



华商低碳

NEEQ : 836783

武汉华商低碳能源股份有限公司

Wuhan Huashang Low Carbon Energy Co.,Ltd



半年度报告

— 2022 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据和经营情况	7
第四节	重大事件	13
第五节	股份变动和融资	15
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	17
第七节	财务会计报告	19
第八节	备查文件目录	52

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。

公司负责人陈钢、主管会计工作负责人郭颂及会计机构负责人（会计主管人员）郭颂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
1、市场竞争加剧的风险	节能环保行业作为朝阳产业，必然吸引众多产业参与者，而创新型的中小型低碳节能服务商如何定位产业链地位与角色是公司必须重视的。作为一家拥有十几年低碳节能运营经验的公司，正着手打造低碳行业全产业链商业模式，公司发展势头强劲，但仍需重视低碳行业市场竞争日益加剧的风险。
2、低碳能源业务在转型阶段中的风险	根据公司的发展战略，公司将以低碳的视角，紧紧围绕低碳服务核心能力，凭借累积多年的低碳节能工程技术和丰富经验，不断拓宽低碳服务范围。未来公司将继续大力拓展低碳能源业务，由于新业务在市场、资金、技术、人才和管理等方面可能会与原业务存在一些差异，公司在转型阶段中存在一定的经营风险。
3、区域性市场集中的风险	公司位于湖北省，目前项目来源和渠道建设覆盖全国范围，重点开发湖北省周边华中地区市场，报告期内，公司湖北地区实现的营业收入占当年营业收入的比重较大。近年来，公司逐步开拓湖北地区以外市场，但在今后一段时间内，公司业务收入主要来源于湖北区域的局面可能仍将维持，一旦湖北地区市场环境出现不利于本公司的重大变化，公司经营业绩将会受到较大影响。

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
-----------------	---------------

释义

释义项目		释义
公司、本公司、母公司、华商低碳	指	武汉华商低碳能源股份有限公司
报告期、本年度、本期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
上期、上年同期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
本期期末、期末	指	2022年6月30日
上期期末、期初	指	2021年6月30日
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	武汉华商低碳能源股份有限公司
英文名称及缩写	Wuhan Huashang Low Carbon Energy Co.,Ltd
证券简称	华商低碳
证券代码	836783
法定代表人	陈钢

二、 联系方式

董事会秘书	范蕾
联系地址	武汉市汉阳区龙阳大道 58 号人信汇 6 号楼 21 层
电话	027-84803380
传真	027-84803303
电子邮箱	fanlei@ccc nec.com
公司网址	http://www.cccnec.com
办公地址	武汉市汉阳区龙阳大道 58 号人信汇 6 号楼 21 层
邮政编码	430051
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	公司董秘办公室

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	2004 年 8 月 17 日
挂牌时间	2016 年 4 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务业-75 科技推广和应用服务业-759 其他科技推广和应用服务业-7590 其他科技推广和应用服务业
主要业务	碳管理、碳减排、碳交易等服务
主要产品与服务项目	为园区、学校、医院、工业、酒店、公建、住宅等多领域提供综合能源解决方案的咨询、设计、投资、施工、运营和碳资产管理等一站式定制化服务
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	15,144,024
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（陈钢）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（陈钢），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914201057646222051	否
注册地址	湖北省武汉市汉阳区龙阳村汉阳人信汇第6幢21层6号、7号、8号、9号房	否
注册资本（元）	15,144,024	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	长江证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市江汉区淮海路88号长江证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	长江证券

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	10,615,223.05	8,905,293.82	19.20%
毛利率%	16.11%	22.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,340,243.44	-2,536,640.04	-7.74%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,341,773.44	-2,539,904.04	-7.80%
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)	-48.55%	-27.76%	-
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)	-48.58%	-27.79%	-
基本每股收益	-0.16	-0.17	-5.88%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	35,673,453.78	34,679,323.73	2.87%
负债总计	32,029,212.72	28,679,592.42	11.68%
归属于挂牌公司股东的净资产	3,650,175.57	5,990,419.01	-39.07%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.24	0.40	-39.07%
资产负债率% (母公司)	91.01%	83.83%	-
资产负债率% (合并)	89.78%	82.70%	-
流动比率	1.00	1.14	-
利息保障倍数	-3.22	-3.56	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-4,423,834.59	1,226,935.57	-460.56%
应收账款周转率	0.49	0.50	-
存货周转率	1.54	0.90	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.87%	-12.85%	-
营业收入增长率%	19.20%	38.14%	-
净利润增长率%	-7.14%	-137.21%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

公司是低碳节能领域的科技推广和应用服务提供商。目前已拥有 33 项实用新型专利、1 项发明专利和 1 项计算机软著。公司与多所知名院校开展产学研合作，合作研发能源利用升级产品技术和碳减排量开发技术等。

公司执秉在碳管理、碳减排和碳交易方面的实力积淀，为园区、学校、医院、工业、酒店、公建、住宅等多领域提供综合能源解决方案的咨询、设计、投资、施工、运营等全生命周期的定制化服务。帮助客户优化现有能源结构，提高能源利用效率，充分释放节能减排的潜力。通过为客户企业提供碳排放核算、碳管理咨询、碳减排方案、环境权益开发、碳金融服务和碳中和认证等碳中和整体解决方案助力企业低碳转型，挖掘提升客户的碳资产价值，提高绿色竞争力，助力实现碳达峰、碳中和。

公司现拥有安全生产许可证、建筑机电安装工程专业承包二级资质、质量管理体系认证证书、环境管理体系认证证书、职业健康安全管理体系认证证书、合同能源管理服务认证 5A 级证书、AAA 企业资信和信用等级证书、湖北碳排放权交易中心碳资产托管机构等多项专业资质认证。

公司通过多能互补系统集成 EPC 工程、合同能源管理、维保服务和碳资产管理等商业形式为客户创造价值并实现业务收入。报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

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

（二） 经营情况回顾

1、 资产负债结构分析

适用 不适用

单位：元

项目	本期期末	上年期末	变动比例%
----	------	------	-------

	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	3,789,060.25	10.62%	5,987,115.31	17.26%	-36.71%
交易性金融资产	955,895.00	2.68%	955,895.00	2.76%	0%
应收票据	593,586.38	1.66%	926,002.20	2.67%	-35.90%
应收账款	14,104,427.45	39.54%	13,162,554.72	37.96%	7.16%
预付账款	3,690,938.9	10.35%	566,102.04	1.63%	551.99%
其他应收款	1,827,877.13	5.12%	1,762,078.64	5.08%	3.73%
存货	5,982,679.33	16.77%	5,616,521.71	16.20%	6.52%
固定资产	2,109,623.68	5.91%	2,933,366.2	8.46%	-28.08%
短期借款	22,490,000	63.04%	20,000,000	57.67%	12.45%
应付账款	6,245,492.97	17.51%	6,038,145.62	17.41%	3.43%
合同负债	1,245,676.65	3.49%	597,299.51	1.72%	108.55%
资产总计	35,673,453.78		34,679,323.73		

项目重大变动原因:

- 1、货币资金同比减少 36.71%，主要原因是公司应收账款回款率下降，在建项目预付货款增加。
- 2、应收票据同比减少 35.90%，主要原因是公司商业承兑汇票到期承兑。
- 3、应收账款同比增加 7.16%，主要原因是公司本期营业收入增加，相应增加应收账款。
- 4、预付账款同比增加 555.99%，主要原因是公司预付供应商武汉丰鼎泰建设工程有限公司货款。
- 5、其他应收款同比增加 3.73%，主要原因是本期公司在建项目增加借支款。
- 6、存货同比增加 6.52%，主要原因是公司在建项目生产成本增加。
- 7、短期借款同比增加 12.45%，主要原因是本期公司增加邮政银行贷款。
- 8、应付账款同比增加 3.43%，主要原因是公司在建项目应付材料款增加。
- 9、合同负债同比增加 108.55%，主要原因是公司未完工预收款项目增加。

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	10,615,223.05		8,905,293.82		19.20%
营业成本	8,904,813.92	83.89%	6,898,503.96	77.47%	29.08%
毛利率	16.11%		22.53%		
营业税金及附加	57,636.07	0.54%	81,889.67	0.92%	-29.62%
销售费用	494,815.23	4.66%	790,464.3	8.88%	-37.4%
管理费用	2,255,743.28	21.25%	1,989,498.68	22.34%	13.38%
财务费用	554,023.52	5.22%	556,765.66	6.25%	-0.49%
信用减值损失	-20,370.68	-0.19%	-580,189.42	-6.52%	-96.49%

投资收益	36,348.91	0.34%	16,062.62	0.18%	126.30%
资产处置收益	-113,492.21		-19,403.44		-484.91%
营业利润	-2,343,450.81	-22.08%	-2,536,291.12	-28.48%	7.6%
营业外收入	1,800.00	0.02%	3,840.00	0.04%	-53.13%
营业外支出	6,276.50	0.06%	0		
所得税费用	7,562.94	0.07%	4,188.92	0.05%	80.55%
净利润	-2,355,490.25	-28.48%	-2,536,640.04	-28.48%	7.14%
经营活动产生的现金流量净额	-4,423,834.59	-	1,226,935.57	-	-460.56%
投资活动产生的现金流量净额	418,571.46	-	2,095,466.06	-	-80.02%
筹资活动产生的现金流量净额	1,807,208.07	-	-2,355,584.17	-	176.72%

项目重大变动原因:

1、营业收入：本期公司营业收入为 10,615,223.05 元，与上年同期相比增加 19.20%，主要原因是本期公司承接项目较上年同期有所增加，营业收入有所上升。

2、营业成本：本期公司营业成本为 8,904,813.92 元，与上年同期相比增加 29.08%，主要原因是报告期营业收入的增加，使得报告期营业成本也相应的增加。

3、毛利率：本期公司毛利率为 16.11%，与上年同期相比减少了 6%，主要原因是市场价格竞争导致承接的部分项目毛利较低，使得毛利率下降。

4、销售费用：本期公司销售费用为 494,815.23 元，与上年同期相比减少了 37.4%，主要原因是本期减少营销推广费。

5、管理费用：本期公司管理费用为 2,849,871.14 元，与上年同期相比增加了 12.62%，主要原因是公司本年度薪酬制度调整，绩效奖金为季度发放，增加了薪酬费用，及承接项目增加业务费用。

6、财务费用：本期公司财务费用为 554,023.52 元，与上年同期相比减少了 0.49%，主要原因是本期公司还款续贷办理期间利息天数变动。

7、净利润：本期公司净利润为-2,355,490.25 元，与上年同期相比增加了 7.6%，主要原因是本期公司营业收入增加，利润略有上浮。

8、信用减值损失：本期信用减值损失-20,370.68，与上年同期相比减少了 96.49%，主要原因是应收票据减值和应收账款计提了坏账。

9、本期公司经营活动产生的现金流量净额为-4,423,834.59 元，与上年同期相比减少 460.56%，主要原因是本期公司应收账款项目回款减少，在建项目支出增加。

10、本期公司投资活动产生的现金流量净额为 418,571.46 元，与上年同期相比减少 80.02%，主要原因是本期处置固定资产较上年同期有所减少，导致本期收到的投资活动现金流减少。

11、本期公司筹资活动产生的现金流量净额为 1,807,208.07 元，与上年同期相比增加 176.72%，主

要原因是公司增加银行贷款。

三、 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，但与企业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	1,800
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	1,800
所得税影响数	270
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,530

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、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
武汉华商安装维护有限公司	子公司	安装维护	1,680,000.00	620,914.29	493,443.70	338,406.88	26,744.85
武汉华商碳中和能源科技有限公司	控股子公司	新能源设备、能源管理	10,000,000.00	737.60	-1,911.24	0	-31,115.93

（二） 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司在报告期内依法纳税，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果，做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，公司志愿者走上街头慰问春节期间坚守一线的环卫工人、协助所在社区组织核酸普查；为公司所在社区捐赠普法凉亭，将居住环境改善与普法宣传相结合等。作为我国碳减排领域的第一批开拓者，秉承“构筑低碳全产业链，改善人类生存环境”的企业使命，为 2030 碳达峰 2060 碳中和助力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议的收购、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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	1,000,000	46,762.00
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		
4. 其他		

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	22,500,000	22,490,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

上述关联担保均为关联方为公司银行贷款提供担保，用于公司日常经营周转，解决公司业务和经营发展的资金需求，有助于公司经营发展，关联人不向公司收取任何费用，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

(五) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

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	3,971,189	26.22%	0	3,971,189	26.22%
	其中：控股股东、实际控制人	2,636,160	17.41%	0	2,636,160	17.41%
	董事、监事、高管	3,230,449	21.33%	0	3,230,449	21.33%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	11,172,835	73.78%	0	11,172,835	73.78%
	其中：控股股东、实际控制人	7,908,482	52.22%	0	7,908,482	52.22%
	董事、监事、高管	9,691,353	63.99%	0	9,691,353	63.99%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		15,144,024	-	0	15,144,024	-
普通股股东人数		5				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有 的质 押股份 数量	期末持 有的司 法冻结 股份数 量
1	陈钢	10,544,642	0	10,544,642	69.63%	7,908,482	2,636,160	0	0
2	华商联众	2,222,222	0	2,222,222	14.67%	1,481,482	740,740	0	0
3	宗瑞文	1,235,097	0	1,235,097	8.16%	926,323	308,774	0	0
4	叶翠华	925,568	0	925,568	6.11%	694,176	231,392	0	0
5	濮剑锋	216,495	0	216,495	1.43%	162,372	54,123	0	0
合计		15,144,024	-	15,144,024	100%	11,172,835	3,971,189	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

陈钢为华商联众的普通合伙人和执行事务合伙人，持有该企业 69.667%的股份。

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

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
陈钢	董事长、总经理、董事	男	1961年4月	2021年10月28日	2024年10月27日
宗瑞文	副董事长、副总经理、董事	男	1975年10月	2021年10月28日	2024年10月27日
叶翠华	董事	女	1961年3月	2021年10月28日	2024年10月27日
濮剑锋	副总经理、董事	男	1972年1月	2021年10月28日	2024年10月27日
陈捷夫	副总经理、董事	男	1990年11月	2021年10月28日	2024年10月27日
丁锦华	监事会主席、监事	男	1968年9月	2021年10月28日	2024年10月27日
邹雯	监事	女	1979年7月	2021年10月28日	2024年10月27日
胡元和	职工代表监事	男	1969年11月	2021年10月28日	2024年10月27日
范蕾	董事会秘书	女	1981年6月	2021年10月28日	2024年10月27日
郭颂	财务负责人	女	1985年1月	2021年10月28日	2024年10月27日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					6

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

陈钢先生为公司的控股股东、实际控制人，陈捷夫先生为陈钢先生的儿子。

(二) 变动情况

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

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(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	期末人数
管理人员	5	5
财务人员	4	4
技术人员	11	11
销售人员	12	12

行政人员	2	2
员工总计	34	34

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 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
流动资产：			
货币资金	(二)、1	3,789,060.25	5,987,115.31
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)、2	955,895	955,895
衍生金融资产			
应收票据	(二)、3	593,586.38	926,002.20
应收账款	(二)、4	14,104,427.45	13,162,554.72
应收款项融资			
预付款项	(二)、6	3,690,938.90	566,102.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(二)、7	1,827,877.13	1,762,078.64
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(二)、8	5,982,679.33	5,616,521.71
合同资产	(二)、5	706,776.67	706,776.67
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(二)、9	5,978.39	5,978.39
流动资产合计		31,657,219.50	29,689,024.68
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	(二)、10	2,109,623.68	2,933,366.20
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(二)、11	580,509.39	719,831.64
无形资产	(二)、12	55,916.67	66,916.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(二)、13	1,270,184.54	1,270,184.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,016,234.28	4,990,299.05
资产总计		35,673,453.78	34,679,323.73
流动负债：			
短期借款	(二)、14	22,490,000	20,000,000
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(二)、15	6,245,492.97	6,038,145.62
预收款项			
合同负债	(二)、16	1,245,676.65	597,299.51
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	(二)、17	257,618.13	373,686.98
应交税费	(二)、18	293,748.37	572,810.77
其他应付款	(二)、19	692,533.79	267,587.22
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	(二)、20	279,968.12	273,546.24
其他流动负债	(二)、21	161,937.97	77,648.94
流动负债合计		31,666,976.00	28,200,725.28
非流动负债：			
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	(二)、22	343,304.33	459,934.75
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	(二)、13	18,932.39	18,932.39
其他非流动负债			
非流动负债合计		362,236.72	478,867.14
负债合计		32,029,212.72	28,679,592.42
所有者权益：			
股本	(二)、23	15,144,024.00	15,144,024.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二)、24	777,778.06	777,778.06
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(二)、25	398,017.07	398,017.07
一般风险准备			
未分配利润	(二)、26	-12,669,643.56	-10,329,400.12
归属于母公司所有者权益合计		3,650,175.57	5,990,419.01
少数股东权益		-5,934.51	9,312.30
所有者权益合计		3,644,241.06	5,999,731.31
负债和所有者权益总计		35,673,453.78	34,679,323.73

法定代表人：陈钢

主管会计工作负责人：郭颂

会计机构负责人：郭颂

(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
流动资产：			
货币资金		3,742,391.64	5,664,894.75
交易性金融资产		955,895	955,895
衍生金融资产			
应收票据		593,586.38	926,002.20
应收账款	(七)、1	13,795,936.44	12,955,597.02
应收款项融资			
预付款项		3,687,441.87	566,102.04
其他应收款	(七)、2	1,806,840.74	1,762,078.64
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		5,982,679.33	5,616,521.71
合同资产		706,776.67	706,776.67
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,978.39	5,978.39
流动资产合计		31,277,526.46	29,159,846.42
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		20,400	10,200
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		2,109,623.68	2,933,366.20
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		580,509.39	719,831.64
无形资产		55,916.67	66,916.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,270,184.54	1,270,184.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,036,634.28	5,000,499.05
资产总计		35,314,160.74	34,160,345.47
流动负债：			
短期借款		22,490,000	20,000,000
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		6,245,492.97	6,001,642.65
预收款项			
合同负债		1,173,151.60	597,299.51
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		240,122.10	365,920
应交税费		263,078.28	541,647.15
其他应付款		934,492.64	299,546.07
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		279,968.12	273,546.24
其他流动负债		152,509.71	77,648.94
流动负债合计		31,778,815.42	28,157,250.56
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		343,304.33	459,934.75
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		18,932.39	18,932.39
其他非流动负债			
非流动负债合计		362,236.72	478,867.14
负债合计		32,141,052.14	28,636,117.70
所有者权益：			
股本		15,144,024	15,144,024
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		777,778.06	777,778.06
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		398,017.07	398,017.07
一般风险准备			
未分配利润		-13,146,710.53	-10,795,591.36
所有者权益合计		3,173,108.60	5,524,227.77
负债和所有者权益合计		35,314,160.74	34,160,345.47

（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		10,615,223.05	8,905,293.82
其中：营业收入	(二)、27	10,615,223.05	8,905,293.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,861,159.88	10,858,054.7

其中：营业成本	(二)、27	8,904,813.92	6,898,503.96
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(二)、28	57,636.07	81,889.67
销售费用	(二)、29	494,815.23	790,464.30
管理费用	(二)、30	2,255,743.28	1,989,498.68
研发费用	(二)、31	594,127.86	540,932.43
财务费用	(二)、32	554,023.52	556,765.66
其中：利息费用		557,011.93	555,584.17
利息收入			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	(二)、33	36,348.91	16,062.62
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）	(二)、34	-20,370.68	-580,189.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(二)、35	-113,492.21	-19,403.44
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,343,450.81	-2,536,291.12
加：营业外收入	(二)、36	1,800.00	3,840.00
减：营业外支出	(二)、37	6,276.50	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,347,927.31	-2,532,451.12
减：所得税费用	(二)、38	7,562.94	4,188.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,355,490.25	-2,536,640.04
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）			
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）		-15,246.81	
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,340,243.44	-2,536,640.04
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.16	-0.17
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.16	-0.17

法定代表人：陈钢

主管会计工作负责人：郭颂

会计机构负责人：郭颂

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业收入	(七)、3	10,276,816.17	8,529,875.73
减：营业成本	(七)、3	8,892,936.12	6,865,517.14
税金及附加		57,605.29	81,881.31
销售费用		494,815.23	790,464.30
管理费用		1,936,071.98	1,730,054.17
研发费用		594,127.86	540,932.43
财务费用		554,179.19	556,542.69
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		36,348.91	16,062.62
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）		-16,579.87	-580,303.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-113,492.21	-19,403.44
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,346,642.67	-2,619,160.35
加：营业外收入		1,800.00	3,840
减：营业外支出		6,276.50	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,351,119.17	-2,615,320.35
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,351,119.17	-2,615,320.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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		-2,351,119.17	-2,615,320.35
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.16	-0.17
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.16	-0.17

（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		11,621,142.89	15,271,435.69
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		782,975.53	38,214.39
经营活动现金流入小计		12,404,118.42	15,309,650.08
购买商品、接受劳务支付的现金		13,011,182.84	10,021,077.25
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,916,889.38	2,037,681.99
支付的各项税费		433,876.30	800,868.21
支付其他与经营活动有关的现金		1,466,004.49	1,223,087.06
经营活动现金流出小计		16,827,953.01	14,082,714.51
经营活动产生的现金流量净额		-4,423,834.59	1,226,935.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			16,062.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		418,571.46	79,403.44
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			2,000,000
投资活动现金流入小计		418,571.46	2,095,466.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额		418,571.46	2,095,466.06

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		22,490,000.00	20,000,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		17,000,000	20,000,000
筹资活动现金流入小计		39,490,000	40,000,000
偿还债务支付的现金		20,000,000	21,800,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		557,011.93	555,584.17
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		17,125,780.00	20,000,000
筹资活动现金流出小计		37,682,791.93	42,355,584.17
筹资活动产生的现金流量净额		1,807,208.07	-2,355,584.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,198,055.06	966,817.46
加：期初现金及现金等价物余额		5,987,115.31	4,212,207.17
六、期末现金及现金等价物余额		3,789,060.25	5,179,024.63

法定代表人：陈钢

主管会计工作负责人：郭颂

会计机构负责人：郭颂

（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
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		11,314,884.47	14,824,281.94
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		782,618.86	37,941.12
经营活动现金流入小计		12,097,503.33	14,862,223.06
购买商品、接受劳务支付的现金		12,959,305.04	9,985,523.43
支付给职工以及为职工支付的现金		1,638,232.63	1,763,105.30
支付的各项税费		429,881.31	798,160.16
支付其他与经营活动有关的现金		1,208,166.99	1,211,819.38
经营活动现金流出小计		16,235,585.97	13,758,608.27
经营活动产生的现金流量净额		-4,138,082.64	1,103,614.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			16,062.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		418,571.46	79,403.44
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			2,530,000
投资活动现金流入小计		418,571.46	2,625,466.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支			

付的现金			
投资支付的现金		10,200.00	
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			4,100
投资活动现金流出小计		10,200.00	4,100
投资活动产生的现金流量净额		408,371.46	2,621,366.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		22,490,000.00	20,000,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		17,000,000.00	20,000,000
筹资活动现金流入小计		39,490,000.00	40,000,000
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	21,800,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		557,011.93	555,584.17
支付其他与筹资活动有关的现金		17,125,780.00	20,000,000.00
筹资活动现金流出小计		37,682,791.93	42,355,584.17
筹资活动产生的现金流量净额		1,807,208.07	-2,355,584.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,922,503.11	1,369,396.68
加：期初现金及现金等价物余额		5,664,894.75	3,734,708.61
六、期末现金及现金等价物余额		3,742,391.64	5,104,105.29

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

附注事项索引说明:

无

(二) 财务报表项目附注

1、货币资金

项 目	2022. 06. 30	2021. 12. 31
库存现金	14. 00	14. 00
银行存款	2, 974, 854. 30	4, 872, 909. 36
其他货币资金	814, 191. 95	1, 114, 191. 95
合 计	3, 789, 060. 25	5, 987, 115. 31

注：公司报告期末无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

项 目	2022. 06. 30	2021. 12. 31
1、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	955, 895. 00	955, 895. 00
其中：理财产品		

项 目	2022.06.30	2021.12.31
其他	955,895.00	955,895.00
合 计	955,895.00	955,895.00

3、应收票据

项 目	期末未终止确认金额	
	2022.06.30	2021.12.31
商业承兑汇票	1,077,815.69	1,419,420.69
减：坏账准备	484,229.31	493,418.49
合 计	593,586.38	926,002.20

注：（1）公司在期末不存在已质押的应收票据。

（2）期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

4、应收账款

（1）应收账款按风险分类

类 别	2022.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	6,060,182.56	27.48	6,060,182.56	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	15,992,742.64	72.52	1,888,315.19	11.81	14104427.45
合 计	22,052,925.20	100.00	7,948,497.75	36.04	14104427.45

（续）

类 别	2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	6,060,182.56	28.74	6,060,182.56	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	15,024,499.69	71.26	1,861,944.97	12.39	13,162,554.72
合 计	21,084,682.25	100.00	7,922,127.53	37.57	13,162,554.72

A 组合中，按信用风险特征计提坏账准备的应收账款

账 龄	2022.06.30			2021.12.31		
	金额	坏账准备	整个存续期预期信用损失率 (%)	金额	坏账准备	整个存续期预期信用损失率 (%)
1 年以内	9,654,442.77	260,467.88	2.70	8,646,199.82	232,897.66	2.69

账龄	2022.06.30			2021.12.31		
	金额	坏账准备	整个存续期预期信用损失率(%)	金额	坏账准备	整个存续期预期信用损失率(%)
1至2年	2,360,310.84	175,623.94	7.44	2,400,310.84	176,823.94	7.37
2至3年	2,571,923.26	429,253.99	16.69	2,571,923.26	429,253.99	16.69
3至4年	707,351.47	338,467.68	47.85	707,351.47	338,467.68	47.85
4至5年	179,000.00	164,787.40	92.06	179,000.00	164,787.40	92.06
5年以上	519,714.30	519,714.30	100.00	519,714.30	519,714.30	100.00
合计	15,992,742.64	1,888,315.19	11.81	15,024,499.69	1,861,944.97	12.39

(2) 坏账准备

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少		2022.6.30
			转回	转销	
金额	7,922,127.53	26,370.22			7,948,497.75
合计	7,922,127.53	26,370.22			7,948,497.75

本报告期内无坏账准备收回或转回金额重要的应收账款。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 11,949,255.96 元，占应收账款期末余额合计数的比例 54.17%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,930,937.29 元。

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例%	坏账金额
黄陂知青岁月老年公寓（三期）	非关联方	5,407,182.56	24.52	5,407,182.56
中建三局集团有限公司	非关联方	4,148,991.91	18.81	207,788.89
中铁二十二局集团房地产开发（荆门）有限公司	非关联方	915,910.66	4.15	69,426.03
中信建筑设计研究总院有限公司	非关联方	786,006.46	3.56	131,184.48
太利光电（武汉）科技有限公司	非关联方	691,164.37	3.13	115,355.33
合计		11,949,255.96	54.17	5,930,937.29

5、合同资产

项目	2022.06.30	2021.12.31
应收质保金	706,776.67	706,776.67
合计	706,776.67	706,776.67

6、预付款项

(1) 预付款项账龄分析及百分比

账龄	2022.06.30	2021.12.31
----	------------	------------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,690,938.90	100.00	566,102.04	100.00
合 计	3,690,938.90	100.00	566,102.04	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款 总额比例%
武汉丰鼎泰建设工程有限公司	非关联方	3,200,939.7	86.72
武汉楚华鑫建筑劳务有限公司	非关联方	140,015.00	3.79
四季沐歌科技集团有限公司	非关联方	93,786.16	2.54
上海沐尚太阳能有限公司	非关联方	51,384.6	1.39
武汉同宇设备安装工程有限公司	非关联方	48,670.4	1.32
合 计		3,534,795.86	95.76

7、其他应收款

(1) 其他应收款风险分类披露

类 别	2022.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率 (%)	
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,870,280.55	100.00	42,403.42	2.27	1,827,877.13
其中：保证金	1,197,852.80	64.05	11,978.53	1.00	1,185,874.27
备用金、代垫款	159,825.01	8.54	4794.75	3.00	155,030.26
其他	512,602.74	27.41	25,630.14	5.00	486,972.6
合 计	1,870,280.55	100.00	42,403.42	2.27	1,827,877.13

类 别	2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率 (%)	
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,801,292.42	100.00	39,213.78	2.18	1,762,078.64
其中：保证金	1,253,852.80	69.61	12,538.53	1.00	1,241,314.27
备用金、代垫款	34,836.88	1.93	1,045.11	3.00	33,791.77
其他	512,602.74	28.46	25,630.14	5.00	486,972.60
合 计	1,801,292.42	100.00	39,213.78	2.18	1,762,078.64

本报告期内无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2021. 12. 31	本期增加	本期减少		2022. 6. 30
			转回	转销	
金额	39, 213. 78	3, 189. 64			42, 403. 42
合 计	39, 213. 78	3, 189. 64			42, 403. 42

本报告期内无实际核销的其他应收款。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2022. 06. 30	2021. 12. 31
保证金	1, 197, 852. 80	1, 253, 852. 80
备用金、代垫款	159825. 01	34, 836. 88
借款	512, 602. 74	512, 602. 74
合 计	1, 870, 280. 55	1801292. 42

(4) 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	是否属于关联方	款项性质	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
武汉奥坤装饰装璜有限公司	非关联方	借款	512, 602. 74	1 年以内	27. 41	25, 630. 14
四季沐歌科技集团有限公司	非关联方	保证金	330, 000. 00	1 年以内	17. 64	3, 300. 00
中建三局集团有限公司	非关联方	保证金	209, 928. 75	1 年以内	11. 22	2099. 29
艾欧史密斯 (中国) 热水器有限公司	非关联方	保证金	170, 000. 00	1 年以内	9. 09	1, 700. 00
中国地质大学 (武汉)	非关联方	保证金	202, 430. 00	1 年以内	10. 82	2, 024. 30
合 计		—	1424961. 49	—	76. 18	34753. 73

8、存货

(1) 存货分类

项 目	2022. 06. 30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	3, 162, 578. 01		3, 162, 578. 01
项目成本	2, 820, 101. 32		2, 820, 101. 32
合 计	5, 982, 679. 33		5, 982, 679. 33

(续)

项 目	2021. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	4, 505, 734. 16		4, 505, 734. 16
项目成本	1, 110, 787. 55		1, 110, 787. 55

合 计	5,616,521.71		5,616,521.71
-----	--------------	--	--------------

9、其他流动资产

项 目	2022.06.30	2021.12.31
预缴所得税	5,978.39	5,978.39
合 计	5,978.39	5,978.39

10、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项 目	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合 计
一、账面原值				
1、2021年12月31日	5,289,070.19	149,068.42	348,922.67	5,787,061.28
2、本年增加金额				
(1) 购置				
(2) 在建工程转入				
3、本年减少金额	863,695.25	68,141.59		931,836.84
(1) 处置或报废	863,695.25	68,141.59		931,836.84
4、2022年06月30日	4,425,374.94	80,926.83	348,922.67	4,855,224.44
二、累计折旧				
1、2021年12月31日	2,420,905.88	85,639.21	347,149.99	2,853,695.08
2、本年增加金额	294460.74	11,499.75	1,289.82	307,250.31
(1) 计提	294460.74	11,499.75	1,289.82	307,250.31
3、本年减少金额	377,866.86	37,477.77		415,344.63
(1) 处置或报废	377,866.86	37,477.77		415,344.63
4、2022年06月30日	2,337,499.76	59,661.19	348,439.81	2,745,600.76
三、减值准备				
1、2021年12月31日				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、2022年06月30日				
四、账面价值				
1、2022年06月30日	2,087,875.18	21,265.64	482.86	2,109,623.68
2、2021年12月31日	2,868,164.31	63,429.21	1,772.68	2,933,366.20

11、使用权资产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	机器设备	合计
一、账面原值				
1、2021年12月31日	998,476.14			998,476.14
2、本年增加金额				
(1) 租入				
3、本期减少金额				
4、2022年06月30日	998,476.14			998,476.14
二、累计折旧和累计摊销				
1、2021年12月31日	278,644.50			278,644.50
2、本年增加金额	139,322.25			139,322.25
(1) 计提或摊销	139,322.25			139,322.25
3、本期减少金额				
4、2022年06月30日	417,966.75			417,966.75
三、减值准备				
1、2021年12月31日				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他减少				
4、2022年06月30日				
四、账面价值				
1、2022年06月30日	580,509.39			580,509.39
2、2021年12月31日	719,831.64			719,831.64

12、无形资产

项目	商标权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1、2021年12月31日	110,000.00			110,000.00
2、本年增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置				

项 目	商标权	专利权	非专利技术	合 计
(2) 其他				
4、2022年06月30日	110,000.00			110,000.00
二、累计摊销				
1、2021年12月31日	43,083.33			43,083.33
2、本年增加金额	11,000.00			11,000.00
(1) 摊销	11,000.00			11,000.00
(2) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 合并范围减少				
4、2022年06月30日	54,083.33			54,083.33
三、减值准备				
1、2021年12月31日				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、2022年06月30日				
四、账面价值				
1、2022年06月30日	55,916.67			55,916.67
2、2021年12月31日	66,916.67			66,916.67

13、递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2022.06.30		2021.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	1,270,184.54	8,467,896.90	1,270,184.54	8,467,896.90
碳交易的公允价值变动				
合 计	1,270,184.54	8,467,896.90	1,270,184.54	8,467,896.90

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	2022.06.30		2021.12.31	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
碳交易的公允价值变动	18,932.39	126,215.91	18,932.39	126,215.91
合 计	18,932.39	126,215.91	18,932.39	126,215.91

14、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	2022. 06. 30	2021. 12. 31
保证借款		
质押+保证借款	22,490,000.00	20,000,000.00
合 计	22,490,000.00	20,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

15、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	2022. 06. 30	2021. 12. 31
1 年以内	5,403,296.53	5,159,446.21
1-2 年（含 2 年）	176,745.55	213,248.52
2-3 年（含 3 年）	664,250.89	664,250.89
3 年以上	1,200.00	1,200.00
合 计	6,245,492.97	6,038,145.62

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

16、合同负债

项 目	2022. 06. 30	2021. 12. 31
预收货款	1,245,676.65	597,299.51
合 计	1,245,676.65	597,299.51

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2021. 12. 31	本期增加	本期减少	2022. 06. 30
一、短期薪酬	373,686.98	1,808,164.05	1,924,232.90	257,618.13
二、离职后福利-设定提存计划		118,357.75	118,357.75	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	373,686.98	1,926,521.80	2,042,590.65	257,618.13

(2) 短期薪酬列示

项目	2021. 12. 31	本期增加	本期减少	2022. 06. 30
----	--------------	------	------	--------------

项目	2021. 12. 31	本期增加	本期减少	2022. 06. 30
1、工资、奖金、津贴和补贴	373,686.98	1,567,422.28	1,683,491.13	257,618.13
2、职工福利费		29,280.37	29,280.37	-
3、社会保险费		63,367.64	63,367.64	-
其中：医疗保险费		56,698.32	56,698.32	
工伤保险费		1,708.22	1,708.22	
生育保险费		4,961.10	4,961.10	
4、住房公积金		29,736.00	29,736.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	373,686.98	1,689,806.29	1,805,875.14	257,618.13

(3) 设定提存计划列示

项目	2021. 12. 31	本期增加	本期减少	2022. 06. 30
1、基本养老保险		113,396.65	113,396.65	
2、失业保险费		4,961.10	4,961.10	
3、企业年金缴费				
合 计		118,357.75	118,357.75	

18、应交税费

项 目	2022. 06. 30	2021. 12. 31
增值税	166,958.44	471,299.31
企业所得税	19,089.58	21,160.86
城市维护建设税	58,494.49	46,824.20
其他	49,205.86	33,526.40
合 计	293,748.37	572,810.77

19、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	2022. 06. 30	2021. 12. 31
保证金	692,533.79	241,337.48
往来款		26,249.74
合 计	692,533.79	267,587.22

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

20、一年内到期的非流动负债

项 目	2022.06.30	2021.12.31
一年内到期的租赁负债	279,968.12	273,546.24
合 计	279,968.12	273,546.24

21、其他流动负债

项 目	2022.06.30	2021.12.31
预收货款中预收的销项税	161,937.97	77,648.94
合 计	161,937.97	77,648.94

22、租赁负债

项 目	2022.06.30	2021.12.31
租赁付款额	653,877.74	779,836.00
减：未确认融资费用	30,605.29	46,355.01
减：一年内到期的租赁负债	279,968.12	273,546.24
合 计	343,304.33	459,934.75

23、股本

项目	2021.12.31	本期增减变动(+、-)					2022.06.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	15,144,024.00						15,144,024.00

24、资本公积

项 目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.06.30
资本溢价(股本溢价)	777,778.06			777,778.06
合 计	777,778.06			777,778.06

25、盈余公积

项 目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.06.30
法定盈余公积	398,017.07			398,017.07
任意盈余公积				
合 计	398,017.07			398,017.07

26、未分配利润

项 目	本 期
调整前上期末未分配利润	-10,329,400.12
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	
调整后期初未分配利润	-10,329,400.12
加:本期归属于母公司股东的净利润	-2,340,243.44
减:提取法定盈余公积	

项 目	本 期
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	-12,669,643.56

27、营业收入、营业成本

项 目	2022年1-6月		2021年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,615,223.05	8,904,813.92	8,905,293.82	6,898,503.96
合 计	10,615,223.05	8,904,813.92	8,905,293.82	6,898,503.96

28、税金及附加

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
城市维护建设税	26,407.83	42,714.95
教育费附加	11,304.44	18,302.83
地方教育附加	7,536.30	12,201.89
印花税	12,387.50	8,670.00
合 计	57,636.07	81,889.67

29、销售费用

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
职工薪酬	491,858.75	679,522.03
广告宣传费	2,956.48	110,942.27
租赁费		
运输费		
业务招待费		
其他		
折旧与摊销		
差旅、办公及通信费		
合 计	494,815.23	790,464.30

30、管理费用

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
职工薪酬	1,119,431.09	929,566.30
折旧及摊销	163,111.82	33,913.47

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
差旅、办公及通信费	172,345.57	332,893.30
租赁费		150,936.00
中介服务费	229,561.13	178,072.85
业务招待费	333,840.89	229,878.16
车辆费用	68,321.29	79,824.69
咨询费		
其他	169,131.49	54,413.91
合 计	2,255,743.28	1,989,498.68

31、研发费用

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
研发费用	594,127.86	540,932.43
合 计	594,127.86	540,932.43

32、财务费用

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
利息收入	-4,275.53	-1,074.39
利息支出	557,011.93	555,584.17
银行手续费	1,287.12	2,255.88
合 计	554,023.52	556,765.66

33、投资收益

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
理财产品投资收益	36,348.91	16,062.62
合 计	36,348.91	16,062.62

34、信用减值损失

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
坏账损失	-20,370.68	-580,189.42
合 计	-20,370.68	-580,189.42

35、资产处置收益

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
固定资产处置收益	-113,492.21	-19,403.44
合 计	-113,492.21	-19,403.44

36、营业外收入

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月	计入当期非经常性损益的金额

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得			
政府补助		1,140.00	
其他	1,800.00	2,700.00	1,800.00
合 计	1,800.00	3,840.00	1,800.00

37、营业外支出

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
其他	6,276.50		
合 计	6,276.50		

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
当期所得税费用	7,562.94	4,188.92
递延所得税费用		
合 计	7,562.94	4,188.92

(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	-2,347,927.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	-352,508.29
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
研发费用加计扣除的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	42,248.52
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	317,822.71
所得税费用	7,562.94

39、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	2022年1-6月	2021年1-6月
银行存款利息收入	4,258.86	1,074.39
政府补贴		1,140.00
往来款	778,700.00	36,000.00

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
合 计	782,958.86	38,214.39

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
付现销售费用	62,520.16	110,942.27
付现管理费用	1,199,497.21	1,026,018.91
付现财务费用	1,287.12	2,255.88
往来款	202,700.00	83,870.00
合 计	1,466,004.49	1,223,087.06

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
往来款		2,000,000.00
合 计		2,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
收到武汉市中小企业服务中心应急资金	17,000,000.00	20,000,000.00
合 计	17,000,000.00	20,000,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
支付武汉市中小企业服务中心应急资金	17,000,000.00	20,000,000.00
融资租入固定资产所支付的租赁费	125,780.00	
合 计	17,125,780.00	20,000,000.00

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2022年1-6月	2021年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,355,490.25	-2,536,640.04
加：资产减值准备		
信用减值损失	20,370.68	580,189.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	446,572.56	322,874.21
无形资产摊销	11,000.00	5,500.00

补充资料	2022年1-6月	2021年1-6月
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）	113,492.21	
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）	557,011.93	555,584.17
投资损失（收益以“-”号填列）		-16,062.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-366,157.62	-1,375,601.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,030,462.94	3,235,073.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,179,828.84	456,018.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,423,834.59	1,226,935.57
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	3,789,060.25	5,179,024.63
减：现金的期初余额	5,987,115.31	4,212,207.17
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,198,055.06	966,817.46

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
一、现金	3,789,060.25	5,179,024.63
其中：库存现金	14.00	4,505.87
可随时用于支付的银行存款	2,974,854.30	5,174,497.40
可随时用于支付的其他货币资金	814,191.95	21.36
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		

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三个月内到期的履约保证金		
三、期末现金及现金等价物余额	3,789,060.25	5,179,024.63
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		

（三）在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
武汉华商安装维护有限公司	武汉市	武汉市	安装维护	100.00		新设投资
武汉华商碳和能源科技有限公司	武汉市	武汉市	新能源设备	51%		新设投资

（四）关联方及其交易

1、本公司的实际控制人情况

本公司的最终控制方为自然人陈钢，占股本 78.57%。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
叶翠华	本公司股东之一、董事
宗瑞文	本公司股东之一、董事、副总经理、副董事长
濮剑锋	本公司股东之一、董事、副总经理
武汉华商联众产业发展企业（有限合伙）	本公司股东之一、股东陈钢为该公司执行事务合伙人
陈捷夫	董事、副总经理
丁锦华	监事会主席、监事
邹雯	监事
胡元和	职工代表监事
郭颂	财务负责人
范蕾	董事会秘书
武汉市华商酒店管理有限公司	股东陈钢控制之公司
武汉华之威科技产业有限公司	股东陈钢参股之公司

3、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类	关联交易	关联交易定	2022年1-6月	2021年1-6月
-----	-------	------	-------	-----------	-----------

	型	内容	价方式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
武汉华之威科技产业有限公司	采购商品	水箱及配件	公允价格	46,762.00	100.00	401,605.46	100.00

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈钢	2,000,000.00	2022/5/26	2023/5/25	否
陈钢	13,000,000.00	2022/5/26	2023/5/25	否
陈钢、陈捷夫	5,000,000.00	2022/5/26	2023/5/25	否
陈钢	2,490,000.00	2022/1/21	2023/1/20	否

4、关联方应收应付款项

项目名称	关联方名称	2022.06.30	2021.12.31
		账面余额	账面余额
应付账款	武汉华之威科技产业有限公司	92,708.00	

(五) 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2022 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至 2022 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(六) 资产负债表日后事项

无。

(七) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2022.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	6,060,182.56	27.88	6,060,182.56	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	15,674,710.67	72.12	1,878,774.23	11.99	13,795,936.44

类别	2022.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	21,734,893.23	100.00	7,938,956.79	36.53	13,795,936.44

(续)

类别	2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	6,060,182.56	29.04	6,060,182.56	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	14,811,141.23	70.96	1,855,544.21	12.53	12,955,597.02
合计	20,871,323.79	100.00	7,915,726.77	37.93	12,955,597.02

A、按信用风险组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2022.06.30			2021.12.31		
	金额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	金额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	9,408,193.00	2.69	253,080.39	8,544,623.56	2.69	229,850.37
1至2年	2,288,528.64	7.58	173,470.47	2,288,528.64	7.58	173,470.47
2至3年	2,571,923.26	16.69	429,253.99	2,571,923.26	16.69	429,253.99
3至4年	707,351.47	47.85	338,467.68	707,351.47	47.85	338,467.68
4至5年	179,000.00	92.06	164,787.40	179,000.00	92.06	164,787.40
5年以上	519,714.30	100.00	519,714.30	519,714.30	100.00	519,714.30
合计	15,674,710.67	11.99	1,878,774.23	14,811,141.23	12.53	1,855,544.21

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少		2022.6.30
			转回	转销	
金额	7,915,726.77	23,230.02			7,938,956.79
合计	7,915,726.77	23,230.02			7,938,956.79

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 11,949,255.96 元，占应收账款期末余额合计数的比例 54.98%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,930,937.29 元。

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例%	坏账金额
------	--------	----	------------	------

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额比例%	坏账金额
黄陂知青岁月老年公寓	非关联方	5,407,182.56	24.88	5,407,182.56
中建三局集团有限公司	非关联方	4,148,991.91	19.09	207,788.89
中铁二十二局集团房地产开发(荆门)有限公司	非关联方	915,910.66	4.21	69,426.03
中信建筑设计研究总院有限公司	非关联方	786,006.46	3.62	131,184.48
太利光电(武汉)科技有限公司	非关联方	691,164.37	3.18	115,355.33
合 计		11,949,255.96	54.98	5,930,937.29

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类披露

类 别	2022.06.30				
	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的其他应收款	1,848,593.55	100.00	41,752.81	2.26	1,806,840.74
其中：保证金	1,197,852.80	64.80	11,978.53	1.00	1,185,874.27
备用金	138,138.01	7.47	4,144.14	3.00	133,993.87
其他	512,602.74	27.73	25,630.14	5.00	486,972.60
合 计	1,848,593.55	100.00	41,752.81	2.26	1,806,840.74

类 别	2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率 (%)	
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,801,292.42	100.00	39,213.78	2.18	1,762,078.64
其中：保证金	1,253,852.80	69.61	12,538.53	1.00	1,241,314.27
备用金	34,836.88	1.93	1,045.11	3.00	33,791.77
其他	512,602.74	28.46	25,630.14	5.00	486,972.60
合 计	1,801,292.42	100.00	39,213.78	2.18	1,762,078.64

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少		2022.06.30
			转回	转销	
金额	39,213.78	2,539.03			41,752.81
合 计	39,213.78	2,539.03			41,752.81

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2022.06.30	2021.12.31
保证金	1,197,852.80	1,253,852.80
备用金	138,138.01	34,836.88
其他	512,602.74	512,602.74
合计	1,848,593.55	1,801,292.42

(4) 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	是否属于关联方	款项性质	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
武汉奥坤装饰装璜有限公司	非关联方	借款	512,602.74	1年以内	27.73	25,630.14
四季沐歌科技集团有限公司	非关联方	保证金	330,000.00	1年以内	17.85	3,300.00
中建三局集团有限公司	非关联方	保证金	209,928.75	1年以内	11.36	2099.29
艾欧史密斯(中国)热水器有限公司	非关联方	保证金	170,000.00	1年以内	9.20	1,700.00
中国地质大学(武汉)	非关联方	保证金	202,430.00	1年以内	10.95	2,024.30
合计		—	1424961.49	—	77.09	34753.73

3、营业收入和营业成本

项目	2022.06.30		2021.06.30	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,276,816.17	8,892,936.12	8,529,875.73	6,865,517.14
合计	10,276,816.17	8,892,936.12	8,529,875.73	6,865,517.14

4、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	1,800.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	1,800.00	
减：非经常性损益的所得税影响数	270.00	
非经常性损益净额	1,530.00	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,530.00	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-48.55	-0.16	-0.16
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-48.58	-0.16	-0.16

武汉华商低碳能源股份有限公司

2022年8月24日

第八节 备查文件目录

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

文件备置地址：

公司董事会办公室