



雄狮装饰

NEEQ : 837022

山东雄狮建筑装饰股份有限公司

( Shandong Xiongshi Architecture Decoration Co., Ltd. )



半年度报告

— 2022 —

## 公司半年度大事记

一、2022 年 3 月，中国建筑装饰协会幕墙工程分会授予公司“2022 年度建筑幕墙行业优秀企业”称号。



二、2022 年 6 月，公司荣获 2022 年度山东省“专精特新”中小企业称号。

三、2022 年上半年，公司新增《适用于节能玻璃幕墙的防渗水结构》等发明专利 2 项，《一种铝合金窗环保密封系统》等实用新型专利 6 项。



四、2022 年上半年，我公司参建的橙色科技大厦项目荣获山东省工程建设“泰山杯奖”，承建的瑞兴大厦 2#楼外墙装饰装修工程荣获山西省建筑装饰工程“三晋杯”奖。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和经营情况 .....	8
第四节	重大事件 .....	21
第五节	股份变动和融资 .....	38
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	41
第七节	财务会计报告 .....	44
第八节	备查文件目录 .....	121

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王永胜、主管会计工作负责人杜莉及会计机构负责人（会计主管人员）秦波保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告内容的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
诉讼风险	报告期内，公司未新增重大诉讼或仲裁案件，截止 2022 年 6 月 30 日，公司尚有未结案诉讼 28 笔，涉诉金额为 8,088.15 万元；已结案尚在履行中的案件 5 笔，涉及收款金额 3,600.31 万元，后续的结案及诉讼执行情况可能会对公司的利润情况产生一定影响。
应收账款比例较高的风险	截止 2022 年 6 月 30 日，公司应收账款净额为 419,527,296.49 元，占资产总额的比例 46.10%，应收账款金额较大且占资产总额的比例较高。未来随着公司业务量的增长，应收账款余额可能继续保持在较高水平，从而影响到公司的资金周转速度和经营活动的现金流量。尽管公司大部分客户信用较好，且公司不断加强客

	户信用管理，但若宏观经济形势变化或发生其他重大公共事件（如疫情蔓延）可能会导致客户财务状况恶化，应收账款的回收难度加大或导致应收账款坏账准备可能难以覆盖全部损失，公司业绩和生产经营将会受到一定影响。
资产负债率较高的风险	截止 2022 年 6 月 30 日，公司的资产负债率为 59.85%，资产负债率仍然偏高。公司资产负债率较高的主要原因是应付票据及应付账款期末余额较大，占公司负债总额的比重 61.26%。该科目余额较大主要是由于公司与业主或发包单位的结算不能及时结算，导致公司与供应商的合同结算延迟，从而引起应付账款余额增加。虽然公司预计可持续的通过商业信用获得企业发展的资金，但若宏观经济形势发生变化或客户信用政策发生变化，可能会对公司资金周转产生不利影响。
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

是否存在被调出创新层的风险

是 否

### 释义

释义项目		释义
雄狮装饰/公司	指	山东雄狮建筑装饰股份有限公司
华林证券	指	华林证券股份有限公司
住建部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部
山东信华—滕州市技改基金	指	山东信华私募基金管理有限公司—滕州市技改股权投资基金企业合伙企业（有限合伙）
报告期/本期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
上年同期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
本期期末	指	2022 年 6 月 30 日
本期期初	指	2022 年 1 月 1 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	山东雄狮建筑装饰股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Xiongshi Architecture Decoration Co.,Ltd. SXS
证券简称	雄狮装饰
证券代码	837022
法定代表人	王永胜

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	秦波
联系地址	山东省滕州市经济开发区腾飞路 699 号
电话	0632-5898397
传真	0632-5898397
电子邮箱	xsgf@sdxszs.com
公司网址	http://www.sdxszs.com
办公地址	山东省滕州市经济开发区腾飞路 699 号
邮政编码	277599
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 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	1998 年 4 月 24 日
挂牌时间	2016 年 4 月 21 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	建筑业（E）-建筑装饰和其他建筑业（E50）-建筑装饰业（E501）-建筑装饰业（E5010）
主要产品与服务项目	大型商业及公共建筑的幕墙设计、施工工程，钢结构工程的施工及部分大型建筑及高档住宅楼盘的室内装修项目
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	100,945,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	3
控股股东	控股股东为王永胜
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为王永胜，一致行动人为王永才、王晓冉

**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	91370481706173384C	否
注册地址	山东省枣庄市滕州市经济开发区腾飞路 699 号	否
注册资本（元）	100,945,000	否

**五、 中介机构**

主办券商（报告期内）	华林证券
主办券商办公地址	深圳市南山区粤海街道深南大道 9668 号华润置地大厦 C 座 31-33 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	华林证券

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	232,380,062.37	422,871,421.91	-45.05%
毛利率%	15.87%	15.05%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,868,667.87	12,036,585.41	-67.86%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,188,713.66	11,976,865.45	-73.38%
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）	1.06%	3.85%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.88%	3.83%	-
基本每股收益	0.04	0.14	-71.43%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	910,128,996.51	929,147,159.18	-2.05%
负债总计	544,715,816.92	566,384,101.46	-3.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	365,413,179.59	362,763,057.72	0.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.62	3.59	0.84%
资产负债率%（母公司）	59.28%	60.84%	-
资产负债率%（合并）	59.85%	60.96%	-
流动比率	139.37%	142.68%	-
利息保障倍数	2.89	7.20	-

##### (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	-5,296,150.05	1,970,081.94	-368.83%
应收账款周转率	39.23%	69.33%	-
存货周转率	121.38%	294.84%	-



**(四) 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-2.05%	3.78%	-
营业收入增长率%	-45.05%	40.56%	-
净利润增长率%	-67.86%	10.68%	-

**二、 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，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	131,297.24
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	684,342.28
<b>非经常性损益合计</b>	<b>815,639.52</b>
减：所得税影响数	135,685.31
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>679,954.21</b>

**三、 补充财务指标**适用 不适用**四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****(一) 会计数据追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用**(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**适用 不适用**五、 境内外会计准则下会计数据差异**适用 不适用**六、 业务概要****商业模式**

公司是处于建筑装饰行业的设计施工企业，拥有建筑幕墙、钢结构、建筑装饰装修工程专业承包壹级资质，建筑幕墙工程设计、建筑装饰工程设计专项甲级资质，轻型钢结构工程设计专项乙级资质，建筑工程施工总承包、建筑机电安装工程专业承包叁级资质，建筑门窗制造及安装壹级资格，具有境外工程承包经营资格。截止报告期末，公司拥有 50 项专利，并通过了国际质量、环境和职业健康安全三大管理体系认证。公司主要客户为政府

机关、企事业单位、大型地产开发商等，主要承接高档写字楼、商业综合体、大型酒店、机场、火车站、体育场馆、大型公共建筑、市政公用办公楼和高档住宅等建筑幕墙工程及内装工程。公司在滕州经济开发区、滕州高端装备产业园区、上海奉贤区工业园区设有三大加工基地，在北京、上海、济南、西安、天津、成都、银川等多个城市设有分公司或办事机构。公司主要通过招投标方式承揽工程项目，在工程项目中标后，进行制作设计，成本核算，原料采购，安排生产，施工安装。公司收入主要来源于建筑装饰工程项目施工服务。

报告期内、报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生较大变化。

### 与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

√有更新 □无更新

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	山东省企业技术中心 - 山东省发展和改革委员会
详细情况	<p>1、2020年8月17日依据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)公司被认定为“高新技术企业”，有效期三年；</p> <p>2、2021年12月31日依据《山东省企业技术中心认定管理办法（2021年修订）》（鲁发改高技[2021]428号）公司被山东省发展和改革委员会认定为“山东省企业技术中心”，有效期两年；</p> <p>3、2022年6月16日，依据《山东省“专精特新”中小企业认定管理办法》（鲁工信发〔2020〕7号）公司被认定为2022年度山东省“专精特新”中小企业，有效期三年。</p>

## 七、经营情况回顾

### （一）经营计划

2022年上半年，公司管理层根据年度工作目标，继续紧抓市场开拓工作，有序推进企

业和在建项目安全施工，深入落实成本管控，提高技术创新能力，继续加大技术研发投入，在公司全体员工的共同努力下，公司实现持续稳步发展。2022 年上半年累计签订工程合同 2.57 亿元，推动公司稳定发展。2022 年上半年公司具体经营指标完成情况如下：

1、公司财务状况：截止 2022 年 6 月 30 日，公司资产总额为 910,128,996.51 元，较期初降低 2.05%；负债总额为 544,715,816.92 元，较期初降低 3.83%；期末净资产为 365,413,179.59 元，较期初增加 0.73%，公司资产负债率由期初的 60.96%降至期末的 59.85%，公司经营稳定，资产负债率变化不大。

2、公司经营成果：报告期内公司实现营业收入 232,380,062.37 元，较上年同期减少 190,491,359.54 元，降幅为 45.05%；实现营业利润 2,643,784.21 元，较上年同期减少 10,353,929.16 元，降幅为 79.66%；实现净利润 3,868,667.87 元，较上年同期减少 8,167,917.54 元，降幅为 67.86%。报告期内，受疫情影响经济持续低迷，公司业务量减少，项目施工不能持续，导致营业收入降幅较大，从而导致净利润比去年同期下降较多。

3、现金流量情况：报告期内公司经营活动产生的现金净流量为-5,296,150.05 元，较上年同期减少 7,266,231.99 元，经营活动产生的现金净流量增加的主要原因：（1）报告期内公司销售收入减少，销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少 176,271,835.17 元；（2）受报告期内营业收入减少，购买的原材料和劳务增加影响，购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少 221,132,062.35 元；（3）报告期内项目备用金及保证金等经营性往来增加，本期“收到的其他与经营活动有关的现金”与“支付的其他与经营活动有关的现金”产生的现金净流出较上年同期增加 45,026,667.88 元。

报告期内公司投资活动产生的现金流量净额为-33,612,476.78 元，较去年同期 -6,349,754.04 元增加流出 27,262,722.74 元，主要是因为：（1）本期公司没有购买银行理财产品，导致了取得投资收益收到的现金较上年同期减少 14,127.69 元；（2）公司雄狮高端幕墙项目二期建设开始，导致购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年同期增加流出 26,962,546.71 元。

报告期内公司筹资活动产生的现金净流量为-2,605,294.66 元，较上年同期 3,438,234.13 元增加流出 6,043,528.79 元，主要原因：（1）报告期内公司进行票据贴现融资，收到的票据贴现金额增加，导致收到的其他与筹资活动有关的现金比去年同期增加了 6,845,129.94 元；（2）报告期内到期的银行贷款比去年增加，导致偿还债务支付的现金较上年同期增加 14,300,000.00 元；（3）报告期内银行贷款增加，导致分配股利、利润或偿付利息支付的现

金比上年同期增加 677,637.33 元。

报告期内，公司的主营业务未发生变化。

## （二） 行业情况

1、据国家统计局数据显示，2022 年上半年，全国固定资产投资（不含农户）271,430 亿元，同比增长 6.1%。分领域看，基础设施投资增长 7.1%，制造业投资增长 10.4%，房地产开发投资下降 5.4%，全国建筑业总产值 128,980 亿元，同比增长 7.6%，全国建筑业房屋建筑施工面积 120.7 亿平方米，同比增长 1.2%。建筑业的稳定发展，将带动建筑装饰行业的稳步增长。

### 2、行业政策：

2022 年 3 月，为满足工程建设需要，落实工程建设标准体制改革总体要求，住建部发布《2022 年工程建设规范标准编制及相关工作计划》。

2022 年 5 月，财政部印发《财政支持做好碳达峰碳中和工作的意见》的通知。主要目标：到 2025 年，财政政策工具不断丰富，有利于绿色低碳发展的财税政策框架初步建立，有力支持各地区各行业加快绿色低碳转型。

2022 年 5 月，山东省人民政府办公厅印发《关于推动城乡建设绿色发展若干措施的通知》，将“实施绿色建材产品认证制度，开展绿色建材示范工程建设和政府采购支持绿色建材试点”作为推进我省建造方式绿色转型、推动城乡建设绿色发展的重要举措。

2022 年 6 月，为推动装配式钢结构模块建筑发展，住建部组织编制并于近日印发了《装配式钢结构模块建筑技术指南》。指南的印发将引导模块建筑生产企业、设计单位、施工企业提升整体建造水平，促进模块建筑产品质量提升、标准化程度提高及行业有序发展。

上述一系列政策法规的修订和实施，有利于规范建筑业市场秩序，为促进建筑业发展提供了制度保障，同时，有效提升建筑业企业的经营管理水平，促进企业稳健发展。

## （三） 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	46,316,448.77	5.09%	57,913,269.44	6.23%	-20.02%

应收票据	20,574,126.53	2.26%	19,109,512.83	2.06%	7.66%
应收账款	419,527,296.49	46.10%	484,639,599.31	52.16%	-13.44%
应收款项融资	300,000.00	0.03%	22,514.07	0.00%	1,232.50%
预付款项	26,667,461.14	2.93%	21,903,799.88	2.36%	21.75%
其他应收款	7,437,836.76	0.82%	7,919,854.08	0.85%	-6.09%
存货	17,513,769.26	1.92%	9,882,751.57	1.06%	77.22%
合同资产	193,750,906.66	21.29%	178,327,497.35	19.19%	8.65%
其他流动资产	17,043,638.71	1.87%	17,706,100.39	1.91%	-3.74%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	59,976,552.46	6.59%	59,419,960.75	6.40%	0.94%
在建工程	29,906,017.72	3.29%	7,452,828.38	0.80%	301.27%
使用权资产	585,596.17	0.06%	683,195.53	0.07%	-14.29%
无形资产	20,800,213.99	2.29%	21,057,067.45	2.27%	-1.22%
商誉					
递延所得税资产	28,759,930.85	3.16%	27,435,269.15	2.95%	4.83%
其他非流动资产	20,969,201.00	2.30%	15,673,939.00	1.69%	33.78%
短期借款	56,166,746.93	6.17%	68,596,110.00	7.38%	-18.12%
应付票据	49,629,461.80	5.45%	20,859,547.59	2.25%	137.92%
合同负债	32,163,565.80	3.53%	25,686,866.63	2.76%	25.21%
应付职工薪酬	13,295,261.91	1.46%	9,998,188.14	1.08%	32.98%
应交税费	6,850,288.30	0.75%	12,300,551.13	1.32%	-44.31%
专项储备	6,000,661.63	0.66%	7,219,207.63	0.78%	-16.88%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、应收款项融资期末余额300,000.00 元，较期初增加277,485.93元，增幅为1,232.50%，主要原因是公司收到的银行承兑汇票，期末库存的准备以后背书转让的银行承兑汇票较期初增加。

2、存货期末余额为17,513,769.26元，较期初增加7,631,017.69元，增幅为77.22%，主要原因是公司今年承接的钢结构销售业务增加，生产的钢结构品报告期末尚未完成所致。

3、在建工程期末余额为29,906,017.72元，较期初增加22,453,189.34元，增幅为301.27%，主要原因是公司继续投资建设雄狮高端幕墙二期车间，导致在建工程较年初有所增加。

4、其他非流动资产期末余额为20,969,201.00元，较期初增加5,295,262.00元，增幅为33.78%，主要原因是本期期末子公司购买新设备预付款项所致。

5、应付票据期末余额为49,629,461.80元，较期初增加28,769,914.21元，增幅为137.92%，主要原因是报告期内受疫情影响严重，资金紧张，办理的银行承兑汇票较上期增加所致。

6、应付职工薪酬期末余额为13,295,261.91元，较期初增加3,297,073.77元，增幅为32.98%，主要原因是受疫情影响严重，项目资金回款难度加大，公司资金紧张，尚有部分月份工资未发所致。

7、应交税费期末余额为6,850,288.30元，较期初减少5,450,262.83元，降幅为44.31%，主要原因是收入减少，根据收入计提的增值税减少所致。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	232,380,062.37	-	422,871,421.91	-	-45.05%
营业成本	195,512,936.04	84.13%	359,245,343.14	84.59%	-45.58%
毛利率	15.87%	-	15.05%	-	-
税金及附加	1,592,491.41	0.69%	1,895,267.25	0.45%	-15.98%
销售费用	6,907,761.88	2.97%	6,528,228.83	2.60%	5.81%
管理费用	14,648,379.71	6.30%	12,544,981.30	2.97%	16.77%
研发费用	11,060,744.10	4.76%	13,267,839.58	3.14%	-16.63%
财务费用	2,158,737.08	0.93%	3,654,133.29	0.86%	-40.92%
信用减值损失	2,242,289.99	0.96%	-13,511,860.09	3.20%	-116.59%
资产减值损失	-228,815.17	-0.10%	744,558.40	0.18%	760.47%
其他收益	131,297.24	0.06%	15,258.85	0.01%	760.47%
投资收益	-	-	14,127.69	0.01%	-100.00%
营业利润	2,643,784.21	1.14%	12,997,713.37	3.07%	-79.66%
营业外收入	772,918.16	0.33%	123,763.83	0.03%	524.51%
营业外支出	88,575.88	0.04%	80,106.58	0.02%	10.57%
净利润	3,868,667.87	1.66%	12,036,585.41	2.85%	-67.86%

### 项目重大变动原因：

1、本期营业收入发生额较上年同期减少190,491,359.54元，降幅为45.05%，主要原因是报告期内受疫情影响经济持续低迷，公司业务量减少，项目施工不能持续，导致收入较上年同期大幅下降。

2、本期营业成本发生额较上年同期减少163,732,407.10元，降幅为45.58%，主要原因是本期营业收入减少导致营业成本同时减少。

3、财务费用发生额较上年同期减少-1,495,396.21元，降幅为40.92%，主要原因是报告

期内,公司办理的保理等财务融资业务减少,导致财务费用较期初有所降低。

4、信用减值损失发生额较上年同期减少15,754,150.08元,降幅为116.59%,主要原因是(1)本期加强应收账款老账款的回收工作,部分账龄较长的老账款资金收回,(2)报告期内业务减少,新确认的应收账款同时也减少,从而导致信用减值损失降低。

5、资产减值损失发生额较上年同期增加973,373.57元,增幅为116.59%,主要原因是完工项目质保金增加,导致资产减值损失增加所致。

6、其他收益发生额较上年同期增加116,038.39元,增幅为760.47%,主要原因是因为本期收到研究开发财政补贴所致。

7、投资收益发生额较上年同期减少14,127.69元,降幅为100.00%,主要原因是本期受疫情影响,资金紧张,本期没有办理银行理财项目导致无投资收益发生。

8、营业利润发生额较上年同期减少10,353,929.16元,降幅为79.66%,主要原因是本期营业收入降低导致营业利润同时减少。

9、营业外收入发生额较上年同期增加649,154.33元,增幅为524.51%,主要原因是本期收到政府拨付的市级工业发展资金所致。

10、净利润发生额较上年同期减少8,167,917.54元,降幅为67.86%,主要原因是营业收入减少导致净利润降低。

## (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	205,113,363.75	411,994,252.27	-50.21%
其他业务收入	27,266,698.62	10,877,169.64	150.68%
主营业务成本	177,925,301.45	351,746,918.83	-49.42%
其他业务成本	17,587,634.59	7,498,424.31	134.55%

## 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
外装	152,487,644.16	125,349,052.90	17.80%	-53.92%	-55.96%	-99.36%
内装	52,625,719.59	52,576,248.55	0.09%	-35.07%	-21.67%	3.55%

幕墙单元结构、设计费	27,266,698.62	17,587,634.59	35.50%	150.68%	134.55%	14.29%
------------	---------------	---------------	--------	---------	---------	--------

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：**

报告期内，受疫情影响严重，公司业务普遍下降，国内业务受市场环境的影响，竞争激烈，导致公司收入明显下降。除此之外公司的收入构成未发生重大变化。

**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	-5,296,150.05	1,970,081.94	-368.83%
投资活动产生的现金流量净额	-33,612,476.78	-6,349,754.04	429.35%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,605,294.66	3,438,234.13	-175.77%

**现金流量分析：**

1、报告期内公司经营活动产生的现金净流量为-5,296,150.05 元，较上年同期减少 7,266,231.99 元，经营活动产生的现金净流量增加的主要原因：（1）报告期内公司销售收入减少，销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少 176,271,835.17 元；（2）受报告期内营业收入减少，购买的原材料和劳务增加影响，购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少 221,132,062.35 元；（3）报告期内项目备用金及保证金等经营性往来增加，本期“收到的其他与经营活动有关的现金”与“支付的其他与经营活动有关的现金”产生的现金净流出较上年同期增加 45,026,667.88 元。

2、报告期内公司投资活动产生的现金流量净额为-33,612,476.78 元，较去年同期-6,349,754.04 元增加流出 27,262,722.74 元，主要是因为：（1）本期公司没有购买银行理财产品，导致了取得投资收益收到的现金较上年同期减少 14,127.69 元；（2）公司雄狮高端幕墙项目二期建设开始，导致购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年同期增加流出 26,962,546.71 元。

3、报告期内公司筹资活动产生的现金净流量为-2,605,294.66 元，较上年同期 3,438,234.13 元增加流出 6,043,528.79 元，主要原因：（1）报告期内公司进行票据贴现融资，收到的票据贴现金额增加，导致收到的其他与筹资活动有关的现金比去年同期增加了 6,845,129.94 元；（2）报告期内到期的银行贷款比去年增加，导致偿还债务支付的现金较上年同期增加 14,300,000.00 元；（3）报告期内银行贷款增加，导致分配股利、利润或偿付



利息支付的现金比上年同期增加 677,637.33 元。

## 八、 主要控股参股公司分析

### (一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
山东雄狮钢构有限公司	子公司	金属结构制造	-	-	10,000,000	28,670,778.96	8,371,599.91	24,043,278.38	-1,428,125.32

### (二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

### (三) 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

## 九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

### (一) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (二) 关键审计事项说明

适用 不适用

## 十一、 企业社会责任

### (一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

## （二）其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

报告期内，公司主动承担社会责任，把社会责任融入到企业发展、文化建设和生产经营的过程中，诚信经营，保障员工合法权益，缴纳职工保险。公司始终秉持绿色发展理念，推进环境保护、资源节约等建设，为社会奉献精品工程，树立良好的声誉和积极的形象，助力地区经济发展，成为有担当、负责任的企业。

## 十二、评价持续经营能力

报告期内，在公司全体员工共同努力下，公司在市场拓展、新厂区建设、成本管控、技术提升等方面取得良好成绩，内部控制持续完善，经营业绩稳步增长，整体盈利能力显著增强。截至报告期末，公司的资产负债率较期初略有下降，归属于挂牌公司股东的每股净资产继续增加，公司的资产状况较好，偿债能力有所提高，管理层及核心技术人员团队稳定，财务状况良好，经营管理规范，公司持续经营能力不存在重大不确定性。

## 十三、公司面临的风险和应对措施

### 1、诉讼风险

报告期内，公司未新增重大诉讼或仲裁案件，截止 2022 年 6 月 30 日，公司尚有未结案诉讼 28 笔，涉诉金额为 8,088.15 万元；已结案尚在履行中的案件 5 笔，涉及收款金额 3,600.31 万元，后续的结案及诉讼执行情况可能会对公司的利润情况产生一定影响。应对措施：由于建设工程领域的特殊性，导致建设工程领域成为诉讼的多发地，涉及建筑领域现行有效的法律、法规和司法解释较多，为了有效减少诉讼风险，一方面公司不定期组织公司员工特别是市场营销人员、项目人员加强相关法律、法规和司法解释的学习并应用于日常业务；另一方面，公司加强合同管理，印制制式合同，提高法律风险防范手段；第三，加强和合作伙伴的沟通交流，力争协商解决争议事项，减少诉讼案件。

### 2、应收账款比例较高的风险

截止 2022 年 6 月 30 日公司应收账款净额为 419,527,296.49 元，占资产总额的比例 46.10%，应收账款金额较大且占资产总额的比例较高。未来随着公司业务量的增长，应收账款余额可能继续保持在较高水平，从而影响到公司的资金周转速度和经营活动的现金流量。尽管公司大部分客户信用较好，且公司不断加强客户信用管理，但若宏观经济形势变化或突发重大事件（如疫情蔓延）可能会导致客户财务状况恶化，应收账款的回收难度加

大或导致应收账款坏账准备可能难以覆盖全部损失，公司业绩和生产经营将会受到一定影响。

本公司应收账款余额较大与所处行业有关，公司主要从事建筑装饰装修的设计和施工，于资产负债表日按完工进度确认收入，并以确认完工进度时的时点作为确定应收账款账龄的起点。本公司与工程委托方签订的工程施工合同通常约定，工程竣工时，工程委托方需支付工程款至工程预计造价的 60% 到 70%，合同金额与预收工程款的差额即形成应收账款，而竣工决算审计之后，公司才能向客户或工程委托方收取该等应收账款。由于竣工决算审计时间较长（一般为 1 个月到 18 个月之间），如政府投资项目等，虽然已完成工程决算审计，但还需要进行政府二次审计才能最终确定工程造价，从而导致公司应收账款余额较大。此外，建筑装饰装修项目在施工过程中受委托方资金供应、工期及施工组织以及国内商业环境等不确定性因素的影响，也会增加公司的应收账款金额。

应对措施：公司一方面继续严格执行对客户的信用等级评估和授信制度，在项目承接阶段，对项目投资主体、项目地点、预付款比例、规模等进行充分调研，对信用等级相对较低的客户执行“先付款，后施工”的政策；另一方面，公司建立了“黑名单”制度，对无故不按时支付工程款的客户不再与其发生业务往来；第三，公司建立了应收账款回收率与经营业务考核机制挂钩的制度，督促业务人员积极催收款项。通过以上措施，公司能够保证应收款项到期能够及时收回，最大限度的减少坏账损失。

### 3、资产负债率较高的风险

截止 2022 年 6 月 30 日，公司的资产负债率为 59.85%，资产负债率相对期初略有下降。公司资产负债率较高的主要原因是应付票据及应付账款期末余额较大，占公司负债总额的比重 61.26%。该科目余额较大主要是由于公司与业主或发包单位的结算不能及时结算，导致公司与供应商的合同结算延迟，从而引起应付账款余额增加。虽然公司预计可持续的通过商业信用获得企业发展的资金，但若宏观经济形势发生变化或客户信用政策发生变化，可能会对公司资金周转产生不利影响。

应对措施：一是积极开拓融资渠道，吸收外部资金，改善资本结构，降低资产负债率；二是加强资金预算管理，提高资产的流动性，降低短期偿债能力不足的风险；三是加强商务谈判能力，争取有利的付款条件，对于中标工程设定垫付资金上限，防止资金链断裂风险；四是提高施工效率，从而加快回款速度和资金使用效率；五是充分关注业主资信状况和项目资金到位情况，根据工程项目进度及时申请付款。

#### 4、财务内部控制执行力度不足的风险

建筑装饰装修企业具有点多、线长、面广、分散的行业特点，随着公司业务规模的扩大和分支机构的增加，对公司财务内部控制方面的要求将越来越高。尽管公司在多年的经营运作中已经建立了健全的财务内部控制制度，但由于公司现有的人员结构、素质差异、外部监督力量和内部审计力量等方面的制约，仍可能存在监管不到位，从而面临财务内部控制执行力度不够的风险。

应对措施：一是优化会计核算、内部审计、财产清查等工作流程，加强财务部与项目部、成本核算部、工程部等部门的对接，使财务工作保持一个高效的工作体系；二是加强财务工作对施工预决算计划控制，建立风险控制机制，及时发现危机，合理资金运作，有效规避风险；三是加强对项目部的不定期抽查，对于发现的问题及时予以指导改正。

#### 5、宏观经济增速下滑及行业政策调整的风险

国家经济周期波动对建筑业有着巨大的影响，未来如果经济增速下滑将会影响国家固定资产投资规模，间接影响建筑业和建筑装饰业的业务规模和市场空间，同时，国家对于房地产行业的政策导向也将直接影响建筑业和建筑装饰业的发展。另外，随着装配式建筑政策的推广、业务资质管理的调整等，都将增加建筑业和建筑装饰业的经营模式、产品、技术的不确定性，从而可能对公司经营业绩产生影响。

应对措施：一是公司将增加业务资质，拓宽公司经营范围，延伸公司产业链，提升公司抵御风险的能力；二是关注国家建筑业政策调整方向，及时跟进，加强技术、人才资源储备，快速适应行业新政策、新方向；三是继续加大对海外市场的开发力度，当国内经济增速放缓时，通过国外市场的互补以减弱国内经济增速下滑的影响。

#### 6、技术发展风险

近年来幕墙行业的发展呈现出产品升级和技术创新速度加快的趋势，幕墙产品在功能学、结构学、材料学上不断丰富，尤其是随着新材料、新工艺、新技术的出现，建筑幕墙逐步向节能、环保、智能化、高技术方向发展，建筑幕墙行业工业化、标准化水平不断提高，双层幕墙、光伏幕墙等高新产品进入市场。幕墙企业如果不能紧跟技术创新的节奏，未来发展将面临一定的风险。

应对措施：一是加大研发投入力度，从人员、设备等多方位提升公司研发能力；二是加强与高校院所的联系与合作，通过建立产学研基地模式将公司业务研发与科研院所的专业研究相结合，加快技术落地和产业化的速度，提高公司核心竞争力；三是加强行业交流，

对于先进技术和创新性产品及时跟进、学习、消化，以尽快达到为我所用。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资，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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<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

#### (一) 诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	47,303,189.79	17,322,890.85	64,626,080.64	17.69%

报告期内，公司未新增重大诉讼、仲裁事项，新增一般诉讼事项 34 起，涉及金额 64,626,080.64 元。

(1) 截止本报告披露日，已结案诉讼、仲裁事项 16 起，案件涉及金额合计约为 9,846,132.26 元，

具体情况如下：

序号	案由	涉及金额	诉讼判决及执行情况

1	张春平诉雄狮装饰劳动仲裁	-	2022 年 3 月 21 日，张春平向临沂河东劳动人事争议仲裁委请求确认张春平与雄狮装饰存在劳动关系。本案于 2022 年 5 月 7 日开庭审理。2022 年 6 月 13 日，临沂河东劳动人事争议仲裁委驳回仲裁。
2	济南鑫宏建筑装饰工程有限公司（以下简称“济南鑫宏”）诉雄狮装饰吊篮租赁合同纠纷	415,001.00	2022 年 1 月，济南鑫宏向济南市历下区人民法院提起诉讼，请求判令雄狮装饰支付租金 365,326.00 元、违约金 10,960.00 元；因吊篮丢失、损坏的损失 38,715.00 元。该案于 2022 年 3 月 10 日开庭审理，双方达成调解，雄狮装饰支付 38 万元租赁费。2022 年 6 月 24 日，济南鑫宏已撤诉。
3	山东耀华玻璃有限公司（以下简称“山东耀华”）诉雄狮装饰买卖合同纠纷	859,756.86	2022 年 1 月 6 日，山东耀华向济南市历下区人民法院提起诉讼，请求判令雄狮装饰支付合同款 833,399.68 元及利息 5,740.18 元、律师代理费 20,617.00 元。该案于 2022 年 3 月 10 日诉前调解，2022 年 4 月 18 日，经法院调解，达成协议：雄狮装饰支付 833,399.68 元，以及律师代理费等 32,926 元。
4	赵朝海诉雄狮装饰建设工程施工合同纠纷	32,990.00	2022 年 1 月 4 日，赵朝海向成都市锦江区人民法院提起诉讼，请求判令雄狮装饰支付欠款 30,000.00 元及利息 2,990.00 元。经双方和解，已履行完毕。
5	河北正鑫建材有限公司仲裁雄狮装饰买卖合同纠纷	463,296.32	2022 年 2 月 16 日，河北正鑫向枣庄市仲裁委提起仲裁，请求判令雄狮装饰支付材料款 376,320.00 元及违约金 86,976.32 元，合计：463,296.32 元。2022 年 5 月，双方达成和解协议：雄狮装饰于 2022 年 12 月 5 日前支付 376,320.00 元。

6	于涛劳动仲裁雄狮装饰	426,605.00	2022 年 2 月 16 日，于涛向历下区劳动争议仲裁委员会提起仲裁，请求依法裁决被申请人支付一次性伤残赔偿金等 426,605.00 元。本案于 2022 年 4 月 7 日开庭审理。2022 年 7 月 11 日，达成调解：雄狮装饰支付 225,000 元，双方再无任何劳动争议纠纷。
7	江苏鑫丰源装饰材料 有限公司(以下简称“江苏鑫丰源”)诉雄狮装饰 买卖合同纠纷	1,129,296.20	2022 年 3 月 8 日，江苏鑫丰源向丹阳市人民法院提起诉讼，请求判令支付雄狮装饰支付货款 976,899.83 元及利息暂计 152,396.37 元。本案于 2022 年 4 月 21 日开庭审理，对方已撤诉。
8	雄狮装饰诉北京六建 集团有限责任公司建 设工程专业分包合同 纠纷(以下简称“北京六 建”)	1,508,831.74	2022 年 3 月 15 日，雄狮装饰向东莞市第一人民法院提起诉讼，请求依法判令北京六建向雄狮装饰支付工程款 1,499,584.30 元及迟延履行期间的利息损失 9,247.44 元。  双方达成和解协议，2022 年 6 月 28 日，雄狮装饰已撤诉。
9	雄狮装饰诉北京六建 建设工程专业分包合 同纠纷	200,130.13	2022 年 3 月 15 日，雄狮装饰向东莞市第一人民法院提起诉讼，请求依法判令北京六建向雄狮装饰支付工程款 198,903.56 元及迟延履行期间的利息损失 1,226.57 元。双方达成和解协议，2022 年 6 月 28 日，雄狮装饰已撤诉。
10	雄狮装饰诉中建东方 装饰有限公司(以下简 称“中建东方”)加工承 揽合同纠纷	336,632.16	2022 年 3 月 2 日，雄狮装饰向上海市浦东新区人民法院提起诉讼，请求依法判令中建东方向雄狮装饰支付加工款 324,152.3 元及迟延履行期间的利息损失 12,479.86 元。  双方达成和解协议，2022 年 6 月 22 日，雄狮装饰已撤诉。

11	雄狮装饰诉滕州市公共交通有限公司建设工程合同纠纷	897,918.23	2022 年 1 月 11 日，雄狮装饰向山东省滕州市人民法院提起诉讼，请求判令滕州市公共交通有限公司支付工程款 897,918.23 元及迟延支付的利息损失。2022 年 1 月 22 日，经调解，双方达成协议：滕州市公共交通有限公司支付工程款、案件受理费等共计 911,558.23 元。截至报告披露之日，已履行完毕。
12	方大新材料（江西）有限公司诉雄狮装饰加工承揽合同纠纷	329,947.77	2022 年 3 月 15 日，方大新材料（江西）有限公司向南昌高新技术产业开发区人民法院提起诉讼，请求判令雄狮装饰支付货款 229,697.77 元及违约金 100,250 元。该案于 2022 年 6 月 28 日开庭审理，双方达成调解：雄狮装饰一次性支付 228,420.59 元，已履行完毕。
13	内蒙古延荣商贸有限公司诉雄狮装饰、河北建设集团股份有限公司（以下简称“河北建设”）票据追索权纠纷	1,017,677.78	2022 年 6 月 24 日，内蒙古延荣商贸有限公司向保定市高新区人民法院提起诉讼，请求判令雄狮装饰、河北建设支付票据及利息 1,017,677.78 元。本案于 6 月 10 日开庭审理。2022 年 6 月 22 日，出具民事调解书：河北建设支付票据款 1,000,000 元，雄狮装饰不再承担责任。
14	潍坊清海设备租赁有限公司（以下简称“潍坊清海”）诉雄狮装饰建筑设备租赁合同纠纷	76,714.90	2022 年 3 月 2 日，潍坊清海向潍坊市潍城区人民法院提起诉讼，请求判令雄狮装饰支付租赁费 71,670.90 元及违约金、赔偿款 5,044 元。双方达成和解，2022 年 5 月 5 日，潍坊清海已撤诉。
15	佛山市南海铝迪金属建材有限公司（以下简称“南海铝迪”）诉雄狮装饰定作合同纠纷	214,934.17	2022 年 5 月 13 日，南海铝迪向佛山市南海区人民法院提起诉讼，请求判令雄狮装饰支付款项及逾期利息 214,934.17 元。2022 年 7 月 7 日，南海铝迪已撤诉。



16	香河华晨石材销售有限公司（以下简称“香河华晨”）诉雄狮装饰买卖合同纠纷	1,936,400.00	2022 年 5 月 20 日，香河华晨向枣庄仲裁委提起仲裁，请求雄狮装饰支付货款及违约金 1,936,400 元。2022 年 8 月 3 日，双方达成和解，雄狮装饰支付 1,279,400 元。香河华晨已撤诉。
----	-------------------------------------	--------------	---

(2) 截止本报告披露日，报告期内发生未结案诉讼及仲裁事项 18 起，案件涉及金额合计约为 54,779,948.38 元，具体情况如下：

序号	案由	涉及金额	诉讼判决及执行情况
1	张士卫诉雄狮装饰建设工程合同纠纷	5,994,445.15	2022 年 1 月 18 日，张士卫向枣庄市薛城区人民法院提起诉讼，请求判令雄狮装饰支付工程款 5,994,445.15 元及利息。该案于 2022 年 2 月 16 日开庭审理。2022 年 6 月 16 日，枣庄市薛城区人民法院判决公司支付张士卫欠款 2,929,978.61 元及利息。2022 年 7 月 6 日，张士卫提起上诉。
2	张春平诉叶小虎、雄狮装饰提供劳务者受害责任纠纷	279,725.20	2022 年 2 月 23 日，张春平向怀远县人民法院提起诉讼，请求判令叶小虎、雄狮装饰赔偿医疗费误工费共计 279,725.20 元。 该案开庭时间推迟，尚无进展。
3	曲井国诉雄狮装饰、耿学元、杨星劳务合同纠纷	105,621.00	2022 年 3 月 14 日，曲井国向北海市海城区人民法院提起诉讼，请求判令雄狮装饰、耿学元、杨星共同支付劳务费 105,621.00 元及逾期付款损失。本案延期到 6 月 13 日开庭审理，尚无进展。
4	青岛龙泽世纪新材料有限公司（以下简称“青岛龙泽世纪”）诉雄狮装饰买卖合同纠纷	414,960.00	2022 年 1 月 20 日，青岛龙泽世纪向滕州市人民法院提起诉讼，请求依发判令雄狮装饰支付原告货款 414,960.00 元及利息。 本案于 2022 年 5 月 6 日开庭审理，一审驳回对方诉讼请求。2022 年 7 月 2 日，青岛龙泽世纪提起上诉。
5	雄狮装饰诉中国建筑一局（集团）有限公司、湖南凤凰太丰文化旅游	2,922,719.68	2022 年 3 月 24 日，雄狮装饰向天津仲裁委员会滨海分会提起仲裁，请求依法裁决中建一局、湖南凤凰太丰支付工程款 2,922,719.68 元并支付利息损失。

	投资有限公司（以下简称“中建一局”、“湖南凤凰太丰”）建设工程分包合同纠纷.		尚未开庭审理，该案尚无进展。
6	雄狮装饰上海分公司诉上海途迈建设工程有限公司房屋租赁合同纠纷	2,080,000.00	2022 年 2 月 21 日,雄狮装饰上海分公司向上海市奉贤区人民法院提起诉讼,请求确认双方签订的《房屋租赁合同》解除,并向雄狮装饰支付租金 160 万元及违约金 48 万元,合计 208 万元。  因疫情影响延迟开庭,该案尚无进展。
7	雄狮装饰诉杜洪海劳动合同纠纷	58,942.52	2022 年 3 月 26 日,雄狮装饰向青岛市黄岛区人民法院提起诉讼,请求判令雄狮装饰不支付杜洪海双倍工资差额 58,942.52 元。  该案尚未开庭审理,尚无进展。
8	雄狮装饰诉北海市金土地房地产有限公司(以下简称“北海金土地公司”)建设工程施工合同纠纷	2,075,832.59	2022 年 2 月,雄狮装饰向广西省北海市海城区人民法院提起诉讼,请求判令被告北海金土地公司支付工程款 1,975,832.59 元及逾期付款利息损失暂计 100,000.00 元。开庭时间未确定,该案尚无进展。
9	雄狮装饰诉上海建工一建集团有限公司、上海交通大学医学院附属瑞金医院(以下简称“上海建工一建”、“上海交大医学院瑞金医院”)建设工程施工合同纠纷	2,904,180.49	2022 年 2 月,雄狮装饰向上海市黄浦区人民法院提起诉讼,请求判令上海建工一建支付工程款 2,604,180.488 元及逾期付款违约金暂计 300,000.00 元。上海交大医学院瑞金医院承担连带责任。  该案尚未开庭审理,尚无进展。
10	雄狮装饰诉内蒙古富恒房地产开发有限责任公司、河北建设集团股份有限公司(以下简称“内蒙古富恒”、“河北建	23,592,720.00	2022 年 2 月,雄狮装饰向呼和浩特市新城区人民法院提起诉讼,依法判令内蒙古富恒、河北建设集团支付工程款 19,960,000.00 元、违约金 3,632,720.00 元。  该案已开庭两次,尚无进展。

	设集团” ) 建设工程施工合同纠纷		
11	冯宗鲁诉雄狮装饰劳务合同纠纷	75,000.00	2022 年 2 月 12 日,冯宗鲁向济南高新技术产业开发区人民法院提起诉讼,请求判令雄狮装饰支付劳务费 75,000 元及逾期利息。该案将于 2022 年 9 月 5 日开庭审理。
12	刘永劳动仲裁雄狮装饰	1,079,096.00	2022 年 6 月 14 日,刘永向北海市劳动仲裁人事争议仲裁委员会提起仲裁,请求判令雄狮装饰支付工资、经济补偿金等共计 1,079,096.00 元。开庭延迟,等待开庭。
13	雄狮装饰诉河北盈通房地产开发有限公司(以下简称“河北盈通”)建设工程施工合同纠纷	9,631,505.30	2022 年 5 月 18 日,雄狮装饰向石家庄市长安区人民法院提起诉讼,因国赫天著屋顶钢结构及铝板幕墙工程请求判令河北盈通支付工程款及利息损失共计 6,242,606.75 元;因国赫天著石材及铝板幕墙工程,请求判令河北盈通支付工程款及利息损失共计 3,388,898.55 元。2022 年 8 月 24 日,该案开庭审理。
14	山东言信建材有限公司诉雄狮装饰、杨位明、张瀚买卖合同纠纷	2,216,327.24	2022 年 6 月 1 日,山东言信建材有限公司向滕州市人民法院提起诉讼,请求判令雄狮装饰、杨位明、张瀚支付货款 2,216,327.24 元及利息,该案于 2022 年 8 月 2 日开庭审理,等待宣判。
15	杨春燕劳动仲裁	-	2022 年 6 月 1 日,杨春燕向西安市劳动争议仲裁委员会提起仲裁,请求判令与雄狮装饰在 2021 年 10 月 6 日至 2021 年 10 月 8 日存在劳动关系。该案将于 2022 年 11 月 22 日开庭审理。
16	上海盖雄建筑安装工程有限公司诉雄狮装饰买卖合同纠纷	55,096.26	2022 年 6 月 13 日,上海盖雄建筑安装工程有限公司向上海市嘉定区人民法院提起诉讼,请求判令雄狮装饰支付工程款、利息、受理费等共计 55,096.26 元。目前,等待开庭时间。
17	滕州市三合润图建筑劳务有限公司票据付款请	200,000.00	2022 年 6 月 11 日,滕州市三合润图建筑劳务有限公司向滕州市人民法院提起诉讼,请求判令济南未来居置

	求权纠纷		业有限公司、雄狮装饰、滕州蓝硕建材有限公司、滕州汇润宏图建筑劳务有限公司支付票据款 20 万元及利息。2022 年 7 月 20 日该案开庭审理，等待判决。
18	雄狮装饰诉青岛蓝海湾置业有限公司	1,093,776.95	2022 年 1 月 10 日，雄狮装饰向青岛市黄岛区人民法院提起诉讼，请求判令青岛蓝海湾置业有限公司支付雄狮装饰工程款 993,776.95 元及逾期付款利息损失，返还履约保证金 10 万元。该案等待开庭审理，暂无进展。

## 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
张军	雄狮装饰、雄狮西安分公司	建设工程施工合同纠纷	8,010,267.36	2.19%	是	2019 年 9 月 26 日
总计	-	-			-	-

### 未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

2016 年 8 月，因施工合同纠纷，张军向西安市雁塔区人民法院起诉，要求雄狮装饰支付其工程款 150 万元，返还押金 10 万元。2017 年 1 月，张军变更诉讼请求，要求雄狮装饰向其支付拖欠工程款 6,888,083.72 元，承担逾期利息 1,122,183.64 元。

因张军在协议签订后，未按照协议约定施工，给公司造成损失 115.68 万元。2017 年 3 月，雄狮装饰已经向法院提起反诉，要求张军赔偿因其未按照约定的时间和质量进行项目施工给公司造成的损失 115.68 万元。

2017 年 11 月 18 日，雁塔区法院做出（2016）陕 0113 民初 8706 号民事判决，雄狮装饰及西安分公司于判决生效之日起十日内支付张军工程款 5,771,595.89 元，赔偿利息 809,915.23 元，两项共计 6,581,511.12 元；并返还张军投标保证金 10 万元。

雄狮装饰及西安分公司已于 2017 年 11 月 30 日就该案提起上诉，2018 年 5 月 16 日，西安市中级人民法院撤销西安市雁塔区人民法院（2016）陕 0113 民初 8706 号民事判决，将本案发回雁塔区法院重新审理。

2019 年 9 月 10 日，雁塔区法院再次判决：雄狮装饰和雄狮西安分公司支付张军工程款 5,771,595.89 元，利息 809,915.23 元，合计 6,581,511.12 元，并返还张军投标保证金 10 万元。

2019 年 9 月 27 日，雄狮装饰提起上诉。2020 年 10 月 12 日，该案开庭审理。

2020 年 10 月 20 日，西安中院裁定撤销西安市雁塔区人民法院（2018）陕 0113 民初 14577 号民事判决，发回西安市雁塔区法院重审。

2021 年 4 月 14 日，该案开庭审理。受疫情影响，该案延迟开庭。目前，等待开庭通知。

### 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

### 4. 报告期后新增诉讼、仲裁事项

截至报告披露之日，公司未新增重大诉讼、仲裁事项，新增一般诉讼事项 2 起，涉及金额 2026.95 万元。具体情况如下：

序号	案由	涉及金额	诉讼判决及执行情况
1	何伟诉雄狮装饰、雄狮装饰上海分公司	17,238,758.28	2022 年 7 月 8 日，何伟向奉贤区人民法院提起诉讼，请求判令雄狮装饰、雄狮装饰上海分公司支付 17,238,758.28 元。本案于 2022 年 8 月 23 日开庭审理，尚无进展。
2	雄狮装饰诉中国建筑第八工程局有限公司	3,030,715.71	2022 年 7 月 21 日，雄狮装饰向济南市历下区人民法院提起诉讼，请求判令中国建筑第八工程局有限公司支付工程款及延迟利息 3,030,715.71 元。该案等待开庭审理，尚无进展。

### 5. 以前年度发生的诉讼、仲裁事项

(1) 已结案，并履行完毕的诉讼、仲裁事项

序号	案由	涉及金额	诉讼判决及执行情况
1	烟台科百达幕墙装饰有限公司（以下简称“烟台科百达”）诉雄狮装饰加工合同纠纷	943,261.75	2021 年 9 月 6 日，烟台科百达向海阳市人民法院提起诉讼，请求判令雄狮公司支付货款 311,330.95 元，以及违约金 631,930.8 元。 2021 年 12 月 23 日，海阳市人民法院作出判决：雄狮装饰支付烟台科百达货款 31,130.95 元，支付逾期付款违约金 114833.99 元，合计 426,164.94 元。 2022 年，2 月 24 日，雄狮装饰提起上诉。2022 年 6 月 27 日，烟台市中级人民法院驳回上诉，维持原判。

2	夏志坤诉雄狮装饰劳动仲裁	125,100.00	<p>2021 年 9 月 2 日，夏志坤向淄博市劳动仲裁委请求裁决雄狮装饰支付工资等 125,100.00 元。</p> <p>2021 年 10 月 20 日，淄博市劳动仲裁委裁决雄狮装饰向夏志坤支付停工留薪期工资等共计 83,212.00 元。</p> <p>2021 年 12 月 1 日，雄狮装饰提起上诉，请求判令不予支付停工留薪期工资等共计 83,212.00 元。</p> <p>2022 年 2 月 14 日，淄博市张店区人民法院出具民事调解书，双方自愿达成协议：雄狮装饰一次性支付夏志坤 4 万元，已履行完毕。</p>
3	广西运星吊篮租赁有限公司（以下简称“广西运星”）诉雄狮装饰租赁合同纠纷	116,960.00	<p>2021 年 11 月 8 日，广西运星向广西壮族自治区北海市海城区人民法院提起诉讼，请求判令支付租金 116,960.00 元及逾期利息。2021 年 12 月 20 日，该案开庭审理。2022 年 4 月 14 日，海城区人民法院判令雄狮装饰支付租金 116,960.00 元及逾期利息。</p>
金额合计		1,185,321.75	

## (2) 已结案尚未履行完毕的诉讼、仲裁事项

序号	案件	涉及金额 (元)	履行情况
1	雄狮装饰诉滕州市瀚源商贸有限公司、任伟偿还借款	13,240,000.00	<p>2017 年 1 月 6 日，山东省枣庄市中级人民法院判决：滕州市瀚源商贸有限公司偿还雄狮装饰借款本金 1,324 万元及利息，任伟对滕州市瀚源商贸有限公司的上述债务承担连带清偿责任。截至报告期末，滕州市瀚源商贸有限公司法定代表人任召青和任伟限制高消费，该案无其他进展。</p>
2	雄狮装饰诉青岛磐龙房地产开发有限公司返还履约保证金	10,000,000.00	<p>2015 年 3 月 30 日，青岛市中级人民法院民事判决：青岛磐龙房地产开发有限公司偿还雄狮装饰保证金 10,000,000.00 元以及相关利息。2015 年 11 月 4 日，雄狮装饰通过青岛市中级人民法院轮候查封青岛磐龙房地产开发有限公司名下土地使用权四宗。2017 年 11 月，青岛</p>

			<p>磐龙房地产有限公司申请债务重整。</p> <p>2022 年 6 月 17 日，召开债权人会议。</p> <p>截至本报告披露日，该案无其他进展。</p>
3	雄狮装饰与哈尔滨国际会展体育中心有限公司建设工程合同纠纷	4,799,316.70	<p>2018 年 12 月 24 日仲裁庭裁决：哈尔滨国际会展体育中心有限公司支付雄狮装饰工程款 4,096,693.00 元及利息 810,803.00 元，返还雄狮装饰质保金 702,623.00 元并支付利息 72,235.00 元。2019 年 1 月 29 日，雄狮装饰申请强制执行，通过法院轮候查封被执行人相关房产、股权等。</p>
4	雄狮装饰与哈尔滨工大集团股份有限公司（以下简称“哈工大集团”）建设工程合同纠纷	4,573,761.89	<p>2018 年 12 月 29 日仲裁庭裁决：哈工大集团支付雄狮装饰工程款 1,709,153.00 元及利息 451,157.00 元，返还雄狮装饰质保金 2,764,607.00 元并支付利息 361,126.00 元。2019 年 1 月 29 日，雄狮装饰申请强制执行，通过法院轮候查封被执行人相关房产、股权等。目前，哈工大集团进入破产重整程序，公司已完成债券申报，暂无其他进展。</p>
5	雄狮装饰与山西长实房地产开发集团有限公司、山西宸光房地产开发有限公司工程合同纠纷	3,390,000.00	<p>2018 年 9 月 27 日，太原市杏花岭区人民法院作出判决：山西长实房地产开发集团有限公司向雄狮装饰支付工程款余额 339 万元、工程款及停工保管费逾期利息损失 64.7 万元，山西宸光房地产开发有限公司对上述债务承担连带担保责任。2019 年 3 月 28 日，雄狮装饰通过法院申请强制执行，尚未执行到任何财产。</p>
金额合计		36,003,078.59	-

(3) 截至报告披露之日，尚未结案以前年度发生的诉讼、仲裁事项

序号	案由	涉及金额	诉讼判决及执行情况
----	----	------	-----------

1	郑在国诉雄狮装饰劳务合同纠纷	373,124.00	2021 年 3 月 24 日,郑在国向上海市浦东新区人民法院提起诉讼,请求判令雄狮装饰支付劳务费及相应利息合计 373,124.00 元。2021 年 6 月 23 日,上海市浦东新区人民法院开庭审理,并作出判决,驳回郑在国所有诉讼请求。2021 年 7 月 10 日,郑在国上诉上海市第一中级人民法院,请求将本案发回重审或者改判为支持郑在国原诉讼请求。2021 年 12 月 28 日,上海市第一中级人民法院宣判:撤销上海市浦东新区人民法院(2021)沪 0115 民初 46349 号《民事判决书》;本案发回上海浦东新区法院重审。本案于 2022 年 4 月 18 日开庭审理。截至报告披露之日,该案尚无进展。
2	北京君弘建筑玻璃有限公司(以下简称“北京君弘”)诉雄狮装饰加工承揽合同纠纷	1,234,478.92	2021 年 5 月 12 日,北京君弘向北京市通州区人民法院提起诉讼,请求判令雄狮装饰赔偿还北京君弘 1,234,478.92 元及利息。2021 年 10 月 26 日,雄狮装饰向北京市通州区人民法院提交了印章鉴定申请书。截止报告披露之日,该案仍在审理中,尚无进展。
3	吴旭考、李梅娟与吴亚定、吴火明、中国太平洋财产保险有限责任公司深圳分公司、雄狮装饰、广东高速公路有限公司广清分公司机动车交通事故责任纠纷	836,160.00	2021 年 8 月 26 日,吴旭考、李梅娟请求法院追加被申请人雄狮装饰作为该案的被告,判令雄狮装饰与吴火明、吴亚定连带赔偿吴旭考、李梅娟因吴森交通事故身亡的死亡赔偿金、丧葬费等共 836,160.00 元。 2021 年 9 月 24 日,在广东省茂名市电白区人民法院开庭审理,二审于 2022 年 8 月 3 日开庭审理,暂无进展。
4	柯满春、王重满诉雄狮装饰劳务承包合同纠纷	392,991.43	2021 年 10 月 16 日,柯满春、王重满向湖口县人民法院提起诉讼,请求判令雄狮装饰支付两原告镶贴、油漆工程款 392,991.43 元。 2021 年 11 月 23 日,雄狮装饰向湖口县人民法院提交管辖权异议民事上诉状。2021 年 12 月 24 日,江西省九江市中级人民法院将本案移送至山东省济南市历城



			区人民法院处理。 2022 年 7 月 29 日开庭审理，等待宣判。
5	雄狮装饰诉中天城投集团贵阳房地产开发有限公司、中天城投集团城市建设有限公司、中建四局第一建设有限公司、中天城投集团有限公司、中天城投集团有限公司建设工程施工合同纠纷（以下简称“中天城投贵阳公司”、“中天城投城建”、“中建四局一建”、“中天城投集团”）	6,276,774.00	2021 年 11 月，雄狮装饰向贵阳市云岩区人民法院提起诉讼，请求依法判令中天城投贵阳公司、中天城投城建、中建四局一建支付工程款 6,266,774.00 元及暂计利息 10,000.00 元。中天城投集团承担连带责任。 该案尚在开庭审理。截至报告披露之日，尚无进展。
6	邬烈刚诉雄狮装饰、雄狮装饰上海分公司、舟山亿发公司建设工程施工合同纠纷	1,263,817.67	2021 年 12 月 24 日，邬烈刚向浙江省舟山市定海区人民法院提起诉讼，请求判令雄狮装饰、雄狮装饰上海分公司支付工程款 1,263,817.67 元及利息，舟山亿发公司承担连带责任。本案于 2022 年 4 月 25 日开庭审理，等待宣判。
7	西安鹏瑞利城投站西置业有限公司（以下简称“西安鹏瑞”）诉雄狮装饰、上海建工五建集团有限公司（以下简称“上海建工五建”）建设工程施工合同纠纷	3,160,932.54	2021 年 12 月 17 日，西安鹏瑞向西安市未央区人民法院提起诉讼，请求判令雄狮装饰、上海建工五建返还预付款 3,073,500.00 元及利息 87,432.54 元。 本案于 2022 年 3 月 25 日开庭审理，尚无进展。 2022 年 3 月 25 日，雄狮装饰提起反诉。
8	贵阳观山湖昌龙建筑材料租赁部（以下简称“贵阳昌龙租赁部”）诉雄狮装饰、王国栋租赁合同	52,969.13	贵阳昌龙租赁部提起诉讼，请求判令雄狮装饰、王国栋支付 44,800.00 元及违约金 8,169.13 元。 本案于 2022 年 6 月 30 日开庭，尚无进展。

	纠纷		
9	上海途迈建设工程有限公司（以下简称“上海途迈”）诉雄狮装饰、雄狮装饰上海分公司房屋租赁合同纠纷	4,500,000.00	2021年12月14日，上海途迈向上海市奉贤区人民法院提起诉讼，请求判令雄狮装饰、雄狮装饰上海分公司赔偿原告损失人民币450万元。  因受疫情影响延期开庭，截至报告披露之日，该案尚无进展。
合计金额		18,091,247.69	

## (二) 对外提供借款情况

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵押
			起始日期	终止日期							
滕州市翰源商贸有限公司、任伟	无关联关系	否	2012年4月25日	至今	12,000,000.00	0	0	12,000,000.00	12%	已事前及时履行	否
总计	-	-	-	-	12,000,000.00	0	0	12,000,000.00	-	-	-

## 对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

报告期内，公司未发生新增对外借款，对外借款余额为公司挂牌前发生尚未收回的对外借款，具体情况见上表。注：有关该案件的诉讼详情可查阅公司于2019年3月29日在全国中小企业股份转让系统披露的《山东雄狮建筑装饰股份有限公司2018年年度报告》（公告编号：2019-007）“第五节重要事项之二、重要事项详情之（一）诉讼、仲裁事项”相关内容。

## (三) 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

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

## (四) 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, 接受劳务		
2. 销售产品、商品, 提供劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	100,000,000	20,000,000
4. 其他		

## (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
实际控制人或控股股东	2016年4月21日	-	挂牌	业务外包承诺	见下述 1	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年4月21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	2016年4月21日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年4月21日	-	挂牌	关联交易承诺	见下述 3	正在履行中
董监高	2016年4月21日	-	挂牌	关联交易承诺	见下述 3	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年4月21日	-	挂牌	资金占用承诺	见下述 4	正在履行中

## 超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

无。

## (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
固定资产：沪（2016）奉字不动产权第 000390 号	固定资产	抵押	7,806,850.12	0.86%	银行借款
无形资产：沪	无形	抵押	8,166,653.01	0.90%	银行借款

(2016) 奉字不动产权第 000390 号	资产				
固定资产：鲁(2018)滕州市不动产权第 0011523 号	固定资产	抵押	4,003,893.57	0.44%	银行借款
无形资产：鲁(2018)滕州市不动产权第 0011523 号	无形资产	抵押	2,426,727.92	0.27%	银行借款
无形资产：鲁(2020)滕州市不动产权第 0016967 号	无形资产	抵押	10,107,245.44	1.11%	银行借款
银行存款	银行存款	查封	13,522,976.98	1.49%	上海护佳建筑装饰有限公司买卖合同纠纷冻结款项 1,650,000.00 元；广西运星吊篮租赁有限公司租赁合同纠纷冻结 132,280.20 元，王龙诉雄狮劳务纠纷案冻结 689.36 元，张士卫诉本公司建设工程施工合同纠纷冻结 6,500,000.00 元，鄂烈刚诉本公司承包案冻结 1,200,000.00 元，青岛龙泽世纪新材料有限公司买卖合同纠纷案冻结 65,165.48 元，佛山市南海铝迪金属建材有限公司买卖合同纠纷冻结 214,934.17 元，方大新材料（江西）有限公司买卖合同纠纷冻结 329,947.77 元，青岛龙泽世纪新材料有限公司买卖合同纠纷冻结 414,960.00 元，山东言信建材有限公司买卖合同纠纷冻结 2,800,000.00 元，滕州市三合润图建筑劳务买卖合同纠纷冻结 215,000.00 元
无形资产：专利号 ZL201910827794.1	无形资产	质押	31,353.21	0.00%	银行借款
无形资产：专利号	无形	质押	29,785.51	0.00%	银行借款

ZL201810876248.2	资产				
无形资产：专利号 ZL201910497495.6	无形资产	质押	29,785.51	0.00%	银行借款
银行存款	其他 货币 资金	质押	26,245,820.00	2.88%	银行承兑保证金
固定资产：宝马汽 车鲁 D：C8G97	固定 资产	抵押	553,742.26	0.06%	抵押借款
<b>总计</b>	-	-	72,924,833.53	8.01%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

上述资产权利受限事项，占总资产比例较低，对公司不存在重大不利影响。

## 第五节 股份变动和融资

### 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	59,401,407	58.85%	11,000	59,412,407	58.86%
	其中：控股股东、实际控制人	8,932,297	8.85%	0	8,932,297	8.85%
	董事、监事、高管	3,333,600	3.30%	-36,900	3,296,700	3.27%
	核心员工	5,476,700	5.43%	68,879	5,545,579	5.49%
有限售条件股份	有限售股份总数	41,543,593	41.15%	-11,000	41,532,593	41.14%
	其中：控股股东、实际控制人	26,796,893	26.55%	0	26,796,893	26.55%
	董事、监事、高管	9,791,100	9.70%	99,000	9,890,100	9.80%
	核心员工	1,080,760	1.07%	53,990	1,134,750	1.12%
总股本		100,945,000	-	0	100,945,000	-
普通股股东人数				174		

#### 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	王永胜	35,729,190	0	35,729,190	35.39%	26,796,893	8,932,297	0	0
2	山东信华—滕州市技改基金	8,670,500	0	8,670,500	8.59%	0	8,670,500	0	0
3	王永才	7,004,000	0	7,004,000	6.94%	0	7,004,000	0	0
4	王晓冉	3,956,700	135,550	4,092,250	4.05%	0	4,092,250	0	0
5	韩典军	4,062,000	0	4,062,000	4.02%	3,046,500	1,015,500	0	0

6	谭太凯	3,834,000	0	3,834,000	3.80%	3,834,000	0	0	0
7	朱存龙	3,767,300	0	3,767,300	3.73%	0	3,767,300	0	0
8	杜莉	2,009,900	7,000	2,016,900	2.00%	1,512,675	504,225	0	0
9	上官峰	1,928,700	50,100	1,978,800	1.96%	1,484,100	494,700	0	0
10	李来新	1,690,000	0	1,690,000	1.67%	0	1,690,000	0	0
	<b>合计</b>	<b>72,652,290</b>	<b>-</b>	<b>72,844,940</b>	<b>72.15%</b>	<b>36,674,168</b>	<b>36,170,772</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：王永才为王永胜的弟弟，王晓冉为王永胜的女儿，除此之外前十名股东之间不存在关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况 报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
2021 年第一次股票发行	2021 年 12 月 24 日	44,789,700.00	26,783,859.02	否	-	-	不适用

### 募集资金使用详细情况：

报告期内募集资金累计使用金额为 26,783,859.02 元，全部用于补充流动资金，取得利息 90,341.01 元，募集资金余额 7,351,783.76 元。募集资金到位后，实际应用与募集资金用途相符。报告期不存在变更募集资金用途，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用



## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
王永胜	董事长	男	1952年12月	2021年11月9日	2024年11月8日
上官峰	副董事长、总经理	男	1970年7月	2021年11月9日	2024年11月8日
杜莉	董事、副总经理、财务负责人	女	1975年10月	2021年11月9日	2024年11月8日
田忠良	董事、副总经理	男	1968年8月	2021年11月9日	2024年11月8日
韩典军	副总经理	男	1971年9月	2021年12月3日	2024年11月8日
韩典军	董事	男	1971年9月	2022年1月13日	2024年11月8日
倪士祥	董事	男	1977年4月	2022年1月13日	2024年11月8日
姜伟	副总经理	男	1969年4月	2021年11月9日	2024年11月8日
王少斌	董事、副总经理	男	1977年6月	2021年11月9日	2024年11月8日
王永	总工程师	男	1970年10月	2021年11月9日	2024年11月8日
秦波	董事会秘书	男	1989年3月	2021年11月9日	2024年11月8日
朱思顺	副总经理	男	1987年11月	2021年12月29日	2024年11月8日
王峰	监事会主席	男	1978年8月	2021年11月9日	2024年11月8日
韦林	监事	男	1971年12月	2021年11月9日	2024年11月8日
张廷婷	职工监事	女	1986年5月	2021年11月9日	2024年11月8日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					9

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

除本公司董事长王永胜为本公司控股股东、实际控制人，股东王永才为王永胜的弟弟，股东王晓冉为王永胜的女儿，除此之外公司董事、监事、高级管理人员之间及与股东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
王永胜	董事长	35,729,190	0	35,729,190	35.39%	0	0
上官峰	副董事长、总经理	1,928,700	50,100	1,978,800	1.96%	0	0

杜莉	董事、副总经理、财务负责人	2,009,900	7,000	2,016,900	2.00%	0	0
韩典军	董事、副总经理	4,062,000	0	4,062,000	4.02%	0	0
田忠良	董事、副总经理	1,667,300	0	1,667,300	1.65%	0	0
姜伟	副总经理	1,148,800	0	1,148,800	1.14%	0	0
王少斌	董事、副总经理	780,000	0	780,000	0.77%	0	0
王永	总工程师	700,000	0	700,000	0.69%	0	0
秦波	董事会秘书	608,000	0	608,000	0.60%	0	0
朱思顺	副总经理	70,000	0	70,000	0.07%	0	0
王峰	监事会主席	50,000	5,000	55,000	0.05%	0	0
韦林	监事	100,000	0	100,000	0.10%	0	0
合计	-	48,853,890	-	48,915,990	48.44%	0	0

### （三） 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
韩典军	副总经理	新任	董事、副总经理	经营管理需要
倪士祥	-	新任	董事	经营管理需要

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

韩典军，男，1971年9月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，滕州市劳动模范，国家一级注册建造师，高级工程师，国家级优秀项目经理。1991年7月至1998年3月，就职于滕州市雄狮钢窗厂，担任施工员；1998年4月至2015年11月，就职于有限公司，担任项目经理；2015年11月至2021年11月担任公司董事、总经理，2021年12月至今担任公司副总经理。

倪士祥，男，1977年4月出生，中国籍，无境外永久居留权，大学本科，会计师。1997年6月至2004年5月任滕州市房屋装璜有限公司财务科副科长；2004年5月至2005年12月任滕州市房屋装璜有限公司经营科科长；2005年12月至2012年12月任滕州市润丰物业管理有限责任公司财务科科长；

2012 年 12 月至 2017 年 9 月任滕州市润丰物业管理有限责任公司和家园项目部项目经理；2017 年 9 月至 2021 年 4 月任山东信华金融投资控股有限公司业务二部副主任；2021 年 4 月至今任山东信华金融投资控股有限公司财务部副主任。

(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
管理人员	26	2	0	28
生产人员	129	14	6	137
销售人员	51	4	6	49
技术人员	95	8	7	96
财务人员	15	1	1	15
行政人员	55	4	2	57
员工总计	371	33	22	382

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	2
本科	74	75
专科	121	116
专科以下	174	189
员工总计	371	382

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	21	0	1	20

核心人员的变动情况：

报告期内，公司 1 名核心员工离职。孔令洋因个人原因离职，离职前，已将其工作进行了交接，公司也及时安排了人员接替其工作。该名核心人员的变动，对公司经营无重大影响。

## 第七节 财务会计报告

## 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

## 二、 财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注五、（一）	46,316,448.77	57,913,269.44
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	附注五、（二）	20,574,126.53	19,109,512.83
应收账款	附注五、（三）	419,527,296.49	484,639,599.31
应收款项融资	附注五、（四）	300,000.00	22,514.07
预付款项	附注五、（五）	26,667,461.14	21,903,799.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注五、（六）	7,437,836.76	7,919,854.08
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注五、（七）	17,513,769.26	9,882,751.57
合同资产	附注五、（八）	193,750,906.66	178,327,497.35
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注五、（九）	17,043,638.71	17,706,100.39
<b>流动资产合计</b>		<b>749,131,484.32</b>	<b>797,424,898.92</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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	附注五、(十)	59,976,552.46	59,419,960.75
在建工程	附注五、(十一)	29,906,017.72	7,452,828.38
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	附注五、(十二)	585,596.17	683,195.53
无形资产	附注五、(十三)	20,800,213.99	21,057,067.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	附注五、(十四)	28,759,930.85	27,435,269.15
其他非流动资产	附注五、(十五)	20,969,201.00	15,673,939.00
<b>非流动资产合计</b>		160,997,512.19	131,722,260.26
<b>资产总计</b>		910,128,996.51	929,147,159.18
<b>流动负债:</b>			
短期借款	附注五、(十六)	56,166,746.93	68,596,110.00
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	附注五、(十七)	49,629,461.80	20,859,547.59
应付账款	附注五、(十八)	284,067,607.92	319,139,701.59
预收款项	附注五、(十九)	457,081.47	457,081.47
合同负债	附注五、(二十)	32,163,565.80	25,686,866.63
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	附注五、(二十一)	13,295,261.91	9,998,188.14
应交税费	附注五、(二十二)	6,850,288.30	12,300,551.13
其他应付款	附注五、(二十三)	57,109,178.81	62,107,510.09
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	附注五、(二十四)	455,378.04	455,378.04
其他流动负债	附注五、(二十五)	37,310,510.41	39,288,974.17
<b>流动负债合计</b>		537,505,081.39	558,889,908.85
<b>非流动负债:</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债	附注五、(二十六)	374,987.98	554,394.25
长期应付款	附注五、(二十七)	154,236.43	258,287.24
长期应付职工薪酬			
预计负债	附注五、(二十八)	6,681,511.12	6,681,511.12
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>7,210,735.53</b>	<b>7,494,192.61</b>
<b>负债合计</b>		<b>544,715,816.92</b>	<b>566,384,101.46</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	附注五、(二十九)	100,945,000.00	100,945,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注五、(三十)	104,909,066.41	104,909,066.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	附注五、(三十一)	6,000,661.63	7,219,207.63
盈余公积	附注五、(三十二)	16,141,478.02	16,141,478.02
一般风险准备			
未分配利润	附注五、(三十三)	137,416,973.53	133,548,305.66
归属于母公司所有者权益合计		365,413,179.59	362,763,057.72
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>365,413,179.59</b>	<b>362,763,057.72</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>910,128,996.51</b>	<b>929,147,159.18</b>

法定代表人：王永胜

主管会计工作负责人：杜莉

会计机构负责人：秦波

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		46,313,568.77	57,740,846.59
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		18,484,126.53	19,109,512.83
应收账款	附注十三、(一)	419,527,296.49	484,981,080.54
应收款项融资		100,000.00	22,514.07
预付款项		25,581,196.32	23,822,253.17
其他应收款	附注十三、(二)	16,735,749.33	8,349,350.92

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		8,493,384.91	3,046,757.34
合同资产		193,750,906.66	178,327,497.35
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		15,402,542.23	15,753,364.92
<b>流动资产合计</b>		<b>744,388,771.24</b>	<b>791,153,177.73</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注十三、（三）	10,000,000.00	10,000,000.00
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		51,681,169.47	53,798,477.15
在建工程		29,418,998.32	7,393,708.69
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		585,596.17	683,195.53
无形资产		20,800,213.99	21,057,067.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		28,092,611.09	27,320,720.41
其他非流动资产		15,673,939.00	15,673,939.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>156,252,528.04</b>	<b>135,927,108.23</b>
<b>资产总计</b>		<b>900,641,299.28</b>	<b>927,080,285.96</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		56,166,746.93	68,596,110.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		49,629,461.80	20,859,547.59
应付账款		278,610,608.95	317,918,749.08
预收款项		457,081.47	457,081.47
合同负债		30,971,840.14	25,686,866.63
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		11,767,268.55	9,524,178.19
应交税费		6,833,133.32	12,294,104.35
其他应付款		56,849,379.02	62,107,510.09
其中：应付利息			

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		455,378.04	455,378.04
其他流动负债		34,955,585.98	38,638,513.66
<b>流动负债合计</b>		<b>526,696,484.20</b>	<b>556,538,039.10</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		374,987.98	554,394.25
长期应付款		154,236.43	258,287.24
长期应付职工薪酬			
预计负债		6,681,511.12	6,681,511.12
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>7,210,735.53</b>	<b>7,494,192.61</b>
<b>负债合计</b>		<b>533,907,219.73</b>	<b>564,032,231.71</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		100,945,000.00	100,945,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		104,909,066.41	104,909,066.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		6,000,661.63	7,219,207.63
盈余公积		16,141,478.02	16,141,478.02
一般风险准备			
未分配利润		138,737,873.49	133,833,302.19
<b>所有者权益合计</b>		<b>366,734,079.55</b>	<b>363,048,054.25</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>900,641,299.28</b>	<b>927,080,285.96</b>

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一、营业总收入		232,380,062.37	422,871,421.91
其中：营业收入	附注五、(三十四)	232,380,062.37	422,871,421.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			



<b>二、营业总成本</b>		231,881,050.22	397,135,793.39
其中：营业成本	附注五、(三十四)	195,512,936.04	359,245,343.14
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	附注五、(三十五)	1,592,491.41	1,895,267.25
销售费用	附注五、(三十六)	6,907,761.88	6,528,228.83
管理费用	附注五、(三十七)	14,648,379.71	12,544,981.30
研发费用	附注五、(三十八)	11,060,744.10	12,544,981.30
财务费用	附注五、(三十九)	2,158,737.08	3,654,133.29
其中：利息费用		1,764,561.53	1,067,146.70
利息收入		1,021,513.70	89,066.89
加：其他收益	附注五、(四十)	131,297.24	15,258.85
投资收益（损失以“-”号填列）	附注五、(四十一)		14,127.69
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）	附注五、(四十二)	2,242,289.99	-13,511,860.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）	附注五、(四十三)	-228,815.17	744,558.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		2,643,784.21	12,997,713.37
加：营业外收入	附注五、(四十四)	772,918.16	123,763.83
减：营业外支出	附注五、(四十五)	88,575.88	80,106.58
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		3,328,126.49	13,041,370.62
减：所得税费用	附注五、(四十六)	-540,541.38	1,004,785.21

<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		3,868,667.87	12,036,585.41
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）		3,868,667.87	12,036,585.41
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		3,868,667.87	12,036,585.41
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			

<b>七、综合收益总额</b>		3,868,667.87	12,036,585.41
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		3,868,667.87	12,036,585.41
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.04	0.14
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王永胜

主管会计工作负责人：杜莉

会计机构负责人：秦波

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、营业收入</b>	附注十三、（四）	230,169,480.75	422,871,421.91
减：营业成本	附注十三、（四）	193,025,944.48	359,245,343.14
税金及附加		1,591,344.10	1,895,267.25
销售费用		6,902,476.88	6,528,228.83
管理费用		13,459,279.96	12,544,981.30
研发费用		11,060,744.10	13,267,839.58
财务费用		2,158,731.01	3,654,133.29
其中：利息费用		1,764,561.53	1,067,146.70
利息收入		1,021,219.77	89,066.89
加：其他收益		131,267.25	15,258.85
投资收益（损失以“-”号填列）			14,127.69
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）		2,359,546.36	-13,511,860.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-228,815.17	744,558.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		4,232,958.66	12,997,713.37
加：营业外收入		772,418.16	123,763.83
减：营业外支出		88,575.88	80,106.58

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,916,800.94	13,041,370.62
减：所得税费用		12,229.64	1,004,785.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,904,571.30	12,036,585.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,904,571.30	12,036,585.41
（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		4,904,571.30	12,036,585.41
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.05	0.14
（二）稀释每股收益（元/股）			

## （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		251,513,275.85	427,785,111.02
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			2,358.85
收到其他与经营活动有关的现金	附注五、(四十七)	37,383,043.79	32,048,563.17
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>288,896,319.64</b>	<b>459,836,033.04</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		163,825,178.85	384,957,241.20
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		15,090,210.16	9,617,012.53
支付的各项税费		16,488,902.56	14,864,667.75
支付其他与经营活动有关的现金	附注五、(四十七)	98,788,178.12	48,427,029.62
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>294,192,469.69</b>	<b>457,865,951.10</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-5,296,150.05</b>	<b>1,970,081.94</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			39,300,000.00
取得投资收益收到的现金			14,127.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>39,314,127.69</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,326,428.44	6,363,881.73
投资支付的现金		286,048.34	39,300,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>33,612,476.78</b>	<b>45,663,881.73</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-33,612,476.78</b>	<b>-6,349,754.04</b>

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,088,978.60	28,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,845,129.94	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>36,934,108.54</b>	<b>28,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		37,800,000.00	23,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,739,403.20	1,061,765.87
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>39,539,403.20</b>	<b>24,561,765.87</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,605,294.66</b>	<b>3,438,234.13</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>906.99</b>	<b>37,033.33</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	附注五、(四十八)	<b>-41,513,014.50</b>	<b>-904,404.64</b>
加：期初现金及现金等价物余额	附注五、(四十八)	13,873,058.43	14,777,463.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>-27,639,956.07</b>	<b>13,873,058.43</b>

法定代表人：王永胜

主管会计工作负责人：杜莉

会计机构负责人：秦波

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		245,973,003.00	427,785,111.02
收到的税费返还			2,358.85
收到其他与经营活动有关的现金		39,556,311.35	32,048,563.17
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>285,529,314.35</b>	<b>459,836,033.04</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		169,717,272.37	384,957,241.20
支付给职工以及为职工支付的现金		12,965,497.78	9,617,012.53
支付的各项税费		16,488,902.56	14,864,667.75
支付其他与经营活动有关的现金		100,630,451.23	48,427,029.62
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>299,802,123.94</b>	<b>457,865,951.10</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-14,272,809.59</b>	<b>1,970,081.94</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			39,300,000.00
取得投资收益收到的现金			14,127.69

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			39,314,127.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,466,274.39	6,363,881.73
投资支付的现金			39,300,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		24,466,274.39	45,663,881.73
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-24,466,274.39	-6,349,754.04
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,088,978.60	28,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,845,129.94	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		36,934,108.54	28,000,000.00
偿还债务支付的现金		37,800,000.00	23,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,739,403.20	1,061,765.87
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		39,539,403.20	24,561,765.87
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-2,605,294.66	3,438,234.13
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		906.99	37,033.33
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-41,343,471.65	-904,404.64
加：期初现金及现金等价物余额		13,873,058.43	14,777,463.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		-27,470,413.22	13,873,058.43

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五、（二十八）

#### 附注事项索引说明：

索引见财务报表附注内容

#### (二) 财务报表项目附注

## 山东雄狮建筑装饰股份有限公司

### 财务报表附注

(除特别注明外本附注金额单位均为人民币元)

#### 一、 公司基本情况

(一) 山东雄狮建筑装饰股份有限公司(其前身为山东雄狮建筑装饰工程有限公司,以下简称“公司”或“本公司”)成立于1998年4月24日。2015年11月30日,经枣庄市工商行政管理局批准,公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司。公司注册资本(股本)为人民币100,945,000.00元,社会统



一信用代码为 91370481706173384C。

公司注册地址：滕州市腾飞路 699 号(经济开发区)。

法定代表人：王永胜。

经营范围：承包境内、外建筑幕墙、建筑装饰装修、金属门窗工程及境内国际招标工程；建筑幕墙工程的勘测、咨询、设计和监理项目；上述境外工程所需的设备、材料出口；金属结构制造；金属门窗制造、销售及设计；技术玻璃制品制造；建筑用石加工；建筑安装业；建筑保温工程施工；建筑门窗制造、安装及销售；钢结构工程设计、施工；不锈钢制品生产（不含国家限制淘汰类及落后产品）、销售；房地产租赁经营（不含融资租赁）；建筑工程施工总承包；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员（以上项目凭有效对外承包工程资格证书经营）；（有效期限以许可证为准）。（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）。

（二）公司本年度纳入合并报表范围的子公司共 1 家，为山东雄狮钢构有限公司（简称“雄狮钢构”）子公司相关情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

## 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，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”进行编制。

### （二）持续经营

本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、重要会计政策及会计估计

本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据企业会计准则的规定，制定了相关具体会计政策和会计估计。

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

### （二）会计年度

本公司采用公历年制，即自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （三）营业周期

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

本公司以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、同一控制下的企业合并**

对于同一控制下的企业合并，合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额），与合并中取得的净资产账面价值份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。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

##### **2、非同一控制下的企业合并**

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。本公司对购买方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，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对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，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

#### **(六) 合并财务报表的编制方法**

##### **1、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。**

2、合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。合并时抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响，并计算少数股东权益后，由母公司编制。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；在编制比较财务报表时亦将该子公司纳入合并报表范围。因非同一控制下企业合并增加的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

3、如子公司所采用的会计政策和会计期间与母公司不一致的，按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行调整。

#### **(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产

生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十三）长期股权投资”。

#### （八）现金及现金等价物的确定标准

本公司将持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资视为现金等价物。

#### （九）外币业务和外币报表折算

对发生的外币经济业务以业务发生时的市场汇率折合人民币记账，月末对外币账户按照月末汇率折合为记账本位币，按照月末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额，作为汇兑损益。公司发生的汇兑损益，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他情况发生的汇兑损益计入当期损益。

以外币为本位币的子公司，编制折合人民币财务报表时，所有资产、负债类项目按照合并财务报表决算日的市场汇价折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除未分配利润项目外，均按照发生时的市场汇价折算为母公司本位币。损益类项目和利润分配表中的有关项目按交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为母公司记账本位币。对现金流量表中的有关收入、费用各项目，以及有关长期负债、长期投资、固定资产、长期待摊费用、无形资产的增减项目，按合并财务报表决算日的市场汇价折算为母公司记账本位币。有关资本的净增加额项目按照发生时的汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇价不同产生的折算差额，确认为其他综合收益。

#### （十）金融工具

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

本公司的金融工具包括货币资金、除长期股权投资以外的股权投资、交易性金融资产、应收款项、合同资产、应付款项、银行借款及股本等。

##### 1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款及合同资产外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注（二十二）收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

##### 2、金融资产的分类和后续计量

###### （1）金融资产的分类

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

分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

①本公司将同时符合下列条件金融资产，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。

②本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

③管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

④合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变

更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

#### (2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

##### ②以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

###### A. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

###### B. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 3、金融负债的分类和后续计量

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。

##### (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

##### (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(参见本附注金融资产减值)所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除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,采用实际利率法以摊余成本计量。

## 4、金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配,将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

## 5、金融资产及金融负债的列报抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,没有相互抵消。但是,同时满足下列条件的,以相互抵消后的净额在资产负债表内列示:

- 本公司具有抵消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。

## 6、金融资产和金融负债的终止确认

(1)满足下列条件之一时,本公司终止确认该金融资产:

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止;
- 该金融资产已转移,且本公司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;
- 该金融资产已转移,本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未保留对该金融资产的控制。

(2)金融资产转移整体满足终止确认条件的,本公司将下列两项金额的差额计入当期损益:

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值;
- 因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(3)金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

## 7、金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础,对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权投资等进行减值会计处理并确认损失准备,主要包括应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、应收款项融资等。此外,对合同资产及非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同,也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型,包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权

益工具投资、以及衍生金融资产。

#### (1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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。

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

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

#### (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

#### (3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

#### (4) 各类金融资产信用损失的确定方法

##### ① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收票据外，基于应收票据的信用风险特征，将其划分为以下组合：

组 合	确定组合的依据
组 合 1	银行承兑汇票，承兑人为银行，信用风险较低
组 合 2	商业承兑汇票，根据承兑人的信用风险划分，参照“应收账款”组合划分

## ②应收账款

本公司对于应收账款按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为以下组合：

组 合	确定组合的依据
应收账款-组合 1-合并范围内关联方组合	应收合并范围内关联方的应收账款，信用风险较低。
应收账款-组合 2-账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征。

按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。各组合预期信用损失率如下：

A. 合并范围内关联方组合：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为零；

B. 账龄组合预期信用损失率：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。

## ③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为以下组合：

组 合	确定组合的依据
合并范围内关联方组合	应收合并范围内关联方的其他应收款，信用风险较低。
账龄组合	以其他应收款的账龄作为信用风险特征。

本公司结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，合并范围内关联方组合预期信用损失率为零；账龄组合预期信用损失率参照应收账款。

## ④应收款项融资

本公司对于应收款项融资按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收款项融资外，基于应收款项融资的信用风险特征，将其划分为以下组合：

组 合	确定组合的依据
组 合 1	银行承兑汇票、应收合并范围内关联方的款项，信用风险较低。
组 合 2	商业承兑汇票、应收非合并范围内关联方的款项，参照“应收账款”组合划分。

本公司结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，银行承兑汇票、合并范围内关联方组合预期信用损失率为零；商业承兑汇票、应收非合并范围内关联方的款项按账龄组合，预期信用损失率参照应收账款。

## ⑤合同资产



本公司对于合同资产按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为以下组合：

组 合	确定组合的依据
合同资产-组合 1-合并范围内关联方组合	合并范围内关联方的合同资产，信用风险较低
合同资产-组合 2-未结算资产组合	尚未结算的建造工程相关的合同资产。
合同资产-组合 3-账龄组合	公司经营中上述组合 1、组合 2 之外的合同资产

按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。各组合预期信用损失率如下：

A. 合并范围内关联方组合：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为零；

B. 未结算资产组合预期信用损失率：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为零。

C. 账龄组合预期信用损失率：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；账龄组合预期信用损失率参照应收账款。

#### （5）预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于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，在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 8、金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### 9、金融负债和权益工具的区分及相关处理

##### （1）金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

①该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

## （2）相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本附注1和3处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

## （十一）存货

### 1、存货分类

公司的存货分为原材料、在产品、库存商品、合同履约成本等。

### 2、存货计价方法

原材料、委托加工物资发出采用加权平均法计价；公司的产品采用分批法核算，完工后按批次结转。

### 3、存货跌价准备的计提方法及可变现净值的确定依据

在资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计价。如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计至完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有的多于销售合同订购数量的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货的盘存制度

公司存货采用永续盘存法。

## 5、周转材料摊销方法

包装物、低值易耗品在领用时采用“一次摊销法”进行摊销。

## (十二) 合同资产及合同负债

在公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，本公司已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款。

在本公司与客户的合同中，本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。

当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备详见附注三、（十）金融工具、7 金融工具减值的相关内容。

## (十三) 长期股权投资

### 1、投资成本确认方法

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

(1) 通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益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或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积（资本溢价或股本溢价）；其借方差额导致资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，不足部分计入留存收益。为进行合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、律师费用等，于发生时计入当期损益；为进行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；合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，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。

(2) 通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本是在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。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；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的

初始计量金额。

(3) 除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券的方法取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

## 2、后续计量及损益确认方法

### (1) 对子公司的投资，采用成本法核算

成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

### (2) 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

采用权益法核算的长期股权投资，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投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

### (3) 长期股权投资处置时收益确认方法

处置长期股权投资时，其实际取得价款与账面价值的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### 4、减值准备的计提方法

公司在资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

## (十四) 投资性房地产

1、投资性房地产的分类：投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司的投资性房地产分为已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物等三类。

2、投资性房地产的计量模式：本公司采用成本模式对投资性房地产进行初始计量和后续计量。

取得的投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确认。

与投资性房地产有关的后续支出，如果与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业，且该投资性房地产的成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

投资性房地产的折旧或摊销采用直线法。

3、投资性房地产减值准备的计提依据：公司在资产负债表日对投资性房地产进行检查，判断其是否存在可能发生减值的迹象，若认定投资性房地产存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对投资性房地产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。投资性房地产的可收回金额根据其公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

## (十五) 固定资产

1、固定资产的确认条件、分类和折旧方法：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有并且使用年限超过一年的有形资产。本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、

运输设备及其他等五类。公司采用直线法计提固定资产折旧。

2、固定资产按照成本法进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，公司将预计弃置费用，并将其现值计入固定资产成本。购买固定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的，固定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，除按规定应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### 3、各类固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧率

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20—35 年	5%	4.75%—2.71%
机器设备	年限平均法	5—10 年	5%	19.00%—9.50%
电子设备	年限平均法	3—5 年	5%	31.67%—19.00%
运输设备	年限平均法	3—5 年	5%	31.67%—19.00%
其他	年限平均法	3—5 年	5%	31.67%—19.00%

### 4、固定资产减值准备的计提方法

公司在资产负债表日对固定资产逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

5、无法为公司产生收益或暂时未使用（季节性停用除外）的固定资产，作为闲置固定资产。闲置固定资产需重新估计预计使用寿命和折旧率，相关折旧费用直接计入当期损益。

## （十六）在建工程

1、在建工程的类别和计价：在建工程是指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括新建、改扩建、大修理等工程。在建工程的成本包括各项建筑和安装工程所发生的实际支出，以及改扩建工程转入的固定资产净值。与在建工程有关借款费用，在相关工程达到预定可使用状态前所发生的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后所发生的计入当期损益。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点：在建工程于所建造资产达到预定可使用状态时转入固定资产。如果所建造固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续，按工程造价、预算或实际成本暂估转入固定资产。

### 3、在建工程减值准备的计提方法

公司在资产负债表日对在建工程逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。资产

减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

### **(十七) 借款费用**

#### **1、借款费用资本化的确认原则**

借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于固定资产的购建和需要经过 1 年以上（含 1 年）时间的建造或生产过程，才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产的借款费用，予以资本化；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。应予资本化的借款费用同时具备以下三个条件时，开始资本化：

(1) 资产支出已经发生；(2) 借款费用已经发生；(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### **2、借款费用资本化的期间**

应予资本化的借款费用，满足上述资本化条件的，在购建或者生产的符合资本化条件的相关资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入相关资产成本；若相关资产的购建或生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，在中断期间发生的借款费用计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始；若相关资产的购建或生产活动发生正常中断，在中断期间发生的借款费用仍予资本化；在相关资产达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生时直接计入当期财务费用。

#### **3、借款费用资本化金额的计算方法**

##### **(1) 借款利息的资本化金额的确定**

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，每一会计期间的利息资本化金额，不超过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。

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。每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

##### **(2) 借款辅助费用资本化金额的确定**

专门借款发生的辅助费用，在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之前发生的，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；在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之后发生的，在发生时计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

### (3) 外币专门借款汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化。

## (十八) 无形资产

1、无形资产的计价：本公司无形资产是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照取得时的实际成本计量。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的，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，除按规定应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2、无形资产的使用寿命：公司在取得无形资产时将分析判断其使用寿命。公司持有的无形资产，通常来源于合同性权利或其他法定权利，且合同规定或法律规定有明确的使用年限。来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期将计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，公司将综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产自取得当月起在预计使用期限内按直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但每年都进行减值测试。

### 3、划分研究阶段和开发阶段的标准

公司内部研究开发项目分为研究阶段和开发阶段。公司将为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备、已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大不确定性的研发活动界定为研究阶段，研究阶段是探索性的。开发阶段相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

公司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，开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；



(3) 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；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发、并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠的计量。

#### 4、无形资产减值准备的计提方法

公司在资产负债表日对无形资产逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

### (十九) 长期待摊费用

长期待摊费用是指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用以实际发生的支出入账，在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后的会计期间受益，则将尚未摊销的余额全部转入当期损益。

### (二十) 职工薪酬

#### 1、短期薪酬的会计处理方法

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

#### 2、离职后福利的会计处理方法

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

#### 3、辞退福利的会计处理方法

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

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

退福利)。

#### 4、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (二十一) 预计负债

1、确认原则：公司将与或有事项（包括对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等）相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：(1) 该义务是公司承担的现时义务；(2) 该义务的履行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、计量方法：公司对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。货币时间价值影响重大的，则通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。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。公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如果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，则按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### (二十二) 收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：①合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；②合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；③合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；④合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；⑤本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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。合同履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：①企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④企业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；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司与客户之间的部分合同存在未达标赔偿、合同折扣、违约金、考核罚款、奖励金等安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

本公司的建筑装饰业务主要属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度，在合同期内确认收入，本公司采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。本公司的幕墙材料销售、设计服务、以及其他业务，根据具体业务性质与合同规定，按照履约进度在合同期内确认收入或者在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。

### （二十三）合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### （二十四）政府补助

#### 1、政府补助类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### 2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，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。

## **(二十五) 递延所得税资产、递延所得税负债**

1、所得税的会计处理方法：本公司采用资产负债表债务法。

2、递延所得税资产的确认依据：当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。公司在确认递延所得税资产时，对暂时性差异在可预见的未来能够转回的判断依据，是公司在未来可预见的期间内持续经营，没有迹象表明公司盈利能力下降、无法获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。

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

对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，对原已确认的递延所得税资产及递延所得税负债的金额进行调整，除直接计入所有者权益中的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债，相应的调整金额计入所有者权益以外，其他情况下产生的

递延所得税资产及递延所得税负债的调整金额计入变化当期的所得税费用。

## （二十六）租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

### 1、租赁合同的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

- 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

- 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

- 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

### 2、租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利。

- 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

### 3、租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同，符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

（1）该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

（2）该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

（3）该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

### 4、本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产

和租赁负债。

### （1）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

项 目	采用简化处理的租赁资产类别
短期租赁	租赁期限在一年以内（含一年）的房屋租赁
低价值资产租赁	单位价值较低的办公及机器设备租赁

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

### （2）使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- ①租赁负债的初始计量金额；
- ②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- ③本公司发生的初始直接费用；
- ④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

### （3）租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- ①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- ④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需

支付的款项；

⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

#### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；
- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

### 5、本公司作为出租人的会计处理

#### （1）租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

#### （2）对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- ①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- ④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### （3）对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### （4）租赁变更

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，出租人应当将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，出租人应当分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- ①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，出租人应当自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- ②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，出租人应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

经营租赁发生变更的，出租人应当自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额应当视为新租赁的收款额。

## （二十七）安全生产费

本公司根据财政部《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16 号）的规定，提取安全生产费。

安全生产费提取时记入相关产品成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的相关成本，待项目完工或达到预定可使用状态时，确认为固定资产，同时按形成资产的价值冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧；属于费用性支出不形成资产的，在发生时直接冲减专项储备余额。

## （二十八）主要会计政策、会计估计的变更



## 1、重要会计政策变更

公司本报告期无会计政策变更。

## 2、重要会计估计变更

公司本报告期无会计估计变更。

**四、税项****(一) 主要税种及税率**

税 项	计税基础	税率	
		本期	上期
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%	15%、25%
增值税	应纳税销售收入	13%、9%、6%、3%	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、1%	7%、1%
教育费附加	应交流转税额	3%	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%	2%

说明：本公司之分公司山东雄狮建筑装饰股份有限公司上海分公司及子公司雄狮钢构，根据当地税务标准按 25% 的税率计算企业所得税。

**(二) 税收优惠**

1、根据国家税务总局《营业税改征增值税跨境应税行为增值税免税管理办法（试行）》（国家税务总局公告 2016 年第 29 号）的规定，本公司施工地点在境外的工程项目提供的建筑装饰服务，免征增值税。

2、2020 年 8 月 17 日，公司被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司 2020 年、2021 年、2022 年减按 15% 的税率计算企业所得税。

**五、财务报表项目注释****(一) 货币资金**

项 目	期末余额	期初余额
1、现金	3,634.53	363.63
2、银行存款	20,066,994.24	51,140,151.01
3、其他货币资金	26,245,820.00	6,772,754.80
合 计	46,316,448.77	57,913,269.44
其中：存放在境外的款项总额		

说明：

## 1、期末受限制的货币资金

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
银行存款	13,522,976.98	3,079,848.35
其他货币资金	26,245,820.00	6,772,754.80
其中：保函保证金		
承兑保证金	26,245,820.00	6,772,754.80
合 计	39,768,796.98	9,852,603.15

说明：受限制的货币资金情况详见本附注五、（四十九）所有权或使用权受到限制的资产。

2、公司期末无存放境外的货币资金。

## （二）应收票据

### 1、应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	20,574,126.53	19,109,512.83
合 计	20,574,126.53	19,109,512.83

### 2、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		19,381,791.02
合 计		19,381,791.02

### 3、期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项 目	本期金额	上期金额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		4,100,804.01
合 计		4,100,804.01

### 4、应收票据按坏账计提方法分类披露

项 目	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	21,656,975.30	100.00	1,082,848.77	5.00	20,574,126.53
其中：组合 1-银行承兑汇票					
组合 2-商业承兑汇票	21,656,975.30	100.00	1,082,848.77	5.00	20,574,126.53
合 计	21,656,975.30	100.00	1,082,848.77	5.00	20,574,126.53

续表

项 目	期初余额
-----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	20,225,857.59	100.00	1,116,344.76	5.52	19,109,512.83
其中：组合 1-银行承兑汇票					
组合 2-商业承兑汇票	20,225,857.59	100.00	1,116,344.76	5.52	19,109,512.83
合 计	20,225,857.59	100.00	1,116,344.76	5.52	19,109,512.83

5、公司无按单项计提坏账准备的应收票据。

6、按组合计提坏账准备

项 目	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票			
商业承兑汇票	21,656,975.30	1,082,848.77	5.00
合 计	21,656,975.30	1,082,848.77	5.00

续表

项 目	期初余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票			
商业承兑汇票	20,225,857.59	1,116,344.76	5.52
合 计	20,225,857.59	1,116,344.76	5.52

7、坏账准备的情况

项 目	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	
银行承兑汇票						
商业承兑汇票	1,116,344.76	-33495.99			1,082,848.77	
合 计	1,116,344.76	-33495.99			1,082,848.77	

说明：公司本期坏账准备无收回或转回金额重要的情况。

8、公司本期无实际核销的应收票据。

### (三) 应收账款

1、应收账款按账龄披露

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	122,204,072.55	289,766,687.87
1 至 2 年	183,904,497.78	103,261,848.98
2 至 3 年	66,604,817.32	95,809,610.79

3至4年	99,316,129.44	66,207,357.71
4至5年	33,430,572.35	14,410,820.35
5年以上	52,978,936.87	56,828,737.07
合计	558,439,026.31	626,285,062.77

## 2、按坏账计提方法分类披露

项目	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	54,418,370.69	9.74	32,766,341.00	60.21	21,652,029.69
其中：单项计提1	54,418,370.69	9.74	32,766,341.00	60.21	21,652,029.69
单项计提2					
按组合计提坏账准备	504,020,655.62	90.26	106,145,388.82	21.06	397,875,266.80
其中：组合1-账龄组合	504,020,655.62	90.26	106,145,388.82	21.06	397,875,266.80
组合2-关联方组合					
合计	558,439,026.31	100.00	138,911,729.82	24.88	419,527,296.49

续表

项目	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	54,418,370.69	8.69	32,766,341.00	60.21	21,652,029.69
其中：单项计提1	54,418,370.69	8.69	32,766,341.00	60.21	21,652,029.69
单项计提2					
按组合计提坏账准备	571,866,692.08	91.31	108,879,122.46	19.04	462,987,569.62
其中：组合1-账龄组合	571,866,692.08	91.31	108,879,122.46	19.04	462,987,569.62
组合2-关联方组合					
合计	626,285,062.77	100.00	141,645,463.46	22.62	484,639,599.31

## 3、按单项计提坏账准备情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
哈尔滨国际会展体育中心有限公司	4,799,316.70	4,799,316.70	100.00	预计无法收回
哈尔滨工大集团股份有限公司	4,573,760.89	4,573,760.89	100.00	预计无法收回
中天城投集团城市建设有限公司	41,986,946.85	20,993,473.42	50.00	预计无法完全收回
中天城投集团贵阳房地产开发有限公司	1,317,112.51	658,556.25	50.00	预计无法完全收回
廊坊华夏新城建设发展有限公司怀来分公司	1,358,135.69	1,358,135.69	100.00	预计无法收回
滨州洪基置业有限公司	383,098.05	383,098.05	100.00	预计无法收回
合计	54,418,370.69	32,766,341.00	60.21	

续表

单位名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
哈尔滨国际会展体育中心有限公司	4,799,316.70	4,799,316.70	100.00	预计无法收回
哈尔滨工大集团股份有限公司	4,573,760.89	4,573,760.89	100.00	预计无法收回
中天城投集团城市建设有限公司	41,986,946.85	20,993,473.42	50.00	预计无法完全收回
中天城投集团贵阳房地产开发有限公司	1,317,112.51	658,556.25	50.00	预计无法完全收回
廊坊华夏新城建设发展有限公司怀来分公司	1,358,135.69	1,358,135.69	100.00	预计无法收回
滨州洪基置业有限公司	383,098.05	383,098.05	100.00	预计无法收回
合计	54,418,370.69	32,766,341.00	60.21	

## 4、按组合计提坏账准备的情况

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	504,020,655.62	106,145,388.82	21.06
关联方组合			
合计	504,020,655.62	106,145,388.82	21.06

续表

项目	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	571,866,692.08	108,879,122.46	19.04
关联方组合			
合计	571,866,692.08	108,879,122.46	19.04

## 5、坏账准备的情况

项目	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	32,766,341.00					32,766,341.00
按组合计提坏账准备	108,879,122.46	2,766,338.55	5,500,072.19			106,145,388.82
合计	141,645,463.46	2,766,338.55	5,500,072.19			138,911,729.82

6、公司无前期已核销本期又收回的重要应收款项。

## 7、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	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
济南中央商务区投资建设集团有限公司	51,811,914.16	2年以内	9.28	5,109,024.69
中天城投集团城市建设有限公司	41,986,946.85	5年以内	7.52	20,993,473.42
中铁建工集团有限公司	23,684,246.07	2年以内	4.24	2,085,976.38
中国建筑第八工程局有限公司	20,308,640.08	2年以内	3.64	1,384,496.49
山东敦和置业有限公司	10,042,191.46	1年以内	1.80	502,109.57

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
合计	147,833,938.62		26.48	30,075,080.55

8、公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

9、公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

#### (四) 应收款项融资

##### 1、应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	300,000.00	22,514.07
商业承兑及应收账款		
合计	300,000.00	22,514.07

##### 2、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	32,731,585.07	
商业承兑汇票		
合计	32,731,585.07	

##### 3、应收款项融资本期增减及公允价值的情况

项目	期末余额		期初余额	
	原值	公允价值变动	原值	公允价值变动
银行承兑汇票	300,000.00		22,514.07	
合计	300,000.00		22,514.07	

4、应收款项融资本期未发生减值情况。

#### (五) 预付款项

##### 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额	
	账面余额	比例(%)
1年以内	22,103,645.88	82.89
1-2年	1,389,419.22	5.21
2-3年	1,384,384.09	5.19
3年以上	1,790,011.95	6.71
合计	26,667,461.14	100.00

续表

账龄	期初余额	
	账面余额	比例(%)

账 龄	期初余额	
	账面余额	比例 (%)
1 年以内	18,543,482.08	84.66
1-2 年	1,469,754.09	6.71
2-3 年	1,176,094.30	5.37
3 年以上	714,469.41	3.26
合 计	21,903,799.88	100.00

2、账龄 1 年以上的预付账款主要为尚未结算的少量尾款。

3、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
滕州市迈创建材有限公司	非关联方	2,350,410.15	1 年以内	业务未完成
滕州市普泰建材销售有限公司	非关联方	1,217,239.92	1 年以内	业务未完成
滕州市华夏商品混凝土有限公司	非关联方	1,000,000.02	1 年以内	业务未完成
滕州市滕狮建筑装饰设计工程有限公司	非关联方	840,008.83	1 年以内	业务未完成
顺晟（洛阳）建筑科技有限公司	非关联方	818,787.00	1 年以内	业务未完成
合 计		6,226,445.92		

## （六）其他应收款

1、其他应收款分类披露

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,437,836.76	7,919,854.08
合 计	7,437,836.76	7,919,854.08

2、其他应收款按账龄披露

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	3,578,301.71	4,605,489.95
1 至 2 年	1,612,862.71	1,990,122.37
2 至 3 年	1,747,250.25	1,322,815.03
3 年以上	26,412,577.04	25,389,642.04
合 计	33,350,991.71	33,308,069.39

2、其他应收款按款项性质分类

项 目	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	18,906,387.70	18,567,089.55
单位往来	12,185,881.22	12,236,513.96
个人往来	1,730,088.78	1,993,384.08

项 目	期末账面余额	期初账面余额
垫付款	528,634.01	511,081.80
合 计	33,350,991.71	33,308,069.39

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)	
本年1月1日余额	24,188,215.31		1,200,000.00	25,388,215.31
本年1月1日余额在本期	24,188,215.31		1,200,000.00	25,388,215.31
—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	532,223.79			532,223.79
本期转回	7,284.15			7,284.15
本期转销				
本期核销				
其他变动				
本年6月30日余额	24,713,154.95		1,200,000.00	25,913,154.95

4、坏账准备的情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	1,200,000.00					1,200,000.00
其中单项1	1,200,000.00					1,200,000.00
其中单项2						
按组合计提坏账准备	24,188,215.31	532,223.79	7,284.15			24,713,154.95
其中：账龄组合	24,188,215.31	532,223.79	7,284.15			24,713,154.95
关联方组合						
合 计	25,388,215.31	532,223.79	7,284.15			25,913,154.95

5、公司本期坏账准备无转回或收回金额重要的情况。

6、公司本期无实际核销的其他应收款。

7、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
滕州市瀚源商贸有限公司	往来款	12,000,000.00	3年以上	35.98	12,000,000.00
青岛磐龙房地产开发有限公司	保证金	10,000,000.00	3年以上	29.98	10,000,000.00
南京程鹏农业科技有限公司	保证金	1,200,000.00	3年以上	3.60	1,200,000.00



单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海建工二建集团有限公司	保证金	773,806.00	3 年以内	2.32	179,224.40
四川一帆风顺建设工程有限公司山东分公司	保证金	400,000.00	2 年以内	1.20	40,000.00
合计		24,373,806.00		73.08	23,419,224.40

8、公司无涉及政府补助的应收款项。

9、公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

10、公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

## (七) 存货

### 1、 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,850,041.40		4,850,041.40
库存商品	4,170,342.95		4,170,342.95
在产品	8,493,384.91		8,493,384.91
合计	17,513,769.26		17,513,769.26

续表

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,034,644.88		6,034,644.88
库存商品	974,393.06		974,393.06
在产品	2,873,713.63		2,873,713.63
合计	9,882,751.57		9,882,751.57

2、公司期末对存货进行检查，未发现存在减值迹象。

3、公司存货期末余额中无借款费用资本化金额。

## (八) 合同资产

### 1、 合同资产情况

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
合同质保金	42,218,447.50	3,131,094.69	39,087,352.81
建造合同形成的已完工未结算资产	154,663,553.85		154,663,553.85
合计	196,882,001.35	3,131,094.69	193,750,906.66

续表

项 目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
合同质保金	41,127,179.03	2,902,279.52	38,224,899.51
建造合同形成的已完工未结算资产	140,102,597.84		140,102,597.84
合 计	181,229,776.87	2,902,279.52	178,327,497.35

## 2、本期合同资产计提坏账准备情况

项 目	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	
组合 1: 合同质保金	2,902,279.52	228,815.17				3,131,094.69
组合 2: 建造合同形成的已完工未结算资产						
合 计	2,902,279.52	228,815.17				3,131,094.69

## 3、合同质保金计提坏账准备情况

账 龄	期末余额		
	质保金余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	21,815,001.22	1,090,750.06	5.00
1-2 年	20,403,446.28	2,040,344.63	10.00
2-3 年			
合 计	42,218,447.50	3,131,094.69	7.42

## (九) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预缴税金	67,703.74	67,703.74
待抵扣进项税	16,965,934.97	16,282,015.96
预付费用	10,000.00	1,356,380.69
合 计	17,043,638.71	17,706,100.39

## (十) 固定资产

## 1、项目列示

项 目	期末余额	期初余额
固定资产清理		
固定资产	59,976,552.46	59,419,960.75
合 计	59,976,552.46	59,419,960.75

## 2、固定资产情况

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合 计
-----	-------	------	------	------	----	-----

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合 计
一、账面原值:						
1、期初余额	66,149,709.62	25,902,067.09	8,149,533.50	4,623,160.10	568,946.00	105,393,416.31
2、本期增加金额		2,990,863.72		66,053.95		3,056,917.67
其中:购置						
在建工程转入						
3、本期减少金额						
其中:处置或报废						
(4)期末余额	66,149,709.62	28,892,930.81	8,149,533.50	4,689,214.05	568,946.00	108,450,333.98
二、累计折旧						
1、期初余额	17,153,820.65	18,002,817.27	6,801,692.39	3,561,570.70	453,554.55	45,973,455.56
2、本期增加金额	1,589,687.86	567,756.68	190,740.13	139,780.99	12,360.30	2,500,325.96
其中:计提	1,589,687.86	567,756.68	190,740.13	139,780.99	12,360.30	2,500,325.96
3、本期减少金额						
其中:处置或报废						
4、期末余额	18,743,508.51	18,570,573.95	6,992,432.52	3,701,351.69	465,914.85	48,473,781.52
三、减值准备						
1、期初余额						
2、本期增加金额						
其中:计提						
3、本期减少金额						
其中:处置或报废						
4、期末余额						
四、账面价值						
(1)期末账面价值	47,406,201.11	10,322,356.86	1,157,100.98	987,862.36	103,031.15	59,976,552.46
(2)期初账面价值	48,995,888.97	7,899,249.82	1,347,841.11	1,061,589.40	115,391.45	59,419,960.75

3、公司无暂时闲置的固定资产情况

4、公司无通过经营租赁租出的固定资产。

5、未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
世贸财富中心4号楼B区104	6,257,056.50	正在办理中
西山名苑4号楼-4-402	2,793,221.13	正在办理中

6、公司抵押部分固定资产项目用于银行借款，具体见本附注五、（四十九）所有权或使用权受到限制的资产。

7、公司期末对固定资产进行检查，未发现固定资产存在减值迹象，故未计提固定资产减值准备。

## (十一) 在建工程

项 目	期末余额	期初余额
在建工程	29,764,166.35	7,452,828.38
工程物资	141,851.37	
合 计	29,906,017.72	7,452,828.38

## 1、在建工程情况

工程名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
雄狮高端幕墙项目	29,906,017.72		29,906,017.72	7,452,828.38		7,452,828.38
合 计	29,906,017.72		29,906,017.72	7,452,828.38		7,452,828.38

## 2、重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	本期转资	其他减少	期末余额
雄狮高端幕墙项目	7,452,828.38	22,311,337.97			29,764,166.35
合 计	7,452,828.38	22,311,337.97			29,764,166.35

## 续表

工程名称	预算数	工程进度	本期利息资本化金额	本期利息资本化率	期末利息资本化金额	资金来源
雄狮高端幕墙项目	75,731,287.69	68.50%				自筹资金
合 计	75,731,287.69	68.50%				

3、本公司期末对在建工程进行检查，未发现在建工程存在减值的迹象。

## (十二) 使用权资产

项 目	租赁房屋	合 计
一、账面原值		
1. 期初余额	878,394.25	878,394.25
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	878,394.25	878,394.25
二、累计折旧		
1. 期初余额	195,198.72	195,198.72
2. 本期增加金额	97,599.36	97,599.36
(1) 计提	97,599.36	97,599.36
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	292,798.08	292,798.08
三、减值准备		

项 目	租赁房屋	合 计
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	585,596.17	585,596.17
2. 期初账面价值	683,195.53	683,195.53

### (十三) 无形资产

#### 1、无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	专利	合 计
一、账面原值				
1. 期初余额	25,082,679.00	582,824.49	114,851.48	25,780,354.97
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	25,082,679.00	582,824.49	114,851.48	25,780,354.97
二、累计摊销				
1. 期初余额	4,133,416.95	571,685.86	18,184.71	4,723,287.52
2. 本期增加金额	248,635.68	2,475.24	5,742.54	256,853.46
(1) 计提	248,635.68	2,475.24	5,742.54	256,853.46
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	4,382,052.63	574,161.10	23,927.25	4,980,140.98
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	20,700,626.37	8,663.39	90,924.23	20,800,213.99
2. 期初账面价值	20,949,262.05	11,138.63	96,666.77	21,057,067.45

2、公司期末对无形资产进行逐项检查，未发现无形资产存在减值迹象。

3、公司质押部分无形资产用于银行借款，具体见本附注五、（四十九）所有权或使用权受到限制的资产。

#### （十四）递延所得税资产

项 目	期末余额	
	暂时性差异	递延所得税资产
信用减值损失	165,787,593.05	26,270,325.79
资产减值准备	3,131,094.69	469,664.20
可弥补亏损	9,127,905.53	1,892,328.88
内部交易未实现利润	510,447.91	127,611.98
合 计	178,557,041.18	28,759,930.85

续表

项 目	期初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	171,052,303.05	26,244,707.47
可弥补亏损	4,570,458.10	1,142,614.53
内部交易未实现利润	191,788.60	47,947.15
合 计	175,814,549.75	27,435,269.15

#### （十五）其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	20,969,201.00	15,673,939.00
合 计	20,969,201.00	15,673,939.00

#### （十六）短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	45,065,685.00	48,068,560.00
质押借款	10,012,083.33	10,012,083.33
信用借款		5,815,466.67
票据贴现	1,088,978.60	4,700,000.00
合 计	56,166,746.93	68,596,110.00

说明：公司期末无已逾期未偿还的短期借款。

#### （十七）应付票据

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	46,434,820.00	13,545,509.59
商业承兑汇票	3,194,641.80	7,314,038.00
合计	49,629,461.80	20,859,547.59

说明：期末余额中无已到期未支付的应付票据。

**(十八) 应付账款**

1、应付账款情况

账 龄	期末余额	
	账面余额	比例(%)
1 年以内	132,693,865.26	46.71
1-2 年	70,527,232.79	24.83
2-3 年	29,740,964.10	10.47
3 年以上	51,105,545.77	17.99
合 计	284,067,607.92	100.00

续表

账 龄	期初余额	
	账面余额	比例(%)
1 年以内	209,984,454.26	65.80
1-2 年	38,517,701.05	12.07
2-3 年	17,108,496.86	5.36
3 年以上	53,529,049.42	16.77
合 计	319,139,701.59	100.00

2、按应付对象归集的期末余额前五名的应付款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	账龄	占应付账款比例(%)
滕州市鑫塔建筑工程有限公司	非关联方	85,424,077.63	1 年以内	30.07
成都九牛金属制品有限公司	非关联方	3,959,331.40	2 年以内	1.39
长春市新铭装饰工程有限公司	非关联方	3,815,134.00	3 年以上	1.34
青岛星石石业有限公司	非关联方	3,337,562.31	1 年以内	1.17
滕州市鑫丰源幕墙材料有限公司	非关联方	3,280,723.33	1 年以内	1.15
合 计		99,816,828.67		35.14

**(十九) 预收款项**

项 目	期末余额	期初余额
预收租赁款	457,081.47	457,081.47
合 计	457,081.47	457,081.47

**(二十) 合同负债**

项 目	期末余额	期初余额
预收销售款		2,443,326.57
建造合同形成的已结算未完工资产	32,163,565.80	23,243,540.06
合 计	32,163,565.80	25,686,866.63

**(二十一) 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	9,973,850.64	16,690,927.66	13,495,614.98	13,214,163.32
二、离职后福利-设定提存计划	24,337.50	1,630,791.50	1,574,030.41	81,098.59
三、辞退福利				
合 计	9,998,188.14	18,277,288.14	15,069,076.41	13,295,261.91

## 2、短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,634,543.22	13,748,582.20	10,620,432.11	8,851,555.35
2、职工福利费		1,652,634.40	1,652,634.40	
3、社会保险费	16,254.50	858,495.70	855,106.87	19,643.33
其中：医疗保险费	15,487.50	804,992.00	803,469.50	17,010.00
工伤保险费	767.00	53,503.70	51,637.37	2,633.33
生育保险费				
4、住房公积金		28,980.00	28,980.00	
5、工会经费和职工教育经费	4,323,052.92	357,804.34	337,892.62	4,342,964.64
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	9,973,850.64	16,646,496.64	13,495,046.00	13,214,163.32

## 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	23,600.00	1,564,184.00	1,509,774.56	78,009.44
2、失业保险费	737.50	66,607.50	64,255.85	3,089.15
3、企业年金缴费				
合 计	24,337.50	1,630,791.50	1,574,030.41	81,098.59

**(二十二) 应交税费**

项 目	期末余额	期初余额
1、增值税	6,640,604.40	8,716,654.45



项 目	期末余额	期初余额
2、企业所得税		3,316,524.95
3、房产税	108,703.02	85,967.57
4、土地使用税	41,874.05	46,126.00
5、个人所得税		22,107.14
6、城市维护建设税	23,714.91	55,252.36
7、教育费附加	10,350.10	23,981.26
8、地方教育费附加	6,900.07	15,795.65
9、水利建设基金	18,141.75	18,141.75
合 计	6,850,288.30	12,300,551.13

(二十三) 其他应付款

1、其他应付款总体情况

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	57,109,178.81	62,107,510.09
合 计	57,109,178.81	62,107,510.09

2、其他应付款情况

(1) 其他应付账款按账龄列示

账 龄	期末余额	
	账面余额	比例(%)
1 年以内	20,528,352.58	35.95
1-2 年	11,296,622.68	19.78
2-3 年	9,011,904.22	15.78
3 年以上	16,272,299.33	28.49
合 计	57,109,178.81	100.00

续表

账 龄	期初余额	
	账面余额	比例(%)
1 年以内	31,254,427.91	50.32
1-2 年	17,353,214.60	27.94
2-3 年	5,811,885.64	9.36
3 年以上	7,687,981.94	12.38
合 计	62,107,510.09	100.00

(2) 其他应付款按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
单位往来	4,286,268.96	3,919,262.50
个人往来	47,362,575.33	53,564,855.91
保证金、押金	5,460,334.52	4,623,391.68
合 计	57,109,178.81	62,107,510.09

## (3) 按其他应付对象归集的期末余额前五名的其他应付款情况

名 称	与公司关系	金额	账龄	占比 (%)	款项性质
孔祥升	非关联方	4,810,091.72	2年以内	8.42	应付费用款
彭宗凯	非关联方	2,948,759.39	2年以内	5.16	应付费用款
盛允河	非关联方	2,845,846.58	2年以内	4.98	应付费用款
杜宜海	非关联方	2,550,866.63	2-3年	4.47	应付费用款
冯杰	非关联方	2,407,872.46	2年以内	4.22	应付费用款
合 计		15,563,436.78		27.25	

## (二十四) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期应付款	239,378.04	239,378.04
1年内到期的租赁负债	216,000.00	216,000.00
合 计	455,378.04	455,378.04

## (二十五) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税	19,017,697.99	23,024,462.39
未终止确认的票据转让	18,292,812.42	16,264,511.78
合 计	37,310,510.41	39,288,974.17

## (二十六) 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	648,000.00	864,000.00
其中：未确认融资费用	57,012.02	93,605.75
减：一年内到期的租赁负债	216,000.00	216,000.00
合 计	374,987.98	554,394.25

## (二十七) 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
长期应付款	154,236.43	258,287.24

项 目	期末余额	期初余额
专项应付款		
合 计	154,236.43	258,287.24

## 按款项性质列示的长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付分期付款采购款	179,533.53	258,287.24
合 计	179,533.53	258,287.24

## (二十八) 预计负债

项 目	期末余额	期初余额	形成原因
预计赔偿款	6,681,511.12	6,681,511.12	未决诉讼
合 计	6,681,511.12	6,681,511.12	

说明：预计负债计提原因详见附注十、（二）或有事项 1。

## (二十九) 股本

项 目	期初余额	本期增减变动				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
股本总数	100,945,000.00					100,945,000.00
合 计	100,945,000.00					100,945,000.00

## (三十) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	104,909,066.41			104,909,066.41
合 计	104,909,066.41			104,909,066.41

## (三十一) 专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	7,219,207.63	5,192,448.12	6,410,994.12	6,000,661.63
合 计	7,219,207.63	5,192,448.12	6,410,994.12	6,000,661.63

## (三十二) 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	16,141,478.02			16,141,478.02
合 计	16,141,478.02			16,141,478.02

## (三十三) 未分配利润

项 目	本期发生额	上年发生额
上年末未分配利润	133,548,305.66	122,621,028.69
加：调整		
年初未分配利润	133,548,305.66	122,621,028.69
加：净利润	3,868,667.87	15,106,418.47
减：提取法定盈余公积		1,539,141.50
应付普通股股利		2,640,000.00
其他转出		
期末未分配利润	137,416,973.53	133,548,305.66

#### （三十四）营业收入和营业成本

##### 1、营业收入和营业成本列示

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	205,113,363.75	411,994,252.27
其他业务收入	27,266,698.62	10,877,169.64
合 计	232,380,062.37	422,871,421.91
主营业务成本	177,925,301.45	351,746,918.83
其他业务成本	17,587,634.59	7,498,424.31
合 计	195,512,936.04	359,245,343.14

#### （三十五）税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
1、城建税	681,005.75	893,151.45
2、教育费附加	311,079.57	399,091.79
3、地方教育费附加	207,386.34	266,041.80
4、房产税	244,934.13	99,911.83
5、土地使用税	88,000.05	80,585.50
6、印花税	43,730.60	118,583.50
7、车船使用税	6,244.08	4,868.16
8、水利建设基金	10,110.89	33,033.22
合 计	1,592,491.41	1,895,267.25

#### （三十六）销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
1、差旅费	105,432.89	448,377.72
2、办公费	124,199.18	562,805.25
3、油料款	90,837.20	

项 目	本期发生额	上期发生额
4、职工薪酬	5,969,431.22	4,667,089.33
5、租赁费	286,885.08	139,171.26
6、维修费	83,086.31	609,087.72
7、广告费宣传费	247,890.00	39,195.36
8、折旧		9,523.52
9、车辆费用		52,978.67
合 计	6,907,761.88	6,528,228.83

**(三十七) 管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
1、办公费	702,635.75	762,142.19
2、差旅费	102,760.48	224,208.90
3、招待费	1,472,094.56	1,249,703.33
4、职工薪酬	9,442,263.48	7,525,254.50
5、车辆费	90,575.34	139,171.96
6、修理费	179,316.43	144,680.85
7、折旧与摊销	1,392,356.17	1243645.42
8、业务宣传费	44,752.48	
9、财产保险费	29,070.61	15,532.06
10、油料款	81,048.57	
11、租赁费	27,108.00	76,752.00
12、中介费	1,077,397.84	1,163,791.08
13、其他	7,000.00	99.01
合 计	14,648,379.71	12,544,981.30

**(三十八) 研发费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
1、职工薪酬	2,375,871.00	3,500,159.92
2、办公费	103,400.61	135,912.29
3、材料费	8,552,128.38	9,070,835.46
4、折旧与摊销	29,344.11	372,252.67
5、其他		188,679.24
合 计	11,060,744.10	13,267,839.58

**(三十九) 财务费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,764,561.53	1,067,146.70
减：利息收入	1,021,513.70	89,066.89

项 目	本期发生额	上期发生额
汇兑损益	-906.99	37,033.33
手续费	1,416,596.24	2,639,020.15
合 计	2,158,737.08	3,654,133.29

**(四十) 其他收益**

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	131,297.24	15,258.85
合 计	131,297.24	15,258.85

说明：

政府补助情况

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
1、研发补助	114,080.00	12,900.00	与收益相关
2、特殊人员税收减免	12,900.00		
3、稳岗补贴			
4、社保费返还			
5、个税返还	4,317.24	2,358.85	与收益相关
合 计	131,297.24	15,258.85	

**(四十一) 投资收益**

项 目	本期发生额	上期发生额
理财收益		14,127.69
合 计		14,127.69

说明：投资收益主要系公司进行短期银行理财产生的收益。

**(四十二) 信用减值损失**

项 目	本期发生额	上期发生额
应收款项信用减值损失	2,242,289.99	-13,511,860.09
合 计	2,242,289.99	-13,511,860.09

**(四十三) 资产减值损失**

项 目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-228,815.17	744,558.40
合 计	-228,815.17	744,558.40

**(四十四) 营业外收入**

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1、政府补助	772,407.77		
2、赔偿及罚款收入	500.00	87,809.44	
3、无法支付的款项			
4、其他	10.39	35,954.39	
合 计	772,918.16	123,763.83	

说明：

政府补助情况

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2021 年工业经济高质量发展资金（技术改造）	663,000.00		
合 计			

#### （四十五）营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款及滞纳金支出	48,575.88	15,743.60	
赔偿支出	40,000.00	64,362.70	
其他		0.28	
合 计	88,575.88	80,106.58	

#### （四十六）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	784,120.32	3,484,235.67
递延所得税费用	-1,324,661.70	-2,479,450.46
合 计	-540,541.38	1,004,785.21

##### 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	3,328,126.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	499,218.97
子公司适用不同税率的影响	-532,175.62
调整以前期间所得税的影响	199,548.36
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	537,200.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
非同一控制企业合并影响	

项 目	本期发生额
研发费用加计扣除的影响	-1,244,333.71
合 计	-540,541.38

## (四十七) 现金流量表项目

## 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	1,021,513.70	83,065.98
往来款	35,457,814.69	31,828,890.61
政府补助	903,705.01	12,900.00
其他	10.39	123,706.58
合 计	37,383,043.79	32,048,563.17

## 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
费用性支出费用	5,168,154.77	1,888,749.50
往来款	92,115,151.23	46,521,391.59
其他	1,504,872.12	16,888.53
合 计	98,788,178.12	48,427,029.62

## (四十八) 现金流量表补充资料

## 1、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	3,868,667.87	12,036,585.41
加: 资产减值准备	228,815.17	-744,558.40
信用减值损失	-2,242,289.99	13,511,860.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,500,325.96	1,739,987.33
使用权资产摊销	97,599.36	
无形资产摊销	256,853.46	255,615.84
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,764,561.53	1,104,180.03
投资损失(收益以“-”号填列)		-14,127.69
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,324,661.70	-2,479,450.46
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		



项 目	本期发生额	上期发生额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,631,017.69	-5,295,526.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,743,526.14	-28,681,726.14
经营性应付项目的增加（减：减少）	-4,557,623.17	-28,681,726.14
其他	-906.99	
经营活动产生的现金流量净额	-5,296,150.05	1,970,081.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	6,449,522.51	13,873,058.43
减：现金的期初余额	47,962,537.01	14,777,463.07
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-41,513,014.50	-904,404.64

说明：

现金流量表中的“现金的期末余额”、“现金的期初余额”与资产负债表中“货币资金”的期末余额和期初余额存在差异，该差异是其他货币资金中的银行承兑汇票保证金、诉讼冻结的银行存款。在编制现金流量表时考虑到该货币资金的用途已受限制，故未将其计入“现金”中。

## 2、现金和现金等价物的构成

项 目	本期余额	上期余额
一、现金	2,692,426.30	13,873,058.43
其中：库存现金	3,634.53	403.94
可随时用于支付的银行存款	2,688,791.77	13,872,654.49
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,692,426.30	13,873,058.43
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## （四十九）所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
1、货币资金	39,768,796.98	

项 目	期末账面价值	受限原因
其中：承兑保证金	26,245,820.00	保证金
冻结存款	13,522,976.98	未决诉讼冻结
2、固定资产	11,810,743.69	抵押借款
3、无形资产	20,700,626.37	抵押、质押借款
合 计	72,280,167.04	

说明：诉讼冻结情况，详见附注十、（二）或有事项。

## 六、合并范围的变更

### （一）非同一控制下企业合并

无。

## 七、在其他主体中的权益

### （一）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	
雄狮钢构	滕州市	滕州市姜屯镇	金属结构制造与工程	100		设立

### （二）在合营安排或联营企业中的权益

公司无合营企业和联营企业。

## 八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

由于公司所处行业特点，行业内企业普遍存在应收账款占比较高的情况，公司业务规模又处于持续增长阶段，随着营业收入的增长，应收账款将不断增长。尽管公司大部分客户信用较好，主要承接大型国企、上市公司及政府工程类项目，客户自身抗风险能力较强，且公司不断加强客户信用管理，但若宏观经济环境发生较大波动，客户财务状况恶化，导致应收账款无法收回，会对公司经营业绩产生影响。其次，实际操作过程中，存在一些客户不遵守工程施工合同约定，不及时办理竣工验收和工程决算、拖延付款或在工程质保期满后延迟支付工程质保金的情况，造成应收账款及质保金的账期延期，对公司业

绩和生产经营产生影响。

## （二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

### 2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。实际业务中，本公司工程项目基本采用人民币进行结算，以外币结算的项目很少，故相关风险也较小。

## （三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 九、关联方及关联交易

### （一）子公司情况

子公司相关情况详见本附注“七、在其他主体中的权益之（一）在子公司中的权益”。

### （二）关联自然人情况

姓名	与本公司关系
王永胜	持有公司 5% 以上股权股东、董事长、法定代表人、实际控制人
上官峰	董事、总经理
杜莉	董事、副总经理、财务负责人
田忠良	董事、副总经理
韩典军	董事、副总经理
倪士祥	董事
秦波	董事会秘书
王少斌	副总经理
姜伟	副总经理

姓名	与本公司关系
王永	总工程师
王峰	监事会主席
韦林	监事
张廷婷	职工监事
王永才	持有公司 5%以上股权股东

### (三) 其他关联方

无。

### (四) 关联方交易情况

#### 1、定价政策

交易采用公平的市场价格。

#### 2、关联方交易

报告期内无关联方采购、销售业务。

#### 3、关联方资金拆借

报告期内公司无关联方资金拆出情况

#### 4、关联方担保

本公司做为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否履行完毕
王永胜、鲁开群	6,000,000.00	2021-1-06	2022-1-06	是
王永胜、鲁开群	25,000,000.00	2021-9-10	2022-9-10	否
王永胜、鲁开群	27,000,000.00	2021-12-16	2022-12-16	否
王永胜、鲁开群	20,000,000.00	2022-2-28	2023-2-28	否

### 5、关键管理人员报酬

项 目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	155.58 万元	163.20 万元

### (五) 关联方往来情况

#### 1、应收款项

报告期内无应收关联方款项。

#### 2、应付款项

报告期内无应付关联方款项。

### 十、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

截止本报告日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### （二）或有事项

#### 1、张军诉本公司及西安分公司建设工程施工合同纠纷

2012 年 1 月，公司与西安高新技术产业开发区房地产开发公司签署《水晶城项目一期 1#楼装修施工合同》，并交由西安分公司实施，其后，西安分公司将该工程发包给张军实施，约定由张军按照装修合同进行施工。在施工过程中，由于张军个人原因导致工程停止施工。其后，公司联系第三方继续项目的后续施工、维修及结算等事宜，公司已将后期相关款项支付给第三方。

2016 年 8 月，张军向西安市雁塔区人民法院起诉，要求公司支付其工程款 150 万元，返还押金 100 万元。2017 年 1 月，公司收到张军向法院提交的变更诉讼请求，要求公司向其支付拖欠工程款 688.81 万元，承担逾期利息 112.22 万元。

因张军在协议签订后，未按照协议约定施工，导致后续工程由第三方施工，张军没再参与，公司已将后续施工工程款支付给实际施工的第三方，且因此给公司造成损失 115.68 万元。2017 年 3 月，公司向法院提起反诉，要求张军赔偿因其未按照约定的时间和质量进行项目施工给公司造成的损失 115.68 万元。

2017 年 11 月 18 日，西安市雁塔区人民法院民事判决书（2016）陕 0113 民初 8706 号判决：1、本公司于判决生效之日起十日内支付张军工程款 577.16 万元，并赔偿利息 80.99 万元，两项共计 658.15 万元；2、本公司于判决生效之日起十日内返还原告（反诉被告）张军投标保证金 10 万元。

本公司与张军不服判决。本公司于 2017 年 11 月 30 日、张军于 2017 年 12 月分别提起上诉。2018 年 5 月 16 日，西安市中级人民法院将本案发回雁塔区法院重新审理。

2018 年 9 月 10 日，西安市雁塔区人民法院民事判决书（2018）陕 0113 民初 14577 号判决：1、本公司于判决生效之日起十日内支付张军工程款 577.16 万元，并赔偿利息 80.99 万元，两项共计 658.15 万元；2、本公司于判决生效之日起十日内返还原告（反诉被告）张军投标保证金 10 万元。

本公司不服判决，于 2019 年 9 月 27 日向西安市中级人民法院提出上诉。

2020 年 10 月 20 日，陕西省西安市中级人民法院撤销西安市雁塔区人民法院（2018）陕 0113 民初 14577 号民事判决，发回西安市雁塔区人民法院重审。2021 年 4 月 14 日，该案开庭审理，已开庭两次。截至报告披露之日，等待开庭通知。

截至本财务报告日，上述诉讼事项尚无其他进展。基于谨慎性原则，公司已就该款项计提了 658.15 万元的预计负债。

#### 2、郑在国诉雄狮装饰劳务合同纠纷

2021年3月24日，郑在国向上海市浦东新区人民法院提起诉讼，请求判令雄狮装饰支付劳务费及相应利息合计373,124.00元。2021年6月23日，上海市浦东新区人民法院开庭审理，并作出判决，驳回郑在国所有诉讼请求。2021年7月10日，郑在国上诉上海市第一中级人民法院，请求将本案发回重审或者改判为支持郑在国原诉讼请求。2021年12月28日，上海市第一中级人民法院宣判：撤销上海市浦东新区人民法院(2021)沪0115民初46349号《民事判决书》；本案发回上海浦东新区法院重审。

本案于2022年4月18日开庭审理。

截至报告披露之日，该案尚无进展。

### 3、北京君弘建筑玻璃有限公司（以下简称“北京君弘”）诉雄狮装饰加工承揽合同纠纷

2021年5月12日，北京君弘向北京市通州区人民法院提起诉讼，请求判令雄狮装饰赔偿还北京君弘1,234,478.92元及利息。2021年10月26日，雄狮装饰向北京市通州区人民法院提交了印章鉴定申请书。

截止报告披露之日，该案仍在审理中，尚无进展。

### 4、吴旭考、李梅娟与吴亚定、吴火明、中国太平洋财产保险有限责任公司深圳分公司、雄狮装饰、广东高速公路有限公司广清分公司机动车交通事故责任纠纷

2021年8月26日，吴旭考、李梅娟请求法院追加被申请人雄狮装饰作为该案的被告，判令雄狮装饰与吴火明、吴亚定连带赔偿吴旭考、李梅娟因吴森交通事故身亡的死亡赔偿金、丧葬费等共836,160.00元。2021年9月24日，在广东省茂名市电白区人民法院开庭审理，二审于2022年8月3日开庭审理，暂无进展。

### 5、柯满春、王重满诉雄狮装饰劳务承包合同纠纷

2021年10月16日，柯满春、王重满向湖口县人民法院提起诉讼，请求判令雄狮装饰支付两原告镶贴、油漆工程款392,991.43元。

2021年11月23日，雄狮装饰向湖口县人民法院提交管辖权异议民事上诉状。2021年12月24日，江西省九江市中级人民法院将本案移送至山东省济南市历城区人民法院处理。

2022年7月29日开庭审理，等待宣判。

### 6、雄狮装饰诉中天城投集团贵阳房地产开发有限公司、中天城投集团城市建设有限公司、中建四局第一建设有限公司、中天城投集团有限公司建设工程施工合同纠纷（以下简称“中天城投贵阳公司”、“中天城投城建”、“中建四局一建”、“中天城投集团”）

2021年11月，雄狮装饰向贵阳市云岩区人民法院提起诉讼，请求依法判令中天城投贵阳公司、中天城投城建、中建四局一建支付工程款6,266,774.00元及暂计利息10,000.00元。中天城投集团承担连带责任。该案尚在开庭审理。截至报告披露之日，尚无进展。

## 7、邬烈刚诉雄狮装饰、雄狮装饰上海分公司、舟山亿发公司建设工程施工合同纠纷

2021年12月24日，邬烈刚向浙江省舟山市定海区人民法院提起诉讼，请求判令雄狮装饰、雄狮装饰上海分公司支付工程款1,263,817.67元及利息，舟山亿发公司承担连带责任。

本案于2022年4月25日开庭审理，等待宣判。

## 8、西安鹏瑞利城投站西置业有限公司（以下简称“西安鹏瑞”）诉雄狮装饰、上海建工五建集团有限公司（以下简称“上海建工五建”）建设工程施工合同纠纷

2021年12月17日，西安鹏瑞向西安市未央区人民法院提起诉讼，请求判令雄狮装饰、上海建工五建返还预付款3,073,500.00元及利息87,432.54元。本案于2022年3月25日开庭审理，尚无进展。

2022年3月25日，雄狮装饰提起反诉。

## 9、贵阳观山湖昌龙建筑材料租赁部（以下简称“贵阳昌龙租赁部”）诉雄狮装饰、王国栋租赁合同纠纷

贵阳昌龙租赁部提起诉讼，请求判令雄狮装饰、王国栋支付44,800.00元及违约金8,169.13元。

本案于2022年6月30日开庭，尚无进展。

## 10、上海途迈建设工程有限公司（以下简称“上海途迈”）诉雄狮装饰、雄狮装饰上海分公司房屋租赁合同纠纷

2021年12月14日，上海途迈向上海市奉贤区人民法院提起诉讼，请求判令雄狮装饰、雄狮装饰上海分公司赔偿原告损失人民币450万元。

因受疫情影响延期开庭，截至报告披露之日，该案尚无进展。

## 11、张士卫诉雄狮装饰建设工程施工合同纠纷

2022年1月18日，张士卫向枣庄市薛城区人民法院提起诉讼，请求判令雄狮装饰支付工程款5,994,445.15元及利息。该案于2022年2月16日开庭审理。2022年6月16日，枣庄市薛城区人民法院判决公司支付张士卫欠款2,929,978.61元及利息。2022年7月6日，张士卫提起上诉。

## 12、张春平诉叶小虎、雄狮装饰提供劳务者受害责任纠纷

2022年2月23日，张春平向怀远县人民法院提起诉讼，请求判令叶小虎、雄狮装饰赔偿医疗费误工费共计279,725.20元。该案开庭时间推迟，尚无进展。

## 13、曲井国诉雄狮装饰、耿学元、杨星劳务合同纠纷

2022年3月14日，曲井国向北海市海城区人民法院提起诉讼，请求判令雄狮装饰、耿学元、杨星共同支付劳务费105,621.00元及逾期付款损失。本案延期到6月13日开庭审理，尚无进展。

## 14、青岛龙泽世纪新材料有限公司（以下简称“青岛龙泽世纪”）诉雄狮装饰买卖合同纠纷

2022 年 1 月 20 日，青岛龙泽世纪向滕州市人民法院提起诉讼，请求依发判令雄狮装饰支付原告货款 414,960.00 元及利息。本案于 2022 年 5 月 6 日开庭审理，一审驳回对方诉讼请求。2022 年 7 月 2 日，青岛龙泽世纪提起上诉。

#### 15、冯宗鲁诉山东雄狮公司劳务合同纠纷

2022 年 2 月 12 日，冯宗鲁向济南高新技术产业开发区人民法院提起诉讼，请求判令雄狮装饰支付劳务费 75,000 元及逾期利息。该案将于 2022 年 9 月 5 日开庭审理。

#### 16、刘永劳动仲裁山东雄狮公司

2022 年 6 月 14 日，刘永向北海市劳动仲裁人事争议仲裁委员会提起仲裁，请求判令雄狮装饰支付工资、经济补偿金等共计 1,079,096.00 元。开庭延迟，等待开庭。

#### 17、山东言信建材有限公司诉山东雄狮公司、杨位明、张瀚买卖合同纠纷

2022 年 6 月 1 日，山东言信建材有限公司向滕州市人民法院提起诉讼，请求判令雄狮装饰、杨位明、张瀚支付货款 2,216,327.24 元及利息，该案于 2022 年 8 月 2 日开庭审理，等待宣判。

#### 18、杨春燕劳动仲裁

2022 年 6 月 1 日，杨春燕向西安市劳动争议仲裁委员会提起仲裁，请求判令与雄狮装饰在 2021 年 10 月 6 日至 2021 年 10 月 8 日存在劳动关系。该案将于 2022 年 11 月 22 日开庭审理。

#### 19、上海盖雄建筑安装工程有限公司诉雄狮装饰买卖合同纠纷

2022 年 6 月 13 日，上海盖雄建筑安装工程有限公司向上海市嘉定区人民法院提起诉讼，请求判令雄狮装饰支付工程款、利息、受理费等共计 55,096.26 元。目前，等待开庭时间。

#### 20、滕州市三合润图建筑劳务有限公司票据付款请求权纠纷

2022 年 6 月 11 日，滕州市三合润图建筑劳务有限公司向滕州市人民法院提起诉讼，请求判令济南未来居置业有限公司、雄狮装饰、滕州蓝硕建材有限公司、滕州汇润宏图建筑劳务有限公司支付票据款 20 万元及利息。2022 年 7 月 20 日该案开庭审理，等待判决。

21、雄狮装饰上海分公司诉上海途迈建设工程有限公司房屋租赁合同纠纷 2022 年 2 月 21 日，雄狮装饰上海分公司向上海市奉贤区人民法院提起诉讼，请求确认双方签订的《房屋租赁合同》解除，并向雄狮装饰支付租金 160 万元及违约金 48 万元，合计 208 万元。

因疫情影响延迟开庭，该案尚无进展。

#### 22、雄狮装饰诉杜洪海劳动合同纠纷

2022 年 3 月 26 日，雄狮装饰向青岛市黄岛区人民法院提起诉讼，请求判令雄狮装饰不支付杜洪海双倍工资差额 58,942.52 元。该案尚未开庭审理，尚无进展。



23、雄狮装饰诉北海市金土地房地产有限公司(以下简称“北海金土地公司”)建设工程施工合同纠纷  
2022 年 2 月,雄狮装饰向广西省北海市海城区人民法院提起诉讼,请求判令被告北海金土地公司支付工程款 1,975,832.59 元及逾期付款利息损失暂计 100,000.00 元。

开庭时间未确定,该案尚无进展。

24、雄狮装饰诉上海建工一建集团有限公司、上海交通大学医学院附属瑞金医院(以下简称“上海建工一建”、“上海交大医学院瑞金医院”)建设工程施工合同纠纷

2022 年 2 月,雄狮装饰向上海市黄浦区人民法院提起诉讼,请求判令上海建工一建支付工程款 2,604,180.488 元及逾期付款违约金暂计 300,000.00 元。上海交大医学院瑞金医院承担连带责任。

该案尚未开庭审理,尚无进展。

25、雄狮装饰诉内蒙古富恒房地产开发有限责任公司、河北建设集团股份有限公司(以下简称“内蒙古富恒”、“河北建设集团”)建设工程施工合同纠纷

2022 年 2 月,雄狮装饰向呼和浩特市新城区人民法院提起诉讼,依法判令内蒙古富恒、河北建设集团支付工程款 19,960,000.00 元、违约金 3,632,720.00 元。该案已开庭两次,尚无进展。

26、山东雄狮公司诉河北盈通房地产开发有限公司(以下简称“河北盈通”)建设工程施工合同纠纷

2022 年 5 月 18 日,雄狮装饰向石家庄市长安区人民法院提起诉讼,因国赫天著屋顶钢结构及铝板幕墙工程请求判令河北盈通支付工程款及利息损失共计 6,242,606.75 元;因国赫天著石材及铝板幕墙工程,请求判令河北盈通支付工程款及利息损失共计 3,388,898.55 元。2022 年 8 月 24 日,该案开庭审理。

27、雄狮装饰诉中国建筑一局(集团)有限公司(以下简称“中建一局”)、湖南凤凰太丰文化旅游投资有限公司(以下简称“湖南凤凰太丰”)建设工程分包合同纠纷

2022 年 3 月 24 日,雄狮装饰向天津仲裁委员会滨海分会提起仲裁,请求依法裁决中建一局、湖南凤凰太丰支付工程款 2,922,719.68 元并支付利息损失。

尚未开庭审理,该案尚无进展。

28、雄狮装饰诉青岛蓝海湾置业有限公司

2022 年 1 月 10 日,雄狮装饰向青岛市黄岛区人民法院提起诉讼,请求判令青岛蓝海湾置业有限公司支付雄狮装饰工程款 993776.95 元及逾期付款利息损失,返还履约保证金 10 万元。该案等待开庭审理,暂无进展。

## 十一、负债表日后事项

2022 年 4 月 26 日,公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于的〈2021 年度利润分配预案〉的议案》,公司拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元(含税),预计共派发现金红利 2,018,900.00 元(含税)。本次分配不送红股、不以资本公积转增股

本，剩余未分配利润滚存入以后年度分配，实际分派结果以中国证券登记结算有限责任公司计算结果为准。

截止本报告报出日，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

本公司无需要披露的其他事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、应收账款按账龄披露

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	122,204,072.55	290,108,169.10
1 至 2 年	183,904,497.78	103,261,848.98
2 至 3 年	66,604,817.32	95,809,610.79
3 至 4 年	99,316,129.44	66,207,357.71
4 至 5 年	33,430,572.35	14,410,820.35
5 年以上	52,978,936.87	56,828,737.07
合 计	558,439,026.31	626,626,544.00

#### 2、按坏账计提方法分类披露

项 目	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	54,418,370.69	9.74	32,766,341.00	60.21	21,652,029.69
其中：单项计提 1	54,418,370.69	9.74	32,766,341.00	60.21	21,652,029.69
单项计提 2					
按组合计提坏账准备	504,020,655.62	90.26	106,145,388.82	21.06	397,875,266.80
其中：组合 1-账龄组合	504,020,655.62	90.26	106,145,388.82	21.06	397,875,266.80
组合 2-关联方组合					
合 计	558,439,026.31	100.00	138,911,729.82	24.88	419,527,296.49

续表

项 目	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	54,418,370.69	8.68	32,766,341.00	60.21	21,652,029.69
其中：单项计提 1	54,418,370.69	8.68	32,766,341.00	60.21	21,652,029.69
单项计提 2					

项 目	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	572,208,173.31	91.32	108,879,122.46	19.03	463,329,050.85
其中：组合 1-账龄组合	571,866,692.08	91.27	108,879,122.46	19.04	462,987,569.62
组合 2-关联方组合	341,481.23	0.05			
合 计	626,626,544.00	100.00	141,645,463.46	22.60	484,981,080.54

3、按单项计提坏账准备情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
哈尔滨国际会展体育中心有限公司	4,799,316.70	4,799,316.70	100.00	预计无法收回
哈尔滨工大集团股份有限公司	4,573,760.89	4,573,760.89	100.00	预计无法收回
中天城投集团城市建设有限公司	41,986,946.85	20,993,473.42	50.00	预计无法完全收回
中天城投集团贵阳房地产开发有限公司	1,317,112.51	658,556.25	50.00	预计无法完全收回
廊坊华夏新城建设发展有限公司怀来分公司	1,358,135.69	1,358,135.69	100.00	预计无法收回
滨州洪基置业有限公司	383,098.05	383,098.05	100.00	预计无法收回
合 计	54,418,370.69	32,766,341.00	60.21	

续表

单位名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
哈尔滨国际会展体育中心有限公司	4,799,316.70	4,799,316.70	100.00	预计无法收回
哈尔滨工大集团股份有限公司	4,573,760.89	4,573,760.89	100.00	预计无法收回
中天城投集团城市建设有限公司	41,986,946.85	20,993,473.42	50.00	预计无法完全收回
中天城投集团贵阳房地产开发有限公司	1,317,112.51	658,556.25	50.00	预计无法完全收回
廊坊华夏新城建设发展有限公司怀来分公司	1,358,135.69	1,358,135.69	100.00	预计无法收回
滨州洪基置业有限公司	383,098.05	383,098.05	100.00	预计无法收回
合 计	54,418,370.69	32,766,341.00	60.21	

4、按组合计提坏账准备的情况

项 目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	571,866,692.08	106,145,388.82	21.06
关联方组合			
合 计	571,866,692.08	106,145,388.82	21.06

续表

项 目	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

账龄组合	571,866,692.08	108,879,122.46	19.04
关联方组合	341,481.23		
合计	572,208,173.31	108,879,122.46	19.03

## 5、坏账准备的情况

项目	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	32,766,341.00					32,766,341.00
按组合计提坏账准备	108,879,122.46	2,766,338.55	5,500,072.19			106,145,388.82
合计	141,645,463.46	2,766,338.55	5,500,072.19			138,911,729.82

6、公司无前期已核销本期又收回的重要应收款项。

## 7、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	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
济南中央商务区投资建设集团有限公司	51,811,914.16	2年以内	9.28	5,109,024.69
中天城投集团城市建设有限公司	41,986,946.85	5年以内	7.52	20,993,473.42
中铁建工集团有限公司	23,684,246.07	2年以内	4.24	2,085,976.38
中国建筑第八工程局有限公司	20,308,640.08	2年以内	3.64	1,384,496.49
山东敦和置业有限公司	10,042,191.46	1年以内	1.80	502,109.57
合计	147,833,938.62		26.48	30,075,080.55

8、公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

9、公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## (二) 其他应收款

## 1、其他应收款分类披露

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,735,749.33	8,349,350.92
合计	16,735,749.33	8,349,350.92

## 2、其他应收款按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	12,444,847.36	5,032,102.67
1至2年	2,034,089.14	1,990,122.37
2至3年	1,747,250.25	1,322,815.03
3年以上	26,412,577.04	25,389,642.04
合计	42,638,763.79	33,734,682.11

## 2、其他应收款按款项性质分类

项 目	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	18,905,487.70	18,535,928.37
单位往来	21,676,463.08	12,720,809.14
个人往来	1,632,014.94	1,993,384.08
垫付款	424,798.07	484,560.52
合 计	42,638,763.79	33,734,682.11

## 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)	
本年1月1日余额	24,185,331.19		1,200,000.00	25,385,331.19
本年1月1日余额在本期	24,185,331.19		1,200,000.00	25,385,331.19
--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	524,967.42			524,967.42
本期转回	7,284.15			7,284.15
本期转销				
本期核销				
其他变动				
本年6月30日余额	24,703,014.46		1,200,000.00	25,903,014.46

## 4、坏账准备的情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		本期变动金额				
项 目	期初余额	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	期末余额
按单项计提坏账准备	1,200,000.00					1,200,000.00
其中单项1	1,200,000.00					1,200,000.00
其中单项2						
按组合计提坏账准备	24,185,331.19	524,967.42	7,284.15			24,703,014.46
其中：账龄组合	24,185,331.19	524,967.42	7,284.15			24,703,014.46
关联方组合						
合 计	25,385,331.19	524,967.42	7,284.15			25,903,014.46

5、公司本期坏账准备无转回或收回金额重要的情况。

6、公司本期无实际核销的其他应收款。

## 7、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
滕州市瀚源商贸有限公司	往来款	12,000,000.00	3年以上	35.98	12,000,000.00
青岛磐龙房地产开发有限公司	保证金	10,000,000.00	3年以上	29.98	10,000,000.00
南京程鹏农业科技有限公司	保证金	1,200,000.00	3年以上	3.60	1,200,000.00
上海建工二建集团有限公司	保证金	773,806.00	3年以内	2.32	179,224.40
四川一帆风顺建设工程有限公司山东分公司	保证金	400,000.00	2年以内	1.20	40,000.00
合计		24,373,806.00		73.08	23,419,224.40

8、公司无涉及政府补助的应收款项。

9、公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

10、公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

## (三) 长期股权投资

## 1、长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司的投资	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

## 2、对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
雄狮钢构	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	10,000,000.00			10,000,000.00		

## (四) 营业收入和营业成本

## 1、营业收入和营业成本列示

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	202,293,671.25	411,994,252.27
其他业务收入	27,875,809.50	10,877,169.64
合计	230,169,480.75	422,871,421.91
主营业务成本	174,916,830.06	351,746,918.83
其他业务成本	18,109,114.42	7,498,424.31
合计	193,025,944.48	359,245,343.14

## 十四、补充资料

## (一) 非经常性损益明细表

序号	项 目	本期发生额	上期发生额
1	非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2	越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3	计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	131,297.24	12,900.00
4	计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5	企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6	非货币性资产交换损益		
7	委托他人投资或管理资产的损益		
8	因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9	债务重组损益		
10	企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11	交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12	同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13	与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14	除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		14,127.69
15	单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16	对外委托贷款取得的损益		
17	采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18	根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19	受托经营取得的托管费收入		
20	除上述各项之外的其他营业外收入和支出	684,342.28	43,657.25
21	其他符合非经常性损益定义的损益项目		2,358.85
22	非经常性损益合计		73,043.79
23	减：所得税影响数	135,685.31	13,323.83
24	少数股东收益		
25	扣除所得税、少数股东损益后的非经常性损益净额	679,954.21	59,719.96

(二) 净资产收益率及每股收益

项 目	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.06	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.88	0.04	0.04

山东雄狮建筑装饰股份有限公司

二〇二二年八月二十四日





## 第八节 备查文件目录

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室