



大成空间

NEEQ : 831123

湖北大成空间科技股份有限公司

HUBEI SYNTHETIC SPACE TECHNOLOGY

年度报告

— 2020 —

## 公司年度大事记



2020 年 12 月大成空间再次被授予“高新技术”企业



2020 年公司成功申请 4 项软件著作权，分别为：基于多重滚动阻尼谐振器的地震分析软件、基于阵列布置空腔的装配式空腔楼板预应力计算软件、基于墩台式湿法连接的装配式组合预应力混凝土结构分析软件、基于墩台式干法连接的装配式组合预空腔楼板库存软件



2020 年公司成功申请 8 项实用新型专利，分别为：一种组合式墙体施工的智能控制系统、一种消音铁皮组装空腔、一种开放式组装空腔、一种隔热铁皮组装空腔、一种铁皮组装空腔、一种用于安装预制构件的辅助装置、一种装配式建筑用可伸缩周转模具、一种装配式框架梁节点构

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	9
第四节	重大事件 .....	22
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	25
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	29
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	32
第八节	财务会计报告 .....	38
第九节	备查文件目录.....	126

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

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。

公司负责人傅礼铭、主管会计工作负责人韩文娟及会计机构负责人（会计主管人员）韩文娟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本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	重大风险事项描述及分析
1. 国家宏观政策变化的风险	<p>公司产品市场主要为房地产行业，该行业受国家调控政策影响较多，产品主要用于商业地产及工业地产建筑项目。目前国家房地产宏观调控政策主要影响住宅房地产市场，由于房地产宏观调控政策的风险尚未完全释放，未来公司业务可能受到一定影响。</p> <p>应对措施：针对宏观政策的变化，既有机会也有困难，困难是带来行业资金的周转短缺导致公司应收账款增加，公司加大催收力度和审慎选择客户来规避风险；市场方面的困难可以利用国家提倡创新和环保政策，开发装配式，产品而发展，开拓市场，增加营利空间。</p>
2. 产品技术更新风险	<p>公司所处的行业对于技术依赖较高，公司的发展依赖于自主创新的专利技术。因技术趋势变化导致的市场需求变化具有一定的不确定性，同时新方案设计和产业化中可能存在不确定的技术障碍。因此，公司面临的主要技术风险集中在对行业发展趋势的把握和技术更新上。</p> <p>应对措施：公司设有研发部，及时跟踪国内外行业技术发展趋势，结合市场现状，对未来技术发展走向进行研究；加强产品技术升级换代的创新开发，使产品及相关技术及时满足市场发</p>

	展需要。
3. 产品单一风险	<p>公司目前产品主要用于房屋混凝土楼盖，在国家要求发展装配式建筑结构材料的政策背景下，不能完全满足市场的需求，也不利于营销人员的市场销售工作。产品生产和销售规模较小，尚未形成明显的规模竞争优势。另外，虽然国内市场潜力巨大、且公司具备一定的竞争力，但是一旦相关技术革新或者该行业受到其他不利因素的影响，就可能会给公司的经营情况带来波动。</p> <p>应对措施：公司持续完善 DCKQ 空腔构件和 DCKJ 楼盖技术及相关产品开发，同时进行新产品的升级开发。</p>
4. 应收账款收回风险	<p>报告期末应收账款净值为 5,435,570.93 元，上年期末应收账款净值为 11,466,405.37 元。截至 2020 年 12 月 31 日，账龄一年以内占期末应收账款余额 2.30%，尽管公司已按照会计政策充分计提坏账准备，公司仍存在一定的应收账款收回风险。</p> <p>应对措施：公司将通过加强应收账款的催款力度，加快应收账款回款，同时未来选择信用好，实力强的客户进行合作两方面将该风险降至最低。</p>
5. 实际控制人不当控制风险	<p>公司控股股东及实际控制人为傅礼铭，其持有公司 10,817,240 股股份，占公司股份总额的 48.73%。自公司设立以来，傅礼铭一直担任公司的董事长、总经理，对公司经营决策、人事、财务管理可施予重大影响。若傅礼铭利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。</p> <p>应对措施：为减少大股东控制风险，公司在《公司章程》和《关联交易管理制度》中规定了关联股东回避表决制度，并制定了“三会”议事规则等一系列公司内部控制制度来应对该风险。</p>
6. 行业竞争加剧风险	<p>我国混凝土预制构件的应用正在被市场所认同，已经进入发展期，市场对混凝土预制构件的需求量呈不断增长趋势。由于行业进入门槛较低，一些低端产品的生产工艺相对成熟，容易被模仿，越来越多的小企业开始涉足混凝土预制构件行业，其中很多企业产品没有专利保护，质量控制松散，生产成本较低，使得市场上类似产品质量良莠不齐，产品价格竞争逐步趋于激烈，行业利润水平将从早期较高逐渐向下调整。</p> <p>应对措施：行业竞争加剧对于我们规范企业，拥有自主品牌和专利，具有独立研发创新能力的公司是个机遇，公司将继续加大这方面的投入，同时通过革新降低成本，增强在行业来的竞争力。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司	指	湖北大成空间科技股份有限公司
鄂州大成	指	湖北大成空间科技鄂州有限公司

盛和空间	指	辽宁盛和空间科技股份有限公司
《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》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统进行挂牌及公开转让行为
公司章程	指	湖北大成空间科技股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	湖北大成空间科技股份有限公司股东大会
董事会	指	湖北大成空间科技股份有限公司董事会
监事会	指	湖北大成空间科技股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日
报告期期初	指	2020年1月1日
报告期期末	指	2020年12月31日
财务报告	指	2020年年度财务报告

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	湖北大成空间科技股份有限公司
英文名称及缩写	HUBEI SYNTHETIC SPACE TECHNOLOGY Co.ltd SYNTHETIC SPACE
证券简称	大成空间
证券代码	831123
法定代表人	傅礼铭

### 二、 联系方式

董事会秘书	韩文娟
联系地址	武汉东湖高新区汤逊湖路北路特 1 号团结高新科技孵化园 A 座 201
电话	18671355569
传真	027-59401728
电子邮箱	fuliming@hbdckj.com
公司网址	http://www.hbdckj.com
办公地址	武汉东湖高新区汤逊湖路北路特 1 号团结高新科技孵化园 A 座 201
邮政编码	430074
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 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 10 月 18 日
挂牌时间	2014 年 8 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-非金属矿物业（C30）-石膏、水泥制品及类似制品（C302）-砼结构构件制造（C3022）
主要业务	DCKQ 空腔构件、空腔楼盖技术的咨询服务,研发新建筑材料和生产技术
主要产品与服务项目	DCKQ 空腔构件、空腔楼盖技术的咨询服务,研发新建筑材料和生产技术
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	22,200,000

优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	傅礼铭
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（傅礼铭），无一致行动人

#### 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	91420111778194301J	否
注册地址	湖北省武汉市洪山区珞狮南路 147 号未来城 C 栋 516 室	否
注册资本	22,200,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东北证券			
主办券商办公地址	北京市西城区三里河东路 5 号中商大厦			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	东北证券			
会计师事务所	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	郭军	陈建忠		
	2 年	2 年	年	年
会计师事务所办公地址	无锡市太湖新城嘉业财富中心 5-1001 室			

#### 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、经营情况和管理层分析

#### 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	1,994,867.39	6,122,949.09	-67.42%
毛利率%	22.99%	3.43%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,846,782.83	-7,176,079.11	4.59%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,818,877.58	-7,323,791.94	6.89%
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）	-38.21%	-28.78%	-
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）	-38.05%	-28.19%	-
基本每股收益	-0.31	-0.32	3.13%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	25,221,251.31	33,902,352.15	-25.61%
负债总计	10,724,517.35	12,558,835.36	-14.61%
归属于挂牌公司股东的净资产	14,496,733.96	21,343,516.79	-32.08%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.65	0.96	-32.29%
资产负债率%（母公司）	48.60%	42.30%	-
资产负债率%（合并）	42.52%	37.04%	-
流动比率	1.33	1.83	-
利息保障倍数	-12.97	-13.83	-

##### (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	425,043.56	-352,182.20	220.69%
应收账款周转率	11.48%	30.00%	-
存货周转率	32.33%	159.00%	-

**(四) 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-25.61%	-17.05%	-
营业收入增长率%	-67.42%	104.59%	-
净利润增长率%	4.59%	32.33%	-

**(五) 股本情况**

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	22,200,000	22,200,000.00	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

**(六) 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**(七) 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
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）	6,253.64
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-34,158.89
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-27,905.25</b>
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-27,905.25</b>

**(八) 补充财务指标**

□适用 √不适用

**(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****1、 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

## 2、 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、 重要会计政策变更

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初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。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2019 年度的财务报表不做调整。执行该准则对 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额无影响。

上述新收入准则引起的会计政策变更对 2020 年 1 月 1 日的财务报表不存在影响。

## 2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 3、 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

## 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	11,799.60	11,799.60	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	11,466,405.37	11,466,405.37	
应收款项融资			
预付款项	110,924.95	110,924.95	
其他应收款	6,281,640.84	6,281,640.84	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	5,081,148.48	5,081,148.48	
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	44,084.16	44,084.16	
流动资产合计	22,996,003.40	22,996,003.40	

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	4,642,941.95	4,642,941.95	
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	670,638.48	670,638.48	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	12,781.24	12,781.24	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,813,897.18	3,813,897.18	
递延所得税资产	1,766,089.90	1,766,089.90	
其他非流动资产			
非流动资产合计	10,906,348.75	10,906,348.75	
资产总计	33,902,352.15	33,902,352.15	
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款	2,134,118.70	2,134,118.70	
预收款项	567,487.63		-567,487.63

合同负债		502,201.44	502,201.44
应付职工薪酬	420,688.61	420,688.61	
应交税费	1,864,182.75	1,864,182.75	
其他应付款	5,872,357.67	5,872,357.67	
其中：应付利息	1,088,176.67	1,088,176.67	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,700,000.00	1,700,000.00	
其他流动负债		65,286.19	65,286.19
流动负债合计	12,558,835.36	12,558,835.36	
非流动负债			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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			
负债合计	12,558,835.36	12,558,835.36	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	22,200,000.00	22,200,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	8,099,605.77	8,099,605.77	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,626,267.22	1,626,267.22	
一般风险准备			
未分配利润	-10,582,356.20	-10,582,356.20	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	21,343,516.79	21,343,516.79	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	21,343,516.79	21,343,516.79	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	33,902,352.15	33,902,352.15	

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

公司作为一家建筑材料技术的研发者和供应商，主要向下游房地产行业提供用于构成双向密肋空腔楼盖的混凝土预制空腔构件，同时向客户提供双向密肋空腔楼盖技术的咨询服务。公司产品及服务广泛用于城市综合体、现代物流、工业建筑、教育医疗、会展建筑、地下空间等工程。

公司拥有独立的核心专利技术和商标，一直专注于空腔构件领域的产品开发和技术革新，已成长为一家拥有较强自主创新能力的高新技术企业。目前，公司已研发了 DCKQ 空腔构件的生产磨具、生产方法、产品外观设计、DCKJ 双向密肋楼盖及施工工艺、新型折叠式空腔构件和装配式混凝土空腔楼盖，共获得 21 项发明专利、36 项外观设计专利及 44 项实用新型专利，8 项软件著作权。

公司的 DCKJ 双向密肋空腔楼盖技术，在 2006 年由建设部组织的成果评估会一致认为：“该成果构思新颖，传力明确，安全可靠。具有改善使用功能，降低造价缩短工期，节能降噪等显著特点，可应用于工业与民用建筑等工程。该成果整体处于国内领先水平”；公司参加编制了行业规程：《现浇混凝土空心楼盖结构技术规程》（CECS 175：2004）、《密肋复合板结构技术(JGJ/T275-2013)规程》，2015 年 12 月 11 日我司自主编制《多高层空心楼盖专用空腔构件（DCKQ-2D）的研究及应用》，该标准及科研成果通过省住建厅鉴定；公司的折叠式空腔构件用于高层、超高层建筑，以其自重轻、用料省、防火防水、运输方便、安装快捷、价格低廉而广受市场青睐；公司装配式混凝土空腔楼盖技术，填补了国内空白。随着国家强制实施建筑工业化、装配化的方向指引，公司的技术与产品将拥有巨大的市场。2019 年我司参编的《装配式建筑预制混凝土楼板》（JC/T2505-2019）在 2019 年 11 月 1 日正式实施，本标准适用于工业与民用装配式建筑用预制混凝土楼板。

公司主要采用订单生产模式组织生产，采用技术服务合同形式提供技术服务。生产服务过程中涉及到核心技术的人员均与公司签订保密条款，防止技术外泄。

公司销售的重点在于为客户提供定制化综合解决方案，通过定制化生产和提供配套技术服务谋求更高产品附加值。公司通过多种方式开发市场客户：一是直销方式。公司已建立了包括设计机构、政府主管部门、互联网等在内的多种信息渠道，销售人员了解客户对公司产品需求后，直接与设计院、业主、施工单位等洽谈，这是公司最主要的销售方式；二是参与各地举办的建筑建材展会，参与产品展销，寻求合作客户；三是参加建筑建材协会，通过行业协会的影响力来扩大公司的知名度，提高客户对公司的认知度。

公司营业收入主要来源于建筑空腔构件和相关的技术服务，客户主要为国内房地产企业和建筑商。随着产品研发及生产模式的不断改进，未来公司的盈利将会进一步大幅提升。

报告期内、报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

#### 行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## (二) 财务分析

### 1、资产负债结构分析

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	100,067.31	0.40%	11,799.60	0.03%	748.06%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	5,435,570.93	21.55%	11,466,405.37	33.82%	-52.60%
存货	4,423,215.36	17.54%	5,081,148.48	14.99%	-12.95%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	4,532,221.33	17.97%	4,642,941.95	13.70%	-2.38%
固定资产	342,715.02	1.36%	670,638.48	1.98%	-48.90%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	-	-	-	-	--
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	1,600,000.00	6.34%	-	0.00%	100%
长期借款	-	-	-	-	-
预付账款	77,610.00	0.31%	110,924.95	0.00%	-30.03%
其他应收款	4,178,140.92	16.57%	6,281,640.84	0.19%	-33.49%
其他流动资产	44,084.16	0.17%	44,084.16	0.00%	0.00%
无形资产	8,932.08	0.04%	12,781.24	0.00%	-30.12%
长期待摊费用	3,704,928.69	14.69%	3,813,897.18	0.11%	-2.86%
递延所得税资产	2,373,765.51	9.41%	1,766,089.90	0.05%	34.41%
其他非流动资产	-	-	-	-	-
应付账款	1,326,012.15	5.26%	2,134,118.70	0.06%	-37.87%
预收账款	-	0.00%	567,487.63	0.02%	-100.00%
应付职工薪酬	198,703.86	0.79%	420,688.61	0.01%	-52.77%
应交税费	1,818,976.40	7.21%	1,864,182.75	0.06%	-2.42%
其他应付款	5,679,266.94	22.52%	5,872,357.67	0.17%	-3.29%
资产总计	25,221,251.31	-	33,902,352.15	-	-25.61%

资产负债项目重大变动原因：



(1) 应收账款：本期期末余额 5,435,570.93 元，同比减少 52.6%，主要原因是：一是公司加强了应收账款催收力度；二是报告期内营业收入同比下降 67.42%、新增应收账款较少。

(2) 其他应收款：本期期末余额 4,178,140.92 元，同比下降了 33.49%，主要原因是：公司为减少采购资金占用，降低了项目借支额度。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

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	1,994,867.39	-	6,122,949.09	-	-67.42%
营业成本	1,536,189.66	77.01%	5,912,834.39	96.57%	-74.02%
毛利率	22.99%	-	3.43%	-	-
销售费用	696,235.68	34.90%	566,484.20	9.25%	22.90%
管理费用	2,033,036.72	101.91%	2,565,238.47	41.90%	-20.75%
研发费用	429,485.80	21.53%	545,611.24	8.91%	-21.28%
财务费用	558,692.93	28.01%	519,960.76	8.49%	7.45%
信用减值损失	-4,051,570.75	-203.10%	-3,493,603.58	-57.06%	15.97%
资产减值损失	-	-	-	0.00%	-
其他收益	6,253.64	0.31%	-	0.00%	100%
投资收益	-110,720.62	-5.55%	-6,062.10	-0.10%	1,726.44%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	463.88	0.01%	-100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-7,420,299.55	-371.97%	-7,525,464.49	-122.91%	-1.40%
营业外收入	25,773.40	1.29%	2,500.00	0.04%	930.94%
营业外支出	59,932.29	3.00%	176,743.68	2.89%	-66.09%
净利润	-6,846,782.83	-343.22%	-7,176,079.11	-117.20%	-4.59%

### 项目重大变动原因：

营业收入：本期营业收入 1,994,867.39 元，较上年同期减少 67.42%，主要原因是：报告期内公司受新冠疫情的影响延期复工，导致收入大幅减少。

营业成本：本期营业成本 1,536,189.66 元，较上年同期减少 74.02%，主要原因是：报告期内公司受疫情影响，营业收入大幅减少，营业成本相应下降。

销售费用：本期销售费用 696,235.68 元，较上年同期增加 22.9%，主要原因是：推广新产品增加了费用的投入。

管理费用：本期管理费用 2,033,036.72 元，较上年同期减少 20.75%，主要原因是：报告期内公司受新冠疫情影响，管理、行政人员延期复工，减少了办公费用支出，因疫情封闭管理，差旅费用大幅

降低，业务招待费用相应降低，另外公司营业收入下降，管理费用也随之降低。

研发费用：本期研发费用 429,485.80 元，较上年同期减少 21.28%，主要原因是：报告期内公司受疫情影响，研发人员延期复工，减少了研发费用的支出。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	1,981,105.92	6,104,600.47	-67.55%
其他业务收入	13,761.47	18,348.62	-25.00%
主营业务成本	1,379,132.54	5,803,865.90	-76.24%
其他业务成本	108,968.49	108,968.49	-

报告期内主营业务收入 1,981,105.92 元，比上年同期减少 67.55%，公司受新冠疫情影响延期复工，对收入产生较大影响。

主营业务成本为 1,379,132.54 元，比上年同期减少 76.24%，主要是因为公司调整生产管理模式，严格控制产品成本，同时收入减少，主营业务成本随之下降。

### 按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
DCKQ 空腔产品收入	1,981,105.92	1,379,132.54	30.39%	-67.55%	-76.24%	516.80%
技术服务收入	-	-	-	-	-	-
房租收入	13,761.47	108,968.49	-691.84%	-25.00%	-	40.08%

### 按区域分类分析：

适用 不适用

### 收入构成变动的的原因：

公司主要产品类别及结构未发生重大变化。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	湖北祥旭建筑工程有限公司	422,812.71	21.20%	否
2	湖北中进建设工程有限公司	404,407.01	20.27%	否
3	中国建筑第五工程局有限公司	402,161.23	20.16%	否
4	重庆建工第三建设有限责任公司	243,367.21	12.20%	否
5	湖北麟德建设有限公司	154,189.47	7.73%	否
	合计	1,626,937.63	81.56%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	安徽三嘉新型建材有限公司	192,150.00	14.49%	否
2	武汉华洋伟业科技发展有限公司	82,350.00	6.21%	否
3	洪湖市鑫齐金属制品有限公司	78,462.14	5.92%	否
4	宜昌铁梅木业有限公司	42,000.00	3.17%	否
5	武汉市祥瑞祥商贸有限公司	32,830.00	2.48%	否
合计		427,792.14	32.27%	-

## 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	425,043.56	-352,182.20	220.69%
投资活动产生的现金流量净额	-	1,400.00	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-336,775.85	345,852.20	-197.38%

## 现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额本期期末金额 425,043.56 元，与上年期末相较上升 220.69%，主要原因是：本期销售收入下降，为此支出的采购资金、税金及与经营相关的费用随之减少。。

筹资活动产生的现金流量净额本期期末金额-336,775.85 元，与上年期末相较下降 197.38%，主要原因是：一是借款续借金额降低；二是偿还了部分个人借款。

## (三) 投资状况分析

## 1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
湖北大成空间科技鄂州有限公司	控股子公司	空间建筑材料的技术研究、销售、技术服务、混凝土预制构件专业承包；普通机械设备的设计、制造、销售。	3,526,535.77	3,477,967.77	0.00	-1,554.13
辽宁	参股	建筑材料、机	10,781,617.12	3,128,885.34	2,555,803.78	-

盛和空间科技股份有限公司	公司	械设备技术研发、技术咨询、技术转让、技术服务，混凝土预制件、机械设备销售，建筑安装工程施工。				442,882.48
--------------	----	--	--	--	--	------------

### 主要控股参股公司情况说明

截至报告期末，公司共拥有 1 家全资子公司、1 家参股公司，基本情况如下：

1、公司全资子公司湖北大成空间科技鄂州有限公司，成立于 2014 年 6 月 5 日，注册资本 600 万元，本公司已出资 400 万元，子公司经营范围：空间建筑材料的技术研究、销售、技术报务、混凝土预制构件专业承包；普通机械设备的设计、制造、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。) 报告期内该公司处于土地征用开发期,没有生产经营。

2、公司参股的辽宁盛和空间科技股份有限公司，成立于 2016 年 3 月 18 日，注册资本 2,000 万元，本公司持股比例为 25%，本公司已出资 500 万元，参股公司经营范围：建筑材料、机械设备技术研发、技术咨询、技术转让、技术服务，混凝土预制件、机械设备销售，建筑安装工程施工。(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。)

### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### 三、持续经营评价

1、具备优秀的管理、技术团队，核心管理团队长期从事建筑结构技术和建筑空腔产品的研发、生产和销售，对于整个行业的发展、企业的定位都有着较深刻的认识，形成了科学合理的公司发展战略和经营理念，有利于公司在市场竞争中赢得主动权。

2、公司创新能力较强，公司在研发资金投入、研发机构与人员配置、研发制度执行与激励等方面建立了良性的管理模式，空心楼盖技术居国内领先地位，为公司可持续发展奠定了良好的基础。

3、公司制定了较为明确和详细的业务发展计划，并制定了合理的经营措施和对策。主营业务发展方向与现有业务一致，业务发展领域也未发生变化，业务发展目标符合公司持续经营的要求。

4、公司销售的重点在于为客户提供定制化综合解决方案，通过定制化生产和提供配套技术服务谋求更高产品附加值。公司通过多种方式开发市场客户：一是直销方式。公司已建立了包括设计机构、政府主管部门、互联网等在内的多种信息渠道，销售人员了解客户对公司产品需求后，直接与设计院、业主、施工单位等洽谈，这是公司最主要的销售方式；二是参与各地举办的建筑建材展会，参与产品展销，寻求合作客户；三是参加建筑建材协会，通过行业协会的影响力来扩大公司的知名度，提高客户对公司的认知度。

5、公司固定资产能够满足生产经营的需要，不存在淘汰、更新、大修、技术升级等重大情形，不会对公司持续经营能力产生较大的影响。公司期末固定资产不存在抵押、担保等情形，其所有权或使

用权未受限制。

6、公司在日常生产经营中能够遵守法律法规，近两年不存在重大违法违规情形，公司不存在对公司合法、持续经营构成实质障碍和重大风险事项。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、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 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	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<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.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、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

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 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

本报告期公司无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

#### （三） 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	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	3,250,000.00	3,250,000.00

#### 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、公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理傅礼铭于2020年11月19日无偿为公司提供财务资助，合计金额为1,650,000.00元。

2、2020年11月23日，公司与中国建设银行股份有限公司武汉光谷自贸区分行签订了合同编号为2020-1249-063的流动资金借款合同，借款金额为160万元，借款期限为2020年11月23日至2021年11月22日。公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理傅礼铭及其配偶陈颖环以其自有房产无偿为该笔贷款向银行提供抵押担保，同时傅礼铭及其配偶陈颖环无偿为该笔贷款提供连带责任保证担保。

以上关联交易均为公司正常经营所需，有利于公司持续稳定经营、促进公司发展，因此是合理的、必要的，不会损害公司及其他股东的利益，不会对公司的独立性造成不利影响。

上述事项经公司2020年12月4日召开的第三届董事会第二次会议审议通过，详见公司于2020年12月8日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn/>）披露的《第三届董事会第二次会议决议公告》（公告编号2020-043）。

#### (四) 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
实际控制人或控股股东	2014年4月30日		挂牌	限售承诺	根据《公司法》第141条、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第2.8条规定的限售条件，公司股东、董事、监事、高级管理人员2014年4月30日出具了《股东所持股份的限售安排及股东所持股份自愿锁定的承诺》。	正在履行中
其他股东	2014年4月30日		挂牌	限售承诺	根据《公司法》第141条、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第2.8条规定的限售条件，公司股东、董事、监事、高级管理人员2014年4月30日出具了《股东所持股份的限售安排及股东所持股份自愿锁定的承诺》。	正在履行中
董监高	2014年4月30日		挂牌	限售承诺	根据《公司法》第141条、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第2.8条规定的限售条件，公司股东、董事、监事、高级管理人员于2014年4月30日出具了《股东所持股份的限售安排及股东所持股份自愿锁定的承诺》。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年4月30日		挂牌	关联交易	公司控股股东、实际控制人傅礼铭承诺：今后本人将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和	正在履行中

					等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。本人将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。	
实际控制人或控股股东	2014年4月30日		挂牌	同业竞争承诺	2014年4月30日，公司的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。	正在履行中
其他股东	2014年4月30日		挂牌	同业竞争承诺	2014年4月30日，公司的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。	正在履行中
董监高	2014年4月30日		挂牌	同业竞争承诺	2014年4月30日，公司的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。	正在履行中
其他	2014年4月30日		挂牌	同业竞争承诺	2014年4月30日，公司的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国	正在履行中



					境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。	

**承诺事项详细情况：****1、限售承诺：**

2014年4月30日，公司股东、董事、监事、高级管理人员根据《公司法》第142条、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第2.8条规定的限售条件出具了《股东所持股份的限售安排及股东所持股份自愿锁定的承诺》。

截至本报告披露之日，未发生上述承诺人违反《股东所持股份的限售安排及股东所持股份自愿锁定的承诺》的情形。

**2、关联交易：**

公司控股股东、实际控制人傅礼铭承诺：今后本人将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。本人将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。

截至本报告披露之日，未发生上述承诺人违反承诺的情形。

**3、同业竞争承诺：**

2014年4月30日，公司的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

截至本报告披露之日，未发生上述承诺人违反《避免同业竞争承诺函》的情形。

**第五节 股份变动、融资和利润分配****一、普通股股本情况****(一) 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	5,479,810	24.68%	0	5,479,810	24.68%
	其中：控股股东、实际控制人	1,645,310	7.41%	0	1,645,310	7.41%
	董事、监事、高管	2,145,810	9.67%	0	2,145,810	9.67%

	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	16,720,190	75.32%	0	16,720,190	75.32%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,171,930	41.31%	0	9,171,930	41.31%	
	董事、监事、高管	16,720,190	75.32%	0	16,720,190	75.32%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		22,200,000	-	0	22,200,000	-	
普通股股东人数							25

注：表中“董事、监事、高管”的股份数，均包括了原第一届董事会离任董事邓云枝的限售股份5,680,760股，该限售股已达到解限售条件，至报告期末尚未办理解限售手续，因此仍在表中“董事、监事、高管”栏中列示。

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 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	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	傅礼铭	10,817,240	0	10,817,240	48.73%	9,171,930	1,645,310	0	0
2	邓云枝	5,680,760	0	5,680,760	25.59%	5,680,760	0	0	0
3	李疆	2,000,000	0	2,000,000	9.01%	1,500,000	500,000	0	0
4	陈颖毅	1,002,000	0	1,002,000	4.51%	0	1,002,000	0	0
5	高胜寒	995,000	0	995,000	4.48%	0	995,000	0	0
6	深圳市德赋资产管理有限公司	400,000	0	400,000	1.80%	0	400,000	0	0
7	彭盛长	368,000	0	368,000	1.66%	367,500	500	0	0
8	赵利波	242,000	0	242,000	1.09%	0	242,000	0	0
9	张智仁	100,000	0	100,000	0.45%	0	100,000	0	0
10	唐永瑞	80,000	0	80,000	0.36%	0	80,000	0	0
合计		21,685,000	0	21,685,000	97.68%	16,720,190	4,964,810	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东邓云枝系傅礼铭胞兄配偶，股东彭盛长系傅礼铭胞姐配偶，除此之外，公司前十名或持股10%及以上股东相互间无其他关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、 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、实际控制人傅礼铭，现持有公司 10,817,240 股股份，占公司总股本的 48.73%。其基本情况如下：

傅礼铭，男，1967 年 9 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于武汉理工大学土木工程与建筑学院，建筑学硕士，正高职高级工程师职称，注册建筑师。1988 年 6 月至 2001 年 9 月，历任湖北省林业勘察设计院设计室副主任、主任、建筑分院院长、总院总工程师、总院院长助理；2001 年 10 月至 2005 年 12 月，任深圳市星百胜新材料有限公司总工程师兼总经理；2006 年 1 月至 2014 年 4 月，任湖北大成空间建筑科技有限公司执行董事、总经理、法人代表；2014 年 5 月至今，任本公司董事长、总经理、法定代表人，是公司核心技术人员，兼任武汉设计之都知识产权策划有限公司监事。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变更。

### 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内的普通股股票发行情况

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

### 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

### 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押保证担保	中国建设银行股份有	信用贷款	1,600,000	2020 年 11 月 23 日	2021 年 11 月 22 日	LPR-0.03%

		限公司 光谷自 贸区分 行					
合计	-	-	-	1,600,000	-	-	-

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

### (二) 权益分派预案

适用 不适用

## 十、 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
傅礼铭	董事长、总经理	男	1967年9月	2020年10月30日	2023年10月29日
付礼协	董事、副总经理	男	1952年8月	2020年10月30日	2023年10月29日
彭盛长	董事	男	1956年2月	2020年10月30日	2023年10月29日
傅纤鹤	董事	女	1991年10月	2020年10月30日	2023年10月29日
李疆	董事	男	1970年5月	2020年10月30日	2023年10月29日
罗光松	监事会主席	男	1989年10月	2020年10月30日	2023年10月29日
罗光松	职工代表监事	男	1989年10月	2020年10月30日	2023年10月29日
盛依文	监事	女	1991年7月	2020年10月30日	2023年10月29日
张亲	监事	女	1983年9月	2020年10月30日	2023年10月29日
韩文娟	董事会秘书、财务总监	女	1988年10月	2020年10月30日	2023年10月29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：

董事付礼协系控股股东、实际控制人、董事长兼总经理傅礼铭胞兄，董事彭盛长系控股股东、实际控制人、董事长兼总经理傅礼铭胞姐配偶，董事傅纤鹤系控股股东、实际控制人、董事长兼总经理傅礼铭之女；其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

#### (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	期末持有股票期权	期末被授予的限制
----	----	----------	------	----------	----------	----------	----------

					例%	数量	性股票数量
傅礼铭	董事长、总经理	10,817,240	0	10,817,240	48.73%	0	0
彭盛长	董事	368,000	0	368,000	1.66%	0	0
傅纤鹤	董事	0	0	0	0.00%	0	0
李疆	董事	2,000,000	0	2,000,000	9.01%	0	0
付礼协	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0	0
罗光松	监事会主席	0	0	0	0.00%	0	0
盛依文	监事	0	0	0	0.00%	0	0
张亲	监事	0	0	0	0.00%	0	0
韩文娟	董事会秘书、财务总监	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	13,185,240	-	13,185,240	59.40%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
韩文娟	财务部财务经理	新任	董事会秘书、财务总监	公司发展需求

#### 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

韩文娟，女，1988年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011年7月，毕业于安徽财经大学会计专业。2011年8月至2014年4月，就职于合肥旭阳铝颜料有限公司，担任总账会计；2014年5月至2018年12月，就职于老管家(武汉)企业服务有限公司，担任会计主管；2019年3月至今，就职于湖北大成空间科技股份有限公司，任董事会秘书、财务总监。

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

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
行政人员	6	0	0	6
生产人员	3	0	0	3
销售人员	2	0	0	2
技术人员	2	0	0	2
财务人员	3	0	1	2
<b>员工总计</b>	<b>16</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>15</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	1	1
本科	5	4
专科	8	8
专科以下	1	1
<b>员工总计</b>	<b>16</b>	<b>15</b>

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

无。

### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范动作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《信息披露管理制度》、《关联交易决策管理办法》、《对外担保决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。公司的治理机制符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，给予了公司所有股东充分的话语权。

经董事会经过评估认为，公司的治理机制能够有效为所有股东提供合适的保护和平等的权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立了重大事项报告制度，重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，公司管理层、三会均按程序讨论、审议、决议。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上，决策程序基本规范合规。

截至报告期末，公司重大决策运作情况良好，除有关关联交易事项未能及时履行事前审议程序外，其他均能按照公司相关制度执行，未能履行事前审议程序的关联交易事项已进行事后补充确认，未对公司造成任何不利影响。公司内控制度基本能够促进公司的规范运作，但仍需持续改进，以确保各项制度的有效执行和公司运作的合法合规。

##### 4、 公司章程的修改情况

为提高公司治理水平，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的相关规定，制定新的《公司章程》，经股东大会审议通过后启用，同时原《公司章程》废止，具体内容详见公司于 2020 年 4 月 30 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn/>）披露的《湖北大



成空间科技股份有限公司关于拟修订《公司章程》的公告（公告编号：2020-012）。

## （二） 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	<p>1、公司于2020年年4月13日召开了第二届董事会第十四次会议，审议通过《关于更换会计师事务所的议案》、《关于提请召开公司2020年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、公司于2020年4月19日召开了第二届董事会第十五次会议，审议通过《关于延期披露2019年年度报告的议案》。</p> <p>3、于2020年4月29日召开了第二届董事会第十六次会议，审议通过《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》，通过《关于修改&lt;董事会议事规则&gt;的议案》，审议通过《关于修改&lt;股东大会事规则&gt;的议案》，审议通过《关于修改&lt;信息披露管理制度&gt;的议案》，审议通过《关于提请召开公司2020年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>4、于2020年6月29日召开了第二届董事会第十七次会议，审议通过《关于2019年度总经理工作报告的议案》、《关于2019年度董事会工作报告的议案》、《关于2019年年度报告及其摘要的议案》、审议通过《关于2019年度财务决算报告的议案》、审议通过《关于2020年度财务预算方案的议案》、《关于2019年度利润分配方案的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》、《关于提请召开公司2019年年度股东大会的议案》。</p> <p>5、公司于2020年8月27日召开了第二届董事会第十八次会议，审议通过《关于湖北大成空间科技股份有限公司2020年半年度报告的议案》、《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》、《关于提请召开公司2020年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>6、公司于2020年10月14日召开了第</p>

		<p>二届董事会第十九次会议，审议通过《关于选举傅礼铭先生为第三届董事会董事的议案》、《关于选举付礼协先生为第三届董事会董事的议案》、《关于选举李疆先生为第三届董事会董事的议案》、《关于选举彭盛长先生为第三届董事会董事的议案》、《关于选举傅纤鹤女士为第三届董事会董事的议案》、《关于提请召开公司 2020 年第四次临时股东大会的议案》。</p> <p>7、公司于 2020 年 10 月 30 日召开了第三届董事会第一次会议，审议通过《关于选举公司第三届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司财务负责人的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任董事会秘书的议案》。</p> <p>8、公司于 2020 年 12 月 4 日召开了第三届董事会第二次会议，审议通过《关于追认关联方为公司提供财务资助的议案》、《关于追认公司向银行申请贷款的议案》。</p>
监事会	5	<p>1、公司于 2020 年 4 月 29 日召开了第二届监事会第十次会议决议，审议通过《关于修改&lt;监事会议事规则&gt;的议案》。</p> <p>2、公司于 2020 年 6 月 29 日召开了第二届监事会第十一次会议决议，审议通过《关于 2019 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2019 年年度报告及其摘要的议案》、《关于 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于 2020 年度财务预算方案的议案》、《关于 2019 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》</p> <p>3、公司于 2020 年 8 月 27 日召开了第二届监事会第十二次会议，审议通过《关于湖北大成空间科技股份有限公司 2020 年半年度报告的议案》。</p> <p>4、公司于 2020 年 10 月 14 日召开了第二届监事会第十三次会议，审议通过《关于选举张亲女士为第三届监事会监事的议案》、《关于选举盛依文女士为第三届监事会监事的议案》。</p> <p>5、公司于 2020 年 10 月 30 日召开了第三届董事会第一次会议，审议通过《关于选举罗光松先生为公司第三届监事会主席的议案》。</p>
股东大会	5	<p>1、公司于 2020 年 4 月 29 日召开了</p>

		<p>2020年第一次临时股东大会会议，审议通过《关于更换会计师事务所的议案》。</p> <p>2、公司于2020年5月15日召开了2020年第二次临时股东大会会议，审议通过《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》，审议通过《关于修改&lt;董事会议事规则&gt;的议案》，审议通过《关于修改&lt;股东大会议事规则&gt;的议案》，审议通过《关于修改&lt;监事会议事规则&gt;的议案》。</p> <p>3、公司于2020年7月20日召开了2019年年度股东大会，审议通过《关于2019年度董事会工作报告的议案》、《关于2019年度监事会工作报告的议案》、《关于2019年年度报告及其摘要的议案》、《关于2019年度财务决算报告的议案》、《关于2020年度财务预算方案的议案》、《关于2019年度利润分配方案的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》。</p> <p>4、公司于2020年9月14日召开了2020年第三次临时股东大会，审议通过了《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》。</p> <p>5、公司于2020年10月30日召开了2020年第四次临时股东大会，审议通过了《关于选举傅礼铭先生为第三届董事会董事的议案》、《关于选举付礼协先生为第三届董事会董事的议案》、《关于选举李疆先生为第三届董事会董事的议案》、《关于选举彭盛长先生为第三届董事会董事的议案》、《关于选举傅纤鹤女士为第三届董事会董事的议案》、《关于选举张亲女士为第三届监事会监事的议案》、《关于选举盛依文女士为第三届监事会监事的议案》。</p>
--	--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

**1.关于股东与股东大会:**公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集和召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

**2.关于董事和董事会:**公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会设董事5人，其人员构成符合法律、法规的要求。公司全体董事均能够依《公司章程》、《董事会议

事规则》等制度开展工作，认真出席董事会会议，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉有关法律法规。报告期内董事会严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的规定履行职责，认真、及时、尽责地执行股东大会授权职责和股东大会通过的各项决议。

**3.关于监事和监事会:**公司监事会设监事3人，能够依据《监事会议事规则》等制度认真履行自己的职责，向股东大会负责，对公司财务状况、重大事项、关联交易以及董事和经理等高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

1.公司依法运作情况：经检查，监事会认为：公司董事会能够严格按照《公司法》、《公司章程》及其他有关法律法规和制度的要求，依法经营。按照股东大会的各项决议要求，确实履行各项决议。公司重大经营决策合理，程序合法有效，为进一步规范动作，公司建立健全了各项管理制度和内部控制机制。公司董事和高级管理人员履行职责勤勉诚信、遵纪守法、廉洁自律，没有发现违反国家法律法规、公司章程或侵害股东、公司利益的行为。

2.公司财务检查情况：公司监事会本着对全体股东负责的态度，对2020年度公司财务状况进行了监督和检查，并审核了报告期内公司董事会提交的半年度、年度报告，监事会认为公司财务管理规范，严格执行各项内控制度，能够执行国家各项财税政策，有效保证公司业务的健康发展。

3.关联交易情况：公司的关联交易情况符合公司章程和相关法律、法规的规定，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和股东的利益的行为。

4.公司监事会成员列席了公司董事会和股东大会会议，对公司董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容，监事会无其他任何异议，监事会对股东大会的会议决议执行情况进行了监督，认为公司董事会能够认真履行股东大会的有关决议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统,独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员独立情况：公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

3、资产独立情况：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所及相关配套设施、拥有独立于控股股东和关联企业的房屋使用权、非专利技术等有形或无形资产。

4、机构独立情况：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或职能部门之间的从属关系。

5、财务独立情况：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处的行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

**1.关于会计核算体系：**报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

**2.关于财务管理体系：**公司根据《企业会计准则》和公司财务、会计制度，对财务会计核算管理进行控制，明确了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。交易和事项能以正确的金额、在恰当的会计期间、及时地记录于适当的账户，使会计报表的编制符合会计准则的相关要求，记录所有有效的经济业务，适时地对经济业务的细节进行充分的记录，经济业务的价值用货币进行正确的反映，经济业务记录和反映在正确的会计期间，会计报表及其相关说明能够恰当反映企业的财务状况，经营成果及资金变动情况。

**3.关于风险控制体系：**报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。《年报信息披露重大差错责任追究制度》已经第一届董事会第七次会议审议通过后生效；为完善相关制度，经公司第二届董事会第九次会议审议通过修订《年报信息披露重大差错责任追究制度》后遵照执行。

## 三、 投资者保护

### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

### (二) 特别表决权股份

适用 不适用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	苏公 W[2021]A625 号			
审计机构名称	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	无锡市太湖新城嘉业财富中心 5-1001 室			
审计报告日期	2021 年 4 月 20 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	郭军 2 年	陈建忠 2 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	2 年			
会计师事务所审计报酬	9 万元			

审计报告正文：

## 审计报告

苏公 W[2021]A625 号

湖北大成空间科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了湖北大成空间科技股份有限公司（以下简称大成空间）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大成空间 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于大成空间，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，

我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、其他信息

大成空间管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括大成空间 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估大成空间的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算大成空间、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督大成空间的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导

致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对大成空间持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致大成空间不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就大成空间中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

公证天业会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：陈建忠  
(项目合伙人)

中国·无锡

中国注册会计师：郭军



2021年4月20日

## 二、 财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）、1	100,067.31	11,799.60
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	五（一）、2	5,435,570.93	11,466,405.37
应收款项融资			
预付款项	五（一）、3	77,610.00	110,924.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（一）、4	4,178,140.92	6,281,640.84
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）、5	4,423,215.36	5,081,148.48
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	五（一）、6	44,084.16	44,084.16
<b>流动资产合计</b>		<b>14,258,688.68</b>	<b>22,996,003.40</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			
长期股权投资	五（一）、7	4,532,221.33	4,642,941.95
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	五（一）、8	342,715.02	670,638.48
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（一）、9	8,932.08	12,781.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（一）、10	3,704,928.69	3,813,897.18
递延所得税资产	五（一）、11	2,373,765.51	1,766,089.90
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		10,962,562.63	10,906,348.75
<b>资产总计</b>		25,221,251.31	33,902,352.15
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（一）、12	1,600,000.00	-
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	五（一）、13	1,326,012.15	2,134,118.70
预收款项			
合同负债	五（一）、14	89,874.34	502,201.44
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	五（一）、15	198,703.86	420,688.61
应交税费	五（一）、16	1,818,976.40	1,864,182.75
其他应付款	五（一）、17	5,679,266.94	5,872,357.67
其中：应付利息		1,384,876.67	1,088,176.67
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	五（一）、18		1,700,000.00
其他流动负债	五（一）、19	11,683.66	65,286.19
<b>流动负债合计</b>		10,724,517.35	12,558,835.36
<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>		10,724,517.35	12,558,835.36
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（一）、20	22,200,000.00	22,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）、21	8,099,605.77	8,099,605.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）、22	1,626,267.22	1,626,267.22
一般风险准备			
未分配利润	五（一）、23	-17,429,139.03	-10,582,356.20
归属于母公司所有者权益合计		14,496,733.96	21,343,516.79
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		14,496,733.96	21,343,516.79
<b>负债和所有者权益总计</b>		25,221,251.31	33,902,352.15

法定代表人：傅礼铭

主管会计工作负责人：韩文娟

会计机构负责人：韩文娟

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		99,966.81	11,657.72
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二（一）、1	5,435,570.93	11,466,405.37
应收款项融资			

预付款项		77,610.00	110,924.95
其他应收款	十二（一）、2	4,177,220.92	6,277,440.84
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		4,423,215.36	5,081,148.48
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		41,554.73	41,554.73
<b>流动资产合计</b>		<b>14,255,138.75</b>	<b>22,989,132.09</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（一）、3	8,532,221.33	8,642,941.95
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		342,610.02	670,300.73
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		8,932.08	12,781.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,704,928.69	3,813,897.18
递延所得税资产		2,373,765.51	1,766,089.90
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>14,962,457.63</b>	<b>14,906,011.00</b>
<b>资产总计</b>		<b>29,217,596.38</b>	<b>37,895,143.09</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,600,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,326,012.15	2,134,118.70
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		198,703.86	420,688.61
应交税费		1,818,976.40	1,864,182.75
其他应付款		9,153,579.78	9,344,670.51

其中：应付利息		1,384,876.67	1,088,176.67
应付股利			
合同负债		89,874.34	567,487.63
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			1,700,000.00
其他流动负债		11,683.66	
<b>流动负债合计</b>		<b>14,198,830.19</b>	<b>16,031,148.20</b>
<b>非流动负债：</b>			
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>		<b>14,198,830.19</b>	<b>16,031,148.20</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		22,200,000.00	22,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,099,605.77	8,099,605.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,626,267.22	1,626,267.22
一般风险准备			
未分配利润		-16,907,106.80	-10,061,878.10
<b>所有者权益合计</b>		<b>15,018,766.19</b>	<b>21,863,994.89</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>29,217,596.38</b>	<b>37,895,143.09</b>

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
----	----	-------	-------

<b>一、营业总收入</b>		1,994,867.39	6,122,949.09
其中：营业收入	五（二）、1	1,994,867.39	6,122,949.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		5,259,129.21	10,149,211.78
其中：营业成本	五（二）、1	1,536,189.66	5,912,834.39
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	五（二）、2	5,488.42	39,082.72
销售费用	五（二）、3	696,235.68	566,484.20
管理费用	五（二）、4	2,033,036.72	2,565,238.47
研发费用	五（二）、5	429,485.80	545,611.24
财务费用	五（二）、6	558,692.93	519,960.76
其中：利息费用		533,475.85	519,181.14
利息收入		662.55	469.29
加：其他收益	五（二）、7	6,253.64	
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）、8	-110,720.62	-6,062.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-110,720.62	-6,062.10
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）	五（二）、9	-4,051,570.75	-3,493,603.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）、10		463.88
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-7,420,299.55	-7,525,464.49
加：营业外收入	五（二）、11	25,773.40	2,500.00
减：营业外支出	五（二）、12	59,932.29	176,743.68
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-7,454,458.44	-7,699,708.17
减：所得税费用	五（二）、13	-607,675.61	-523,629.06

<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-6,846,782.83	-7,176,079.11
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-6,846,782.83	-7,176,079.11
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,846,782.83	-7,176,079.11
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（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,846,782.83	-7,176,079.11
<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>		-6,846,782.83	-7,176,079.11
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,846,782.83	-7,176,079.11
（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）		-0.31	-0.32
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.31	-0.32

法定代表人：傅礼铭

主管会计工作负责人：韩文娟

会计机构负责人：韩文娟

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	十二 (二)、1	1,994,867.39	6,122,949.09
减：营业成本	十二 (二)、1	1,536,189.66	5,912,834.39
税金及附加		5,488.42	39,082.72
销售费用		965,772.03	566,484.20
管理费用		1,762,987.62	2,476,603.47
研发费用		429,485.80	545,611.24
财务费用		558,051.55	519,960.91
其中：利息费用		533,475.85	519,181.14
利息收入		662.50	469.14
加：其他收益		6,253.64	
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、 (二)、2	-110,720.62	-6,062.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-110,720.62	-6,062.10
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）		-4,051,170.75	-3,490,860.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			463.88
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,418,745.42	-7,434,086.44
加：营业外收入		25,773.40	2,500.00
减：营业外支出		59,932.29	176,743.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,452,904.31	-7,608,330.12
减：所得税费用		-607,675.61	-523,629.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,845,228.70	-7,084,701.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,845,228.70	-7,084,701.06
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			



4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-6,845,228.70</b>	<b>-7,084,701.06</b>
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）		-	-

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<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		5,511,421.07	10,006,154.81
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
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	五（三）、1	385,466.31	3,132,356.39
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>5,896,887.38</b>	<b>13,138,511.20</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,014,919.59	7,205,453.55
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		1,686,789.50	2,800,627.63
支付的各项税费		153,704.53	865,122.40
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）、 2	2,616,430.20	2,619,489.82
<b>经营活动现金流出小计</b>		5,471,843.82	13,490,693.40
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		425,043.56	-352,182.20
<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			10,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			10,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			8,900.00
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>			8,900.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-	1,400.00
<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		1,600,000.00	1,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三）、 3	1,650,000.00	120,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		3,250,000.00	1,820,000.00
偿还债务支付的现金		1,700,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		236,775.85	254,147.80
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	五（三）、 4	1,650,000.00	1,220,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		3,586,775.85	1,474,147.80
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-336,775.85	345,852.20
<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>		88,267.71	-4,930.00
加：期初现金及现金等价物余额		11,799.60	16,729.60

六、期末现金及现金等价物余额		100,067.31	11,799.60
----------------	--	------------	-----------

法定代表人：傅礼铭

主管会计工作负责人：韩文娟

会计机构负责人：韩文娟

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<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		5,511,421.07	10,006,154.81
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		384,866.28	3,132,356.24
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>5,896,287.35</b>	<b>13,138,511.05</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,014,919.59	7,205,453.55
支付给职工以及为职工支付的现金		1,686,789.50	2,800,627.63
支付的各项税费		153,704.53	865,122.40
支付其他与经营活动有关的现金		2,615,788.79	2,619,489.82
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>5,471,202.41</b>	<b>13,490,693.40</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>425,084.94</b>	<b>-352,182.35</b>
<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			10,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>10,300.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			8,900.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>			<b>8,900.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			<b>1,400.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,600,000.00	1,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,650,000.00	120,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>3,250,000.00</b>	<b>1,820,000.00</b>

偿还债务支付的现金		1,700,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		236,775.85	254,147.80
支付其他与筹资活动有关的现金		1,650,000.00	1,220,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>3,586,775.85</b>	<b>1,474,147.80</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-336,775.85</b>	<b>345,852.20</b>
<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>		<b>88,309.09</b>	<b>-4,930.15</b>
加：期初现金及现金等价物余额		11,657.72	16,587.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>99,966.81</b>	<b>11,657.72</b>

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	22,200,000.00				8,099,605.77				1,626,267.22		- 10,582,356.20		21,343,516.79
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	22,200,000.00				8,099,605.77				1,626,267.22		- 10,582,356.20		21,343,516.79
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)											-6,846,782.83		-6,846,782.83
(一) 综合收益总额											-6,846,782.83		-6,846,782.83
(二) 所有者投入和减少资 本													
1. 股东投入的普通股													

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他												
四、本年期末余额	22,200,000.00				8,099,605.77				1,626,267.22		-	14,496,733.96
											17,429,139.03	

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 权益 合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	22,200,000.00				8,099,605.77				1,626,267.22		-3,406,277.09	28,519,595.90	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	22,200,000.00				8,099,605.77				1,626,267.22		-3,406,277.09	28,519,595.90	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-7,176,079.11	-7,176,079.11	
(一) 综合收益总额											-7,176,079.11	-7,176,079.11	
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													



(六) 其他												
四、本期末余额	22,200,000.00				8,099,605.77				1,626,267.22		- 10,582,356.20	21,343,516.79

法定代表人：傅礼铭

主管会计工作负责人：韩文娟

会计机构负责人：韩文娟

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	22,200,000.00				8,099,605.77				1,626,267.22		- 10,061,878.10	21,863,994.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	22,200,000.00				8,099,605.77				1,626,267.22		- 10,061,878.10	21,863,994.89
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-6,845,228.70	-6,845,228.70
(一) 综合收益总额											-6,845,228.70	-6,845,228.70
(二) 所有者投入和减少												

资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本期末余额</b>	22,200,000.00				8,099,605.77				1,626,267.22		- 16,907,106.80	15,018,766.19

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	22,200,000.00				8,099,605.77				1,626,267.22		-2,977,177.04	28,948,695.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	22,200,000.00				8,099,605.77				1,626,267.22		-2,977,177.04	28,948,695.95
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-7,084,701.06	-7,084,701.06
(一) 综合收益总额											-7,084,701.06	-7,084,701.06
(二) 所有者投入和减少 资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者 投入资本												
3. 股份支付计入所有者												

权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东） 的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结 转												
1.资本公积转增资本（或 股本）												
2.盈余公积转增资本（或 股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结 转留存收益												
5.其他综合收益结转留存 收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	22,200,000.00				8,099,605.77				1,626,267.22		-	21,863,994.89

---

												10,061,878.10	
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---------------	--

### 三、 财务报表附注

## 湖北大成空间科技股份有限公司

### 2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

#### 一、 公司的基本情况

##### (一) 公司基本情况

湖北大成空间科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），系由自然人傅礼铭和付礼协共同发起在湖北大成空间建筑科技有限公司的基础上整体改制变更设立的股份有限公司。公司主要基本情况如下：

##### 1、改制情况

2014年3月19日，公司召开股东大会并通过股东会决议，同意公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，全体股东通过以截至2013年12月31日的净资产折合股本总数1,720.00万股，每股面值1.00元，股本1,720.00万元。净资产超过股本部分计入股份公司资本公积。本次股改验资事项已经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴财光华审验字（2014）第07023号验资报告验证。

##### 2、公司改制后变更情况

根据公司2014年5月16日第二次临时股东会决议，公司申请增加注册资本300.00万元，其中傅礼铭新增货币出资188.00万元、邓云枝新增货币出资106.00万元、彭盛长新增货币出资6.00万元，本次增资后公司注册资本为2,020.00万元。本次增资经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具中兴财光华审验字（2014）第07034号验资报告予以验证。

根据公司2014年6月15日第四次临时股东会决议，公司申请向李艳霞定向发行股份200.00万股（每股面值1元，每股发行价格5.00元），增加注册资本200万元，上述增资已经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了中兴财光华审验字（2014）第07047号《验资报告》，本次增资后，公司注册

资本变更为 2,220.00 万元。

2014 年 8 月 21 日，公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司颁发关于同意湖北大成空间科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函(股转系统函)[2014]1120 号。公司简称：大成空间。公司股票代码：831123。

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司注册资本（股本）为 2,220.00 万元，法定代表人为傅礼铭，公司统一社会信用代码为 91420111778194301J，注册地址为洪山区珞狮南路 147 号未来城 C 栋 516 室。

## （二）业务性质及主要经营活动

公司经营范围：空间建筑材料的研制、技术开发、生产、销售及技术服务；混凝土预制构件专业承包；普通机械设备的设计、制造及销售。（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）。

营业期限：2005 年 10 月 18 日至长期

本公司的主要产品包括：混凝土预制构件、新一代预制组合式铁质空腔，楼盖。

## （三）合并财务报表范围

### （1）报告期合并财务报表范围

报告期合并财务报表范围内子公司如下：

序号	公司名称	与本公司关系
1	湖北大成空间科技鄂州有限公司	子公司

### （2）报告期合并财务报表范围变化情况

本期合并财务报表范围无变化。

## （四）财务报告批准报出日

本财务报告已经公司董事会于 2021 年 4 月 20 日批准报出。

## 二、 财务报表的编制基础

### （一）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具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，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。

## （二）持续经营

公司自本报告期末至少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、重要会计政策和会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息

### （二）会计年度

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。

### （三）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。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。



## 2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

### (六) 合并财务报表的编制方法

#### 1、合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

#### 2、合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

#### 3、报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子

公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，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，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### 4、分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产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；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般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。

#### **(八) 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。

### 1、金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### 2、金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据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，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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

- 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，其终止确认、按实际利率法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金融资产

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。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，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。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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。

#### ③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。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。

### 3、金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## ②财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

## ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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合同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变量（例如利率、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。

#### 4、 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，

作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### 5、 金融工具减值

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、租赁应收款及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

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

#### 1) 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或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将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——商业承兑汇票	承兑票据承兑人	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
应收票据——银行承兑汇票		

应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
	合并报表范围内公司组合	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，一般不计提信用损失。当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所有款项时，信用风险自初始确认后显著增加的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提减值准备。

按账龄计提预期信用损失比例如下表：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	25.00	25.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	70.00	70.00
5 年以上	100.00	100.00

2) 债权投资、其他债权投资对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

②具有较低的信用风险如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估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，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：



- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④ 已发生信用减值的金融资产本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：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。

## 6、金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

### ①终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与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为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）之和。

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终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与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为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）之和。

## ②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

## ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

## 7、金融工具的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，

以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

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；  
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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 8、金融工具公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

## ①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

## ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在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。

## 2019年1月1日前适用的会计政策

### 1、金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### ①金融工具的分类

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同，包括：金融资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

#### ②金融工具的确认依据和计量方法

##### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

确认依据：此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接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或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、

基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指企业基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

计量方法：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

处置时，公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### B、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

#### C、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入其他综合收益。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的其他综合收益累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

## 2、金融资产转移的确认依据和计量方法

### ①金融资产转移的确认依据

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或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控制的，终止对该金融资产的确认。

### ②金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

C、金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金

融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

### 3、金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

### 4、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

### 5、金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失，具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

②可供出售金融资产：当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

## （九）应收票据

本公司应收票据坏账准备的确认标准和计提方法详见本节“三、主要会计政策及会计估计”之“（八）、金融工具。

#### **（十）应收款项**

本公司应收账款坏账准备的确认标准和计提方法详见本节“三、主要会计政策及会计估计”之“（八）、金融工具。

#### **（十一）其他应收款**

本公司其他应收款坏账准备的确认标准和计提方法详见本节“三、主要会计政策及会计估计”之“（八）、金融工具。

#### **（十二）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。

##### **2、 发出存货的计价方法**

存货发出时按移动加权平均法计价。

##### **3、 存货可变现净值的确定依据**

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货/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**

采用永续盘存制。



## 5、 周转材料的摊销方法

周转材料采用一次转销法。

### (十三) 长期股权投资

#### 1、 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

共同控制，是指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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素

#### 2、 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，在合并日按照取得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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3、后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4、长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注三、(十七)“长期资产减值”。

### 5、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认

为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

## (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对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(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

## (十四) 固定资产

### 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### 2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产类别	折旧方式	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	直线法	20年	5.00	4.75
机器设备	直线法	5年	5.00	19.00
器具工具家具	直线法	5年	5.00	19.00
电子设备	直线法	3-5年	5.00	19.00-31.67

运输设备	直线法	4 年	5.00	23.75
------	-----	-----	------	-------

### 3、 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。

### 4、 固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注三、(十七)“部分长期资产减值”。

## (十五) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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、 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

## (十六) 无形资产

1、 本公司无形资产包括土地使用权、非专利技术、商标权及办公软件等，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合理地摊销，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	预计使用寿命	依据
软件	10 年	预计使用年限
专利权	10 年	预计使用年限

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3、 无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注三、（十七）“部分长期资产减值”。

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。

### **(十七) 部分长期资产减值**

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业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,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### **(十八) 商誉**

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示,与联营企业和合营企业有关的商誉,包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时,商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

### **(十九) 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。

### **(二十) 职工薪酬**

1、职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### **2、短期薪酬的会计处理方法**

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

#### **3、离职后福利的会计处理方法**

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4、 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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。

#### 5、 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益

或相关资产成本。

## （二十一）收入

### 1、收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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，在客户取得相关商品或服务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，公司考虑下列迹象：①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。

### （2）收入计量原则

①公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

②合同中存在可变对价的，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。

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务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，公司预计客户取得商品或服务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。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，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。

## 2、收入确认的具体方法

公司目前主要销售 DCKQ 空腔构件及其技术服务等产品。产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方并简单安装交付使用后，产品销售收入金额能确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## (二十二) 政府补助

1、政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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。

### 2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

### 3、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本

费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4、与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### **(二十三) 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、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。

### **(二十四) 股份支付**

#### **1、股份支付的种类**

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### **2、权益工具公允价值的确定方法**

本集团对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：**A**、期权的行权价格；**B**、期权的有效期；**C**、标的股份的现行价格；**D**、股价预计波动率；**E**、股份的预计股利；**F**、期权有效期内的无风险利率。

#### **3、确认可行权权益工具最佳估计的依据**

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

#### 4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

**(二十五) 重要会计政策和会计估计的变更****3、 重要会计政策变更**

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初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。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2019 年度的财务报表不做调整。执行该准则对 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额无影响。

上述新收入准则引起的会计政策变更对 2020 年 1 月 1 日的财务报表不存在影响。

**4、 会计估计变更**

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

**5、 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况****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	11,799.60	11,799.60	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	11,466,405.37	11,466,405.37	
应收款项融资			
预付款项	110,924.95	110,924.95	

其他应收款	6,281,640.84	6,281,640.84	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	5,081,148.48	5,081,148.48	
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	44,084.16	44,084.16	
流动资产合计	22,996,003.40	22,996,003.40	
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	4,642,941.95	4,642,941.95	
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	670,638.48	670,638.48	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	12,781.24	12,781.24	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,813,897.18	3,813,897.18	
递延所得税资产	1,766,089.90	1,766,089.90	
其他非流动资产			

非流动资产合计	10,906,348.75	10,906,348.75	
资产总计	33,902,352.15	33,902,352.15	
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款	2,134,118.70	2,134,118.70	
预收款项	567,487.63		-567,487.63
合同负债		502,201.44	502,201.44
应付职工薪酬	420,688.61	420,688.61	
应交税费	1,864,182.75	1,864,182.75	
其他应付款	5,872,357.67	5,872,357.67	
其中：应付利息	1,088,176.67	1,088,176.67	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,700,000.00	1,700,000.00	
其他流动负债		65,286.19	65,286.19
流动负债合计	12,558,835.36	12,558,835.36	
非流动负债			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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			
负债合计	12,558,835.36	12,558,835.36	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	22,200,000.00	22,200,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	8,099,605.77	8,099,605.77	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,626,267.22	1,626,267.22	
一般风险准备			
未分配利润	-10,582,356.20	-10,582,356.20	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	21,343,516.79	21,343,516.79	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	21,343,516.79	21,343,516.79	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	33,902,352.15	33,902,352.15	

#### 四、税项

##### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
城市建设维护税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	1.5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除扣除比例后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%

企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
-------	--------	---------

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
湖北大成空间科技鄂州有限公司	25%

## 2、税收优惠

(1) 2020年12月1日，本公司通过高新技术企业认定，获得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局及湖北省地方税务局联合颁发的编号为GR202042003685的《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据新颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，公司享受按照15%的优惠税率缴纳企业所得税，报告期执行15%的企业所得税优惠税率。

## 五、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初余额指2020年1月1日，期末余额指2020年12月31日，本期指2020年度，上期指2019年度。

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	234.44	234.44
银行存款	99,825.73	11,558.02
其他货币资金	7.14	7.14
合计	100,067.31	11,799.60

注：期末货币资金不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

#### 2、应收账款

##### (1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内	357,269.63
1至2年	94,370.00
2至3年	46,300.00



3至4年	5,887,174.26
4至5年	6,776,398.83
5年以上	2,354,266.18
<b>合计</b>	<b>15,515,778.90</b>

**(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	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,515,778.90	100.00	10,080,207.97	64.97	5,435,570.93
<b>合计</b>	<b>15,515,778.90</b>		<b>10,080,207.97</b>		<b>5,435,570.93</b>

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,243,485.77	100.00	7,777,080.40	40.41	11,466,405.37
<b>合计</b>	<b>19,243,485.77</b>		<b>7,777,080.40</b>		<b>11,466,405.37</b>

1) 期末单项计提坏账准备的应收账款：无

2) 期末按组合计提坏账准备的应收账款

组合计提项目：账龄组合

账龄	期末余额		
	金额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	357,269.63	17,863.48	5.00
1至2年	94,370.00	9,437.00	10.00
2至3年	46,300.00	11,575.00	25.00

3至4年	5,887,174.26	2,943,587.13	50.00
4至5年	6,776,398.83	4,743,479.18	70.00
5年以上	2,354,266.18	2,354,266.18	100.00
<b>合计</b>	<b>15,515,778.90</b>	<b>10,080,207.97</b>	

**(3) 坏账准备情况**

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	其他变动	
坏账损失	7,777,080.40	2,303,127.57				10,080,207.97
<b>合计</b>	<b>7,777,080.40</b>	<b>2,303,127.57</b>				<b>10,080,207.97</b>

(4) 本报告期无实际核销应收账款情况。

**(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	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
武汉维思频智能科技有限公司	5,692,225.20	3至4年	41.56	3,364,146.15
	740,047.93	4至5年		
武汉建工集团股份有限公司	3,497,760.00	4至5年	24.78	2,795,255.00
	346,823.00	5年以上		
荆门市林尚物资有限公司	1,581,178.39	4至5年	10.19	1,106,824.87
武汉市金地房地产开发有 限公司	735,128.01	4至5年	9.26	1,216,950.85
	702,361.24	5年以上		
巴东县丽佳置业有限公司	860,284.70	5年以上	5.54	860,284.70
<b>合计</b>	<b>14,155,808.47</b>		<b>91.23</b>	<b>9,343,461.57</b>

(6) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

**3、预付款项****(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	77,610.00	100.00	110,924.95	100.00
<b>合计</b>	<b>77,610.00</b>	<b>100.00</b>	<b>110,924.95</b>	<b>100.00</b>

## (2) 按预付对象归集的期末大额预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项总额的比例(%)
宜昌铁梅木业有限公司	43,400.00	55.92
<b>合计</b>	<b>43,400.00</b>	<b>55.92</b>

## 4、其他应收款

## (1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,178,140.92	6,281,640.84
<b>合计</b>	<b>4,178,140.92</b>	<b>6,281,640.84</b>

## (2) 应收利息

无

## (3) 应收股利

无

## (4) 其他应收款情况

## 1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内	383,358.39
1至2年	190,550.78
2至3年	503,259.08
3至4年	4,553,030.00
4至5年	3,297,918.11
5年以上	1,002,000.00
<b>合计</b>	<b>9,930,116.36</b>

## 2) 其他应收款按款项性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
项目借支	675,184.80	942,106.21
备用金	374,144.46	429,479.04

单位往来款	8,851,787.10	8,831,904.65
投标保证金	20,000.00	
押金	9,000.00	80,803.20
<b>合计</b>	<b>9,930,116.36</b>	<b>10,284,293.10</b>

## 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	4,002,652.26			4,002,652.26
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	1,742,643.18			1,742,643.18
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	<b>5,745,295.44</b>			<b>5,745,295.44</b>

## 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	其他变动	
坏账损失	4,002,652.26	1,742,643.18				5,745,295.44
<b>合计</b>	<b>4,002,652.26</b>	<b>1,742,643.18</b>				<b>5,745,295.44</b>

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	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备	是否关联方
------	------	------	----	----------------	------	-------

武汉峰汇宏业商贸有限公司	往来款	2,972,692.66	3至4年	39.72	2,166,309.77	否
		971,376.35	4至5年			
安徽江南文化园置业有限公司	往来款	1,489,170.34	3至4年	30.21	1,802,165.93	否
		1,510,829.66	4至5年			
湖北同启置业有限公司	往来款	1,000,000.00	5年以上	10.07	1,000,000.00	否
荆门市古月建材有限公司	往来款	537,835.64	4至5年	5.42	376,484.95	否
深圳市迪威迅股份有限公司	往来款	192,500.00	2至3年	1.94	96,250.00	否
<b>合计</b>		<b>8,674,404.65</b>		<b>87.36</b>	<b>5,441,210.65</b>	

- 7) 本报告期末无涉及政府补助的应收款项。
- 8) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。
- 9) 本报告期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

## 5、存货

### (1) 明细情况

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,208,408.88		2,208,408.88
在产品	736,999.62		736,999.62
库存商品	1,293,749.98		1,293,749.98
发出商品	184,056.88		184,056.88
<b>合计</b>	<b>4,423,215.36</b>		<b>4,423,215.36</b>

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,387,459.56		2,387,459.56
在产品	262,314.28		262,314.28
库存商品	1,359,041.07		1,359,041.07
发出商品	1,072,333.57		1,072,333.57
<b>合计</b>	<b>5,081,148.48</b>		<b>5,081,148.48</b>

(2) 期末存货无用于抵押、担保或所有权受限的情况。

## 6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	41,554.73	41,554.73
待抵扣进项税额	2,529.43	2,529.43
<b>合计</b>	<b>44,084.16</b>	<b>44,084.16</b>

## 7、长期股权投资

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
一、合营企业						
二、联营企业						
辽宁盛和空间科技股份有限公司	8,532,221.33		8,532,221.33	8,642,941.95		8,642,941.95
<b>合计</b>	<b>8,532,221.33</b>		<b>8,532,221.33</b>	<b>8,642,941.95</b>		<b>8,642,941.95</b>

## 8、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	342,715.02	670,638.48
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>342,715.02</b>	<b>670,638.48</b>

(1) 固定资产

### 1) 固定资产情况

项目	机器设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	3,794,318.89	526,891.32	390,000.00	4,711,210.21
2.本期增加金额				
(1) 购置				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他				

4.期末余额	3,794,318.89	526,891.32	390,000.00	4,711,210.21
二、累计折旧				
1.期初余额	3,234,773.56	435,298.17	370,500.00	4,040,571.73
2.本期增加金额	285,117.31	42,806.15		327,923.46
(1) 计提	285,117.31	42,806.15		327,923.46
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他				
4.期末余额	3,519,890.87	478,104.32	370,500.00	4,368,495.19
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	274,428.02	48,787.00	19,500.00	342,715.02
2.期初账面价值	559,545.33	91,593.15	19,500.00	670,638.48

- 2) 截止报告期末不存在抵押担保受限的固定资产。
- 3) 截止报告期末不存在通过融资租赁租入的固定资产。
- 4) 截止报告期末不存在未办妥产权证书的固定资产。
- 5) 截止报告期末已提完折旧继续使用的固定资产原值为 3,153,636.27 元。

## 9、无形资产

### (1) 明细情况

项目	专利权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	34,680.00	50,991.46	85,671.46
2.本年增加金额			
(1)购置			

3.本年减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	34,680.00	50,991.46	85,671.46
二、累计摊销			
1.期初余额	34,680.00	38,210.22	72,890.22
2.本年增加金额		3,849.16	3,849.16
(1)计提		3,849.16	3,849.16
3.本年减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	34,680.00	42,059.38	76,739.38
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本年增加金额			
(1)计提			
3.本年减少金额			
(1)处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值		8,932.08	8,932.08
2.期初账面价值		12,781.24	12,781.24

## (2) 报告期末无未办妥产权证书的无形资产

**10、长期待摊费用**

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
预付房产款	3,813,897.18		108,968.49		3,704,928.69
<b>合计</b>	<b>3,813,897.18</b>		<b>108,968.49</b>		<b>3,704,928.69</b>

注：公司与监利上信服装产业园开发有限公司签订《房屋销售协议》购买位于监利上信服装产业园一期D—4栋一层8间、D—5栋一层8间共计16间，建筑面积726平方米的商铺，已支付房款4,358,739.63元。

**11、递延所得税资产/递延所得税负债**

## (1) 未经抵销的递延所得税资产明细



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	15,825,503.41	2,373,765.51	11,773,932.66	1,766,089.90
<b>合 计</b>	<b>15,825,503.41</b>	<b>2,373,765.51</b>	<b>11,773,932.66</b>	<b>1,766,089.90</b>

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额		期初余额	
	未确认可抵扣暂时性差异		未确认可抵扣暂时性差异	
可抵扣亏损	16,485,493.57		13,966,694.79	
<b>合 计</b>	<b>16,485,493.57</b>		<b>13,966,694.79</b>	

## (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	期末金额	期初金额	备注
2022	4,610,752.43	4,610,752.43	
2023	6,959,686.07	6,959,686.07	
2024	2,396,256.29	2,396,256.29	
2025	2,518,798.78		
<b>合计</b>	<b>16,485,493.57</b>	<b>13,966,694.79</b>	

## 12、短期借款

项 目	期末余额	期初余额
担保借款	1,600,000.00	
短期借款利息		
<b>合 计</b>	<b>1,600,000.00</b>	

注：2020年12月23日，本公司与中国建设银行股份有限公司武汉光谷自贸区分行签订了合同编号为2020-1249-063的流动资金借款合同，借款金额为160万元，借款期限为2020年11月23日至2021年11月22日。公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理傅礼铭及其配偶陈颖环以其自有房产无偿为该笔贷款向银行提供抵押担保，同时傅礼铭及其配偶陈颖环无偿为该笔贷款提供连带责任保证担保。

## 13、应付账款

## (1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
1年以内	167,287.45	1,425,998.42
1至2年	556,422.56	371,542.00
2至3年	327,998.00	244,992.79
3年以上	274,304.14	91,585.49
<b>合计</b>	<b>1,326,012.15</b>	<b>2,134,118.70</b>

## (2) 账龄超过1年以上的重要应付账款

单位名称	账面余额	未偿还或结转的原因
武汉兴农物流有限公司	571,061.00	尚未结算
<b>合计</b>	<b>571,061.00</b>	

**14、合同负债**

项 目	期末余额	期初余额
1年以内	89,874.34	502,201.44
<b>合计</b>	<b>89,874.34</b>	<b>502,201.44</b>

**15、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	397,534.39	1,398,052.49	1,614,644.02	180,942.86
二、离职后福利-设定提存计划	5,393.22	66,752.26	72,145.48	
三、辞退福利	17,761.00			17,761.00
<b>合计</b>	<b>420,688.61</b>	<b>1,464,804.75</b>	<b>1,686,789.50</b>	<b>198,703.86</b>

## (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	390,777.05	1,289,470.12	1,499,304.31	180,942.86
二、职工福利费		4,000.00	4,000.00	-
三、社会保险费	3,019.54	62,120.17	65,139.71	-
其中：医疗保险费	2,583.55	56,924.26	59,507.81	-
工伤保险费	209.92	411.39	621.31	-

生育保险费	226.07	4,784.52	5,010.59	-
四、住房公积金	3,737.80	42,462.20	46,200.00	-
<b>合计</b>	<b>397,534.39</b>	<b>1,398,052.49</b>	<b>1,614,644.02</b>	<b>180,942.86</b>

## (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	5,167.15	64,281.60	69,448.75	-
2、失业保险费	226.07	2,470.66	2,696.73	-
<b>合计</b>	<b>5,393.22</b>	<b>66,752.26</b>	<b>72,145.48</b>	

## 16、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,051,050.47	1,095,936.47
个人所得税	93,564.82	62,657.13
城市维护建设税	389,728.53	405,115.86
教育费附加	168,666.46	173,621.08
地方教育费附加	105,624.58	118,722.65
印花税	6,488.33	5,927.73
房产税	3,853.21	2,201.83
<b>合计</b>	<b>1,818,976.40</b>	<b>1,864,182.75</b>

## 17、其他应付款

## (1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,384,876.67	1,088,176.67
应付股利		
其他应付款	4,294,390.27	4,784,181.00
<b>合计</b>	<b>5,679,266.94</b>	<b>5,872,357.67</b>

## (2) 应付利息情况

项目	期末余额	期初余额
借款利息	1,384,876.67	1,088,176.67
<b>合计</b>	<b>1,384,876.67</b>	<b>1,088,176.67</b>

## (3) 应付股利情况

无

## (4) 其他应付款

## 1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
借款	3,567,666.67	3,598,866.67
往来款	726,723.60	1,185,314.33
<b>合计</b>	<b>4,294,390.27</b>	<b>4,784,181.00</b>

## 2) 期末账龄超过 1 年的重要其他应付款。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
夏昌林	非关联方	836,066.67	3 年以上	借款
付敏	关联方	1,510,000.00	3 年以上	借款
贾耀作	非关联方	500,000.00	3 年以上	借款
耿直	非关联方	330,000.00	3 年以上	借款
涂桂生	非关联方	200,000.00	3 年以上	借款
<b>合计</b>		<b>3,376,066.67</b>		

## 18、一年内到期的其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
担保借款		1,700,000.00
<b>合计</b>		<b>1,700,000.00</b>

## 19、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	11,683.66	65,286.19
<b>合计</b>	<b>11,683.66</b>	<b>65,286.19</b>

## 20、股本

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	22,200,000.00						22,200,000.00
<b>合计</b>	<b>22,200,000.00</b>						<b>22,200,000.00</b>

## 21、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	8,000,000.00			8,000,000.00
其他资本公积	99,605.77			99,605.77
<b>合计</b>	<b>8,099,605.77</b>			<b>8,099,605.77</b>

## 22、 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	1,626,267.22			1,626,267.22
<b>合计</b>	<b>1,626,267.22</b>			<b>1,626,267.22</b>

## 23、 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-10,582,356.20	-3,406,277.09
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-10,582,356.20	-3,406,277.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,846,782.83	-7,176,079.11
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
<b>期末未分配利润</b>	<b>-17,429,139.03</b>	<b>-10,582,356.20</b>

## （二）合并利润表项目注释

### 1、 营业收入和营业成本

#### （1）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	1,976,518.77	1,427,221.17	6,104,600.47	5,803,865.90
其他业务	18,348.62	108,968.49	18,348.62	108,968.49
<b>合计</b>	<b>1,994,867.39</b>	<b>1,536,189.66</b>	<b>6,122,949.09</b>	<b>5,912,834.39</b>

#### （2）主营业务分产品

产品名称	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
产品销售收入	1,976,518.77	1,427,221.17	6,104,600.47	5,803,865.90
<b>合计</b>	<b>1,976,518.77</b>	<b>1,427,221.17</b>	<b>6,104,600.47</b>	<b>5,803,865.90</b>

## (3) 前五名客户营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
湖北祥旭建筑工程有限公司	422,812.71	21.20
湖北中进建设工程有限公司	404,407.01	20.27
中国建筑第五工程局有限公司	402,161.23	20.16
重庆建工第三建设有限责任公司	243,367.21	12.20
湖北麟德建设有限公司	154,189.47	7.73
<b>合计</b>	<b>1,626,937.63</b>	<b>81.56</b>

## 2、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	2,195.63	21,439.72
教育费附加	720.54	9,188.45
地方教育附加	360.27	4,594.22
印花税	560.60	1,658.50
房产税	1,651.38	2,201.83
<b>合计</b>	<b>5,488.42</b>	<b>39,082.72</b>

## 3、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资奖金	210,923.60	316,361.01
社保及公积金	5,485.23	13,195.08
差旅费	189,611.41	23,961.68
招待费	104,332.95	10,313.00
业务费	124,500.00	34,204.00
运输费		160,145.00
宣传费	40,554.72	
办公费	20,827.77	
其他		8,304.43
<b>合计</b>	<b>696,235.68</b>	<b>566,484.20</b>

## 4、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	592,519.50	762,567.53
福利费	19,500.10	46,434.93
社保及公积金	19,979.91	63,315.70
办公费	81,333.30	106,470.13
房租	215,459.20	369,215.00
差旅费	61,723.49	359,020.16
折旧及摊销费	44,405.65	55,752.92
业务招待费	59,776.01	159,152.10
车辆使用费	82,254.06	143,697.51
中介咨询费	609,304.11	330,314.02
诉讼费	17,892.92	45,582.83
停产费用	218,169.48	
其他	10,718.99	123,715.64
<b>合计</b>	<b>2,033,036.72</b>	<b>2,565,238.47</b>

### 5、 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资奖金及福利	262,587.96	320,873.75
直接材料	46,445.28	90,890.79
折旧摊销	17,787.56	23,348.16
专利申请费	102,665.00	110,498.54
<b>合计</b>	<b>429,485.80</b>	<b>545,611.24</b>

### 6、 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	533,475.85	519,181.14
减：利息收入	662.55	469.29
手续费	25,879.63	1,248.91
<b>合计</b>	<b>558,692.93</b>	<b>519,960.76</b>

### 7、 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额

稳岗补贴	6,116.00		6,116.00
个税返还	137.64		137.64
<b>合计</b>	<b>6,253.64</b>		<b>6,253.64</b>

## 8、 投资收益

### (1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-110,720.62	-6,062.10
<b>合 计</b>	<b>-110,720.62</b>	<b>-6,062.10</b>

### (2) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
辽宁盛和空间科技股份有限公司	-110,720.62	-6,062.10
<b>合计</b>	<b>-110,720.62</b>	<b>-6,062.10</b>

## 9、 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	-2,303,127.57	-2,142,429.57
其他应收款坏账损失	-1,748,443.18	-1,351,174.01
<b>合计</b>	<b>-4,051,570.75</b>	<b>-3,493,603.58</b>

## 10、 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益		463.88	
<b>合计</b>		<b>463.88</b>	

## 11、 营业外收入

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
政府补助		2,500.00	
赔偿款	25,773.40		25,773.40
<b>合计</b>	<b>25,773.40</b>	<b>2,500.00</b>	<b>25,773.40</b>

## 12、 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
----	-------	-------	---------------



罚款及滞纳金	59,932.29	176,743.68	59,932.29
<b>合计</b>	<b>59,932.29</b>	<b>176,743.68</b>	<b>59,932.29</b>

### 13、 所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-607,675.61	-523,629.06
<b>合计</b>	<b>-607,675.61</b>	<b>-523,629.06</b>

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-7,452,904.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,117,935.65
子公司适用不同税率的影响	-173.12
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	180,930.49
研发费用加计扣除的影响	-48,317.15
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	377,819.82
<b>所得税费用</b>	<b>-607,675.61</b>

#### (三) 合并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	6,253.64	2,500.00
利息收入	662.55	469.29
赔偿款	25,773.40	
往来款	352,776.72	3,129,387.10
<b>合计</b>	<b>385,466.31</b>	<b>3,132,356.39</b>

##### 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
付现费用	2,068,707.18	2,164,842.42
往来款项	547,723.02	454,647.40

合计	2,616,430.20	2,619,489.82
----	--------------	--------------

### 3、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
关联方借款	1,650,000.00	120,000.00
合 计	1,650,000.00	120,000.00

### 4、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
还关联方借款	1,650,000.00	120,000.00
还非关联方借款		1,100,000.00
合 计	1,650,000.00	1,220,000.00

### 5、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>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-6,846,782.83	-7,176,079.11
加：资产减值准备		
信用减值损失	4,051,570.75	3,493,603.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	327,923.46	614,728.19
无形资产摊销	3,849.16	5,099.16
长期待摊费用摊销	108,968.49	
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）		-463.88
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）	533,475.85	519,181.14
投资损失（收益以“－”号填列）	110,720.62	6,062.10
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-607,675.61	-523,629.06
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）	657,933.12	-2,727,592.29
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	4,116,078.56	6,045,555.48

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,031,018.01	-608,647.51
经营活动产生的现金流量净额	425,043.56	-352,182.20
<b>2. 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>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	100,067.31	11,799.60
减：现金的期初余额	11,799.60	16,729.60
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	88,267.71	-4,930.00

## （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	100,067.31	11,799.60
其中：库存现金	234.44	234.44
可随时用于支付的银行存款	99,825.73	11,558.02
其他货币资金	7.14	7.14
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	100,067.31	11,799.60
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

## 六、合并范围的变更

### 1、非同一控制下的企业合并

本公司报告期无非同一控制下的企业合并。

### 2、同一控制下的企业合并

本公司报告期无同一控制下的企业合并。

### 3、其他原因的合并范围变动

无

## 七、在其他主体中的权益

### 1、 期末在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖北大成空间科技鄂州有限公司	湖北鄂州	湖北鄂州	空间建筑材料的技术研究、销售、技术服务；混凝土预制构件专业承包；普通机械设备的设计、制造、销售。	100.00		设立

### 2、在合营企业或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
辽宁盛和空间科技股份有限公司	辽宁	辽宁	建筑材料、机械设备技术研发、技术咨询，技术转让、技术服务，混凝土预制件、机械设备销售，建筑安装工程施工。	25.00		权益法

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息:无

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	辽宁盛和空间科技股份有限公司	
流动资产	5,626,424.06	5,802,266.74
非流动资产	5,155,193.06	5,502,100.10
资产合计	10,781,617.12	11,304,366.84
流动负债	7,652,731.78	7,732,599.02
非流动负债		
负债合计	7,652,731.78	7,732,599.02
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	3,128,885.34	3,571,767.82
按持股比例计算的净资产份额	782,221.33	892,941.95
调整事项		

--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	3,750,000.00	3,750,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	4,532,221.33	4,642,941.95
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	2,555,803.78	6,251,860.24
净利润	-442,882.48	-24,248.40
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-442,882.48	-24,248.40
本年度收到的来自联营企业的股利		

## 八、关联方及关联方易

### 1、存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	与本公司的关系
傅礼铭	实际控制人（持股 48.73%）、董事长、总经理

### 2、子公司情况

本公司子公司情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### 3、联营企业和合营企业情况

本公司重要的联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### 4、其他关联方情况

序号	企业名称	与公司的关联关系
1	邓云枝	持股 5%以上的股东、董事
2	付礼协	副总经理、董事、实际控制人傅礼铭胞兄
3	彭盛长	董事、实际控制人傅礼铭胞姐配偶
4	傅纤鹤	董事、实际控制人傅礼铭之女
5	李疆	持股 5%以上的股东、董事、
6	罗光松	监事会主席
7	盛依文	监事
8	张亲	监事

9	顾从成	副总经理
10	付敏	邓云枝之女
11	陈颖环	实际控制人傅礼铭配偶
12	武汉设计之都知识产权策划有限公司	公司实际控制人控股公司

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本报告期内不存在与关联方发生采购商品/接受劳务情况；

本报告期内不存在与关联方发生出售商品/提供劳务情况。

### (2) 关联担保情况

2020年11月23日，本公司与中国建设银行股份有限公司武汉光谷自贸区分行签订了合同编号为2020-1249-063的流动资金借款合同，借款金额为160万元，借款期限为2020年11月23日至2021年11月22日。公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理傅礼铭及其配偶陈颖环以其自有房产无偿为该笔贷款向银行提供抵押担保，同时傅礼铭及其配偶陈颖环无偿为该笔贷款提供连带责任保证担保。

### (3) 关联方资金拆借

#### ① 资金拆入

关联方	本期向关联方借入金额	本期偿还关联方金额
傅礼铭	1,650,000.00	1,650,000.00
合计	1,650,000.00	1,650,000.00

### (4) 关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	傅礼铭	116,916.74	
其他应付款	付礼协		81,494.15
其他应付款	顾从成		127,039.25
其他应付款	付敏	1,510,000.00	1,510,000.00
应付利息	付敏	750,910.00	569,710.00

### (5) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	269,087.50	363,935.81

## 九、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

本公司不存在应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

无

## 十一、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内	357,269.63
1至2年	94,370.00
2至3年	46,300.00
3至4年	5,887,174.26
4至5年	6,776,398.83
5年以上	2,354,266.18
合计	15,515,778.90

##### (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	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,515,778.90	100.00	10,080,207.97	64.97	5,435,570.93

合计	15,515,778.90		10,080,207.97		5,435,570.93
----	---------------	--	---------------	--	--------------

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,243,485.77	100.00	7,777,080.40	40.41	11,466,405.37
合计	19,243,485.77		7,777,080.40		11,466,405.37

1) 期末无单项计提坏账准备的应收账款。

2) 期末按组合计提坏账准备的应收账款

组合计提项目：账龄组合

账龄	期末余额		
	金额	坏账准备	计提比例
1年以内	357,269.63	17,863.48	5.00
1至2年	94,370.00	9,437.00	10.00
2至3年	46,300.00	11,575.00	25.00
3至4年	5,887,174.26	2,943,587.13	50.00
4至5年	6,776,398.83	4,743,479.18	70.00
5年以上	2,354,266.18	2,354,266.18	100.00
合计	15,515,778.90	10,080,207.97	

### (3) 坏账准备情况

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	其他变动	
坏账损失	7,777,080.40	2,303,127.57				10,080,207.97
合计	7,777,080.40	2,303,127.57				10,080,207.97

(4) 本报告期无实际核销应收账款情况。

(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	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
------	------	----	----------------	--------



武汉维思频智能科技有限公司	5,692,225.20	3至4年	41.56	3,364,146.15
	740,047.93	4至5年		
武汉建工集团股份有限公司	3,497,760.00	4至5年	24.78	2,795,255.00
	346,823.00	5年以上		
荆门市林尚物资有限公司	1,581,178.39	4至5年	10.19	1,106,824.87
武汉市金地房地产开发有限公司	735,128.01	4至5年	9.26	1,216,950.85
	702,361.24	5年以上		
巴东县丽佳置业有限公司	860,284.70	5年以上	5.54	860,284.70
合计	14,155,808.47		91.23	9,343,461.57

(6) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

## 2、其他应收款

### (1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,177,220.92	6,277,440.84
合计	4,177,220.92	6,277,440.84

### (2) 应收利息

无

### (3) 应收股利

无

### (4) 其他应收款情况

#### 1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内	383,358.39
1至2年	190,550.78
2至3年	503,259.08
3至4年	4,553,030.00

4至5年	3,291,918.11
5年以上	1,000,000.00
<b>合计</b>	<b>9,922,116.36</b>

## 2) 其他应收款按款项性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
押金	9,000.00	80,803.20
备用金	366,144.46	419,479.04
往来款	8,851,787.10	8,831,904.65
投标保证金	20,000.00	
项目借支	675,184.80	942,106.21
<b>合计</b>	<b>9,922,116.36</b>	<b>10,274,293.10</b>

## 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	3,996,852.26			3,996,852.26
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	1,748,043.18			1,748,043.18
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	<b>5,744,895.44</b>			<b>5,744,895.44</b>

## 4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	期末余额	期末余额
----	------	------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账损失	3,996,852.26	1,748,043.18				5,744,895.44
<b>合计</b>	<b>3,996,852.26</b>	<b>1,748,043.18</b>				<b>5,744,895.44</b>

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较大的其他应收款情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备	是否关联方
武汉峰汇宏业商贸有限公司	往来款	2,972,692.66	3至4年	39.75	2,166,309.77	否
		971,376.35	4至5年			
安徽江南文化园置业有限公司	往来款	1,489,170.34	3至4年	30.24	1,802,165.93	否
		1,510,829.66	4至5年			
湖北同启置业有限公司	往来款	1,000,000.00	5年以上	10.08	1,000,000.00	否
荆门市古月建材有限责任公司	往来款	537,835.64	4至5年	5.42	376,484.95	否
深圳市迪威迅股份有限公司	往来款	192,500.00	2至3年	1.94	96,250.00	否
<b>合计</b>		<b>8,674,404.65</b>		<b>87.43</b>	<b>5,441,210.65</b>	

7) 本报告期末无涉及政府补助的应收款项。

8) 本报告期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

9) 本报告期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

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
一、对子公司投资						
湖北大成空间科技鄂州有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
二、对联营、合营企业投资						
辽宁盛和空间科技股份有限公司	4,532,221.33		4,532,221.33	4,642,941.95		4,642,941.95
<b>合计</b>	<b>8,532,221.33</b>		<b>8,532,221.33</b>	<b>8,642,941.95</b>		<b>8,642,941.95</b>

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额	本年计提减值准备	减值准备期末余额
-------	------	------	------	------	----------	----------

湖北大成空间科技鄂州有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
<b>合计</b>	<b>4,000,000.00</b>			<b>4,000,000.00</b>		

### (3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
二、联营企业						
辽宁盛和空间科技股份有限公司	4,642,941.95			-110,720.62		
<b>合计</b>	<b>4,642,941.95</b>			<b>-110,720.62</b>		

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
二、联营企业					
辽宁盛和空间科技股份有限公司				4,532,221.33	
<b>合计</b>				<b>4,532,221.33</b>	

## (二) 母公司利润表项目注释

### 1、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	1,976,518.77	1,427,221.17	6,104,600.47	5,803,865.90
其他业务	18,348.62	108,968.49	18,348.62	108,968.49
<b>合计</b>	<b>1,994,867.39</b>	<b>1,536,189.66</b>	<b>6,122,949.09</b>	<b>5,912,834.39</b>

### 2、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-110,720.62	-6,062.10

合 计	-110,720.62	-6,062.10
-----	-------------	-----------

## (2) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
辽宁盛和空间科技股份有限公司	-110,720.62	-6,062.10
合计	-110,720.62	-6,062.10

## 十三、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

项目	本期金额
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、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）	6,253.64
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-34,158.89
非经营性损益对利润总额的影响的合计	-27,905.25
所得税影响额	
少数股东权益影响额	
合计	-27,905.25

## 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	-38.21	-0.31	-0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-38.05	-0.31	-0.31

湖北大成空间科技股份有限公司

2021年4月20日

## 第九节 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。

（三）年度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：

公司董事会秘书办公室。