2.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例（%）	计提的坏账准备期末余额
武汉市盘龙明达建筑有限公司	3,279,700.00	5.39	163,985.00
武汉城安建设有限公司黄陂分公司	2,895,000.00	4.76	144,750.00
武汉市方氏置业有限公司	2,581,600.00	4.24	129,080.00
滁州贝发房地产开发有限公司	2,113,210.00	3.47	105,660.50
武汉盘龙城经济开发区管理委员会	1,851,274.00	3.04	92,563.70
合计	12,720,784.00	20.90	636,039.20

6.2.6 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6.2.7 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

6.3 预付款项

6.3.1 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,920,027.89	59.94	5,149,724.84	72.65
1至2年	834,827.25	12.77	1,877,175.90	26.48
2至3年	1,723,432.90	26.35	61,350.00	0.87
3年以上	61,350.00	0.94		
合计	6,539,638.04	100.00	7,088,250.74	100.00

说明：无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

6.3.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)
杭州西奥电梯有限公司	3,200,407.49	48.94
奥的斯机电电梯有限公司	2,299,023.86	35.16
迅达(中国)电梯有限公司武汉分公司	230,400.00	3.52
湖北中佳鹏建筑有限公司	150,000.00	2.29
湖北昊鸿升电子有限公司	120,650.00	1.84
合计	6,000,481.35	91.75

6.4 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,524,803.31	3,242,560.99
合计	2,524,803.31	3,242,560.99

6.4.1 其他应收款

6.4.1.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	830,887.52	3,003,201.35
1至2年	1,637,067.10	283,999.68
2至3年	283,999.68	84,600.00
3至4年	84,600.00	105,000.00
4至5年	105,000.00	111,000.00
5年以上	196,000.00	100,000.00
小计	3,137,554.30	3,687,801.03
减：坏账准备	612,750.99	445,240.04
合计	2,524,803.31	3,242,560.99

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

6.4.1.2 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、质保金、备用金、押金	3,134,966.88	3,685,213.61
代扣代缴社保	2,587.42	2,587.42
合计	3,137,554.30	3,687,801.03

6.4.1.3 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	445,240.04			445,240.04
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	167,510.95			167,510.95
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	612,750.99			612,750.99

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：无。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：不适用。

6.4.1.4 本期无实际核销的其他应收款情况。

6.4.1.5 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
余永华	备用金	730,000.00	1至2年	23.27	73,000.00
深圳市银达担保有限公司	保证金	440,816.68	1至2年	14.05	44,081.67
王涛	备用金	242,999.68	1年以内、2至3年	7.74	55,399.90
杭州西奥电梯有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	6.37	10,000.00

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

武汉成安建设有限公司黄陂分公司	保证金	120,000.00	1至2年	3.82	12,000.00
合计		1,733,816.36		55.25	194,481.57

6.4.1.6 本期无涉及政府补助的应收款项。

6.4.1.7 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

6.4.1.8 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

6.5 存货

6.5.1 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	363,541.49		363,541.49	413,744.95		413,744.95
劳务成本	2,559,650.29		2,559,650.29	121,347.89		121,347.89
合计	2,923,191.78		2,923,191.78	535,092.84		535,092.84

6.5.2 报告期末不存在存货跌价准备。

6.6 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	181,975.75	188,051.23
合计	181,975.75	188,051.23

6.7 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	24,559,538.71	25,492,275.24
固定资产清理		
合计	24,559,538.71	25,492,275.24

6.7.1 固定资产

6.7.1.1 固定资产情况：

项目	房屋建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	29,383,281.61	4,401,703.33	606,054.17	614,295.52	35,005,334.63
2.本期增加金额					
（1）购置					
（2）在建工程转					

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

入					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	29,383,281.61	4,401,703.33	606,054.17	614,295.52	35,005,334.63
二、累计折旧：					
1.期初余额	5,066,478.37	3,320,381.15	558,743.56	567,456.31	9,513,059.39
2.本期增加金额	698,847.78	219,839.88	6,098.88	7,949.99	932,736.53
(1) 计提	698,847.78	219,839.88	6,098.88	7,949.99	932,736.53
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	5,765,326.15	3,540,221.03	564,842.44	575,406.30	10,445,795.92
三、减值准备：					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值：					
1.期末账面价值	23,617,955.46	861,482.30	41,211.73	38,889.22	24,559,538.71
2.期初账面价值	24,316,803.24	1,081,322.18	47,310.61	46,839.21	25,492,275.24

6.7.1.2 本公司截止 2020 年 6 月 30 日无暂时闲置的固定资产情况。

6.7.1.3 本期无通过融资租赁租入的固定资产情况。

6.7.1.4 本期无通过经营租赁租出的固定资产。

6.7.1.5 本期无未办妥产权证书的固定资产情况。

6.7.1.6 截止 2020 年 6 月 30 日，公司房产抵押情况参见附注 6.37 所有权或使用权受到限制的资产及附注 6.11 短期借款。

6.8 在建工程

6.8.1 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
盘龙城办公楼装修	7,728,279.83		7,728,279.83	6,774,822.77		6,774,822.77
合计	7,728,279.83		7,728,279.83	6,774,822.77		6,774,822.77

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

6.8.2 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
盘龙城办公楼装修	1,185.00 万元	6,774,822.77	953,457.06			7,728,279.83
合计	1,185.00 万元	6,774,822.77	953,457.06			7,728,279.83

续：

工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
65.22%	70.00%				自筹

6.9 无形资产

6.9.1 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、年初余额	639,118.86	639,118.86
2、本期增加金额		
(1) 购置		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	639,118.86	639,118.86
二、累计摊销		
1、年初余额	280,440.24	280,440.24
2、本期增加金额	28,577.76	28,577.76
(1) 计提	28,577.76	28,577.76
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	309,018.00	309,018.00
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	330,100.86	330,100.86
2、年初账面价值	358,678.62	358,678.62

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

6.10 递延所得税资产/递延所得税负债

6.10.1 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,860,313.03	1,216,206.76	5,858,057.53	1,463,694.39
可抵扣亏损	17,084,751.13	2,561,513.61	16,150,386.81	2,422,558.02
合计	21,945,064.16	3,777,720.37	22,008,444.34	3,886,252.41

6.10.2 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	45,668.25	39,506.88
合计	45,668.25	39,506.88

6.10.3 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2023	2,298.60	2,298.60	子公司天域梯业（武汉）电梯服务有限公司2018年度可抵扣亏损额2,298.60元
2024	37,208.28	37,208.28	子公司天域梯业（武汉）电梯服务有限公司2019年度可抵扣亏损额37,208.28元
2025	6,161.37	6,161.37	子公司天域梯业（武汉）电梯服务有限公司2020年1-6月可抵扣亏损额6,161.37元
合计	45,668.25	45,668.25	

6.11 短期借款

6.11.1 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证+抵押借款	24,250,000.00	19,050,000.00
抵押借款	4,800,000.00	4,800,000.00
合计	29,050,000.00	23,850,000.00

短期借款分类的说明：

截止2020年6月30日，保证+抵押借款24,250,000.00元：

①2020年3月24日，本公司与汉口银行股份有限公司硃口支行签订了1年期贷款合同320万元，担保方式为最高额保证担保及最高额房地产抵押担保，担保人为余建新，抵押人为武汉天域销售有限公司和闵娟，抵押产权证号武房权证江字第2014007533号、武房权证江字第2014007532号、鄂（2018）武汉市黄陂不动产权第0049807号。截止2020年6月30日，本项保证和抵押借款余额为

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

320 万元。

②2020 年 3 月 31 日，本公司与汉口银行股份有限公司硚口支行签订了一年期的贷款合同 770 万元，担保方式为最高额保证担保及最高额房地产抵押担保，保证人为余建新，抵押人为武汉中融盛通物资发展有限公司、闵娟，抵押产权证号武房权证黄字第 2015005741 号、武房权证黄字第 2015005740 号、鄂（2018）武汉市黄陂不动产权第 0049807 号。截止 2020 年 6 月 30 日，本项保证和抵押借款余额为 770 万元。

③2019 年 8 月 19 日，本公司与汉口银行股份有限公司硚口支行签订了一年期的贷款合同 465 万元，担保方式为最高额保证担保及最高额房地产抵押担保，保证人为余建新，抵押人为武汉天域梯业销售有限公司，抵押产权证号武房权证江字第 2014007533 号、武房权证江字第 2014007532 号。截止 2020 年 6 月 30 日，本项保证和抵押借款余额为 465 万元。

④2019 年 8 月 20 日，本公司与汉口银行硚口支行签订了一年期的贷款合同 570 万元，担保方式为最高额保证担保及最高额房地产抵押担保，保证人为余建新，抵押人为武汉天域梯业销售有限公司，抵押产权证号武房权证江字第 2014007534 号/武房权证江字第 2014007531 号。截止 2020 年 6 月 30 日，本项保证和抵押借款余额为 570 万元。

⑤2020 年 5 月 26 日，武汉天域梯业销售有限公司与中国银行股份有限公司武汉江汉支行签订了 1 年期贷款合同 300 万元，担保方式为最高额保证担保及最高房产抵押担保，保证人为余建新、武汉天域梯业股份有限公司，抵押人为闵娟，抵押产权证号鄂（2019）武汉市黄陂不动产权第 0008589 号、鄂（2019）武汉市黄陂不动产权第 0008590 号/第 0008594 号、鄂（2019）武汉市黄陂不动产权第 0008592 号/第 0008588 号/第 0008586 号/第 0008585 号。截止 2020 年 6 月 30 日，本项保证和抵押借款余额为 300 万元。

截止 2020 年 6 月 30 日，抵押借款 4,800,000.00 元：

①2019 年 7 月 2 日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司武汉支行签订了最高授信合同，在 2019 年 6 月 20 日至 2024 年 6 月 20 日期限内，提供最高余额不超过 937.88 万的贷款，用于经营周转的需要，担保方式为房地产最高额抵押担保，抵押人为闵娟、余建新、武汉中融盛通物资发展有限公司，抵押产权证号鄂（2018）武汉市黄陂不动产权第 0049802 号、武房权证黄字第 2015005742 号。截止 2020 年 6 月 30 日，本项抵押借款余额为 480 万元。

6.11.2 本期无已逾期未偿还的短期借款情况。

6.12 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	11,869,692.50	22,329,774.22
合计	11,869,692.50	22,329,774.22

注：本公司期末无已到期未支付的应付票据。

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

6.13 应付账款

6.13.1 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款及劳务款	18,476,018.90	18,181,084.17
其他	664,810.50	496,610.50
合计	19,140,829.40	18,677,694.67

6.13.2 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

6.14 预收款项

6.14.1 预收款项列示：

项目	期末余额	期初余额
预收货款	16,219,266.28	7,340,284.50
合计	16,219,266.28	7,340,284.50

6.14.2 期末无账龄超过1年的重要预收款项。

6.15 应付职工薪酬

6.15.1 应付职工薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,657,579.13	7,492,614.11	9,359,438.60	790,754.64
二、离职后福利-设定提存计划		68,075.95	68,075.95	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,657,579.13	7,560,690.06	9,427,514.55	790,754.64

6.15.2 短期薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,655,300.54	7,008,618.85	8,875,567.42	788,351.97
2、职工福利费		282,954.89	282,954.89	
3、社会保险费	-3,556.08	132,565.70	129,009.62	
其中：医疗保险费		112,192.50	112,192.50	
工伤保险费	-3,556.08	3,591.82	35.74	
生育保险费		16,781.38	16,781.38	
4、住房公积金	5,834.67	68,474.67	71,906.67	2,402.67
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

合计	2,657,579.13	7,492,614.11	9,359,438.60	790,754.64
----	--------------	--------------	--------------	------------

6.15.3 设定提存计划列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		65,222.33	65,222.33	
2、失业保险费		2,853.62	2,853.62	
3、企业年金缴费				
合计		68,075.95	68,075.95	

6.16 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,185,920.52	2,259,830.18
城市维护建设税	3,360.65	6,354.41
教育费附加	904.63	1,408.31
地方教育费	452.31	704.15
企业所得税	178,020.98	847,516.70
个人所得税	2,259.94	13,717.24
房产税	13,957.72	40,211.25
土地使用税		411.40
印花税		37,967.02
合计	2,384,876.75	3,208,120.66

6.17 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
其他应付款	3,107,178.41	4,596,538.15
合计	3,107,178.41	4,596,538.15

6.17.1 其他应付款

6.17.1.1 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	2,416,599.71	4,330,073.17
借款	566,060.00	150,060.00
其他	123,518.70	115,404.98
质保金	1,000.00	1,000.00
合计	3,107,178.41	4,596,538.15

6.17.1.2 本期无账龄超过1年的重要其他应付款。

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

6.18 长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证+抵押+质押借款	4,160,000.00	4,940,000.00
合计	4,160,000.00	4,940,000.00

长期借款分类的说明：

截止 2020 年 6 月 30 日保证+抵押+质押借款 4,160,000.00 元：

① 2018 年 1 月，本公司与中国银行股份有限公司武汉花桥支行签订借款合同 780 万元，担保方式为保证担保及抵押担保；1) 担保人余建新，担保方式为连带责任保证担保；2) 担保人陈兵，担保方式为连带责任保证担保；3) 担保人余建锋，担保方式为连带责任保证担保；4) 担保人卓尔投资集团有限公司，担保方式为连带责任保证担保；5) 担保人武汉天域梯业股份有限公司，担保方式为抵押担保，担保物为卓尔优势企业总部基地三期 J9 栋 1-6 层，抵押产权证号为鄂（2018）武汉市黄陂不动产权第 0004135 号；6) 在 2018 年 1 月 23 日办理正式抵押前，由卓尔投资集团有限公司提供连带责任担保，并提供不低于贷款金额的 5% 保证金做质押担保。截止 2020 年 6 月 30 日，本项保证+抵押+质押借款余额为 416 万元，与银行约定的借款年利率为 5.70%。

6.19 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	28,000,000.00						28,000,000.00
合计	28,000,000.00						28,000,000.00

6.20 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	8,138.04			8,138.04
合计	8,138.04			8,138.04

6.21 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	878,302.95			878,302.95
合计	878,302.95			878,302.95

6.22 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	2,097,190.60	1,933,721.09
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	2,097,190.60	1,933,721.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,556,721.08	181,406.25

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

减：提取法定盈余公积		17,936.74
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	540,469.52	2,097,190.60

6.23 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	30,904,583.09	23,785,379.75	35,956,522.05	24,186,873.96
合计	30,904,583.09	23,785,379.75	35,956,522.05	24,186,873.96

6.24 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	88,816.13	52,601.98
教育费附加	38,064.07	22,543.69
地方教育费	19,842.80	11,271.85
印花税	581.48	20.05
土地增值税	89,813.33	
房产税	70,668.98	95,539.73
土地使用税	734.05	2,319.60
合计	308,520.84	184,296.90

6.25 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	919,786.23	1,341,617.91
运输费	914,311.90	230,001.64
招待费	834,120.79	936,760.29
其他	415,176.39	263,328.28
车辆费用	156,604.44	186,016.41
折旧费	112,305.62	119,295.49
差旅费	58,108.86	82,771.91
办公费	18,573.36	77,204.99
投标费用	9,495.28	970,589.66
交通费	542.00	

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

业务宣传费		57,233.08
劳保费		17,460.00
合计	3,439,024.87	4,282,279.66

6.26 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,809,601.23	3,828,166.36
折旧及摊销	848,565.38	939,213.79
房租及物业管理费	515,645.21	134,660.28
办公费	365,738.51	572,616.66
招待费	276,761.50	209,760.44
保险费	130,879.97	120,343.60
广告宣传费	91,800.00	
车辆费用	50,834.61	109,246.49
差旅费	13,363.08	52,138.50
通讯费	8,196.34	7,461.81
其他	7,308.38	65,118.63
水电费	5,061.69	13,165.63
交通费	2,781.82	
合计	5,126,537.72	6,051,892.19

6.27 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	154,373.35	472,751.71
技术服务费	114,473.79	15,409.52
办公费	122,285.94	11,433.14
折旧	443.29	2,693.20
合计	391,576.37	502,287.57

6.28 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	915,598.67	823,369.62
减：利息收入	93,100.86	62,160.87
利息净支出	822,497.81	761,208.75
银行手续费	51,422.51	148,597.58

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

合计	873,920.32	909,806.33
----	------------	------------

6.29 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
科技补贴		200,000.00	与收益相关
稳岗补贴	3,560.00		与收益相关
个税返还	3,393.58		与收益相关
合计	6,953.58	200,000.00	

6.30 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	1,165,255.45	813,342.99
其他应收款坏账损失	-167,510.95	781.62
合计	997,744.50	814,124.61

6.31 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得		21,290.41
合计		21,290.41

6.32 营业外收入

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
违约赔偿收入			60,080.00	60,080.00
与企业日常活动无关的政府补助	22,889.90	22,889.90		
合计	22,889.90	22,889.90	60,080.00	60,080.00

与企业日常活动无关的政府补助：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
其他补助	22,889.90		与收益相关
合计	22,889.90		

6.33 营业外支出

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

非流动资产毁损报废损失			367.00	367.00
合计			367.00	367.00

6.34 所得税费用

6.34.1 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-544,599.76	416,308.85
递延所得税费用	108,532.04	203,512.41
合计	-436,067.72	619,821.26

6.35 现金流量表项目注释

6.35.1 收到其他与经营活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	93,100.86	62,160.87
奖励	29,843.48	260,080.00
往来款	19,204,739.34	4,979,511.05
合计	19,327,683.68	5,301,751.92

6.35.2 支付其他与经营活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
付现期间费用	4,283,361.01	3,993,475.65
往来款	15,902,948.89	3,129,134.03
银行手续费	51,422.51	971,967.20
合计	20,237,732.41	8,094,576.88

6.36 现金流量表补充资料

6.36.1 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,556,721.08	314,392.20
加：信用减值损失	-997,744.50	-814,124.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	932,736.53	1,025,868.31
无形资产摊销	28,577.76	35,334.17
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		-21,290.41

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		367.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	915,598.67	823,369.62
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	108,532.04	203,512.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,388,098.94	-440,497.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,535,686.71	-5,997,915.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,259,331.89	5,303,932.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,216,451.41	432,947.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	396,735.13	1,337,961.02
减：现金的期初余额	3,233,285.21	2,037,113.13
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,836,550.08	-699,152.11

6.36.2 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	396,735.13	1,337,961.02
其中：库存现金	6,332.53	61,827.52
可随时用于支付的银行存款	390,402.60	1,276,133.50
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	396,735.13	1,337,961.02

6.37 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,568,569.99	承兑保证金及保函保证金
固定资产	23,617,955.46	抵押借款及银行承兑
合计	34,186,525.45	

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

7、合并范围的变更

7.1 同一控制下企业合并：本期未发生同一控制下企业合并的变更。

8、在其他主体中的权益

8.1 在子公司中的权益

8.1.1 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
武汉天域梯业销售有限公司	武汉	武汉	电梯销售、安装	100.00		设立
天域梯业科技（武汉）有限公司	武汉	武汉	软件研发、咨询	100.00		设立
天域梯业（武汉）电梯服务有限公司	武汉	武汉	电梯维保	100.00		设立

8.2 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易：无。

9、关联方及其交易

9.1 本公司实际控制人情况

本公司实际控制人为余建新，对本公司的持股比例为 52.765%。

9.2 本公司的子公司情况

详见附注 7.1 在子公司中的权益

9.3 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
武汉盘龙卓尔置业有限公司	公司控股股东直系亲属控制的其他企业投资的重要联营企业
武汉农商置业有限公司	控股股东控制的其他企业投资的重要联营企业
武汉德盈港华实业有限公司	控股股东施加重大影响的其他企业。
武穴市港汇置业有限公司	公司控股股东直系亲属控制的其他企业投资的重要联营企业
武汉中融盛通物资发展有限公司	公司控股股东直系亲属控制的企业
武汉金亿丰农业科技有限公司	公司控股股东直系亲属控制的其他企业投资的重要联营企业
闵娟	公司控股股东、实际控制人、董事长的配偶
陈兵	公司股东、董事
余建锋	公司股东、董事、总经理

9.4 关联方交易情况

9.4.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武穴市港汇置业有限公司	电梯销售	491,335.00	208,170.00
武穴市港汇置业有限公司	电梯安装	144,650.00	28,500.00
武汉盘龙卓尔置业有限公司	电梯销售	61,540.00	213,140.00
武汉盘龙卓尔置业有限公司	电梯安装	106,400.00	350,000.00

9.4.2 关联租赁情况

本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
武汉中融盛通物资发展有限公司	房产	15,000.00	15,000.00

9.4.3 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
余建新、闵娟、武汉中融盛通物资发展有限公司	4,800,000.00	2019-7-23	2020-7-23	否
余建新、武汉天域梯业销售有限公司	4,650,000.00	2019-8-19	2020-8-19	否
余建新、武汉天域梯业销售有限公司	5,700,000.00	2019-8-20	2020-8-20	否
余建新、闵娟	3,000,000.00	2020-5-26	2021-5-26	否
余建新、陈兵、余建锋	4,160,000.00	2018-2-2	2023-2-1	否

9.4.4 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
武汉中融盛通物资发展有限公司	500,000.00	2020年1月		剩余150万未归还

9.4.5 关键管理人员报酬

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员报酬	43.87	65.20

9.5 关联方应收应付款项

9.5.1 应收项目：

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
武穴市港汇置业有限公司			33,950.00	1,697.50
武汉金亿丰农业科技有限公司			40,000.00	2,000.00
武汉盘龙卓尔置业有限公司			28,430.00	2,843.00
合计			102,380.00	6,540.50

证券简称：天域梯业
9.5.2 应付项目：

证券代码：837476

主办券商：西部证券

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款：		
武汉中融盛通物资发展有限公司	1,500,000.00	2,000,000.00
合计	1,500,000.00	2,000,000.00

10、 承诺及或有事项

10.1 重大承诺事项

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

10.2 或有事项

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

11、 资产负债表日后事项

截止报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

12、 其他重要事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

13、 公司财务报表主要项目注释

13.1 应收账款

13.1.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	20,690,103.99	25,683,989.56
1 至 2 年	17,620,063.58	8,528,771.12
2 至 3 年	3,860,075.56	2,863,351.89
3 至 4 年	1,446,743.80	2,778,783.50
4 至 5 年	1,298,656.40	272,346.69
5 年以上	464,819.93	
小计	45,380,463.26	40,127,242.76
减：坏账准备	2,329,874.09	3,735,760.79
合计	43,050,589.17	36,391,481.97

13.1.2 按坏账计提方法分类披露：

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

按单项计提坏账准备	464,000.00	1.16%	464,000.00	100.00%	
按组合计提坏账准备	44,916,463.26	98.98%	1,865,874.09	4.15%	43,050,589.17
其中：账龄组合	28,800,819.73	63.47%	1,865,874.09	6.48%	26,934,945.64
期后收到的回款	16,115,643.53	35.51%			16,115,643.53
合计	45,380,463.26	100.00%	2,329,874.09	5.13%	43,050,589.17

续表一

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	464,000.00	1.02%	464,000.00	100.00%	
按组合计提坏账准备	39,663,242.76	98.84%	3,271,760.79	8.15%	36,391,481.97
其中：账龄组合	27,475,593.68	68.47%	3,271,760.79	11.91%	24,203,832.89
期后收到的回款	12,187,649.08	30.37%			12,187,649.08
合计	40,127,242.76	100.00%	3,735,760.79	9.31%	36,391,481.97

13.1.2.1 按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
荆门海盛置业有限公司	464,000.00	464,000.00	100.00	诉讼无法收回
合计	464,000.00	464,000.00	100.00	

13.1.2.2 按组合计提坏账准备：

按组合计提坏账准备：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	21,562,169.99	1,078,108.50	5.00
1 至 2 年	7,120,063.58	712,006.36	10.00
2 至 3 年	10,501.08	3,150.32	30.00
3 至 4 年	46,743.80	23,371.90	50.00
4 至 5 年	60,521.35	48,417.08	80.00
5 年以上	819.93	819.93	100.00
合计	28,800,819.73	1,865,874.09	

按组合计提坏账的确认标准及说明：按预期信用损失一般模型计提坏账准备。

13.1.3 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	464,000.00				464,000.00
按组合计提坏账准备	3,271,760.79		1,405,886.7		1,865,874.09

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

合计	3,735,760.79	1,405,886.7	2,329,874.09
----	--------------	-------------	--------------

13.1.4 本期无实际核销的应收账款情况。

13.1.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
武汉市盘龙明达建筑有限公司	3,279,700.00	7.23	163,985.00
武汉市方氏置业有限公司	2,581,600.00	5.69	129,080.00
滁州贝发房地产开发有限公司	2,113,210.00	4.66	105,660.50
武汉盘龙城经济开发区管理委员会	1,851,274.00	4.08	92,563.70
武汉市新路佳园房地产开发有限公司	1,831,000.00	4.03	91,550.00
合计	11,656,784.00	25.69	582,839.20

13.1.6 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

13.1.7 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

13.2 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,970,513.71	16,429,212.47
合计	14,970,513.71	16,429,212.47

13.2.1 其他应收款

13.2.1.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	14,144,645.00	16,191,315.46
1至2年	660,319.68	281,999.68
2至3年	281,999.68	84,600.00
3至4年	84,600.00	105,000.00
4至5年	105,000.00	51,000.00
5年以上	146,000.00	100,000.00
小计	15,422,564.36	16,813,915.14
减：坏账准备	452,050.65	384,702.67
合计	14,970,513.71	16,429,212.47

13.2.1.2 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方款项	13,562,269.48	13,434,861.53
保证金、质保金、备用金、押金	1,860,294.88	3,379,053.61
往来款		
合计	15,422,564.36	16,813,915.14

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

13.2.1.3 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	384,702.67			384,702.67
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	67,347.98			67,347.98
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	452,050.65			452,050.65

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：无。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：不适用。

13.2.1.4 本期无实际核销的其他应收款情况。

13.2.1.5 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市银达担保有限公司	保证金	440,816.68	1至2年	23.70	44,081.67
王涛	备用金	242,999.68	1年以内、2至3年	13.06	55,399.90
张墩	备用金	115,300.00	1年以内	6.20	5,765.00
夏呈	备用金	110,461.70	1年以内	5.94	5,523.09
通力电梯有限公司	保证金	110,000.00	3至4年、5年以上	5.91	85,000.00
合计		1,019,578.06		54.81	195,769.66

13.2.1.6 本期无涉及政府补助的应收款项。

13.2.1.7 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

13.2.1.8 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

13.3 长期股权投资

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	16,136,132.17		16,136,132.17	16,136,132.17		16,136,132.17
合 计	16,136,132.17		16,136,132.17	16,136,132.17		16,136,132.17

13.3.1 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
武汉天域梯业销售有限公司	4,136,132.17				
天域梯业科技（武汉）有限公司	10,000,000.00				
天域梯业（武汉）电梯服务有限公司	2,000,000.00				
合 计	16,136,132.17				

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
武汉天域梯业销售有限公司					4,136,132.17	
天域梯业科技（武汉）有限公司					10,000,000.00	
天域梯业（武汉）电梯服务有限公司					2,000,000.00	
合 计					16,136,132.17	

13.4 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	25,806,937.05	20,530,708.86	25,421,304.85	16,744,030.77
合 计	25,806,937.05	20,530,708.86	25,421,304.85	16,744,030.77

14、 补充资料

14.1 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		22,889.90
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计		22,889.90
所得税影响额		5,722.48
少数股东权益影响额（税后）		
合计		17,167.42

14.2 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.15	-0.056	-0.056
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-5.21	-0.056	-0.056

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券
武汉天域梯业股份有限公司

二零二零年八月二十一日

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司办公室