

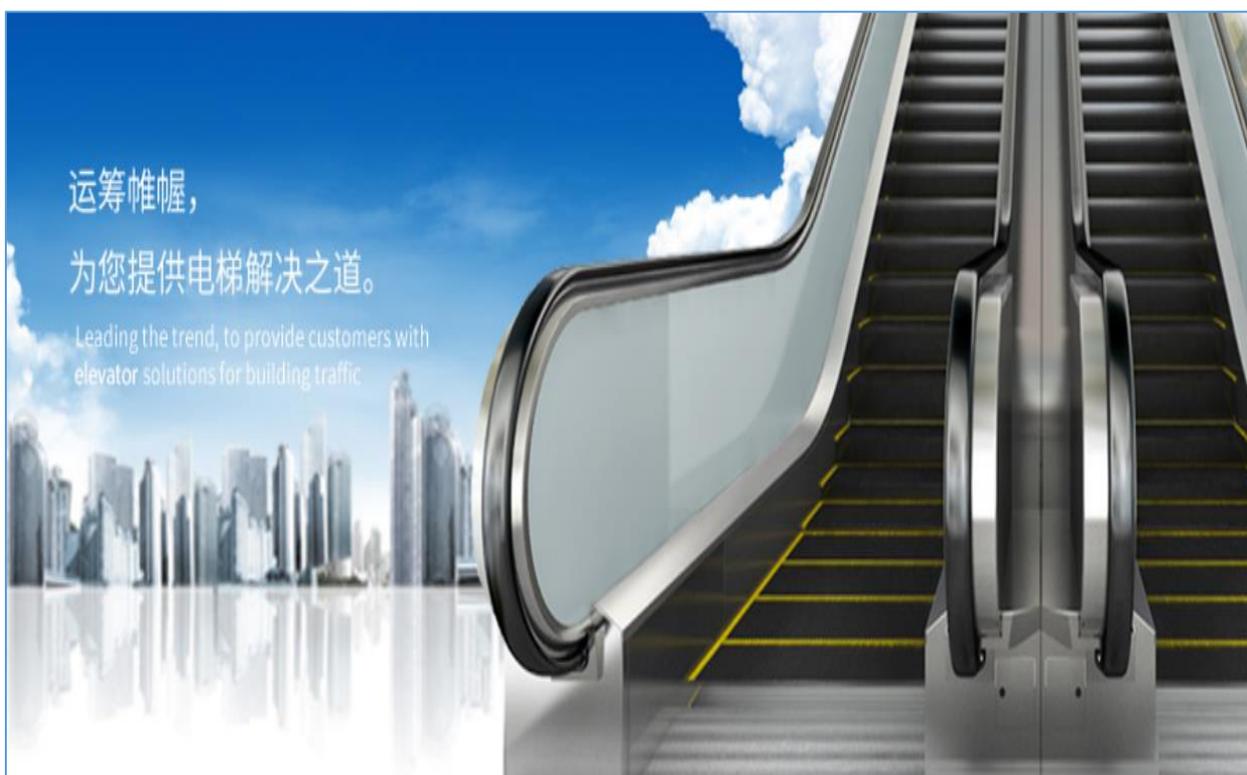


天域梯业

NEEQ : 837476

武汉天域梯业股份有限公司

Wuhan Tianyutiye Co.,Ltd.



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记



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



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



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

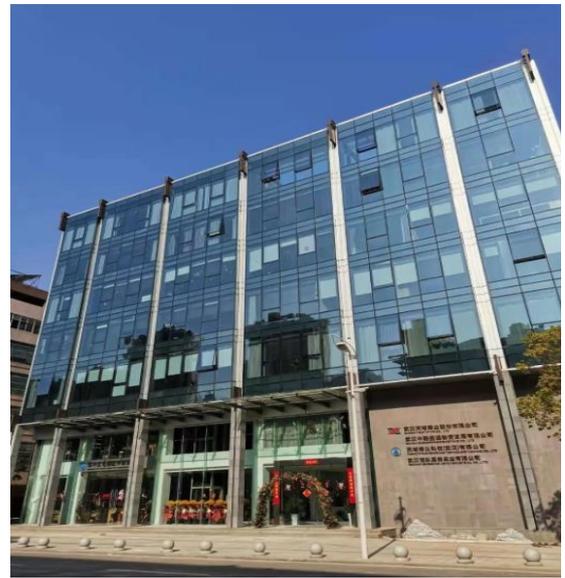


一路摘星，公司荣膺“2020 中国电梯维保商 100 强”，得到了行业、客户的认可与肯定。

公司年度大事记



销售团队一路乘风破浪，取得了骄人的业绩，荣获供应商奥的斯机电“2020年度银奖”和“杰出大项目贡献奖”。



公司乔迁至卓尔总部基地近 6000 m² 的独栋大楼办公，给员工创造了更好的工作环境，为公司的持续发展提供了新的动力。



一个又一个加装电梯项目在各地完工，多种加装技术方案满足各类旧楼加装的需求，人性化设施为百姓的出行提供了便利，将民生工程落到实处。



公司秉承强烈的社会使命感，坚持在大型商超、社区、学校等公众场合免费开展电梯防疫知识宣传、安全知识普及和应急救援演练，本年度举办了超 20 场的宣传活动。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	5
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	10
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动、融资和利润分配	24
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	28
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	37
第九节	备查文件目录	122

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。

公司负责人余建锋、主管会计工作负责人郭秀凤及会计机构负责人（会计主管人员）熊菲保证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
（一）应收账款期末余额较大的风险	报告期末，应收账款账面价值为 5,117.58 万元，较期初增长了 6.9%。由于公司总产值近两年大幅增长，应收账款总额比较大，若不能及时收回应收款项，公司依然存在产生坏账的风险。 风险管理措施：公司在报告期内加大了管理力度来促进应收款项的回流。包括：将催收责任落实到人，对提前回款和超期回款有相应的奖惩措施；设立法务专员，规范了超期应收处理流程，通过必要的法律程序来加强风险管控。
（二）资产负债率较高的风险	公司 2020 年末的合并资产负债率为 77.26%，与上期相比小幅上升，但随着公司规模的不不断扩大，仍有较大的流动资金需求。未来若因客户出现不利情况或其他经营风险而未按期支付货款，将导致公司面临一定的偿债风险。 风险管理措施：公司在报告期内，加大了管理力度来促进应收款项的回流；制定标准合同模板，在签订采购、销售合同时积极争取有利的付款条件。公司计划处置部分固定资产，提高资产使用效率，资产负债率风险也得以逐步降低。
（三）业务区域集中的风险	报告期内，公司的营业收入绝大部分来自于湖北省，存在业务区域集中的风险。如果未来湖北省地区的地方政策发生改变使

	<p>得公司业务减少，将对公司的盈利能力产生不利影响。风险管理措施：报告期内，公司已经将业务拓展至河南、湖南、四川等省份，计划进一步拓展中东部及西南区域的市场，业务区域集中的风险已经逐步得到改善。</p>
（四）行业竞争加剧的风险	<p>公司承接了湖北省多个地区的政府工程、公租房、廉租房及商业地产的电梯安装、维保项目，在湖北省电梯工程服务市场中占据一定的优势。随着我国电梯增量及保有量的不断扩大，以及《特种设备安全法》等法规对电梯设备安全监督管理要求的不断提高，一些电梯生产厂商逐步加大电梯安装维保业务的投入，公司面临市场竞争加剧的风险。</p> <p>风险管理措施：报告期内，公司加大了电梯市场的开发力度，同时进一步开发旧楼加装电梯、别墅梯和立体停车库等非传统电梯类项目，将维保服务流程标准化，实现工作效果可视化。通过采用上述多元化竞争的举措，有效地降低了行业竞争加剧所带来的影响。</p>
（五）电梯安全事故的风险	<p>电梯属于特种设备，国家对电梯生产、销售和维修等实行许可制度，制订有严格的产品质量技术和安全标准。企业具备相关资质方可开展业务，产品交付使用前须由相关部门强制检验。在使用及维保过程中，企业仍不能完全避免出现安全问题。若在电梯使用过程中出现重大问题及事故，将会对公司品牌声誉、市场拓展带来影响并可能给经济效益带来影响。</p> <p>风险管理措施：公司拥 A 级资质，严格遵守质监部门的相关法律法规开展经营活动。通过自行研发的 ERP 系统等管理工具，保证“一梯一档”，销售、安装、维保全过程可追溯；建立了电梯安全应急预案并开展全员演练；开展面向用户的电梯安全知识宣讲，举办“电梯安全走进大型公众场所”、“电梯安全走进社区”等活动。通过上述举措，进一步提高了用户和员工的安全风险防范意识，对防止电梯安全事故的发生起到了积极的作用。</p>
（六）供应商依赖及供应商变更的风险	<p>目前电梯市场基本由美国奥的斯、芬兰通力、瑞士迅达、德国蒂森、日本三菱、东芝、日立、富士达等品牌垄断，国内电梯厂商由于起步晚，总体制造和技术水平与国际知名品牌相比尚有一定差距。公司在报告期内采购的电梯主要包括奥的斯机电（原西子奥的斯）电梯和杭州西奥电梯（2020 年国内品牌订单前茅），形成了对供应商的一定依赖。虽然这种供应商依赖的现状符合行业自身特征，但从中长期来看，公司难以建立对供应商的谈判和议价优势，在供应商变更的时候也会影响公司的短期经营。</p> <p>风险管理措施：报告期内，国内电梯产品被少数大品牌制造商垄断的形势未出现改变，公司通过与重点供应商达成合作协议的方式来降低个别供应商突然断绝合作的风险。</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、天域梯业	指	武汉天域梯业股份有限公司
奥的斯机电、西子奥的斯	指	奥的斯机电电梯有限公司
杭州西奥	指	杭州西奥电梯有限公司
股东大会	指	武汉天域梯业股份有限公司股东大会
董事会	指	武汉天域梯业股份有限公司董事会
监事会	指	武汉天域梯业股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、西部证券	指	西部证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	股份公司按需按规修订以适用的公司章程
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
会计师事务所	指	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2020 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
EPC 模式	指	EngineeringProcurementConstruction 的缩写，即工程总承包模式，指公司受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。通常公司在总价合同条件下，对其所承包工程的质量、安全、费用和进度进行负责。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	武汉天域梯业股份有限公司
英文名称及缩写	WuhanTianyutiyeCo.,Ltd.
证券简称	天域梯业
证券代码	837476
法定代表人	余建锋

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

二、 联系方式

董事会秘书	郭秀凤
联系地址	武汉市黄陂区盘龙城经济开发区巨龙大道 18 号卓尔企业总部 J9 栋
电话	027-85711515
传真	027-85711515
电子邮箱	tyty@whyty.com
公司网址	www.whyty.com
办公地址	武汉市黄陂区盘龙城经济开发区巨龙大道 18 号卓尔企业总部 J9 栋
邮政编码	432200
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	武汉天域梯业股份有限公司办公室

三、 企业信息

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

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91420116774589402H	否
注册地址	武汉市 黄陂区盘龙城经济开发区巨龙大道 18 号 卓尔企业总部 J9 栋	是
注册资本	28,000,000	否

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	西部证券	
主办券商办公地址	陕西省西安市新城区东大街 319 号 8 幢 10000 室	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	西部证券	
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	陈建忠	段蓉
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	江苏省无锡市滨湖区太湖新城金融三街嘉业财富中心 5 号楼十层	

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	88,163,422.37	95,191,298.46	-7.38%
毛利率%	22.28%	25.35%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,584,552.88	181,406.25	-973.48%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,326,658.83	-764,161.11	-73.61%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-5.25%	0.59%	-
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)	-4.39%	-2.47%	-
基本每股收益	-0.06	0.006	-1100.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	129,256,534.85	118,583,622.92	9.00%
负债总计	99,857,456.14	87,599,991.33	13.99%
归属于挂牌公司股东的净资产	29,399,078.71	30,983,631.59	-5.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.05	1.11	-5.41%
资产负债率%(母公司)	68.45%	69.20%	-
资产负债率%(合并)	77.26%	73.87%	-
流动比率	0.94	0.99	-
利息保障倍数	0.48	1.59	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-915,783.01	2,991,499.86	-130.61%
应收账款周转率	1.59	2.10	-

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

存货周转率	29.9	99.68	-
-------	------	-------	---

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	9.00%	29.38%	-
营业收入增长率%	-7.38%	49.52%	-
净利润增长率%	-973.48%	106.10%	-

(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	28,000,000	28,000,000	0
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(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）	56,037.73
委托他人投资或管理资产的损益	96.30
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-399,992.76
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	-343,858.73
所得税影响数	-85,964.68
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-257,894.05

(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。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2019 年 12 月 31 日	累计影响金额			2020 年 1 月 1 日
		重分类	重新计量	小计	
预收款项	7,340,284.50	-7,340,284.50		-7,340,284.50	
合同负债		6,478,078.98		6,478,078.98	6,478,078.98
其他流动负 债		862,205.52		862,205.52	862,205.52
负债合计	7,340,284.50				7,340,284.50

2、 重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

(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**

1、所处行业

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

2、盈利模式

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

3、销售模式

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

4、销售渠道

公司主要分为直接销售和间接（中间商）销售。公司将电梯直接销售给甲方企业，并且以EPC模式为客户提供交钥匙工程，即为直接销售。公司以中间商形式代表电梯制造厂商完成销售程序，合同由制造厂商与甲方签订并负责后续实施的销售模式为间接销售。

5、采购模式

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

6、关键资源

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

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

7、客户类型

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

8、质量控制模式

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

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

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	18,461,557.17	14.28%	23,259,736.11	19.61%	-20.63%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	51,175,818.03	39.59%	47,757,901.97	40.27%	7.16%

存货	4,047,950.16	3.13%	535,092.84	0.45%	656.49%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资		-		-	-
固定资产	23,885,140.73	18.48%	25,492,275.24	21.50%	-6.30%
在建工程	10,736,054.97	8.31%	6,774,822.77	5.71%	58.47%
无形资产	301,523.10	0.23%	358,678.62	0.30%	-15.94%
商誉		-	-	-	-
短期借款	31,761,417.02	24.57%	23,850,000.00	20.11%	33.17%
长期借款	3,385,210.83	2.62%	4,940,000.00	4.17%	-31.47%
应付票据	16,664,775.64	12.89%	22,329,774.22	18.83%	-25.37%
应付账款	30,147,852.61	23.32%	18,677,694.67	15.75%	61.41%
预收账款	-	-	7,340,284.50	6.19%	-100%
合同负债	8,988,002.22	6.95%	-	-	-
资产总计	129,256,534.85	-	118,583,622.92	-	9.00%

资产负债项目重大变动原因：

报告期内，存货较去年上升了 656.49%，变动比例较大的主要原因：公司存货主要是电梯零部件及施工工具和安装项目劳务成本，随着维保业务的快速增长，电梯零部件的储备量较去年有所增长，另外，本期因疫情影响，多个安装项目同时到货施工，安装劳务成本较长上期大幅增长。

报告期内，在建工程较去年上升了 58.47%，变动比例较大的主要原因：公司购买的盘龙城卓尔工业园办公楼随着装修工程施工进度推进，装修费用大幅增长且未转固所致。

报告期内，短期借款较去年上升了 33.17%，变动比例较大的主要原因：受疫情影响，下游客户资金状况较上年偏紧，垫资发货项目较上年增加，公司营运资金不足所致。

报告期内，长期借款较去年下降了 31.47%，变动比例较大的主要原因：公司购置卓尔工业园办公楼按揭款随着还款期限的增长，长期借款逐年下降。

报告期内，应付账款较去年上升了 61.41%，变动比例较大的主要原因：受疫情影响，多个安装项目同时开工，安装劳务成本大幅增长，应付安装劳务费用同比增长。另一方面，供应商增加了赊购信用额度，应付采购款较上期增加。

预收款项：本年期末余额为 0 万元，较上年期末下降 100%，主要系报告期内会计政策变更，预收款项调整到合同负债和其他流动负债列报所致。

合同负债：本年期末余额为 898.80 万元，较上年期末增加 898.80 万元，主要系报告期内会计政策变更，预收款项调整到合同负债和其他流动负债列报所致。

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	88,163,422.37	-	95,191,298.46	-	-7.38%
营业成本	68,519,658.34	77.72%	71,060,043.22	74.65%	-3.57%

毛利率	22.28%	-	25.35%	-	-
销售费用	5,584,719.50	6.33%	6,739,665.43	7.08%	-17.14%
管理费用	10,415,550.06	11.81%	12,272,407.40	12.89%	-15.13%
研发费用	922,661.63	1.05%	1,101,970.60	1.16%	-16.27%
财务费用	1,505,306.69	1.71%	2,127,888.20	2.24%	-29.26%
信用减值损失	-1,176,823.87	-1.33%	-1,604,493.46	-1.69%	-26.65%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	56,037.73	0.06%	400,000.00	0.42%	-85.99%
投资收益	96.3	0.00%	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	747,710.14	0.79%	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-399,536.96	-0.45%	966,400.71	1.02%	-141.34%
营业外收入	7.24	0.00%	60,080.00	0.06%	-99.99%
营业外支出	400,000.00	0.45%	367	0.00%	108,891.83%
净利润	-1,584,552.88	-1.80%	181,406.25	0.19%	-973.48%

项目重大变动原因：

报告期内，财务费用较上期下降 29.26%，主要原因是：1.受疫情影响，政府出台的财政贴息政策，公司一部分短期借款享受到政策。2.公司本期开具保函较上期减少，保函手续费下降。

报告期内，净利润较上期下降-973.48%，主要原因是：1.受疫情影响，公司发货量较上期有所下降，营业收入下降；2.本期销售毛利率较上期下降；3.公司在疫情期间，向区慈善组织捐赠了 40 万元，营业外支出大幅增长。

(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	88,163,422.37	95,191,298.46	-7.38%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	68,519,658.34	71,060,043.22	-3.57%
其他业务成本	-	-	-

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	营业成本比上年同期	毛利率比上年同期增减%
-------	------	------	------	-----------	-----------	-------------

				增减%	增减%	
电梯销售	58,858,754.36	50,886,166.13	13.55%	-8.39%	-5.21%	-2.89%
电梯安装	17,514,049.70	14,254,684.13	18.61%	-20.17%	-9.12%	-9.90%
电梯维保、 服务费	11,527,568.42	3,284,916.20	71.50%	32.55%	94.33%	-9.06%
软件及技术 服务	263,049.89	93,891.88	64.31%	-13.88%	100%	-35.69%

按区域分类分析：

√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%
湖北省内	87,222,942.28	67,865,338.34	22.19%	-0.95%	2.08%	-2.31%
湖北省外	940,480.09	654,320.00	30.43%	-86.82%	-85.70%	-5.43%

收入构成变动的的原因：

本期收入构成从营业收入的金额来分析，电梯销售、安装及软件及技术服务收入略有下降，电梯维保收入较上期大幅增长。主要原因是本期受疫情影响，发运电梯的台量较上期略有下降，安装工期较上期减少了75天左右，安装完工进度较上期有同比下降。

本期收入构成从毛利率的角度来分析，毛利率均呈下降分布。电梯安装毛利下降较多的主要原因是，受疫情影响，复产复工后安装项目大量同时到货，安装工人的数量略显不足，项目工地临时增加安装成本增加所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序	客户	销售金额	年度销售占 比%	是否存在关联关 系
1	武汉蓝色宝岛置业有限公司	6,370,359.36	7.23%	否
2	武汉志慧电梯有限公司	6,027,345.11	6.84%	否
3	武汉市新路佳园房地产开发有限公司	5,618,347.28	6.37%	否
4	纵横（武汉）盘龙城置业有限公司	4,971,749.24	5.64%	否
5	武汉天纵新城置业有限公司	4,181,936.23	4.74%	否
合计		27,169,737.22	30.82%	-

(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	奥的斯机电电梯有限公司	20,357,724.00	34.60%	否
2	杭州西奥电梯有限公司	15,653,445.50	26.60%	否
3	迅达（中国）电梯有限公司	11,007,085.00	18.71%	否
4	仟金顶网络科技有限公司	3,014,255.55	5.12%	否
5	上海三菱电梯有限公司	680,400.00	1.16%	否
合计		50,712,910.05	86.19%	-

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	-915,783.01	2,991,499.86	-130.61%
投资活动产生的现金流量净额	-5,878,825.38	-3,521,600.50	-66.94%
筹资活动产生的现金流量净额	4,773,231.44	1,726,272.72	176.51%

现金流量分析：

报告期内公司经营活动产生的现金流净额比上年同期下降了 130.61%。主要原因是以下几点：1. 本期支付的税费较上期增加 14.26%。2. 支付其他与经营活动相关的现金流出较上期增加了 20.81%。

投资活动产生的现金流量净额下降幅度较大，较上期下降了 66.94%，主要原因是盘龙城卓尔工业园办公楼装修致本期投资额较大，本期除了卓尔工业园办公楼装修，没有其他大项目投资。

筹资活动产生的现金流量净额较上期上升 176.51%，上升的原因是由于公司固定资产持续投入装修，本期新增的借款金额与到期偿还的借款金额净值比上期增加 631 万元。

（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
武汉天域梯业销售有限公司	控股子公司	乘客电梯、载货电梯、杂物电梯、自动扶梯、自动人行道的销售、安装、维修及零配件批发兼零售	34,874,017.29	7,239,875.66	21,816,247.68	-960,756.77
天域梯业科技（武汉）有限公司	控股子公司	计算机软硬件研发及批发兼零售；信息系统技术服务	3,565,089.11	-145,577.96	1,123,049.89	-373,392.31

司	司				
---	---	--	--	--	--

主要控股参股公司情况说明

1. 报告期内，公司全资子公司天域梯业科技（武汉）有限公司的净利润对公司净利润影响达 10%以上。基本情况如下：

天域梯业科技（武汉）有限公司是公司全资子公司。成立于 2015 年 7 月 7 日，注册资本 200 万元，法定代表人余建新，公司于 2016 年 6 月 20 日注册资本变更为 1000 万元，经营范围为计算机软硬件研发及批发兼零售；信息系统技术服务；计算机网络工程技术研发；商务信息咨询；企业管理咨询；网页设计；设计、制作、发布、代理国内广告业务（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）。

2. 报告期内，公司全资子公司武汉天域梯业销售有限公司的净利润对公司净利润影响达10%以上。

基本情况如下：

武汉天域梯业销售有限公司：成立于2010年7月16日，注册资本1000万元，法定代表人：余建锋，经营范围为乘客电梯、载货电梯、杂物电梯、自动扶梯、自动人行道的销售、安装、维修及零配件批发兼零售，商务信息咨询服务。（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

在国家经济快速发展的带动下近年来电梯行业呈现爆发增长态势，行业发展空间广阔。公司拥有电梯安装、维修、改造 A 级资质，能为客户提供专业的电梯整体解决方案。管理层对公司持续经营能力进行评估后，认为：报告期内，公司产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、机构人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，公司持续增长能力良好，未发生影响公司持续经营的情况，亦未发现可能导致公司持续经营能力产生重大影响的事项或情况。经营管理层、核算业务人员稳定，公司全体员工均没有发生违法、违规行为。公司未来在进一步拓展市场的同时，将强化项目成本管控、进一步优化管理成本，提升盈利能力。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、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.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	9,700,000	2,083,689.58
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0

4. 其他	1,400,000	30,000
-------	-----------	--------

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
债权债务往来或担保等事项	38,500,000	45,720,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2020年6月5日，公司召开了第二届董事会第八次会议审议通过《关于对控股子公司向中国银行申请总额度为300万元的借款承担连带担保责任》的议案并发布公告，公告编号：2020-027。

2020年9月8日，公司全资子公司武汉天域梯业销售有限公司拟向兴业银行武汉分行申请总额度为550万元的贷款，公司对该笔借款承担不可撤销连带担保责任及赔偿责任，公司召开了2020年第三次临时股东大会审议通过并公告，公告编号：2020-042。

2020年9月8日，公司召开了2020年第三次临时股东大会审议通过《公司向关联方借款》议案，公告编号：2020-043。审议金额全年不超过3000万元，本期实际交易金额1530万元。

公司实际控制人余建新及配偶闵娟、关联方武汉中融盛通物资发展有限公司本期为公司银行借款到期续贷无偿提供担保累计2192万元，根据公司章程及相关规定，免于履行程序。

关联交易是为解决公司生产经营活动所需的流动资金问题，有利于公司的持续经营和健康发展，符合公司及全体股东利益。本期关联交易不存在损害公司和公司股东利益的情形，不会对本公司生产经营活动产生不利影响。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
其他股东	2015年12月10日	-	挂牌	其他承诺（税务承诺）	“1、本人愿对因有限公司变更为天域股份时所产生的个人所得税依法承担纳税义务；2、如税务主管部门任何时候要求本人依法缴纳因本次变更而导致的个人所得税、滞纳金和罚款，本人将依法、足额、及时履行相应的纳税义务；3、如果公司因本次变更中的个人所得税问题受	正在履行中

					到处罚或其他任何经济损失，本人将对公司予以全额赔偿，确保公司及其公众股东不因此受到损失；4、本人愿意就此项问题可能对公司造成的损失承担责任。”	
实际控制人或控股股东	2015年12月20日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年12月20日	-	挂牌	其他承诺（不存在利益冲突等承诺）	“（1）不存在对外投资与公司存在利益冲突发表的书面声明；（2）就对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项合法合规的书面声明；（3）就管理层诚信状况发表的书面声明；（4）公司最近二年重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项等发表的书面声明；（5）避免同业竞争承诺函；（6）根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的相关要求，公司对挂牌申报文件出具了相应的声明、承诺。”	正在履行中

承诺事项详细情况：

承诺情况：

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

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

3、公司董事、监事及高级管理人员于2015年12月20日做出的重要声明和承诺：“（1）不存在对外投资与公司存在利益冲突发表的书面声明；（2）就对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项合法合规的书面声明；（3）就管理层诚信状况发表的书面声明；（4）公司最近二年重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项等发表的书面声明；（5）避免同业竞争承诺函；（6）根据全国中小企业股份转

让系统有限责任公司关于股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的相关要求，公司对挂牌申报文件出具了相应的声明、承诺。”

履行情况：报告期内均严格履行了上述承诺，未有违背。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
商铺	固定资产	抵押	1,453,791.07	1.12%	抵押借款
写字楼	固定资产	抵押	13,399,008.40	10.37%	抵押借款
写字楼	固定资产	抵押	1,948,101.60	1.51%	抵押借款及开具承兑汇票
写字楼	固定资产	抵押	1,456,316.58	1.13%	抵押借款及开具承兑汇票
写字楼	固定资产	抵押	1,846,570.68	1.43%	抵押借款
写字楼	固定资产	抵押	2,150,318.24	1.66%	抵押借款
商铺	固定资产	抵押	175,323.02	0.14%	抵押借款及开具承兑汇票
商铺	固定资产	抵押	175,451.24	0.14%	抵押借款及开具承兑汇票
住宅	固定资产	抵押	264,225.74	0.20%	抵押借款及开具承兑汇票
其他货币资金	银行存款	受限	17,249,648.91	13.35%	承兑保证金及保函保证金
总计	-	-	40,118,755.48	31.05%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司固定资产抵押均是为了公司经营发展需要借款所用，其他货币资金受限的部分均为公司开具的承兑及保函保证金，为公司正常经营所需，且能产生利息收入，有利于公司经营发展。

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	7,367,500	26.31%	-236,250	7,131,250	25.4688%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,798,550	13.57%	-13,125	3,811,675	13.6131%	
	董事、监事、高管	7,017,500	25.06%	-26,250	6,991,250	24.9688%	
	核心员工	175,000	0.63%	-105,000	70,000	0.25%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	20,632,500	73.69%	236,250	20,868,750	74.5312%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,870,650	38.82%	210,000	11,080,650	39.5738%	
	董事、监事、高管	20,632,500	73.69%	26,250	20,658,750	73.7812%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%	
总股本		28,000,000	-	0	28,000,000	-	
普通股股东人数							12

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	余建新	14,669,200	223,125	14,892,325	53.1869	11,080,650	3,811,675	0	0
2	陈兵	11,580,800	0	11,580,800	41.36	8,685,600	2,895,200	0	0
3	余建锋	350,000	0	350,000	1.25	262,500	87,500	0	0
4	闵俊	210,000	0	210,000	0.75	157,500	52,500	0	0
5	杨玉朝	210,000	0	210,000	0.75	157,500	52,500	0	0

6	郭秀凤	210,000	0	210,000	0.75	157,500	52,500	0	0
7	王孔玺	210,000	0	210,000	0.75	210,000	0	0	0
8	雷玉霞	105,000	0	105,000	0.375	78,750	26,250	0	0
9	熊承元	70,000	0	70,000	0.25	0	70,000	0	0
10	张德文	70,000	0	70,000	0.25	0	70,000	0	0
合计		27,685,000	223,125	27,908,125	99.6719	20,790,000	7,118,125	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

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

二、 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

公司控股股东及实际控制人为自然人余建新，现持有公司股份 14,892,325 股，占公司股份总额的 53.1869%。其个人基本情况如下：

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

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	按揭借款	中国银行武汉花桥支行	银行	7,800,000	2018.02.02	2023.02.01	5.70%
2	抵押借款	中国银行友谊支行	银行	3,000,000	2020.05.26	2021.05.26	4.35%
3	抵押借款	汉口银行硚口支行	银行	3,200,000	2020.03.24	2021.3.23	6.09%
4	抵押借款	汉口银行硚口支行	银行	7,700,000	2020.04.01	2021.04.01	6.09%
5	纳税信用贷	建行鄂城墩支行	银行	1,000,000	2020.07.10	2021.07.09	4.01%
6	抵押借款	汉口银行硚口支行	银行	6,000,000	2020.08.21	2021.08.20	4.35%
7	保证借款	汉口银行硚口支行	银行	100,000	2020.08.24	2021.08.23	4.35%
8	抵押借款	汉口银行硚口支行	银行	4,020,000	2020.09.08	2021.09.07	4.35%
9	抵押借款	汉口银行硚口支行	银行	900,000	2020.12.22	2021.12.22	4.35%
10	抵押借款	兴业银行武汉分行	银行	5,500,000	2020.09.11	2021.09.10	4.35%
11	信用借款	苏宁银行	银行	300,000	2020.12.08	2021.12.08	13.75%
合计	-	-	-	39,520,000	-	-	-

备注：

1. 中国银行武汉花桥支行 780 万元按揭借款为 2018 年发生，本期仍在还款期，此笔借款期末余额为 338 万元。
2. 建行鄂城墩支行 100 万元借款为随借随还方式，此笔借款本期借了两次，还了一次，期末余额为 100 万元。

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
余建新	董事长	男	1973年7月	2018年12月19日	2021年12月5日
余建新	董事	男	1973年7月	2018年12月6日	2021年12月5日
陈兵	董事	男	1969年3月	2018年12月6日	2021年12月5日
余建锋	董事	男	1979年2月	2018年12月6日	2021年12月5日
余建锋	总经理	男	1979年2月	2018年12月19日	2021年12月5日
郭秀凤	董事	女	1979年7月	2018年12月6日	2021年12月5日
郭秀凤	财务负责人	女	1979年7月	2018年12月19日	2021年12月5日
郭秀凤	董事会秘书	女	1979年7月	2020年5月9日	2021年12月5日
雷玉霞	监事会主席	女	1969年11月	2018年12月19日	2021年12月5日
熊菲	监事	女	1978年5月	2018年12月6日	2021年12月5日
刘海	职工监事	男	1973年5月	2018年12月6日	2021年12月5日
杨玉朝	副总经理	男	1982年4月	2018年12月19日	2021年12月5日
闵俊	副总经理	男	1974年3月	2018年12月19日	2021年12月5日
曹原	副总经理	男	1982年12月	2018年12月19日	2021年12月5日
曹原	董事	男	1982年12月	2020年5月27日	2021年12月5日
叶卉萍	副总经理	女	1975年6月	2020年12月28日	2021年12月5日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				6	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

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

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
余建新	董事、董事长	14,669,200	223,125	14,892,325	53.1869%	0	0
陈兵	董事	11,580,800	0	11,580,800	41.36%	0	0

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

余建锋	董事、总经理	350,000	0	350,000	1.25%	0	0
郭秀凤	董事、财务负责人、董事会秘书	210,000	0	210,000	0.75%	0	0
雷玉霞	监事会主席	105,000	0	105,000	0.375%	0	0
熊菲	监事	52,500	-13,125	39,375	0.1406%	0	0
刘海	职工监事	70,000		52,500	0.1875%	0	0
杨玉朝	副总经理	210,000	0	210,000	0.75%	0	0
闵俊	副总经理	210,000	0	210,000	0.75%	0	0
曹原	副总经理	0	0	0	0%	0	0
叶卉萍	副总经理	0	0	0	0%	0	0
合计	-	27,457,500	-	27,650,000	98.75%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王孔玺	董事、副总经理、董事会秘书	离任	无	离职
曹原	副总经理	新任	董事、副总经理	原董事离职新任
郭秀凤	董事、财务负责人	新任	董事、财务负责人、董事会秘书	原董事会秘书离职新任
叶卉萍	无	新任	副总经理	公司聘任

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

叶卉萍，女，中国国籍，无境外永久居留权，1975年出生，中共党员，毕业于武汉大学法律专业，本科学历。1997年7月至2002年4月供职武汉华珍医药公司，担任法务稽查部稽查主管，行政人资主管；2002年5月至2007年9月供职武汉凡谷电子股份有限公司，担任行政人资部经理；2007年10月至2011年2月供职于武汉汇丰投资有限公司，担任董事长助理兼任行政人资部经理；2011年3月至2020年10月供职于武汉新龙集团，担任副总裁职务；2020年11月至今供职武汉天域梯业股份有限公司，担任人资行政中心副总经理。

(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	15	8	0	23
生产人员	195	0	7	188
销售人员	15	0	2	13
技术人员	30	0	5	25
财务人员	5	0	0	5
员工总计	260	8	14	254

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	32	28
专科	60	69
专科以下	167	156
员工总计	260	254

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

1. 薪酬政策

公司员工薪资结构包括基本工资、绩效工资、业绩提成、奖金等。公司根据员工的专业技能、工作业绩表现确定员工的薪酬，保持薪酬的内部公平性和外部竞争性。公司根据《中华人民共和国劳动法》及相关法律、法规、规范性文件等，与员工签订《劳动合同》并按国家有关法律、法规及地方相关政策，为员工缴纳社会保险和住房公积金。

2. 培训

公司重视员工的职业发展，结合公司业务发展及部门需求，制定了一系列包括新员工培训、岗位技能培训、应届生培训、金牌营销、高潜人才培养、继任培训、领导力培训等培训计划与人才培养项目，不断提升员工素质与能力，提升部门工作效率。

3. 离退休职工人数情况

公司不存在承担离退休人员薪酬的情况。

(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

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
黄文璟	离职	销售部总监	105,000	-105,000	0
熊承元	无变动	售前工程师	70,000	0	70,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

报告期内，核心员工黄文璟离职，公司已提前做好风险防范措施，核心资源已提前移交，员工离职前已做好客户管理及项目管理的工作交接。员工离职后，未对公司造成不利影响。

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	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	√是 □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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，确保公司规范运作。

股份公司成立以来，公司制订了《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》、《关联交易管理办法》、《投资者关系管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》、《信息披露管理制度》等一系列管理制度。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，也没有发生损害股东、债权人及第三人合法利益的情况，三会的召开及文件的存档规范运行，三会决议均能切实执行。公司的经营决策、投资决策及财务决策基本能够按照《公司法》、《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行。

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

公司依据《公司法》《证券法》《业务规则》等有关规定，结合公司的具体情况制定了《公司章程》《信息披露管理制度》《关联交易管理办法》《投资者关系管理制度》及“三会”议事规则等健全的法人治理结构制度体系，确保公司股东依法享有资产收益、参与重大决策和选择管理者权利外，还有知情权、股东收益权、提案权及股东大会、董事会决议违法时的请求撤销权等权利。公司建立的内部治理机制也给股东提供了保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易等重大事项均严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国股份转让系统制定的相关法律法规的相关规范性文件要求和相关内部控制制度的规定履行规定程序。截至报告期末，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司对《公司章程》做以下修订：

- 1、2020 年 4 月 24 日，公司披露《关于拟修订的公告》（公告编号：2020-005）
- 2、2020 年 12 月 30 日，公司披露《关于拟修订的公告》（公告编号：2020-048）

（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	7	<ol style="list-style-type: none"> 1. 2020 年 4 月 20 日，召开第二届董事会第五次会议，审议通过《武汉天域梯业股份有限公司 2019 年年度报告预计无法按期披露的提示性公告的议案》、《补充确认关于会计师事务所变更议案》、《关于提请召开公司 2020 年第一次临时股东大会》议案。 2. 2020 年 4 月 24 日，召开第二届董事会第六次会议，审议通过《关于修订《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》议案。 3. 2020 年 5 月 9 日，召开第二届董事会第七次会议，审议通过《关于提名曹原为第二届董事会董事》、《关于聘任董事会秘书》、《关于提请召开公司 2020 年第二次临时股东大会》议案。 4. 2020 年 6 月 5 日，召开第二届董事会第八次会议，审议通过《关于对全资子公司向中国银行申请总额为叁佰万元的借款承担连带担保责任的议案》。 5. 2020 年 6 月 21 日，召开第二届董事会第九次会议，审议通过《2019 年年度总经理工作报告》、《2019 年度董事会工作报告》、《2019 年度财务决算报告》、《2020 年度财务预算报告》、《关于 2019 年度利润分配》、《关于预计 2020 年日常性关联交易的公告》、《2019 年年度报告及摘要》、《关于拟向银行申请贷款》、《关于提请召开 2019 年年度股东大会》议案。 6. 2020 年 8 月 21 日，召开第二届董事会第十次会议，审议通过《2020 年半年度报

		<p>告》、《公司向关联方借款》、《关于提请召开2020年第三次临时股东大会》议案。</p> <p>7. 2020年12月28日，召开第二届董事会第十一次会议，审议通过《聘任叶卉萍女士为公司副总经理》、《公司拟变更注册地址及办公地址并修订<公司章程>》、《关于提请召开2021年第一次临时股东大会》、《关于预计2021年日常性关联交易的公告》议案。</p>
监事会	3	<p>1. 2020年4月24日，召开第二届监事会第四次会议，审议通过《监事会议事规则》议案。</p> <p>2. 2020年6月21日，召开第二届监事会第五次会议，审议通过《关于2019年年度监事会工作报告》、《关于2019年度财务决算报告》、《关于2020年财务预算方案》、《关于2019年度利润分配》、《2019年年度报告及摘要》议案。</p> <p>3. 2020年8月21日，召开第二届监事会第六次会议，审议通过《2020年半年度报告》议案。</p>
股东大会	4	<p>1. 2020年5月9日，召开2020年第一次临时股东大会，审议通过《补充确认关于会计师事务所变更的议案》、《关于修订公司章程》、《关于修订股东大会议事规则》、《关于修订董事会议事规则》、《关于修订监事会议事规则》、《关于修订关联交易管理制度》、《关于修订对外担保管理制度》议案。</p> <p>2. 2020年5月27日，召开2020年第二次临时股东大会，审议通过《关于选举曹原为第二届董事会董事》议案。</p> <p>3. 2020年7月13日，召开2019年年度股东大会，审议通过《2019年度董事会工作报告》、《关于2019年年度监事会工作报告》、《关于2019年度财务决算报告》、《关于2020年财务预算方案》、《关于2019年度利润分配》、《2019年年度报告及摘要》、《关于预计2020年日常性关联交易的公告》、《关于拟向银行申请贷款》议案。</p> <p>4. 2020年9月7日，召开2020年第三次临时股东大会，审议通过《公司向关联方借款》、</p>

		《关于公司为子公司银行借款提供担保》的议案。
--	--	------------------------

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

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则的规定，决议内容没有违反相关法律、行政法规和公司章程等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，在实践中规范运作，诚信地履行各自的权利和义务。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司运营独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面均已完全分开。

- 1、业务独立:公司的主营业务为电梯的销售、安装及维修保养，是一家从事电梯设备销售、安装、维修、保养的专业性服务企业。公司由有限公司整体变更设立，承继了有限公司的全部资产，公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。公司控股股东以及实际控制人均书面承诺不从事与公司构成同业竞争的业务，保证公司的业务独立于控股股东和实际控制人。
- 2、资产独立：公司具有开展业务所需的资源、设施，同时具有与经营有关的相关资质许可。报告期内除披露的公司与关联方之间资金往来情形外，公司不存在资产被主要股东及其控制的其他企业占用的情形；公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其它企业提供担保的情形。公司拥有的资产产权明晰，均由公司实际控制和使用。截至本说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在违规占用公司的资金和其他资产的情况，公司资产独立。
- 3、人员独立：公司高级管理人员均由公司董事会聘任或辞退，聘任及辞退的程序符合法律、行政法规及公司章程的规定。股份公司总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人或其控制的其他企业领薪。
- 4、财务独立：公司设立独立的财务部门，配备专职的财务工作人员，制定了完善的财务管理制度和财务会计制度，建立独立的财务核算体系，能够依法独立作出财务决策；公司开设独立基本存款账户，独立运营资金，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用安排的情况，公司财务独立。
- 5、机构独立：公司依法设立股东大会、董事会、监事会等机构，聘请总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，组成完整的独立于控股股东及关联方的法人治理结构，并有效运作。公司下设维保部、质安部、销售部、工程部、物料部、财务部、办公室等职能部门。各职能部门之间分工明

确、各司其职，保证了公司运转顺利。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情况，公司机构独立。

（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指定的，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的系统工程，需要根据公司所处行业、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，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系:报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

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

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，公司已完成制定了《信息披露管理制度》及《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。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。

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]A640 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	江苏省无锡市滨湖区太湖新城金融三街嘉业财富中心 5 号楼十层	
审计报告日期	2021 年 4 月 22 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈建忠	段蓉
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬	10 万元	

审计报告

苏公 W[2021]A640 号

武汉天域梯业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了武汉天域梯业股份有限公司（以下简称天域梯业）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、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，公允反映了天域梯业2020年12月31日合并及母公司的财务状况以及2020年度合并及母公司的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，我们独立于天域梯业，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

天域梯业管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括天域梯业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，管理层负责评估天域梯业的持续经营能力，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天域梯业、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天域梯业的财务报告过程。

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，就可能对天域梯业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天域梯业不能持续经营。

（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）就天域梯业公司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）

中国注册会计师：段蓉

中国·无锡

2021年4月22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
流动资产：			
货币资金	五（一）1	18,461,557.17	23,259,736.11
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（一）2	51,175,818.03	47,757,901.97
应收款项融资			
预付款项	五（一）3	14,001,697.52	7,088,250.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（一）4	2,606,491.57	3,242,560.99
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）5	4,047,950.16	535,092.84
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（一）6	186,516.36	188,051.23
流动资产合计		90,480,030.81	82,071,593.88
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（一）7	23,885,140.73	25,492,275.24
在建工程	五（一）8	10,736,054.97	6,774,822.77
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（一）9	301,523.10	358,678.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（一）10	3,853,785.24	3,886,252.41
其他非流动资产			
非流动资产合计		38,776,504.04	36,512,029.04
资产总计		129,256,534.85	118,583,622.92
流动负债：			
短期借款	五（一）11	31,761,417.02	23,850,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（一）12	16,664,775.64	22,329,774.22
应付账款	五（一）13	30,147,852.61	18,677,694.67
预收款项	五（一）14		7,340,284.50
合同负债	五（一）15	8,988,002.22	
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）16	2,359,516.16	2,657,579.13
应交税费	五（一）17	4,237,010.94	3,208,120.66
其他应付款	五（一）18	1,281,724.97	4,596,538.15
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五（一）19	1,031,945.75	
流动负债合计		96,472,245.31	82,659,991.33
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（一）20	3,385,210.83	4,940,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,385,210.83	4,940,000.00
负债合计		99,857,456.14	87,599,991.33
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）21	28,000,000.00	28,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）22	8,138.04	8,138.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）23	936,951.90	878,302.95
一般风险准备			
未分配利润	五（一）24	453,988.77	2,097,190.60
归属于母公司所有者权益合计		29,399,078.71	30,983,631.59
少数股东权益			
所有者权益合计		29,399,078.71	30,983,631.59
负债和所有者权益总计		129,256,534.85	118,583,622.92

法定代表人：余建锋

主管会计工作负责人：郭秀凤

会计机构负责人：熊菲

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		17,628,727.85	22,503,897.23
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	33,862,361.80	36,391,481.97
应收款项融资			
预付款项		10,990,397.18	4,983,191.26
其他应收款	十二（一）2	11,380,539.24	16,429,212.47
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		2,628,461.27	413,744.95
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		187.99	
流动资产合计		76,490,675.33	80,721,527.88
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（一）3	16,136,132.17	16,136,132.17
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		15,673,942.60	16,510,505.14
在建工程		8,033,302.68	4,863,354.89
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		831,333.34	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,114,896.45	1,030,115.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		41,789,607.24	38,540,108.07
资产总计		118,280,282.57	119,261,635.95
流动负债：			
短期借款		23,253,229.31	23,850,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		16,114,925.04	22,329,774.22
应付账款		24,252,371.90	15,869,720.63
预收款项			6,460,022.50
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,054,742.46	2,296,442.79
应交税费		2,714,473.42	2,319,744.37
其他应付款		563,495.81	2,465,107.58
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		6,852,925.88	

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		771,594.56	
流动负债合计		75,577,758.38	75,590,812.09
非流动负债：			
长期借款		3,385,210.83	4,940,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		2,000,000.00	2,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,385,210.83	6,940,000.00
负债合计		80,962,969.21	82,530,812.09
所有者权益：			
股本		28,000,000.00	28,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,138.04	8,138.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		936,951.90	878,302.95
一般风险准备			
未分配利润		8,372,223.42	7,844,382.87
所有者权益合计		37,317,313.36	36,730,823.86
负债和所有者权益合计		118,280,282.57	119,261,635.95

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		88,163,422.37	95,191,298.46
其中：营业收入	五（二）1	88,163,422.37	95,191,298.46
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		87,442,269.49	93,768,114.43
其中：营业成本	五（二）1	68,519,658.34	71,060,043.22
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	494,373.27	466,139.58
销售费用		5,584,719.50	6,739,665.43
管理费用	五（二）3	10,415,550.06	12,272,407.40
研发费用	五（二）4	922,661.63	1,101,970.60
财务费用	五（二）5	1,505,306.69	2,127,888.20
其中：利息费用		1,544,403.02	1,726,402.67
利息收入		150,480.32	135,159.22
加：其他收益	五（二）6	56,037.73	400,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）7	96.30	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）8	-1,176,823.87	-1,604,493.46
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）9		747,710.14
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-399,536.96	966,400.71
加：营业外收入	五（二）9	7.24	60,080.00
减：营业外支出	五（二）10	400,000.00	367.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-799,529.72	1,026,113.71
减：所得税费用	五（二）11	785,023.16	844,707.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,584,552.88	181,406.25
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,584,552.88	181,406.25
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		-1,584,552.88	181,406.25

“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额			
(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
(5)其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额			
(7)其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,584,552.88	181,406.25
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,584,552.88	181,406.25
(二)归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.06	0.0060
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.06	0.0060

法定代表人：余建锋

主管会计工作负责人：郭秀凤

会计机构负责人：熊菲

(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	67,188,534.94	72,242,801.09
减：营业成本	十二(二)1	50,856,925.57	53,506,347.35
税金及附加		358,488.31	285,116.55
销售费用		3,792,820.60	4,753,851.51
管理费用		8,932,933.17	10,663,365.15
研发费用			
财务费用		1,397,767.99	2,114,801.23

其中：利息费用		1,442,750.73	1,726,402.67
利息收入		146,272.09	132,548.34
加：其他收益		44,750.77	
投资收益（损失以“-”号填列）		39.90	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-339,122.33	-1,165,625.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			769,000.55
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,555,267.64	522,694.10
加：营业外收入		2.49	28,780.00
减：营业外支出		400,000.00	367.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,155,270.13	551,107.10
减：所得税费用		568,780.63	371,739.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		586,489.50	179,367.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		586,489.50	179,367.38
（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			
六、综合收益总额		586,489.50	179,367.38
七、每股收益：			
（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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		96,433,962.38	91,603,368.00
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、（1）	45,015,391.71	44,180,441.60
经营活动现金流入小计		141,449,354.09	135,783,809.60
购买商品、接受劳务支付的现金		62,682,055.11	59,691,615.46
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		18,422,256.51	17,666,394.51
支付的各项税费		3,095,636.90	2,709,367.54
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）1、（2）	58,165,188.58	52,724,932.23
经营活动现金流出小计		142,365,137.10	132,792,309.74
经营活动产生的现金流量净额		-915,783.01	2,991,499.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		200,000.00	
取得投资收益收到的现金		96.30	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,350,000.00
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			
投资活动现金流入小计		200,096.30	1,350,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,878,921.68	4,871,600.50
投资支付的现金		200,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		6,078,921.68	4,871,600.50
投资活动产生的现金流量净额		-5,878,825.38	-3,521,600.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		32,720,000.00	23,850,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		32,720,000.00	23,850,000.00
偿还债务支付的现金		26,410,000.00	20,030,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,497,775.17	1,726,402.67
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		38,993.39	367,324.61
筹资活动现金流出小计		27,946,768.56	22,123,727.28
筹资活动产生的现金流量净额		4,773,231.44	1,726,272.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,021,376.95	1,196,172.08
加：期初现金及现金等价物余额		3,233,285.21	2,037,113.13
六、期末现金及现金等价物余额		1,211,908.26	3,233,285.21

法定代表人：余建锋

主管会计工作负责人：郭秀凤

会计机构负责人：熊菲

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		73,867,971.53	71,927,985.50
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		68,009,988.02	65,469,531.32
经营活动现金流入小计		141,877,959.55	137,397,516.82

购买商品、接受劳务支付的现金		52,805,280.19	42,528,767.95
支付给职工以及为职工支付的现金		14,944,694.22	14,083,571.11
支付的各项税费		2,572,800.49	2,028,589.20
支付其他与经营活动有关的现金		66,008,953.66	77,960,895.34
经营活动现金流出小计		136,331,728.56	136,601,823.60
经营活动产生的现金流量净额		5,546,230.99	795,693.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		100,000.00	
取得投资收益收到的现金		39.90	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,380,000.00
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			
投资活动现金流入小计		100,039.90	1,380,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,858,921.68	2,788,100.50
投资支付的现金		100,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		3,958,921.68	2,788,100.50
投资活动产生的现金流量净额		-3,858,881.78	-1,408,100.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		24,220,000.00	23,850,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		24,220,000.00	23,850,000.00
偿还债务支付的现金		26,410,000.00	20,030,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,404,310.59	1,726,402.67
支付其他与筹资活动有关的现金		38,993.39	367,324.61
筹资活动现金流出小计		27,853,303.98	22,123,727.28
筹资活动产生的现金流量净额		-3,633,303.98	1,726,272.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,945,954.77	1,113,865.44
加：期初现金及现金等价物余额		3,006,817.39	1,892,952.89
六、期末现金及现金等价物余额		1,060,862.62	3,006,818.33

(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	28,000,000.00				8,138.04				878,302.95		2,097,190.60		30,983,631.59
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	28,000,000.00				8,138.04				878,302.95		2,097,190.60		30,983,631.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									58,648.95		-1,643,201.83		-1,584,552.88
（一）综合收益总额											-1,584,552.88		-1,584,552.88
（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													

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

4. 其他													
(三) 利润分配								58,648.95		-58,648.95			
1. 提取盈余公积								58,648.95		-58,648.95			
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	28,000,000.00				8,138.04			936,951.90		453,988.77			29,399,078.71

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	28,000,000.00				8,138.04				860,366.21		1,933,721.09		30,802,225.34
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	28,000,000.00				8,138.04				860,366.21		1,933,721.09		30,802,225.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									17,936.74		163,469.51		181,406.25
（一）综合收益总额											181,406.25		181,406.25
（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									17,936.74		-17,936.74		
1. 提取盈余公积									17,936.74		-17,936.74		

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

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	28,000,000.00				8,138.04				878,302.95		2,097,190.60	30,983,631.59

法定代表人：余建锋

主管会计工作负责人：郭秀凤

会计机构负责人：熊菲

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

(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	28,000,000.00				8,138.04				878,302.95		7,844,382.87	36,730,823.86
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	28,000,000.00				8,138.04				878,302.95		7,844,382.87	36,730,823.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								58,648.95			527,840.55	586,489.50
（一）综合收益总额											586,489.50	586,489.50
（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								58,648.95			-58,648.95	
1. 提取盈余公积								58,648.95			-58,648.95	

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

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	28,000,000.00				8,138.04				936,951.90		8,372,223.42	37,317,313.36

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								

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

一、上年期末余额	28,000,000.00				8,138.04				860,366.21		7,682,952.23	36,551,456.48
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	28,000,000.00				8,138.04				860,366.21		7,682,952.23	36,551,456.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									17,936.74		161,430.64	179,367.38
（一）综合收益总额											179,367.38	179,367.38
（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）												

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

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								17,936.74		-17,936.74		
1. 本期提取								17,936.74		-17,936.74		
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	28,000,000.00				8,138.04			878,302.95		7,844,382.87		36,730,823.86

三、 财务报表附注**武汉天域梯业股份有限公司
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、 公司基本情况

武汉天域梯业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为武汉天域梯业有限公司，成立于 2005 年 7 月 5 日，历经多次变更后，公司现注册资本 2,800 万元，法定代表人为余建锋，注册地址为武汉市黄浦区盘龙城经济开发区巨龙大道 18 号卓尔企业总部 J9 栋，公司统一社会信用代码 91420116774589402H。

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

(二) 业务性质及主要经营活动

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

(三) 合并财务报表范围

报告期内纳入合并范围的子公司

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

(四) 财务报告批准报出日

本财务报表经公司董事会于2021年4月22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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

2、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及

企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

(六)合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，除有证据表明不能控制被投资单位的之外，本公司直接或间接持有被投资单位 50%以上的表决权，或虽未持有 50%以上表决权但满足以下条件之一的，将被投资单位纳入合并财务报表范围：通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位 50%以上的表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

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，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与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

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(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	期后收到的回款	以资产负债表日后 60 日内收到款项为信用风险特征划分组合
	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
	关联方组合	除客观证据表明其发生了减值外，应收关联方款项不计提坏账准备
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
	关联方组合	除客观证据表明其发生了减值外，应收关联方款项不计提坏账准备
	保证金、质保金、备用金、押金	以其他应收款的款项性质为信用风险特征划分组合

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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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。

(九)存货

1、存货的分类

本公司存货主要为库存商品、备品备件及安装项目劳务成本等。

2、发出存货的计价方法

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

3、期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

4、存货的盘存制度

存货盘点制度：永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十)合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准：本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列

示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、（六）金融工具减值的测试方法及会计处理方法中新金融工具准则下有关应收账款的会计处理。

（十一）合同负债

（1）取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本（即不取得合同就不会发生的成本）预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。若该项资产推销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

（2）履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（十二）长期股权投资

1、初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

（1）企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债

务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

②非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

③通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

(3) 无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收

项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

2、后续计量

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

(1) 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。

(十三) 固定资产

本公司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，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

1、固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、办公及电子设备、运输设备。

2、固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
电子设备	3	5	31.67
办公设备	5	5	19.00
运输设备	3	5	31.67

3、固定资产的后续支出

若不可能使流入企业的经济利益超过原先的估计，则在发生时确认为费用。如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，则计入固定资产账面价值，其增计后金额不应超过该固定资产的可收回金额。

固定资产改良支出，计入固定资产账面价值，增计后的金额不应超过该固定资产的可收回金额；增计后的金额超过该固定资产可收回金额的部分，直接计入当期营业外支出。

不能区分是固定资产修理还是固定资产改良，或固定资产修理和固定资产改良结合在一起，则按上述原则进行判断，其发生的后续支出，分别计入固定资产价值或计入当期费用。

固定资产装修费用，符合上述原则可予以资本化的，在“固定资产”科目下单设“固定资产装修”明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。下次装修时，该项固定资产相关的“固定资产装修”明细科目的余额减去相关折旧后的差额，一次全部计入当期营业外支出。

融资租赁方式租入的固定资产发生的固定资产后续支出，比照上述原则处理。发生的固定资产装修费用，符合上述原则可予以资本化的，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。

(十四)在建工程

本公司在建工程指在建的实验室装修及其他长期资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，实验室装修结转为长期待摊费用，

停止利息资本化，并按竣工决算的金额在受益期或规定的期限内分期平均摊销；其他长期资产暂估结转为长期资产，停止利息资本化，并开始按确定的长期资产折旧或摊销方法计提折旧或摊销，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧或摊销金额。

(十五)借款费用

1、借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

(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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

2、借款费用资本化金额的计算方法

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，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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十六)无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

(1) 购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，应当证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类 别	摊销年限
-----	------

软件

5年

(十七) 长期待摊费用

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

(十八) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1、短期薪酬

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

2、离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十九）预计负债

1、预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- （1）该义务是企业承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- （1）或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- （2）或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十）收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约

义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

3、公司收入确认和计量的具体原则及方法

本公司的主营业务收入包括电梯销售业务、电梯安装业务和电梯维保业务，收入确认会计政策具体如下：

(1) 电梯销售业务收入的具体确认方法：直接销售模式下，公司按照合同约定将电梯确认履约业务完成确认收入，主要风险和报酬已经转移给客户时确认收入；间接销售模式下，公司在客户与电梯制造企业签订电梯销售合同后，收到电梯制造企业的服务费确认履约业务完成之后确认收入。

(2) 电梯安装业务收入的具体确认方法：公司按照安装项目履约进度确认收入。

(3) 电梯维保业务收入的具体确认方法：公司按照合同约定提供维保服务后确认收入。

(4) 使用费收入：按照履约业务确认收入。

(5) 利息收入：按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(二十一)政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补

助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

本公司的政府补助具体确认原则如下：

与日常活动相关的政府补助计入其他收益；与日常活动无关的政府补助计入营业外收入。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

1、递延所得税资产

(1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 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，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。

2、递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所

得税负债。

(二十三)资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

2、本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

3、市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

4、有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

5、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

6、本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

7、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依

据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十四)重要会计政策和会计估计的变更

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。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2019年12月31日	累计影响金额			2020年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
预收款项	7,340,284.50	-7,340,284.50		-7,340,284.50	
合同负债		6,478,078.98		6,478,078.98	6,478,078.98
其他流动负债		862,205.52		862,205.52	862,205.52
负债合计	7,340,284.50				7,340,284.50

2、重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

3、首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	23,259,736.11	23,259,736.11	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款	47,757,901.97	47,757,901.97	
应收款项融资			
预付款项	7,088,250.74	7,088,250.74	
其他应收款	3,242,560.99	3,242,560.99	
存货	535,092.84	535,092.84	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	188,051.23	188,051.23	
流动资产合计	82,071,593.88	82,071,593.88	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	25,492,275.24	25,492,275.24	
在建工程	6,774,822.77	6,774,822.77	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	358,678.62	358,678.62	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,886,252.41	3,886,252.41	
其他非流动资产			
非流动资产合计	36,512,029.04	36,512,029.04	
资产总计	118,583,622.92	118,583,622.92	
流动负债：			
短期借款	23,850,000.00	23,850,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	22,329,774.22	22,329,774.22	
应付账款	18,677,694.67	18,677,694.67	

预收款项	7,340,284.50		-7,340,284.50
合同负债		6,478,078.98	6,478,078.98
应付职工薪酬	2,657,579.13	2,657,579.13	
应交税费	3,208,120.66	3,208,120.66	
其他应付款	4,596,538.15	4,596,538.15	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		862,205.52	862,205.52
流动负债合计	82,659,991.33	82,659,991.33	
非流动负债：			
长期借款	4,940,000.00	4,940,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,940,000.00	4,940,000.00	
负债合计	87,599,991.33	87,599,991.33	
所有者权益（或股东权益）：			
股本	28,000,000.00	28,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	8,138.04	8,138.04	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	878,302.95	878,302.95	
未分配利润	2,097,190.60	2,097,190.60	
归属于母公司所有者权益合计	30,983,631.59	30,983,631.59	
少数股东权益			
所有者权益合计	30,983,631.59	30,983,631.59	
负债和所有者权益总计	118,583,622.92	118,583,622.92	

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	法定增值额	13%、10%、9%、6%、5%，3%	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%、5%	
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%	
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	1.5%	
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%	

存在不同税率的纳税主体披露情况说明

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

(二) 税收优惠及批文

(1) 本公司的子公司天域梯业科技（武汉）有限公司于 2018 年 11 月 15 日取得了 GR201842000844 号高新技术企业证书，被认定为高新技术企业，有效期三年，根据企业所得税法第二十八条第二款规定，天域梯业科技（武汉）有限公司本年减按 15% 的税率征收企业所得税。

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

五、 合并财务报表主要项目注释**(一) 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	38,141.83	30,027.53

银行存款	1,173,766.43	3,203,257.68
其他货币资金	17,249,648.91	20,026,450.90
合计	18,461,557.17	23,259,736.11

注：截止 2020 年 12 月 31 日，其他货币资金 17,249,648.91 元为公司承兑保证金及保函保证金，系公司受限制资金。

2、应收账款

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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	1,324,000.00	2.30	1,324,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	56,360,697.95	97.70	5,184,879.92	9.22	51,175,818.03
其中：信用风险特征组合	42,429,588.55	73.55	5,184,879.92	12.22	37,244,708.63
期后收到的回款	13,931,109.40	24.15			13,931,109.40
合计	57,684,697.95	100.00	6,508,879.92	11.31	51,175,818.03

②期末单项计提坏账准备的应收账款：

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

③采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	28,028,404.53	1,401,420.22	5.00
1-2 年 (含 2 年)	5,651,459.29	565,145.93	10.00
2-3 年 (含 3 年)	7,155,940.20	2,146,782.06	30.00
3-4 年 (含 4 年)	708,750.84	354,375.42	50.00
4-5 年	839,387.00	671,509.60	80.00

5年以上	45,646.69	45,646.69	100.00
合计	42,429,588.55	5,184,879.92	

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

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	
按单项计提坏账准备	1,324,000.00					1,324,000.00
按组合计提坏账准备	4,088,817.49	1,096,062.43				5,184,879.92
合计	5,412,817.49	1,096,062.43				6,508,879.92

⑤本报告期无核销的应收账款情况

⑥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
武汉志慧电梯有限公司	5,994,725.00	1年以内(期后回款500,000.00元)	10.39	274,736.25
武汉城安建设有限公司黄陂分公司	2,705,160.00	1年以内	4.69	135,258.00
	189,840.00	2-3年	0.33	56,952.00
武汉市第三建工集团有限公司	1,628,378.80	1年以内	2.82	81,418.94
	1,237,000.00	1-2年(期后回款1,139,781.20元)	2.14	9,721.88
滁州贝发房地产开发有限公司	766,920.00	1-2年	1.33	76,692.00
	1,241,100.00	2-3年	2.15	372,330.00
	105,190.00	3-4年	0.18	52,595.00
武汉蓝色宝岛置业有限公司	2,009,539.60	1年以内(期后回款2,009,539.00元)	3.48	0.03
合计	15,877,853.40		27.51	1,059,704.10

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	10,712,099.48	76.50	5,149,724.84	72.65
1-2年	1,387,210.88	9.91	1,877,175.90	26.48
2-3年	1,841,037.16	13.15	61,350.00	0.87

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
3年以上	61,350.00	0.44		
合计	14,001,697.52	100	7,088,250.74	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额较大的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占预付账款总额的比例(%)
奥的斯机电电梯有限公司	非关联方	2,273,845.30	1年以内	16.24
		209,524.25	1-2年	1.50
		1,669,932.90	2-3年	11.93
杭州西奥电梯有限公司	非关联方	1,835,388.04	1年以内	13.11
		948,098.07	1-2年	6.77
		97,059.26	2-3年	0.69
任金顶网络科技有限公司	非关联方	1,632,734.55	1年以内	11.66
迅达(中国)电梯有限公司	非关联方	1,197,312.53	1年以内	8.55
		25,110.00	1-2年	0.18
日立电梯(中国)有限公司	非关联方	693,764.00	1年以内	4.95
合计		10,582,768.90		75.58

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,606,491.57	3,242,560.99
合计	2,606,491.57	3,242,560.99

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,993,755.09	3,003,201.35
1至2年	619,138.28	283,999.68
2至3年	131,999.68	84,600.00

账龄	期末余额	期初余额
3-4年	84,600.00	105,000.00
4-5年	105,000.00	111,000.00
5年以上	198,000.00	100,000.00
小计	3,132,493.05	3,687,801.03
减：坏账准备	526,001.48	445,240.04
合计	2,606,491.57	3,242,560.99

(2) 其他应收款按款项性质划分

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、备用金、押金	2,449,666.63	3,685,213.61
往来款	681,000.00	
代扣代缴社保	1,826.42	2,587.42
合计	3,132,493.05	3,687,801.03

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	445,240.04			445,240.04
2020年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	80,761.44			80,761.44
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	526,001.48			526,001.48

(4) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(5) 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
余永华	往来款	681,000.00	1年以内	21.74	34,050.00
深圳市银达担保有限公司	保证金	164,236.00	1年以内	5.24	8,211.80
		292,350.28	1-2年	9.33	29,235.03
杭州西奥电梯有限公司	保证金	217,000.00	1年以内	6.93	10,850.00
		52,000.00	5年以上	1.66	52,000.00
胡晶	备用金	180,000.00	1年以内	5.75	9,000.00
武汉成安建设有限公司黄陂分公司	保证金	120,000.00	1-2年	3.83	12,000.00
合计		1,706,586.28		54.48	

(6) 本报告期末无涉及政府补助的应收款项。

(7) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 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

项目	期末余额	期初余额
库存商品	710,275.05	413,744.95
劳务成本	3,337,675.11	121,347.89
合计	4,047,950.16	535,092.84

注：报告期末不存在存货跌价准备。

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	186,328.37	188,051.23
其他	187.99	
合计	186,516.36	188,051.23

7、固定资产

(1) 固定资产分类

项目	房屋建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	合计
----	-------	------	------	------	----

项目	房屋建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	29,383,281.61	4,401,703.33	606,054.17	614,295.52	35,005,334.63
2. 本期增加金额			36,803.63	222,170.26	258,973.89
(1) 购置			36,803.63	222,170.26	258,973.89
(2) 在建工程转入					
3. 本期减少金额			3,759.83		3,759.83
(1) 处置或报废			3,759.83		3,759.83
4. 期末余额	29,383,281.61	4,401,703.33	639,097.97	836,465.78	35,260,548.69
二、累计折旧：					
1. 期初余额	5,496,994.59	3,042,087.98	559,060.64	414,916.18	9,513,059.39
2. 本期增加金额	1,017,180.45	718,030.28	11,569.84	119,139.84	1,865,920.41
(1) 计提	1,017,180.45	718,030.28	11,569.84	119,139.84	1,865,920.41
3. 本期减少金额			3,571.84		3,571.84
(1) 处置或报废			3,571.84		3,571.84
4. 期末余额	6,514,175.04	3,760,118.26	567,058.64	534,056.02	11,375,407.96
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	22,869,106.57	641,585.07	72,039.33	302,409.76	23,885,140.73
2. 期初账面价值	23,886,287.02	1,359,615.35	46,993.53	199,379.34	25,492,275.24

(2) 截止 2020 年 12 月 31 日，公司房产抵押情况参见附注所有权或使用权受到限制的资产。

(3) 期末固定资产中无融资租赁租入、经营租赁租出的固定资产；无暂时闲置、持有待售的固定资产。

(4) 本期无未办妥产权证书的固定资产

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

8、在建工程

(1) 在建工程情况

工程项目	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
盘龙城办公楼装修	6,774,822.77	3,961,232.20			10,736,054.97
合计	6,774,822.77	3,961,232.20			10,736,054.97

(2) 重要在建工程项目本期变动情况：

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	资金来源
盘龙城办公楼装修	6,774,822.77	3,961,232.20			10,736,054.97	自有资金
合计	6,774,822.77	3,961,232.20			10,736,054.97	自有资金

9、无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值	639,118.86	639,118.86
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)购置		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	639,118.86	639,118.86
二、累计摊销		
1.期初余额	280,440.24	280,440.24
2.本期增加金额	57,155.52	57,155.52
(1)计提	57,155.52	57,155.52
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	337,595.76	337,595.76
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	301,523.10	301,523.10
2.期初账面价值	358,678.62	358,678.62

10、递延所得税资产**(1) 递延所得税资产明细**

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	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	6,912,866.28	1,274,231.01	5,858,057.53	1,463,694.39
可抵扣亏损	17,400,386.74	2,579,554.23	16,150,386.81	2,422,558.02
合计	24,313,253.02	3,853,785.24	22,008,444.34	3,886,252.41

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	45,066.84	39,506.88
合计	45,066.84	39,506.88

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	期末余额	期初余额	备注
2023	2,298.60	2,298.60	子公司天域梯业（武汉）电梯服务有限公司 2018 年度可抵扣亏损额 2,298.60 元
2024	37,208.28	37,208.28	子公司天域梯业（武汉）电梯服务有限公司 2019 年度可抵扣亏损额 37,208.28 元
2025	5,559.96		子公司天域梯业（武汉）电梯服务有限公司 2020 年度可抵扣亏损额 5,559.96 元
合计	45,066.84	39,506.88	

11、短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款	30,420,000.00	19,050,000.00
抵押借款		4,800,000.00
信用借款	1,300,000.00	
短期借款利息	41,417.02	
合计	31,761,417.02	23,850,000.00

短期借款分类说明：

① 2020 年 9 月 11 日，本公司与兴业银行股份有限公司武汉分行签订了编号为“兴银鄂流贷字 2009 第 A002 号”借款合同，该笔借款实际借款行为兴业银行江汉支行，借款金额为 550 万元，借款期限 1 年。武汉中融盛通物资发展有限

公司、余建新、闵娟以个人名义为该笔借款提供了担保。

② 2020年5月26日，本公司与中国银行股份有限公司武汉江汉支行签订了编号为“2020年中江汉借字044号”的流动资金借款合同，借款金额为300万元，该笔借款实际借款行为中国银行友谊路支行，借款期限1年。闵娟以个人名义为该笔借款提供了担保。

③ 2020年3月24日，本公司与汉口银行股份有限公司硃口支行签订了一年期的贷款合同320万元，贷款合同编号为B0140020001L，余建新以其与该行签订的编号为“D01400180000”最高额保证担保合同为该笔借款提供保证担保。闵娟以其与该行签订的编号为“D0140019001M”最高额抵押担保合同为该笔借款提供抵押担保。

④ 2020年4月1日，本公司与汉口银行股份有限公司硃口支行签订了一年期的贷款合同770万元，合同编号为B0140020001P。余建新以其与该行签订的编号为“D01400180000”最高额保证担保合同为该笔借款提供保证担保。闵娟、武汉中融盛通物资发展有限公司以其与该行签订的编号为“D0140019001M”、“D01400180020”最高额抵押担保合同为该笔借款提供抵押担保。

⑤ 2020年8月21日，本公司与汉口银行股份有限公司硃口支行签订了一年期的贷款合同600万元，合同编号为HT2020082000000013。余建新以其与该行签订的编号为“D01400180000”最高额保证担保合同为该笔借款提供保证担保。

⑥ 2020年8月24日，本公司与汉口银行股份有限公司硃口支行签订了一年期的贷款合同10万元，合同编号为HT2020082400000003，余建新以其与该行签订的编号为“D01400180000”最高额保证担保合同为该笔借款提供保证担保。

⑦ 2020年9月8日，本公司与汉口银行股份有限公司硃口支行签订了一年期的贷款合同402万元，合同编号为HT2020082400000112，余建新以其与该行签订的编号为“D01400180000”最高额保证担保合同为该笔借款提供保证担保。

⑧ 2020年12月17日，本公司与汉口银行股份有限公司硃口支行签订了一年期的贷款合同90万元，合同编号为HT2020112600000044。余建新以其与该行签订的编号为“D01400180000”最高额保证担保合同为该笔借款提供保证担保。

12、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	16,664,775.64	22,329,774.22
合计	16,664,775.64	22,329,774.22

注：期末本公司银行承兑保证金比例为 100%。

13、应付账款

(1) 应付账款列示如下：

项目	期末余额	期初余额
应付货款及劳务款	29,239,758.84	18,181,084.17
其他	908,093.77	496,610.50
合计	30,147,852.61	18,677,694.67

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款

14、预收款项

(1) 预收账款列示：

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

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预收款项

15、合同负债

账龄	期末余额	期初余额
货款	8,988,002.22	
合计	8,988,002.22	

16、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	2,657,579.13	18,056,117.59	18,354,180.56	2,359,516.16
二、离职后福利-设定提存计划		68,075.95	68,075.95	
合计	2,657,579.13	18,124,193.54	18,422,256.51	2,359,516.16

(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	2,655,300.54	16,731,205.10	17,027,725.48	2,358,780.16
二、职工福利费		867,623.75	867,623.75	
三、社会保险费	-3,556.08	332,336.74	328,780.66	
其中：医疗保险费		295,889.02	295,889.02	
工伤保险费	-3,556.08	3,591.82	35.74	
生育保险费		32,855.90	32,855.90	
四、住房公积金	5,834.67	124,952.00	130,050.67	736.00
五、职工教育经费				
六、残疾人就业保障金				
合计	2,657,579.13	18,056,117.59	18,354,180.56	2,359,516.16

(3) 设定提存计划列示

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

17、应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	2,773,831.74	2,259,830.18
城市维护建设税	5,567.84	6,354.41
教育费附加	1,071.22	1,408.31
地方教育费	535.60	704.15
企业所得税	1,430,302.39	847,516.70
个人所得税	11,744.43	13,717.24
房产税、土地使用税、印花税	13,957.72	40,211.25
土地使用税		411.40
印花税		37,967.02
合计	4,237,010.94	3,208,120.66

18、其他应付款

(1) 其他应付款按性质列示如下：

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,263,495.81	4,330,073.17
借款		150,060.00
其他	18,229.16	115,404.98
质保金		1,000.00
合计	1,281,724.97	4,596,538.15

(2) 本期无账龄超过1年的重要其他应付款**19、其他流动负债**

账龄	期末余额	期初余额
销项税	1,031,945.75	
合计	1,031,945.75	

20、长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押抵押及保证借款	3,380,000.00	4,940,000.00
长期借款利息	5,210.83	
合计	3,385,210.83	4,940,000.00

长期借款分类的说明：

2018年1月，本公司与中国银行股份有限公司武汉花桥支行签订贷款合同780万元，担保方式为保证担保及抵押担保；1) 在2018年1月23日办理正式抵押前，由卓尔投资集团有限公司提供连带责任担保，并提供不低于贷款金额的5%保证金做质押担保；2) 担保人武汉天域梯业股份有限公司，担保方式为抵押担保，担保物为卓尔优势企业总部基地三期J9栋1-6层，抵押产权证号为鄂(2018)武汉市黄陂不动产权第0004135号；3) 担保人余建新，担保方式为连带责任保证担保；4) 担保人陈兵，担保方式为连带责任保证担保；5) 担保人余建锋，担保方式为连带责任保证担保；6) 担保人卓尔投资集团有限公司，担保方式为连带责任保证担保。截止2020年12月31日，本项保证+抵押+质押借款余额为338万元，与银行约定的借款年利率为5.70%。

21、股本

名称	期初余额	本期变动增（+）减（-）			期末余额
		新增资本	其他变动	小计	
股份总数	28,000,000.00				28,000,000.00
合计	28,000,000.00				28,000,000.00

22、资本公积

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

23、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	878,302.95	58,648.95		936,951.90
合计	878,302.95	58,648.95		936,951.90

24、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,097,190.60	1,933,721.09
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	2,097,190.60	1,933,721.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,584,552.88	181,406.25
减：提取法定盈余公积	58,648.95	17,936.74
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	453,988.77	2,097,190.60

(二)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
主营业务收入	88,163,422.37	95,191,298.46
合计	88,163,422.37	95,191,298.46

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	68,519,658.34	71,060,043.22
合计	68,519,658.34	71,060,043.22

(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
电梯销售	58,858,754.36	50,886,166.13	64,249,061.97	53,683,725.88
电梯安装	17,514,049.70	14,254,684.13	21,940,117.99	15,685,921.87
电梯维保	10,096,776.87	3,284,916.20	7,915,755.28	1,690,395.47
服务费	1,430,791.55		780,906.31	
软件及技术服务	263,049.89	93,891.88	305,456.91	
合计	88,163,422.37	68,519,658.34	95,191,298.46	71,060,043.22

(3) 本期公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部主营营业收入的比例(%)
武汉蓝色宝岛置业有限公司	6,370,359.36	7.23
武汉志慧电梯有限公司	6,027,345.11	6.84
武汉市新路佳园房地产开发有限公司	5,618,347.28	6.37
纵横（武汉）盘龙城置业有限公司	4,971,749.24	5.64
武汉天纵新城置业有限公司	4,181,936.23	4.74
合计	27,169,737.22	30.82

2、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	164,363.44	116,254.88
教育费附加	70,441.49	51,682.22
地方教育费	35,252.16	27,046.95
印花税	581.48	38,144.57
土地增值税	89,813.33	
房产税	132,855.07	229,533.76

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	1,066.30	3,477.20
合计	494,373.27	466,139.58

3、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,288,468.66	3,418,847.66
招待费	2,230,989.56	1,661,360.29
运输费		669,175.93
车辆费用	376,638.10	280,283.49
折旧费	229,850.46	236,621.37
差旅费	87,451.13	142,106.45
其他	2,495.40	129,778.28
办公费	91,788.15	110,137.32
业务宣传费	26.00	63,733.08
劳保费	6,213.70	17,460.00
交通费	1,215.33	7,708.72
投标费用	269,583.01	2,452.84
合计	5,584,719.50	6,739,665.43

3、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,949,489.15	8,208,488.44
折旧及摊销	1,566,943.07	1,850,901.84
房租及物业管理费	111,736.43	267,407.35
办公费	582,421.14	699,788.64
招待费	545,101.25	507,813.54
广告宣传费	256,577.16	163,479.98
保险费	148,880.58	154,717.50
车辆费用	120,038.40	156,479.23
其他	45,092.69	92,857.41
差旅费	31,878.77	92,792.62

项目	本期发生额	上期发生额
通讯费	28,333.11	43,831.63
水电费	21,890.55	23,929.39
交通费	7,167.76	9,919.83
合计	10,415,550.06	12,272,407.40

4、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	359,244.58	835,190.29
技术服务费	440,404.80	251,357.09
办公费	122,568.96	11,448.14
折旧	443.29	3,808.08
交通费		167.00
合计	922,661.63	1,101,970.60

5、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,544,403.02	1,726,402.67
减：利息收入	150,480.32	135,159.22
利息净支出	1,393,922.70	1,591,243.45
银行手续费	72,390.60	169,320.14
保函服务费	38,993.39	367,324.61
合计	1,505,306.69	2,127,888.20

6、其他收益

补助项目名称	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
高新企业补贴及奖励		400,000.00	
稳岗补贴	45,739.80		45,739.80
个税返还	10,297.93		10,297.93
合计	56,037.73	400,000.00	56,037.73

7、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	96.30	
合计	96.30	

8、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,096,062.43	-1,164,961.29
其他应收款坏账损失	-80,761.44	-439,532.17
合计	-1,176,823.87	-1,604,493.46

8、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
出售-水晶郦都门面		747,710.14
合计		747,710.14

9、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
违约赔偿收入		60,080.00	
其他	7.24		7.24
合计	7.24	60,080.00	

10、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		367.00	
捐赠	400,000.00		400,000.00
合计	400,000.00	367.00	400,000.00

11、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	817,490.33	885,248.42
递延所得税费用	-32,467.17	-40,540.96
合计	785,023.16	844,707.46

(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	-799,529.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	-199,882.43
子公司适用不同税率的影响	607,163.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	480,151.07
研发费用加计扣除的影响	-103,799.43
使用前期未确认的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	1,389.99
所得税费用	785,023.16

(三) 现金流量表附注**1、现金流量表附注****(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
利息收入	150,480.32	135,159.22
政府补助	56,037.73	400,000.00
往来款	44,808,866.42	43,585,202.38
其他营业外收入	7.24	60,080.00
合计	45,015,391.71	44,180,441.60

(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
付现期间费用	6,694,000.59	10,008,906.74
往来款	51,398,797.39	42,546,705.35
银行手续费	72,390.60	169,320.14
合计	58,165,188.58	52,724,932.23

(3) 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
保函服务费	38,993.39	367,324.61
合计	38,993.39	367,324.61

2、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,584,552.88	181,406.25
加：信用减值准备	1,176,823.87	1,604,493.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,865,920.41	2,034,175.77
无形资产摊销	57,155.52	69,542.21
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-769,000.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		367.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,544,403.02	
投资损失（收益以“-”号填列）	-96.30	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,963.39	-40,540.96
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）	-3,512,857.32	355,514.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,680,376.17	-18,197,876.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,215,833.45	15,629,691.12
其他		30,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-915,783.01	2,991,499.86
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,211,908.26	3,233,285.21
减：现金的期初余额	3,233,285.21	2,037,113.13
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

项目	本期发生额	上期发生额
现金及现金等价物净增加额	-2,021,376.95	1,196,172.08

现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	1,211,908.26	3,233,285.21
其中：库存现金	38,141.83	30,027.53
可随时用于支付的银行存款	1,173,766.43	3,203,257.68
使用受限的银行存款		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	1,211,908.26	3,233,285.21
其中：使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 所有权或使用权受限制的资产

项目	金额	备注
货币资金	17,249,648.91	承兑保证金及保函保证金
固定资产	22,869,106.57	抵押借款及银行承兑
合计	40,118,755.48	

六、 合并范围的变更

(一) 同一控制下企业合并

本报告期未发生同一控制下企业合并。

(二) 非同一控制下企业合并

本报告期未发生非同一控制下企业合并

七、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益：

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

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
天域梯业（武汉）电梯服务有限公司	武汉	武汉	电梯维保	100.00	设立

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方情况

根据《公司法》和《企业会计准则第 36 号准则—关联方披露》的相关规定，结合公司的实际情况，公司关联方如下：

1、本公司实际控制人情况

本公司实际控制人为余建新，对本公司的持股比例为 53.19%。

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见本附注七。

3、本公司的其他关联方情况

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

(二) 关联交易情况

1、报告期内本公司关联方采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉中融盛通物资发展有限公司	劳保用品		10,000.00

2、报告期内本公司需要披露的关联方销售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武穴市港汇置业有限公司	电梯销售	1,785,491.54	732,205.00
武穴市港汇置业有限公司	电梯安装	140,436.89	57,000.00
武汉盘龙卓尔置业有限公司	电梯销售	54,460.18	
武汉盘龙卓尔置业有限公司	电梯安装	103,300.97	350,000.00

3、关联租赁情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉中融盛通物资发展有限公司	房产	30,000.00	30,000.00

4、关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
余建新、闵娟	3,200,000.00	2020-03-24	2021-03-23	否
余建新、武汉中融盛通物资发展有限公司、闵娟	7,700,000.00	2020-04-01	2021-04-01	否
余建新	6,000,000.00	2020-08-21	2021-08-20	否
余建新	100,000.00	2020-08-24	2021-08-23	否
余建新	4,020,000.00	2020-09-08	2021-09-07	否
余建新	900,000.00	2020-12-17	2021-12-17	否
余建新、闵娟、武汉中融盛通物资发展有限公司	5,500,000.00	2020-9-11	2021-9-10	否
闵娟	3,000,000.00	2020-5-29	2021-5-28	否
余建新、陈兵、余建锋	3,380,000.00	2018-02-02	2023-02-01	否

5、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
武汉中融盛通物资发展有限公司	15,300,000.00	2020年3月		本期已归还全部借款

6、关键管理人员报酬

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
----	-----------	-----------

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员报酬	123.51	126.61

7、关联方应收应付款项

应收项目：

关联方	期末余额	期初余额
应收账款		
武穴市港汇置业有限公司	450,630.42	32,252.50
武汉金亿丰农业科技有限公司	40,000.00	38,000.00
武汉盘龙卓尔置业有限公司	28,430.00	25,587.00
合计	519,060.42	95,839.50

应付项目：

关联方	期末余额	期初余额
其他应付款		
武汉中融盛通物资发展有限公司		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

九、 承诺及或有事项

(一)重要承诺事项

无

(二)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

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 他重要事项

无

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一)资产负债表项目注释

1、应收账款

① 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	464,000.00	1.22	464,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	37,450,258.43	98.78	3,587,896.63	9.58	33,862,361.80
其中：信用风险特征组合	28,686,078.19	75.66	3,587,896.63	12.51	25,098,181.56
期后收到的回款	8,764,180.24	23.12			8,764,180.24
合计	37,914,258.43	100.00	4,051,896.63	10.699	33,862,361.80

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	464,000.00	1.16	464,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	39,663,242.76	98.84	3,271,760.79	8.25	36,391,481.97
其中：信用风险特征组合	27,475,593.68	68.47	3,271,760.79	11.91	24,203,832.89
期后收到的回款	12,187,649.08	30.37			12,187,649.08
合计	40,127,242.76	100.00	3,735,760.79	9.31	36,391,481.97

②期末单项计提坏账准备的应收账款：

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

③采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	19,013,050.87	950,652.54	5.00
1-2年(含2年)	3,874,424.79	387,442.48	10.00
2-3年(含3年)	4,481,323.00	1,344,396.90	30.00

3-4年(含4年)	525,160.84	262,580.42	50.00
4-5年	746,472.00	597,177.60	80.00
5年以上	45,646.69	45,646.69	100.00
合计	28,686,078.19	3,587,896.63	

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

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	
按单项计提坏账准备	464,000.00					464,000.00
按组合计提坏账准备	3,271,760.79	316,135.84				3,587,896.63
合计	3,735,760.79	316,135.84				4,051,896.63

⑤本报告期无核销的应收账款情况

⑥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
武汉志慧电梯有限公司	3,117,025.00	1年以内	8.22	130,851.25
纵横(武汉)盘龙城置业有限公司	1,899,642.00	1年以内	5.01	94,982.10
武汉市方氏置业有限公司	1,532,350.00	1年以内	4.04	76,617.50
	190,500.00	1-2年	0.50	19,050.00
仙桃市妇幼保健院	1,662,600.00	1年以内	4.39	83,130.00
武汉汉口北市场管理有限公司	1,595,320.75	1年以内	4.21	79,766.04
合计	9,997,437.75		26.37	484,396.89

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,380,539.24	16,429,212.47
合计	11,380,539.24	16,429,212.47

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	9,135,844.34	16,191,315.46
1至2年	2,184,784.38	281,999.68
2至3年	131,999.68	84,600.00
3至4年	84,600.00	105,000.00
4至5年	105,000.00	51,000.00
5年以上	146,000.00	100,000.00
合计	11,788,228.40	16,813,915.14

(2) 其他应收款按款项性质划分

款项性质	期末余额	期初余额
合并范围内关联方款项	9,876,321.77	13,434,861.53
保证金、备用金、押金	1,731,906.63	3,379,053.61
往来款	180,000.00	
合计	11,788,228.40	16,813,915.14

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	384,702.67			384,702.67
2020年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	22,986.49			22,986.49
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

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12月31日余额	407,689.16			407,689.16

(4) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(5) 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
武汉天域梯业销售有限公司	关联方往来	6,851,215.67	1年以内	58.12	
天域梯业科技(武汉)有限公司	关联方往来	1,306,800.00	1年以内	11.09	
		1,671,306.10	1-2年	14.18	
深圳市银达担保有限公司	保证金	164,236.00	1年以内	1.39	8,211.80
		292,350.28	1-2年	2.48	29,235.03
胡晶	往来款	180,000.00	1年以内	1.53	9,000.00
武汉蓝色宝岛置业有限公司	保证金	100,000.00	2-3年	0.85	30,000.00
合计		10,565,908.05		89.64	

(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。

3、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
对子公司投资	16,136,132.17		16,136,132.17	16,136,132.17		16,136,132.17
合计	16,136,132.17		16,136,132.17	16,136,132.17		16,136,132.17

对子公司投资情况：

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉天域梯业销售有限公司	4,136,132.17			4,136,132.17		

天域梯业科技 (武汉)	10,000,000.00			10,000,000.00	
天域梯业(武汉) 电梯	2,000,000.00			2,000,000.00	
合计	16,136,132.17			16,136,132.17	

(二) 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
主营业务收入	66,832,696.22	71,895,784.83
其他业务收入	355,838.72	347,016.26
合计	67,188,534.94	72,242,801.09
主营业务成本	50,856,925.57	53,506,347.35
合计	50,856,925.57	53,506,347.35

十三、 补充资料

(一) 非经常性损益

项目	本期发生额
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）	56,037.73
委托他人投资或管理资产的损益	96.30
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-399,992.76
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益总额	-343,858.73
减：非经常性损益的所得税影响数	-85,964.68
非经常性损益净额	-257,894.05
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-257,894.05

(二) 净资产收益率和每股收益

本期利润	本年加权平均净资产收益率	本年每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.25	-0.06	-0.06

公告编号：2021-011

证券简称：天域梯业

证券代码：837476

主办券商：西部证券

扣除非经常性损益归属于公司普通股
股东的净利润

-4.39

-0.05

-0.05

武汉天域梯业股份有限公司

二〇二一年四月二十二日

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：

武汉天域梯业股份有限公司办公室