



同造建筑科技  
TONGZAO ARCHI TECH



同造科技

NEEQ : 871502

上海同造欧式建筑科技股份有限公司



半年度报告

— 2020 —

## 公司半年度大事记

上海同造欧式建筑科技股份有限公司

2019年度股东大会

二〇二〇年五月二十一日

2020年5月21日公司召开了2019年度股东大会，出席股东7人，持有股份13,598,000股，占全部股份13,600,000股的99.98%，公司全体董事、监事、高管出席了会议，上海锦天城律师事务所刘胜军律师出席并全程见证了会议过程，会议共审议并全票通过了九项议案，取得了圆满的成果。

# 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 .....	16
第五节	股份变动和融资 .....	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	23
第七节	财务会计报告 .....	25
第八节	备查文件目录 .....	79

## 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。

公司负责人凌小平、主管会计工作负责人凌小平及会计机构负责人（会计主管人员）凌小平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
宏观经济下行的风险	公司所处的行业为建筑装饰业，虽然建筑装饰行业受益于建筑物装饰的周期性更新，但新增建筑所带来的业务机会、现有建筑装饰更新周期的长短和预算水平与宏观经济发展水平相关，宏观经济的周期性波动对建筑装饰行业有一定影响。近年来，国民经济增速放缓，经济下行压力较大。如若未来几年我国宏观经济出现较大波动，将对建筑装饰行业的整体需求产生影响，进而对公司经营环境造成一定影响。
房地产政策调控风险	近年来，我国房地产行业经历了严厉的政策调控，为进一步加强和改善房地产市场调控，促进我国房地产市场平稳健康发展，国家先后颁布实施了一系列房地产政策。由于房地产行业调控政策的实施，导致了短期内房地产开发投资增速降低、商品房销售面积和销售额增速下降。建筑装饰业与房地产行业的发展有紧密的联系，具有一定的联动性、周期性，过去我国房地产行业的快速增长带动了建筑装饰行业的发展，若我国正在实施的房地产调控政策造成房地产市场大幅回落，新开工项目大幅减少，而公司又未能及时采取有效应对措施，将导致公司施工面积萎缩，业务量下滑，并进而会对公司业绩造成一定的影响。
劳务分包的风险	由于建筑装饰行业经营方式的特殊性，公司生产加工模式

	<p>主要采用劳务分包的形式进行。虽然公司通过与劳务公司签订合同规定双方的权利义务，并且建立了严格的施工管理制度和施工操作规范，劳务人员在公司的管理调度下开展工作，但如果在施工过程中出现安全事故或劳资纠纷等问题，则可能会给公司带来经济赔偿或诉讼的风险。此外，由于公司与劳务人员无直接雇佣关系，如劳务人员不能及时到位，可能会给公司带来工程不能按进度完成的风险。</p>
<p>安全生产的风险</p>	<p>房屋建筑装修装饰工程施工业务，个别工程需要在露天、高空作业，施工环境存在一定的危险性，如防护不当可能出现人员伤亡，不仅有损公司形象，而且有可能影响施工进度。虽然报告期内公司所承建的工程项目均未出现上述不利因素，但未来一旦发生上述风险，将会对公司造成较大成本费用支出，甚至可能涉及诉讼，存在潜在的安全生产的风险。</p>
<p>税收优惠政策变化的风险</p>	<p>根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，自 2015 年起减按 15% 的税率征收企业所得税。2018 年 11 月 27 日公司又获批新的高新技术企业称号《GR201831002649》(三年)。如果未来国家上述税收政策发生变化，公司将不能再享受该优惠待遇，这将在一定程度上影响公司未来年度的盈利能力。</p>
<p>市场竞争加剧的风险</p>	<p>当前的建筑装饰行业已经进入步入成熟期，市场竞争模式已经转变为行业内的公司依靠品牌赢得市场信赖，同时凭借技术优势打造企业核心竞争力。考虑到市场需求变化和新技术革新的不确定性等因素，在未来建筑装饰行业发展过程中，可能会出现新的规模大、技术先进、产品更符合市场需求的国内外竞争对手，这将对公司扩大市场份额产生不利的影响。</p>
<p>公司因注册地与实际经营地不一致存在受处罚的风险</p>	<p>公司的注册地址为上海市嘉定区，实际经营地址为上海市黄埔区，公司在报告期内存在注册地和实际经营地不一致的情形，该情形不符合《中华人民共和国公司登记管理条例》第十二条的规定，存在一定的不规范之处，根据《中华人民共和国公司登记管理条例》第六十九条之规定，公司可能面临被登记</p>

	机关责令限期登记，如逾期不登记将会予以处罚的法律风险。
涉及重大诉讼仲裁风险	公司因建设工程中合同纠纷较多，涉及重大未决诉讼仲裁，金额累计超过最近一年经审计净资产的 50%，如诉讼败诉将会给公司带来较大风险。
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：	涉及重大诉讼仲裁主要是在涉案合同执行中，我司可能有过失或者不到位的地方，以及各种不可预计的因素，会引起败诉的可能，会导致工程款的损失；有的诉讼虽然我们胜诉了，但被告账上没钱，或者注册资金虚假，造成执行难，仍然会引起工程款的损失，从而造成公司巨大的损失。

## 释义

释义项目		释义
年度报告	指	上海同造欧式建筑科技股份有限公司 2019 年度报告
格式、股份格式、同造科技	指	上海同造欧式建筑科技股份有限公司
股东大会	指	上海同造欧式建筑科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海同造欧式建筑科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海同造欧式建筑科技股份有限公司监事会
三会	指	上海同造欧式建筑科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
主办券商	指	光大证券股份有限公司
会计事务所	指	天职（国际）会计师事务所（特殊普通合伙）
证监会	指	中国证券监督管理委员会
证监局	指	中国证券监督管理委员会上海监管局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日期间
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	上海同造欧式建筑科技股份有限公司
英文名称及缩写	Tongzao Archi Tech(shanghai) Ltd
证券简称	同造科技
证券代码	871502
法定代表人	凌小平

### 二、 联系方式

董事会秘书	程财根
联系地址	上海市黄浦区瑞金南路1号海兴广场30楼F座
电话	4008204622
传真	021-64187607
电子邮箱	TZOS627@126.com
公司网址	www.tongzaojz.com
办公地址	上海市黄浦区瑞金南路1号海兴广场30楼F座
邮政编码	200023
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	上海市黄浦区瑞金南路1号海兴广场30楼F座

### 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	2002年9月26日
挂牌时间	2017年5月10日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	-5010 建筑装饰业-E 建筑业-50 建筑装饰和其他建筑业-5010 建筑装饰业
主要业务	建筑装饰装潢工程服务
主要产品与服务项目	建筑装饰装潢工程服务
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	13,600,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	凌小平
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（凌小平），一致行动人为（周勋）

### 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	913101147432998327	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	上海市嘉定区真南路 4268 号 2 幢 J5024 室	否
注册资本（元）	13,600,000	否

## 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	光大证券股份有限公司
主办券商办公地址	上海市静安区新闻路 1508 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	光大证券

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 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	8,225,878.03	12,621,795.39	-34.83%
毛利率%	26.76%	24.26%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	167,728.24	204,689.65	-18.06%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	165,416.18	179,757.36	-7.98%
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）	0.89%	1.09%	-
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）	0.99%	0.96%	-
基本每股收益	0.01	0.02	-50.00%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	42,167,975.27	41,766,737.89	0.96%
负债总计	23,170,944.43	22,937,435.29	1.02%
归属于挂牌公司股东的净资产	18,997,030.84	18,829,302.60	0.89%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.40	1.38	19.59%
资产负债率%（母公司）	54.95%	54.92%	-
资产负债率%（合并）	54.95%	54.92%	-
流动比率	1.49	1.47	-
利息保障倍数	3.92	17.22	-

##### (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	-2,440,588.26	220,729.85	-1,205.69%
应收账款周转率	0.2573	0.3223	-
存货周转率	29.57	707.81	-

#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	0.96%	-5.65%	-
营业收入增长率%	-34.83%	70.19%	-
净利润增长率%	-18.06%	-301.68%	-

#### （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

公司是处于“E5010 建筑装饰业”，为“121012 建筑与工程”下属子行业 12101210 建筑与工程。公司主营业务为建筑装饰装潢工程设计与施工，专做欧式建筑外墙设计与施工，其名下的专利产品金丰秀石是欧式建筑外墙仿石材料的知名品牌，其工艺与质量佼佼领先于同类产品。公司承接的项目皆为建筑外墙装饰工程，工程涉及会所、酒店、法院、购物中心、学校、医院、高档住宅、市政建设、政府机关大楼等多类建筑。

公司具有《建筑装修装饰工程专业承包二级》与《建筑装饰工程设计专项丙级》资质，是上海市勘测设计行业协会会员单位。公司是高新技术企业，是中国领先尾矿及固体石材废料再生建筑产品的研发和应用一站式平台高新企业。公司创新的“尾矿再生建筑艺术生态系统实施方案”开创了国内尾矿再生建筑科技先例，取得实质性转化的几十项国家专利技术。将尾矿循环利用生产出：金丰秀石、矿艺涂、装配式建筑外装面和景观雕塑系列产品，打造一条包括尾矿再生技术研发和生产、尾矿再生项目规划设计、欧式建筑外装、尾矿再生生态公园建造、尾矿再生装配式建筑产品生产和施工的生态产业链。

公司十几年来的业务发展，形成了国内 30 余家加盟商的销售网络，近百个工程的优质品质、完美造型、高性价比吸引着客户纷纷前来，不断开拓着业务，设计服务、施工管理、专利产品研发生产供应，形成公司稳定的收入来源。报告期内公司的经营模式是老客户续约或介绍、公司主动邀标、市场竞标、商务性谈判，存量客户继续合作，采用产品市场终端化和个性化策略，提高产品竞争力。与上一年度最大的变化就是响应国家去产能的改变，大部分项目的金丰秀石原材料以专业工厂生产的袋装成品替代了以前的散装原材料现场搅拌，并发展成混凝土高强度挂板及 PC 装配式建筑一体化产品等新品种，工程质量进一步提升，毛利率也进一步提高近 15%，同时也具备了单独向有施工业主供应成品原料的能力。公司的商业模式概括为：（一）销售模式：公司主要通过自身渠道获得项目资源，主要的渠道包括：金丰秀石品牌及质量吸引新客户不断签约，老客户续约或介绍、公司主动邀标、商务性谈判、存量客户继续合作。（二）采购模式：报告期内公司采购的主要内容包括建筑原材料及工程劳务服务，建筑原材料

包括水泥、尾矿石、木材、钢材等。公司设有专门的采购部门，采购部门综合考虑供应商的品牌、质量标准等因素后确定了与公司长期合作的原材料供应商，并与供应商签订长期供货合同。（三）生产加工模式：公司在承接业务后组建相应的项目管理团队负责现场施工管理工作，项目管理团队包括项目经理和质量员、安全员等。项目管理团队按照相关设计和施工规范组织现场施工，通过技术交底和安全交底等措施明确施工技术、质量、安全、节约等要求。公司项目施工中的具体劳务工作采取劳务分包的形式进行。公司与具备劳务分包资质的劳务公司签订劳务分包合同，由劳务公司派遣施工人员负责公司项目现场施工，公司与劳务公司约定施工人员资质、施工质量、工期、工作秩序、安全保险、付款及其他权利义务，保证项目质量和安全生产。项目管理团队对劳务分包的工作过程和结果进行监督检查。（四）结算模式：公司与业主方签订合同后，通常按照约定收取合同金额 30%的工程预付款。施工期间，公司通常按月提供工程进度书面报告，经业主审核确认后按照已完工产值的 80-85%收取工程进度款。完工并经验收后，公司通常收至全部工程款的 95%，剩余 5%留作项目的质保金，质保期一般为 2 年，质保期满后收回质保金。（五）售后服务模式：公司工程完工后一年内各个季节末，会查看项目是否产生质量问题，如发生质量问题，将立即进行修补。公司对项目工程实施两年期保修服务，质保期满后实行终身有偿维修服务。报告期内、报告期后至披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

## （二） 经营情况回顾

2020 年上半年同造科技通过对 2019 年金丰秀石经营计划和市场进行经验总结，实现了相关既定经营计划和目标。由于同造科技的品牌效应逐步扩大，仿石混凝土外墙装饰业务在建筑市场内异军突起，并及时抓住商机，通过挖掘老客户、开拓新客户、拓展新地区，研发新产品，以优质、高效、务实的态度应对客户的需求，尽管有疫情的影响，但是 2020 年上半年又新签约并开工 2 个项目，合同金额 1,366,250.00 元，施工面积约 3200 平方米，至 2020 年 6 月底，已完成工程量约 1100 平方米，加上 2019 年签约 2020 年继续施工的工程量 15600 平方米，2020 年上半年总共完成工程量 16700 平方米，金额约为 8,225,878.03 元，毛利率为 26.76 %。

2020 年上半年公司资产总额为 42,167,975.27 元、负债为 23,170,944.43 元、股东权益为 18,997,030.84 元；营业收入为 8,225,878.03 元，同比下降了 34.83%；营业利润为 172,317.16 元；利润总额为 172,317.05 元；净利润为 167,728.24 元，同比下降了 18.06%；经营活动产生现金流量净额为-2440588.26 元，同比下降-1206.69%；投资活动产生现金净流量为 0.00 元、筹资活动产生的现金净流量为 1,330,000.00 元、现金及现金等价物净增加额为-1,170,148.76 元，期末现金及现金等价物余额为 1,029,616.78 元。

2020 年随着国家对绿色环保、节能降排的政策力度进一步加强，天然石材限制开采，建筑建材石材对外墙仿石材料的需求会进一步扩大，而作为外墙仿石混凝土材料的佼佼者金丰秀石专利的唯一持有者，GRC 外装材料和干挂石材安全隐患在十年以上的工程不断的出现，现浇混凝土仿石材料金丰秀石是一种永久性的外装安全材料，优势得到明显的体现，使同造科技的营业收入增加带来了利好。同造科技必将会在 2020 年的业务发展带来更大的新机遇。

### （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		本期期初		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	1,029,616.78	2.44%	2,199,765.54	5.27%	-53.19%
应收账款	32,906,494.51	78.04%	31,015,880.98	74.26%	6.10%
其他应收款	362,456.27	0.86%	269,769.80	0.65%	34.36%
短期借款	2,830,000.00	6.71%	1,500,000.00	3.59%	88.67%
应付账款	12,676,890.08	30.06%	14,066,194.67	33.68%	-9.88%
其他应付款	2,817,292.76	6.68%	2,817,882.26	6.75%	-0.02%

#### 项目重大变动原因：

货币资金变动：疫情影响应收账款回款较慢，但公司员工工资、费用及应付账款正常支付。  
其他应收款变动：相关员工备用金增加。  
短期借款变动：偿还应付账款银行的抵押借款。

#### 2、 营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

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	8,225,878.03	100%	12,621,795.39	100%	-34.83%
营业成本	6,024,291.37	73.24%	9,559,741.12	75.74%	-36.98%
税金及附加	56,394.25	0.69%	71,597.45	0.57%	-21.23%
管理费用	1,477,739.13	17.96%	2,201,697.03	17.44%	-32.88%
研发费用	438,898.00	5.34%	631,089.77	5%	-30.45%
财务费用	58,958.30	0.72%	37,912.66	0.3%	55.51%

#### 项目重大变动原因：

营业收入变动：疫情影响工地不能像往年正常开工所致，随之而来运营成本、税金及附加、研发费用也对应减少；管理费用变动是因为部分员工工资制度跟营业收入挂钩，到年末结算。财务费用变动是因为

短期借款增加所致。

### 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	-2,440,588.26	220,729.85	-1,205.69%
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	1,270,439.50	-574,812.25	-321.02%

#### 现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净值变动：疫情影响应收账款回款较慢，但公司员工工资、费用及应付账款正常支付。筹资活动产生的现金流量净值变动：短期借款增加。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
其他收益	2,720.18
营业外支出	-0.11
非经常性损益合计	2,720.07
所得税影响数	408.01
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	2,312.06

### 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

本次会计政策变更是根据国家财政部规定变更，符合相关法律、法规规定，本次会计政策变更能够客观、公允地反应公司的财务状况和经营成果，不会对公司财务报表产生重大影响。本公司对2020年1月1日新发生的收入项目采用未来适用法处理，对2020年1月1日以前发生的收入项目不进行追溯调整。

### 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

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

签订正式劳动合同或退休返聘合同员工 19 人，共计缴纳社会保险费 7.45 万元，公积金 1.8 万元，发放员工工资 63.23 万元，缴纳各类税款 12.80 万元。

## 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	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
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	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(二)
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
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	□是 √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	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	9,277,934.47	1,668,342.72	10,946,277.19	58.13%

##### 2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
上海同造欧式	丽水市福田建	工程合同	2,518,391.61	13.37%	否	2020年8月3日

建筑科技股份有限公司	设有限公司	纠纷				
上海同造欧式建筑科技股份有限公司	荆州市华鼎房地产开发有限公司	工程合同纠纷	3,453,293.36	18.34%	否	2020年1月17日
上海同造欧式建筑科技股份有限公司	北京权诚管理咨询有限公司盐城分公司, 亭湖区维多利亚大酒店, 北京权诚管理咨询有限公司	工程合同纠纷	2,375,000.00	12.61%	否	2020年7月6日
<b>总计</b>	-	-	8,346,684.97	44.32%	-	-

**未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响:**

- 1、公司诉丽水市福田建设有限公司一审判决驳回原告诉讼请求，二审判决发回重审；重审判决被告支付我司工程款 437758.60 元，我司不服于 2020 年 8 月 12 日再次向丽水市中级人民法院提起上诉目前法院已受理。
  - 2、公司诉荆州市华鼎房地产开发有限公司一审二审均被驳回，我司准备在法定时间内向湖北省高级人民法院提起上诉。
  - 3、公司诉北京权诚管理咨询有限公司盐城分公司，亭湖区维多利亚大酒店，北京权诚管理咨询有限公司一审已开庭，法院正在审理中。
- 公司上述诉讼的工程款不能正常收回，造成公司经营资金紧张，正常利益受损，影响了公司的经营活动。

**3、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项**

适用 不适用

## (二) 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	1,000,000.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	-	-
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	-	-

## (三) 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
董监高	2017/5/10		挂牌	股份增减 持承诺	每年减持不得超过其所持有本公司股份总数的25%	正在履行中
实际控制人 或控股股东	2017/5/10		挂牌	同业竞争 承诺	承诺不构成同业 竞争	正在履行中
其他股东	2017/5/10		挂牌	同业竞争 承诺	承诺不构成同业 竞争	正在履行中
董监高	2017/5/10		挂牌	同业竞争 承诺	承诺不构成同业 竞争	正在履行中
实际控制人 或控股股东	2017/5/10		挂牌	关联交易 承诺	规范关联交易	正在履行中
董监高	2017/5/10		挂牌	关联交易 承诺	规范关联交易	正在履行中
其他股东	2017/5/10		挂牌	关联交易 承诺	规范关联交易	正在履行中

### 承诺事项详细情况：

公司已于2017年1月1日在全国中小企业股份转让系统公告的《公开转让说明书》，其中有关承诺事项的履行情况如下：

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。

本人或本人控制的其他企业均未从事与同造科技构成竞争或可能构成竞争的业务”，并承诺“如同造科技将来拓展的业务范围与本人或本人控制的其他企业构成竞争或可能构成竞争，则本人或本人控制的其他企业将停止从事该等业务，或将该等业务纳入同造科技，或将该等业务转让给无关联的第三方；如本人或本人控制的其他企业获得与同造科技构成竞争或可能构成竞争的商业机会，则将该商业机会让予同造科技。以上承诺内容均为不可撤销之承诺，如违反该承诺给同造科技或相关各方造成损失的，本

人愿承担相应的损害赔偿责任。”

公司股东、董监高人员已出具《关于避免及规范关联交易及资金往来的承诺函》，承诺将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理办法》、全国中小企业股份转让系统有限责任公司所制定的相关业务规则等规范治理相关制度的规定，避免同造科技资金被关联方所占用，及时履行信息披露义务。

#### (四) 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
上海市瑞金南路1号30楼F座办公室，建筑面积82.5m <sup>2</sup>	固定资产	抵押	235.4万元	5.51%	银行贷款
<b>总计</b>	-	-	235.4万元	5.51%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

被抵押的房产为公司办公场所，目前办公正常，对公司的经营无影响。

## 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	4,903,000	36.05%	3,750	4,906,750	36.08%
	其中：控股股东、实际控制人	2,881,500	21.18%	0	2,881,500	21.18%
	董事、监事、高管	12,500	0.09%	3,750	16,250	0.12
	核心员工	7,000	0.05%	0	7,000	0.05
有限售 条件股 份	有限售股份总数	8,697,000	63.95%	-3750	8,693,250	63.92%
	其中：控股股东、实际控制人	8,644,500	63.56%	0	8,644,500	63.56
	董事、监事、高管	52,500	0.39%	-3,750	48,750	0.36
	核心员工	0	0%	0	0	0
总股本		13,600,000	-	0	13,600,000	-
普通股股东人数		8				

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 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 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	凌小平	10,026,000	0	10,026,000	73.7206%	7,519,500	2,506,500	0
2	张平	2,000,000	0	2,000,000	14.7059%	0	2,000,000	0
3	周勋	1,500,000	0	1,500,000	11.0294%	1,125,000	375,000	0
4	周兰	30,000	0	30,000	0.2206%	22,500	7,500	0
5	程财根	20,000	0	20,000	0.1471%	15,000	5,000	0
6	张成梅	15,000	0	15,000	0.1103%	11,250	3,750	0
7	翟开定	7,000	0	7,000	0.0515%	0	7,000	0
8	姚顺辉	2,000	0	2,000	0.0147%	0	2,000	0
合计		13,600,000	-	13,600,000	100%	8,693,250	4,906,750	0

普通股前十名股东间相互关系说明：凌小平系公司董事长、法定代表人；周勋系公司董事，与凌小平是夫妻关系，系公司共同实际控制人；周兰系公司董事，与周勋是姐妹关系。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

### 是否合并披露：

是 否

凌小平直接持有公司股份 1002.6 万股，其配偶周勋直接持有公司股份 150 万股，二人合计持股占公司股本总额的 84.75%，因此认定凌小平和周勋为公司共同实际控制人。

凌小平系公司控股股东，中国国籍，大专学历，无境外永久居留权。凌小平先生，身份证号码：3202041959\*\*\*\*0015，中国国籍，无境外永久居留权。1976 年 7 月，毕业于江苏省无锡市第四中学高中毕业。1976 年 8 月至 1977 年 10 月，任职于无锡市建筑公司。1977 年 11 月至 1978 年 8 月，任职于江苏省援伸抗震救灾建筑公司。1978 年 9 月至 1980 年 8 月，任职于无锡市建筑公司。1980 年 9 月至 1983 年 7 月，就读于无锡市城建职工大学，获得大专文凭。1983 年 8 月至 1987 年 7 月，担任无锡市金属构件厂工作技术员、科员。1987 年 8 月至 1991 年 10 月，担任空军政治学院营房处助工、副队长。1991 年 11 月至 1995 年 5 月，担任上海金丰装饰工程有限公司工作副总经理。1995 年 6 月至 2002 年 8 月，担任上海君丰装饰工程有限公司董事长。2002 年 9 月至 2016 年 8 月，担任上海同造欧式建筑科技有限公司执行董事、总经理。2016 年 9 月至今，公司董事长、总经理。目前直接持有同造科技 73.72% 的股份。周勋女士，身份证号码：4304261983\*\*\*\*0945，中国国籍，无境外永久居留权。1999 年就读于湖南信息工程学院建筑工程专业，中专学历。2002 年 9 月至 2011 年 8 月，任职于上海同造欧式建筑科技有限公司行政工作，2011 年 8 月至 2016 年 8 月担任上海同造欧式建筑科技有限公司监事。2016 年 9 月至今，担任公司董事。系公司董事长凌小平之妻，持有公司股票 150 万股，占 11.03%。与凌小平一起共持有公司股票 1152.6 万股，占 84.75%。

## 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

## 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
凌小平	董事长兼总经理	男	1959年5月	2019年9月5日	2022年9月4日
周勋	董事	女	1983年2月	2019年9月5日	2022年9月4日
程财根	副董事长、董秘	男	1951年7月	2019年9月5日	2022年9月4日
周兰	董事	女	1991年6月	2019年9月5日	2022年9月4日
何忠泽	董事、副总经理	男	1967年12月	2019年9月5日	2022年9月4日
张成梅	监事会主席	女	1982年12月	2019年9月5日	2022年9月4日
王佳奇	监事	男	1987年1月	2019年9月5日	2022年9月4日
胡永船	监事	男	1973年8月	2019年9月5日	2022年9月4日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

凌小平系公司法定代表人、董事长、总经理、控股股东；周勋系公司董事凌小平之妻、公司员工，和凌小平共同为公司实际控制人；周兰系公司董事、周勋之妹、公司员工；

#### (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
凌小平	董事长兼总经理	10,026,000	0	10,026,000	73.7206%	0	0
周勋	董事	1,500,000	0	1,500,000	11.0294%	0	0
程财根	副董事长、董秘	20,000	0	20,000	0.1471%	0	0
张成梅	监事	15,000	0	15,000	0.1103%	0	0
周兰	董事	30,000	0	30,000	0.2206%	0	0
合计	-	11,591,000	-	11,591,000	85.2280%	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

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
管理人员	6	-	4	2
生产人员	12	-	6	6
销售人员	2	-	-	2
技术人员	4	-	-	4
财务人员	2	-	1	1
员工总计	26	-	11	15

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	
硕士	-	
本科	5	4
专科	8	5
专科以下	13	6
员工总计	26	15

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 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) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、（一）	1,029,616.78	2,199,765.54
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	六、（三）	32,906,494.51	31,015,880.98
应收款项融资			
预付款项	六、（四）	15,000.00	15,000.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（五）	362,456.27	269,769.80
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（六）	203,718.07	203,718.07
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			
<b>流动资产合计</b>		<b>34,517,285.63</b>	<b>33,704,134.39</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	六、（七）		
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	六、（八）	5,564,776.59	5,766,690.45
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、（九）	630,000.00	840,000.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、（十）	1,155,913.05	1,155,913.05
其他非流动资产	六、（十一）	300,000.00	300,000.00
<b>非流动资产合计</b>		7,650,689.64	8,062,603.50
<b>资产总计</b>		42,167,975.27	41,766,737.89
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、（十二）	2,830,000.00	1,500,000.00
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			
应付账款	六、（十三）	12,676,890.08	14,066,194.67
预收款项	六、（十四）	20,000.00	20,000.00
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	六、（十五）	46,888.47	46,888.02
应交税费	六、（十六）	4,779,873.12	4,486,470.34
其他应付款	六、（十七）	2,817,292.76	2,817,882.26
其中：应付利息	六、（十七）	1,993.75	1,993.75
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			
<b>流动负债合计</b>		23,170,944.43	22,937,435.29
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		23,170,944.43	22,937,435.29
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、（十八）	13,600,000.00	13,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（十九）	4,416,312.07	4,416,312.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、（二十）	81,299.05	81,299.05
一般风险准备			
未分配利润	六、（二十一）	899,419.72	731,691.48
归属于母公司所有者权益合计		18,997,030.84	18,829,302.60
少数股东权益		0.00	0.00
<b>所有者权益合计</b>		18,997,030.84	18,829,302.60
<b>负债和所有者权益总计</b>		42,167,975.27	41,766,737.89

法定代表人：凌小平

主管会计工作负责人：凌小平

会计机构负责人：凌小平

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		8,225,878.03	12,621,795.39
其中：营业收入		8,225,878.03	12,621,795.39
利息收入	六、（二十二）		
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		8,056,281.05	12,502,038.03
其中：营业成本	六、（二十二）	6,024,291.37	9,559,741.12
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	六、(二十三)	56,394.25	71,597.45
销售费用	六、(二十四)		
管理费用	六、(二十五)	1,477,739.13	2,201,697.03
研发费用	六、(二十六)	438,898.00	631,089.77
财务费用	六、(二十七)	58,958.30	37,912.66
其中：利息费用		59,560.50	38,750.72
利息收入		602.20	838.06
加：其他收益	六、(二十八)	2,720.18	31,096.39
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、(二十九)		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十)		60,000.00
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		172,317.16	210,853.75
加：营业外收入			
减：营业外支出	六、(三十一)	0.11	1,071.80
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		172,317.05	209,781.95
减：所得税费用	六、(三十二)	4,588.81	5,092.30
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		167,728.24	204,689.65
其中：被合并方在合并前实现的净利润			204,689.65
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		167,728.24	204,689.65
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		167,728.24	204,689.65
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		167,728.24	204,689.65
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		167,728.24	204,689.65
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）	十六、（二）	0.01	0.02
(二) 稀释每股收益（元/股）	十六、（二）	0.01	0.02

法定代表人：凌小平

主管会计工作负责人：凌小平

会计机构负责人：凌小平

### (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,811,196.47	17,609,280.94
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	六、（三十三）	3,322.38	31,934.45
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>6,814,518.85</b>	<b>17,641,215.39</b>

购买商品、接受劳务支付的现金		7,576,136.24	14,285,553.60
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			
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		737,497.55	1,143,114.47
支付的各项税费		152,159.00	618,244.33
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十三)	789,314.32	1,373,573.14
<b>经营活动现金流出小计</b>		9,255,107.11	17,420,485.54
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、(三十四)	-2,440,588.26	220,729.85
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六、(三十三)		
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>			
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		1,330,000.00	910,000.00
发行债券收到的现金	六、(三十三)		
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		1,330,000.00	910,000.00
偿还债务支付的现金			1,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,560.50	34,812.25
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	六、(三十三)		
<b>筹资活动现金流出小计</b>		59,560.50	1,484,812.25
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		1,270,439.50	-574,812.25
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、(三十四)	-1,170,148.76	-354,082.40
加：期初现金及现金等价物余额	六、(三十四)	2,199,765.54	440,434.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、(三十四)	1,029,616.78	86,352.28

法定代表人：凌小平

主管会计工作负责人：凌小平

会计机构负责人：凌小平

### 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" 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	

## （二） 报表项目注释

# 上海同造欧式建筑科技股份有限公司 2020 半年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

### 一、公司的基本情况

#### （一）公司概况

公司名称：上海同造欧式建筑科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）

统一社会信用代码：913101147432998327

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

注册地址：上海市嘉定区真南路 4268 号 2 幢 J5024 室

法定代表人：凌小平

注册资本：人民币 1,360.00 万元

股本：人民币 1,360.00 万元

成立日期：2002 年 9 月 26 日

营业期限：2002 年 9 月 26 日至不约定期限

经营范围：从事建筑装饰装潢工程，园林景观工程技术领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询，室内外装潢及设计，装饰装修材料、塑钢门窗、铝金属材料、五金工具、照明设备、橡塑制品、机电设备的销售。【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】

生产销售产品类别：建筑装饰工程。

#### （二）历史沿革

##### （1）2002 年 9 月公司设立

公司于 2002 年 9 月 26 日取得上海市工商行政管理局嘉定分局核发的 310114000641263 号《企业法人营业执照》，注册资本 50 万元人民币，实收资本为人民币 50 万元，法定代表人为凌小平。公司设立时股权结构如下：

名称	认缴资本 (万元)	占比 (%)	实缴资本 (万元)	占比 (%)
凌小平	45.00	90.00	45.00	90.00
凌小珍	5.00	10.00	5.00	10.00
合计	<u>50.00</u>	<u>100</u>	<u>50.00</u>	<u>100</u>

上述出资事项，已经上海同诚会计师事务所出具“同诚会验（2002）第 6-599 号”验资报告予以审验。

#### (2) 2011 年 3 月公司第一次股权转让

根据 2011 年 3 月 24 日在公司共同签署的股权转让协议，同意凌小珍将其持有的公司 10% 的股权以人民币 5 万元（平价）转让给周勋，2011 年 4 月 29 日，公司已完成工商变更，并获得由上海市工商行政管理局嘉定分局核发的编号为 310114000641263 的《企业法人营业执照》。

上述股权转让后，公司股权结构如下：

名称	认缴资本 (万元)	占比 (%)	实缴资本 (万元)	占比 (%)
凌小平	45.00	90.00	45.00	90.00
周勋	5.00	10.00	5.00	10.00
合计	<u>50.00</u>	<u>100</u>	<u>50.00</u>	<u>100</u>

#### (3) 2011 年 4 月公司第一次增资

根据公司关于增加注册资本的股东会决议和修改后的章程规定，公司注册资本及实收资本由原来的 50 万元增加到 500 万元，新增注册资本由原股东认缴。2011 年 4 月 29 日，公司已完成工商变更，并获得由上海市工商行政管理局嘉定分局核发的编号为 310114000641263 的《企业法人营业执照》。上述增资后，公司股权结构如下：

名称	认缴资本 (万元)	占比 (%)	实缴资本 (万元)	占比 (%)
凌小平	350.00	70.00	350.00	70.00
周勋	150.00	30.00	150.00	30.00
合计	<u>500.00</u>	<u>100</u>	<u>500.00</u>	<u>100</u>

上述出资事项，已经上海安华达会计师事务所有限公司出具“沪安会验[2011]YN4-280 号”验资报告予以审验。

#### (4) 2011 年 12 月公司第二次增资

根据 2011 年 10 月 12 日公司股东会决议，公司注册资本及实收资本由原来的 500 万元增加到 650 万元，新增注册资本由新股东张平认缴。2011 年 12 月 8 日，公司已完成工商变更，并获得由上海市工商行政管理局嘉定分局核发的编号为 310114000641263 的《企业法人营业执照》。

上述增资后，公司股权结构如下：

名称	认缴资本 (万元)	占比 (%)	实缴资本 (万元)	占比 (%)
凌小平	350.00	53.84	350.00	53.84
周勋	150.00	23.08	150.00	23.08
张平	150.00	23.08	150.00	23.08
合计	<u>650.00</u>	<u>100</u>	<u>650.00</u>	<u>100</u>

上述出资事项，已经上海佳安会计师事务所有限公司出具“佳安会验[2011]第 5533 号”验资报告予以审验。

#### (5) 2013 年 4 月第三次增资

根据 2013 年 3 月 15 日公司股东会决议，公司注册资本及实收资本由原来的 650 万元增加到 1,070 万元，新增注册资本由原股东凌小平认缴。2013 年 4 月 23 日，公司已完成工商变更，并获得由上海市工商行政管理局嘉定分局核发的编号为 310114000641263 的《企业法人营业执照》。上述增资后，公司股权结构如下：

名称	认缴资本 (万元)	占比 (%)	实缴资本 (万元)	占比 (%)
凌小平	770.00	71.96	770.00	71.96
周勋	150.00	14.02	150.00	14.02
张平	150.00	14.02	150.00	14.02
合计	<u>1,070.00</u>	<u>100</u>	<u>1,070.00</u>	<u>100</u>

上述出资事项，已经上海盈智会计师事务所出具“盈智验字[2013]第 0007 号”验资报告予以审验。

#### (6) 2014 年 1 月第四次增资

根据 2014 年 1 月 20 日公司股东会决议，公司注册资本及实收资本由原来的 1,070 万元增加到 1,280 万元，新增注册资本由原股东凌小平认缴。2014 年 2 月 13 日，公司已完成工商变更，并获得由上海市工商行政管理局嘉定分局核发的编号为 310114000641263 的《企业法人营业执照》。

上述增资后，公司股权结构如下：

名称	认缴资本 (万元)	占比 (%)	实缴资本 (万元)	占比 (%)
凌小平	980.00	76.56	980.00	76.56
周勋	150.00	11.72	150.00	11.72
张平	150.00	11.72	150.00	11.72
合计	<u>1,280.00</u>	<u>100</u>	<u>1,280.00</u>	<u>100</u>

上述出资事项，已经上海创联会计师事务所出具“沪创验字[2014]第 0226 号”验资报告予以审验。

#### (7) 2015 年 4 月出资置换

根据公司 2015 年 4 月的股东会决议，同意股东凌小平将其拥有的知识产权出资部分置换成房产实物 594.50 万元与货币资金 35.50 万元的出资方式，其中货币资金部分由凌小平分别于 2015 年 7 月 2 日和 2016 年 3 月 25 日分两次缴存至公司账户，缴存金额分别为 25.2228 万元和 10.2772 万元，该次出资置换后，各股东认缴资本及股权占比未发生变动。该出资事项已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字[2016]10098 号《验资报告》予以审验。

(8) 2016 年 8 月改制

根据公司 2016 年 8 月 12 日的股东会决议及章程，同意将原有限公司以其净资产折股整体变更为股份有限公司。改制后，公司股份总额 1,280 万股，每股面值人民币 1 元，注册资本为人民币 1,280 万元。该股本业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具天职业字[2016]14531 号《验资报告》，经上海市工商行政管理局核准变更登记。

(9) 2017 年 9 月第五次增资

根据公司 2016 年年度的股东会决议审议通过《关于公司 2017 年第一次股票发行方案的议案》，本公司发行不超过 80 万股人民币普通股股票，发行价格为每股人民币 1.34 元。截止 2017 年 9 月 4 日，本公司已按每股 1.34 元募集了 80 万股，已收到募集资金总额人民币 107.20 万元，其中增加股本人民币 80.00 万元，增加资本公积人民币 27.20 万元。2018 年 1 月 25 日公司已完成工商变更，并获得由上海市工商行政管理局嘉定分局核发的编号为 310114000641263 的《营业执照》。

上述增资后，公司股权结构如下：

名称	认缴资本（万元）	占比（%）	实缴资本（万元）	占比（%）
凌小平	1,000.00	73.53	1,000.00	73.53
张平	200.00	14.70	200.00	14.70
周勋	150.00	11.03	150.00	11.03
周兰	3.00	0.22	3.00	0.22
翟开定	3.00	0.22	3.00	0.22
张成梅	2.00	0.15	2.00	0.15
程财根	2.00	0.15	2.00	0.15
合计	<u>1,360.00</u>	<u>100</u>	<u>1,360.00</u>	<u>100</u>

上述出资事项，已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天职业字[2017]第 16796 号”验资报告予以审验。

截至 2020 年 6 月 30 日，公司股权结构如下：

名称	认缴资本（万元）	占比（%）	实缴资本（万元）	占比（%）
凌小平	1,002.60	73.72	1,002.50	73.72
张平	200.00	14.71	200.00	14.71

名称	认缴资本（万元）	占比（%）	实缴资本（万元）	占比（%）
周勋	150.00	11.03	150.00	11.03
周兰	3.00	0.22	3.00	0.22
程财根	2.00	0.15	2.00	0.15
张成梅	1.50	0.11	1.50	0.11
翟开定	0.70	0.05	0.80	0.05
姚顺辉	0.20	0.01	0.20	0.01
合计	<u>1,360.00</u>	<u>100</u>	<u>1,360.00</u>	<u>100</u>

（三）财务报告的批准报出机构：本公司董事会；

财务报告批准报出日：2020年8月31日。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （二）持续经营

本公司自报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

### （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

本公司以12个月作为一个经营周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指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。

（六）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（七）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司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；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和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，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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

### 3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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(含属于金融负债的衍生工具)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。

#### 4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

#### 5. 金融资产减值

本公司对于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和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

##### （1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

##### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

##### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

##### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果公司确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

### （3）应收款项

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

1. 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2. 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	计提方法
风险组合	预期信用损失

对于划分为风险组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

### 6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

### （八）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（七）金融工具】进行处理。

## （九）存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司的存货包括原材料。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

## （十）长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

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

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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所有者权益。

## 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方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. 长期股权投资的处置

### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后

的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### （十一）固定资产

#### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

项目	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
办公设备	3-5	5	19-31.67
运输工具	5	5	19

#### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

### （十二）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### （十三）借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

#### 2. 借款费用资本化期间

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

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

#### 3. 借款费用资本化金额

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

### （十四）无形资产

1. 无形资产包括专利权等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限（年）
专利权	10

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够

证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### （十五）长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因公司合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

#### （十六）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十七）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

##### 1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

## 2. 离职后福利

### (1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- 2) 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- 3) 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第1)项和第2)项计入当期损益；第3)项计入其他综合收益。

## 3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

#### 4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### （十八）收入

#### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）企业应当在履行了合同中的履行义务，即在客户取得商品控制权时确认收入；（2）不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### 4. 建造合同

（1）建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（2）固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：

与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为根据已经完成的工作量占合同预计总工作量的比例确定，完工进度经建造单位和工程监理单位核定后确认。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

(5) 代建房屋和工程签订有不可撤销的建造合同，与代建房屋和工程相关的经济利益能够流入企业，代建房屋和工程的完工程度能够可靠地确定，并且代建房屋和工程有关的成本能够可靠地计量时，采用完工百分比法确认营业收入的实现。

#### (十九) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

#### （二十一）租赁

##### 1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### 2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）	备注
增值税	销售货物或提供应税劳务	3、6、10、11	注1
营业税	应税营业额	3、5	注2
城市维护建设税	应缴流转税税额	5、7	注3
教育费附加	应缴流转税税额	3	
地方教育费附加	应缴流转税税额	1、2	
河道管理费	应缴流转税税额	1	

税种	计税依据	税率 (%)	备注
企业所得税	应纳税所得额	15	注 4
印花税	合同总额	0.03	注 5
房产税	按房产余值	1.2	
水利建设基金	应缴流转税税额	1、2	注 6
土地使用税	实际占用应税土地面积	12 元/m <sup>2</sup>	注 7

注1：建筑行业增值税税率为10%/11%，服务业增值税税率为6%，建筑行业营改增期间在2016年6月份之前开工或者签订的项目经税务局核定按照3%的增值税税率。

注2：为2016年度营业税，建筑业营业税税率为3%，服务业营业税税率5%。

注3：公司在建筑工程所在地缴纳流转税，各省市城建税税率不同，税率主要为5%或7%。

注4：公司于2018年11月27日取得编号为GR201831002649号的高新技术企业证书，公司从2018年至2020年减按15%的税率缴纳企业所得税。

注5：建筑安装工程承包合同印花税税率为0.03%。

注6：水利建设基金在建筑工程所在地缴纳税，各地方水利建设基金的税率不同，税率主要为1%或2%

注7：城镇土地使用税为定额税率，公司在多地有房产，各地的适用税额不同，主要按照每平方米12元缴纳。

## （二）重要税收优惠政策及其依据

公司于2018年11月27日取得编号为GR201831002649号的高新技术企业证书，有效期三年，即2018至2020年度。2019年度，本公司按15%的税率缴纳企业所得税。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### 1. 会计政策的变更

本次会计政策变更是根据国家财政部规定变更，符合相关法律、法规规定，本次会计政策变更能够客观、公允地反应公司的财务状况和经营成果，不会对公司财务报表产生重大影响。本公司对2020年1月1日新发生的收入项目采用未来适用法处理，对2020年1月1日以前发生的收入项目不进行追溯调整。

## 六、财务报表主要项目注释

说明：期初指2020年1月1日，期末指2020年6月30日，上期指2019年1-6月，本期指2020年1-6月。

### （一）货币资金

#### 1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行存款	1,029,616.78	2,199,765.54

项目	期末余额	期初余额
合计	<u>1,029,616.78</u>	<u>2,199,765.54</u>

2. 期末无抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

3. 截至期末无存放在境外的款项。

(二) 应收票据

无

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	25,938,140.60
1-2年(含2年)	3,110,185.81
2-3年(含3年)	1,044,349.59
3-4年(含4年)	4,850,710.82
4-5年(含5年)	4,728,362.62
5年以上	795,748.2
合计	<u>40,467,497.64</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	<u>40,467,497.64</u>	<u>100</u>	<u>7,561,003.13</u>		<u>32,906,694.51</u>
其中：风险组合	40,467,497.64	100.00	7,561,003.13	18.68	32,906,694.51
合计	<u>40,467,497.64</u>	<u>100</u>	<u>7,561,003.13</u>		<u>32,906,494.51</u>

(续上表)

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	<u>38,576,884.11</u>	<u>100</u>	<u>7,561,003.13</u>		<u>31,015,880.98</u>
其中：风险组合	38,576,884.11	100.00	7,561,003.13	19.60	31,015,880.98

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 风险组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	25,938,140.60	737,371.16	3.00
1-2年(含2年)	3,110,185.81	301,012.51	10.00
2-3年(含3年)	1,044,349.59	188,873.98	18.00
3-4年(含4年)	4,850,710.82	1,860,084.37	38.00
4-5年(含5年)	4,728,362.62	3,677,912.91	78.00
5年以上	795,748.20	795,748.20	100.00
合计	<u>40,467,497.64</u>	<u>7,561,003.13</u>	

### 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					
按组合计提坏账准备	<u>7,561,003.13</u>				<u>7,561,003.13</u>
其中: 风险组合	7,561,003.13				7,561,003.13
合计	<u>7,561,003.13</u>				<u>7,561,003.13</u>

### 4. 本期无实际核销的应收账款情况

### 5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

债务人名称	账面余额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备金额
中新科技集团股份有限公司	7,387,743.33	18.26	395,711.33
亭湖区维多利亚大酒店	3,841,006.42	9.49	131,106.19
汉通控股集团有限公司	3,813,462.14	9.42	0.00
河南农业大学	3,762,170.11	9.30	2,242,896.75
中华人民共和国无锡海关	2,802,071.55	6.92	0.00
合计	<u>21,606,453.55</u>	<u>53.39</u>	<u>2,769,714.27</u>

### 6. 无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

### 7. 无转移应收账款且继续涉入的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	15,000.00	100.00	15,000.00	100
1-2 年 (含 2 年)				
2-3 年 (含 3 年)				
合计	<u>15,000.00</u>	<u>100</u>	<u>15,000.00</u>	<u>100</u>

2. 无账龄超过1年且金额重要的预付款项情况

3. 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	占预付款项合计的比例 (%)
上海红魔涂料有限公司	15,000.00	100.00
合计	<u>15,000.00</u>	<u>100</u>

(五) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	362,456.27	269,769.80
合计	<u>362,456.27</u>	<u>269,769.80</u>

2. 应收利息

无。

3. 应收股利

无。

4. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	175,408.81
1-2 年 (含 2 年)	30,997.62
2-3 年 (含 3 年)	42,000.00

账龄	期末余额
3-4年(含4年)	116,447.24
4-5年(含5年)	50,000.00
5年以上	
合计	<u>507,540.14</u>

(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
押金、备用金	349,744.34	257,057.87
代垫款	105,000.00	105,000.00
处置对外投资未收回款项	50,000.00	50,000.00
代扣代缴社保	2,795.80	2,795.80
合计	<u>507,540.14</u>	<u>414,853.67</u>

(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		40,083.87	105,000.00	<u>145,083.87</u>
2020年1月1日其他应收款账面余额在本期				
——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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额		<u>40,083.87</u>	<u>105,000.00</u>	<u>145,083.87</u>

(4) 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	105,000.00			105,000.00

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	
按组合计提坏账准备的其他应收款	<u>40,083.87</u>			<u>40,083.87</u>
其中：风险组合	40,083.87			40,083.87
合计	<u>40,083.87</u>			<u>145,083.87</u>

本期无重要的坏账准备收回或转回。

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况

(6) 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	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总 额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
赵国营	备用金	172,000.00	1年以内	33.89	
叶健敏	代垫款	105,000.00	3-4年	20.69	105,000.00
孙婷婷	处置对外投资 未收回款项	50,000.00	4-5年	9.85	50,000.00
台州轩立新型动板房有限公司	押金	42,000.00	2-3年	8.28	
盐城市携手阳光集中采购代理有限公司	投标保证金	39,200.00	1年以内	7.72	
合计		<u>408,200.00</u>		<u>80.43</u>	<u>155,000.00</u>

(7) 无涉及政府补助的应收款项。

(8) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(六) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额		账面价值
	账面余额	跌价准备	
原材料	203,718.07		203,718.07
合计	<u>203,718.07</u>		<u>203,718.07</u>

(续上表)

项目	期初余额		账面价值
	账面余额	跌价准备	
原材料	203,718.07		203,718.07
合计	<u>203,718.07</u>		<u>203,718.07</u>

(七) 长期应收款

无

(八) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,564,776.59	5,766,690.45
合计	<u>5,564,776.59</u>	<u>5,766,690.45</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输工具	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	7,070,599.86	29,623.80	200,000.00	<u>7,300,223.66</u>
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 在建工程转入				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	7,070,599.86	29,623.80	200,000.00	<u>7,300,223.66</u>
二、累计折旧				
1. 期初余额	1,412,579.31	24,898.28	96,055.62	<u>1,533,533.21</u>
2. 本期增加金额	<u>167,926.80</u>	<u>2,320.38</u>	<u>31,666.68</u>	<u>201,913.86</u>
(1) 计提	167,926.80	2,320.38	31,666.68	<u>201,913.86</u>
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	1,580,506.11	27,218.66	127,722.30	<u>1,735,447.07</u>
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	<u>5,490,093.75</u>	<u>2405.14</u>	<u>72,277.7</u>	<u>5564776.59</u>
2. 期初账面价值	<u>5,658,020.55</u>	<u>4,725.52</u>	<u>103,944.38</u>	<u>5,766,690.45</u>

(2) 截至期末无暂时闲置固定资产。

(3) 截至期末无融资租赁租入、经营租赁租出的固定资产。

(4) 期末用于抵押的固定资产情况

项目	账面价值	抵押原因
海兴广场 30 楼 F 座	2,192,176.10	银行贷款

(5) 截至期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

(九) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	专利权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,100,000.00	<u>2,100,000.00</u>
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	2,100,000.00	<u>2,100,000.00</u>
二、累计摊销		
1. 期初余额	1,260,000.00	<u>1,260,000.00</u>
2. 本期增加金额	<u>210,000.00</u>	<u>210,000.00</u>
(1) 计提	210,000.00	<u>210,000.00</u>
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,470,000.00	<u>1,470,000.00</u>
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	<u>630,000.00</u>	<u>630,000.00</u>
2. 期初账面价值	<u>840,000.00</u>	<u>840,000.00</u>

2. 截至期末无未办妥产权证书的土地使用权。

(十) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

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	7,706,087.00	1,155,913.05	7,706,087.00	1,155,913.05
合计	<u>7,706,087.00</u>	<u>1,155,913.05</u>	<u>7,706,087.00</u>	<u>1,155,913.05</u>

(十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
其他非流动资产	300,000.00	300,000.00
合计	<u>300,000.00</u>	<u>300,000.00</u>

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
全墅实业（上海）有限公司	300,000.00		300,000.00			
合计	<u>300,000.00</u>		<u>300,000.00</u>			

## （十二）短期借款

### 1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,330,000.00	
保证借款	1,500,000.00	1,500,000.00
合计	<u>2,830,000.00</u>	<u>1,500,000.00</u>

### 2. 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

(十三) 应付账款

1. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	12,676,890.08	14,066,194.67
合计	<u>12,676,890.08</u>	<u>14,066,194.67</u>

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海邕兴贸易有限公司	2,560,672.59	工程尚未结算
盐城城鸣网络科技有限公司	1,428,529.36	工程尚未结算
上海涛冈实业有限公司	1,745,245.77	对方未催收
合计	<u>5,734,447.72</u>	

(十四) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
工程款	10,000.00	10,000.00
租金	10,000.00	10,000.00
合计	<u>20,000.00</u>	<u>20,000.00</u>

2. 截至期末无账龄超过1年的重要预收账款。

(十五) 应付职工薪酬

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	26,736.25	743229.55	743230.1	26,736.70
二、离职后福利中-设定提存计划负债	20,151.77			20,151.77
三、辞退福利				
合计	<u>46,888.02</u>	<u>632,330.05</u>	<u>632,330.50</u>	<u>46,888.47</u>

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
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,736.25	632330.05	632330.6	26,735.70
二、职工福利费		252	252	
三、社会保险费		<u>40,345.70</u>	<u>40,345.70</u>	
其中：医疗保险费		37,826.50	37,826.50	
工伤保险费		513	513	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费		2,006.20	2,006.20	
四、住房公积金		36,198.00	36,198.00	
五、工会经费和职工教育经费		0	0	
合计	<u>26,736.25</u>	<u>709,125.75</u>	<u>709,126.30</u>	<u>26,735.70</u>

### 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	20,151.77	32,097.60	32,097.60	20,151.77
2. 失业保险费		2,006.20	2,006.20	
合计	<u>20,151.77</u>	<u>34,103.80</u>	<u>34,103.80</u>	<u>20,151.77</u>

### 4. 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
离职补偿金		
合计		

### (十六) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	859,378.87	859,378.84
2. 增值税	3,606,381.76	3,300,865.94
3. 城市维护建设税	10,526.74	21,656.49
4. 教育费附加	13,094.45	18,484.60
5. 地方教育费附加	30,607.71	34,201.16
6. 营业税	242,992.16	233,464.76
7. 房产税	96.18	96.18
8. 河道管理费	16,795.25	18,190.93
9. 印花税	0.00	29.13
10. 城镇土地使用税	31.75	102.31
合计	<u>4,779,873.12</u>	<u>4,486,470.34</u>

(十七) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,993.75	1,993.75
应付股利		
其他应付款	2,815,299.01	2,815,888.51
合计	<u>2,817,292.76</u>	<u>2,817,882.26</u>

2. 应付利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,993.75	1,993.75
合计	<u>1,993.75</u>	<u>1,993.75</u>

(2) 截至期末无重要的已逾期未支付的利息。

3. 应付股利

无。

4. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金、质保金	1,780,000.00	1,780,000.00
预提费用	599,334.74	617,858.49
代垫税金	213,983.50	213,983.50
代垫款	176,223.81	176,223.81
代扣代缴公积金	28,750.00	10,238.00
其他	17,006.96	17,584.71
合计	<u>2,815,299.01</u>	<u>2,815,888.51</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
郑洁	200,000.00	保证金未到偿还期
云南西楚装饰工程有限公司	200,000.00	保证金未到偿还期
合计	<u>400,000.00</u>	

(十八) 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)		
		发行新股	送股	公积金转股
<b>一、有限售条件股份</b>	<u>8,697,000.00</u>			
1. 国家持股				
2. 国有法人持股				
3. 其他内资持股	<u>8,697,000.00</u>			
其中：境内法人持股				
境内自然人持股	8,697,000.00			
4. 境外持股				
其中：境外法人持股				
境外自然人持股				
<b>二、无限售条件流通股</b>	<u>4,903,000.00</u>			
1. 人民币普通股	4,903,000.00			
2. 境内上市外资股				
3. 境外上市外资股				
<b>股份合计</b>	<u>13,600,000.00</u>			

(续上表)

项目	本期增减变动 (+、-)		期末余额
	其他	合计	
<b>一、有限售条件股份</b>	<u>3,750.00</u>	<u>3,750.00</u>	<u>8,693,250.00</u>
1. 国家持股			
2. 国有法人持股			
3. 其他内资持股	<u>3,750.00</u>	<u>3,750.00</u>	<u>8,693,250.00</u>
其中：境内法人持股			
境内自然人持股	3,750.00	3,750.00	8,693,250.00
4. 境外持股			
其中：境外法人持股			
境外自然人持股			
<b>二、无限售条件流通股</b>	<u>-3,750.00</u>	<u>-3,750.00</u>	<u>4,906,750.00</u>
1. 人民币普通股	-3,750.00	-3,750.00	4,906,750.00
2. 境内上市外资股			
3. 境外上市外资股			
4. 其他			
<b>股份合计</b>			<u>13,600,000.00</u>

(十九) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	4,416,312.07			4,416,312.07
合计	<u>4,416,312.07</u>			<u>4,416,312.07</u>

(二十) 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	81,299.05			81,299.05
合计	<u>81,299.05</u>			<u>81,299.05</u>

(二十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	731,691.48	570,558.36
调整期初未分配利润调整合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	731,691.48	570,558.36
加:本期净利润	167,728.24	179,036.80
减:提取法定盈余公积	0.00	17,903.68
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		
期末未分配利润	<u>899,419.72</u>	<u>731,691.48</u>

(二十二) 营业收入、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	8,225,878.03	6,024,291.37	12,621,795.39	9,559,741.12
其他业务				
合计	<u>8,225,878.03</u>	<u>6,024,291.37</u>	<u>12,621,795.39</u>	<u>9,559,741.12</u>

(二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
房产税	42,332.03	29,689.33	见附注四、税项
印花税	6,165.08	12,096.08	见附注四、税项

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	4,307.89	18,293.85	见附注四、税项
教育费附加	2,124.58	6,427.74	见附注四、税项
地方教育费附加	1,416.39	5,022.3	见附注四、税项
土地使用税	48.28	68.15	见附注四、税项
河道管理费			见附注四、税项
合计	<u>56,394.25</u>	<u>71,597.45</u>	

(二十四) 销售费用

无

(二十五) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	360,375.55	1,284,932.08
中介咨询费	368,284.34	205,317.82
折旧费	201,913.86	203,108.86
无形资产摊销	210,000.00	210,000.00
房租、物业	97,154.74	96,828.97
差旅费	64,352.95	74,554.96
业务招待费	22,168.98	26,755.19
办公费	36,161.97	59,560.40
业务宣传费	6,725.66	1,500.00
邮电费	19,225.87	10,227.47
汽车费	18,679.01	15,916.84
诉讼费	68,850.00	8,581.00
水电费	3,146.20	4,413.44
修理费	700	0.00
合计	<u>1,477,739.13</u>	<u>2,201,697.03</u>

(二十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
一种城市景观绿化墙	76,061.02	
一种用于外墙保温干粉砂浆	74,042.09	
一种新型彩色板材	71,496.48	
墙面保温结构	70,135.90	
彩色混凝土板	72,944.85	

项目	本期发生额	上期发生额
一种便于装饰构件的墙体	74,217.65	
一种建筑物外墙隔热保温装饰板		112,529.64
一种外墙挂板体系的制作方法		95,729.98
一种节能外墙结构的制作方法		89,419.09
外墙涂层结构的制作方法		106,752.00
一种混凝土外墙条板制造方法		114,662.68
一种插拼型集成外墙装饰板及转角装饰板		111,996.38
合计	<u>438,898.00</u>	<u>631,089.77</u>

(二十七) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	57,471.90	36,838.94
减：利息收入	602.20	838.06
手续费	2,088.60	1911.78
合计	<u>58,958.30</u>	<u>37,912.66</u>

(二十八) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
财政扶持资金	0.00	28,000.00
个税手续费返还	2,720.18	3,096.39
合计	<u>2,720.18</u>	<u>31,096.39</u>

(二十九) 信用减值损失

无

(三十) 资产减值损失

项目	本期余额	上期金额
应收票据减值损失	0.00	60000.00
合计	<u>0.00</u>	<u>60000.00</u>

(三十一) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款、滞纳金支出	0.11	1,071.80	0.11
合计	<u>0.11</u>	<u>1,071.80</u>	<u>0.11</u>

(三十二) 所得税费用

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	4,588.81	5,092.30

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	172,317.05	209,781.95
按适用税率计算的所得税费用	25,847.56	31,467.29
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	0.11	1,071.8
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
研发费用加计扣除		
所得税费用合计	<u>25,847.57</u>	<u>31,628.06</u>

(三十三) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		28,000.00
个税手续费	2,720.18	3,096.39
利息收入	602.20	838.06
合计	<u>3,322.38</u>	<u>31,934.45</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	767,225.72	1250,589.56
保证金、押金	20,000.00	120,000.00
滞纳金	0.11	1,071.8
手续费	2,088.60	1,911.78
合计	<u>789,314.43</u>	<u>1,373,573.14</u>

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

无

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
宁波银行短期借款	1,330,000.00	108,000.00
合计	<u>1,330,000.00</u>	<u>108,000.00</u>

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
归还短期借款		1,450,000.00
支付利息	59,560.50	36,838.94
合计	<u>59,560.50</u>	<u>1,486,838.94</u>

(三十四) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	167,728.24	204,689.65
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	201,913.86	203,108.86
无形资产摊销	210,000.00	210,000.00
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	58,958.30	38,750.72
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）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,790,248.80	355,145.31
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,288,939.86	-790,964.69

补充资料	本期发生额	上期发生额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-2,440,588.26</u>	<u>220,729.85</u>
<b>二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>三、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,029,616.78	86,352.28
减：现金的期初余额	2,199,765.54	440,434.68
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	<u>-1,170,148.76</u>	<u>-354,082.4</u>

#### 2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>1,029,616.78</u>	<u>2,199,765.54</u>
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,029,616.78	2,199,765.54
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	<u>1,029,616.78</u>	<u>2,199,765.54</u>

#### （三十五）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	2,192,176.10	银行贷款抵押
合计	<u>2,192,176.10</u>	

#### （三十六）外币货币性项目

无。

#### （三十七）政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
个税手续费返还	2,720.18	其他收益	2,720.18
合计	<u>2,720.18</u>		<u>2,720.18</u>

## 2. 政府补助退回情况

无。

## 七、合并范围的变更

无。

## 八、在其他主体中的权益

无。

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、可转换债券、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

### （一）金融工具分类

#### 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

##### （1）2020年6月30日

金融资产项目	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变动计	以公允价值计量且其变动计入	合计
	金融资产	入当期损益的金融资产	其他综合收益的金融资产	
货币资金		1,029,616.78		<u>1,029,616.78</u>
应收票据				
应收账款		32,906,494.51		<u>32,906,494.51</u>
其他应收款		362,456.27		<u>362,456.270</u>

##### （2）2019年6月30日

金融资产项目	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变动计	以公允价值计量且其变动计入	合计
	金融资产	入当期损益的金融资产	其他综合收益的金融资产	
货币资金		86,352.28		<u>86,352.28</u>
应收账款		28,330,383.17		<u>28,330,383.17</u>
其他应收款		558,083.10		<u>558,083.10</u>

#### 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

##### （1）2020年6月30日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入	其他金融负债	合计
	当期损益的金融负债		

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		2,830,000.00	<u>2,830,000.00</u>
应付账款		12,676,890.08	<u>12,676,890.08</u>
其他应付款		2,817,292.76	<u>2,817,292.76</u>

(2) 2019年6月30日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		910,000.00	<u>910,000.00</u>
应付账款		16,327,455.73	<u>16,327,455.73</u>
其他应付款		2,457,906.21	<u>2,457,906.21</u>

## (二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

### 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

### 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目

标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

- 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

- 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

#### 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

### （三）流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

截至2020年6月30日，本公司100.00%(2019年：100.00%)的债务在不足1年内到期。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额			合计
	1年以内(含1年)	1-2年(含2年)	2-3年(含3年)	
短期借款	2,830,000.00			<u>2,830,000.00</u>
应付账款	12,676,890.08			<u>12,676,890.08</u>
其他应付款	2,817,292.76			<u>2,817,292.76</u>

接上表：

项目	期初余额			合计
	1年以内(含1年)	1-2年(含2年)	2-3年(含3年)	
短期借款	1,500,000.00			<u>1,500,000.00</u>
应付账款	14,066,194.67			<u>14,066,194.67</u>
其他应付款	2,817,882.26			<u>2,817,882.26</u>

#### (四) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

##### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款，截至2020年6月30日，本公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为2,830,000.00元（2019年6月30日：910,000.00元）。

在现有经济环境下，银行借款利率相对稳定，波动不大，较小的利率变动不会形成较大的利率风险。同时，公司通过建立良好的银企关系，满足公司各类短期融资需求，通过做好资金预算，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险。

##### 2. 汇率风险

截至期末公司无需披露的汇率风险。

##### 3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

## 十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2019年度和2018年度资本管理目标、政策或程序未发生变化。

## 十一、公允价值的披露

无。

## 十一、关联方关系及其交易

### （一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

### （二）本公司的实质控制人有关信息

实际控制人名称	性别	国籍
凌小平	男	中国

### （三）实际控制人对本公司的持股比例及表决权比例

项目	2020年6月30日
持股比例（%）	73.72
表决权比例（%）	73.72

### （四）本公司的子公司情况

无。

### （五）本公司的合营和联营企业情况

无。

### （六）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
东渐网络科技（上海）有限公司	实际控制人凌小平投资设立的公司
东渐投资（上海）有限公司	实际控制人凌小平投资设立的公司
周勋	实际控制人凌小平的配偶

### （七）关联方交易

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### （1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东渐网络科技（上海）有限公司	采购工程材料		50,000.00

## 2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

## 3. 关联租赁情况

无。

## 4. 关联担保情况

### (1) 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
凌小平	300,000.00	2018-3-30	2020-10-16	否
凌小平、周勋	1,460,000.00	2017-10-17	2020-10-16	否

## 5. 关联方资金拆借

无。

## 6. 关联方资产转让、债务重组情况

无。

## 7. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	457,800.00	637,951.00

### (八) 关联方应收应付款项

#### 1. 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	东渐网络科技(上海)有限公司	845,939.58	845,939.58
合计		<u>845,939.58</u>	<u>845,939.58</u>

## 十二、股份支付

无。

## 十三、承诺及或有事项

### 1. 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的重要承诺事项。

### 2. 或有事项

(1) 2018年3月22日本公司起诉丽水市福田建设有限公司(以下简称“丽水福田”)，要求丽水福田向本公司支付工程款2,518,391.61元，并按中国人民银行同期贷款利率支付欠款期间的利息。本案已

于2018年10月17日在浙江省丽水市景宁畲族自治县人民法院立案，案号为（2018）浙1127民初2087号。截至本报告日，浙江省丽水市景宁畲族自治县人民法院（2019）浙11民终940号撤销景宁畲族自治县人民法院（2018）浙1127民初2087号民事判决，本案发回景宁畲族自治县人民法院重审，等待法院二审开庭。

（2）2019年5月8日本公司起诉荆州市华鼎房地产开发有限公司（以下简称“荆州华鼎”），要求荆州华鼎向本公司支付工程款3,453,293.36元，并按中国人民银行同期贷款利率支付欠款期间的利息。本案已于2019年9月25日在湖北省监利县人民法院立案，案号为（2019）鄂1023民初2583号。截至本报告日，本案在二审上诉期间。

#### 十四、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

#### 十五、其他重要事项

##### 1. 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	168,000.00
1年以上2年以内（含2年）	168,000.00
2年以上3年以内（含3年）	168,000.00
3年以上	42,000.00
合计	<u>546,000.00</u>

#### 十六、补充资料

（一）按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

##### 1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
（1）非流动性资产处置损益		
（2）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
（3）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）	2,720.18	
（4）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
（5）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		
（6）非货币性资产交换损益		
（7）委托他人投资或管理资产的损益		

非经常性损益明细	金额	说明
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-0.11	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>非经常性损益合计</b>	<b><u>2,720.07</u></b>	
减：所得税影响金额	408.01	
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b><u>2,312.06</u></b>	

## (二) 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	0.89	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.87	0.01	0.01

## 十七、财务报表的批准

本财务报表经2020年8月31日公司董事会批准报出。

上海同造欧式建筑科技股份有限公司

二〇二〇年八月三十一日

## 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：

上海市黄浦区瑞金南路1号海兴广场30楼G座