



海格丽特

NEEQ : 838238

天津海格丽特智能科技股份有限公司

Tianjin High-quality Intelligent Technology 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.....	6
第三节	会计数据和经营情况	8
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.....	64

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。

公司负责人王枫、主管会计工作负责人王枫及会计机构负责人（会计主管人员）全越胜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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
董事会是否审议通过半年度报告	☒ 是 ☐ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 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
公司治理机制不能有效发挥作用的风险	公司治理机制正在逐步建立完善。随着公司规模进一步扩大，将对公司的治理机制及信息披露工作提出更高的要求。如果公司不能相应提升治理机制的高效性和有效性，或不能做到信息披露的客观性、及时性和准确性，将会在一定程度上影响公司的生产运营和投资者的利益。
控股股东、实际控制人控制不当的风险	公司股东刘志军、王学泉、魏铜钢三人直接间接合计持有公司 92.80%的股权，2020 年 1 月 9 日，股权发生变化，控股股东、实际控制人变为王学泉，直接间接持股 52.8%，与一致行动人魏铜钢两人直接间接合计持有公司 92.80%的股权。若实际控制人通过行使表决权或其他方式对公司经营与财务决策、重大人事任免和利润分配等方面实施不利影响，可能会给公司及中小股东的利益带来不利影响
房地产开发投资政策及经济环境变化的风险	建筑门窗、幕墙作为建筑物的重要组成部分，其市场需求规模与房地产新开工、施工、竣工面积相关性较高，而房地产行业景气程度主要受国家房地产开发投资政策和房价的影响。作为房地产行业上游企业，公司存在因房地产开发投资政策变化以及房价变化影响门窗、幕墙市场需求的风险。
市场竞争风险	当前的门窗幕墙行业已经进入成熟期，市场竞争模式已由过去

	的“以量取胜”、“以价取胜”转向“以质取胜”，依靠品牌赢得市场信赖，凭借技术优势打造企业核心竞争力。考虑到市场需求变化和新技术革新的不确定性等因素，在未来门窗幕墙行业发展过程中，可能会出现新的规模大、技术先进、产品更符合市场需求的国内外竞争对手，对公司扩大市场份额产生不利的影响。
原材料价格波动风险	受国际国内经济形势、国家宏观调控政策及市场供求变动等因素的影响，未来几年国内铝锭、钢材、玻璃等原材料价格变动存在一定的不确定性。公司主要原材料价格与铝锭、钢材、玻璃等价格密切相关，存在主要原材料价格波动，进而影响公司盈利水平的风险。
内部控制风险	建筑门窗、幕墙作为建筑物的重要组成部分，其市场需求规模与房地产行业相关度较高，具有点多、面广、线长、分散、产品样式繁多的特点，随着规模不断扩大，施工地点逐渐增加，原材料的数量、品种需求上升，对公司内部控制方面的要求越来越高。由于现有内控制度、人员结构、素质差异等方面的问题，公司可能存在监管不到位而面临内部控制执行力不足的风险。
应收账款回款风险	公司应收账款余额较大，虽然目前公司的欠款客户信用良好、资金实力雄厚，发生坏账的风险相对较小，但随着公司销售规模的扩大，若应收账款不能如期收回，将对公司的正常生产经营造成不利影响。
资金周转的风险	期初、期末余额公司存货余额分别为 62710976.72 元和 67695769.72 元，占总资产比例分别为 34.00%和 38.68%客户随着行业景气度的影响造成部分项目结算周期相对延长，存货余额较大，如果不能与业主及时结算并收取工程款，公司将面临较大的资金压力。应对措施：公司一方面将通过积极扩大市场占有率，成为地区性的龙头企业，与同行业公司形成差异化的经营方式，增强对地产商等业主的话语权，加强工程施工期限的管理并加强工程进度款的催收力度，以此缩短结算周期，减少周转资金垫款压力；另一方面公司挂牌后将积极拓宽融资渠道，避免由于周转资金不足而阻碍公司的发展。
工程收入核算方式人为调节利润的风险	公司收入、成本确认采用《企业会计准则第 14 号——收入(2017 修订)》的相关规定，按照以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，其中某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务，若预计总成本出现重大偏差或项目成本归集不当造成收入、成本、存货不准确，将使得公司财务报告无法公允、合理的反映公司当期财务状况及经营成果。
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
本公司、公司、海格丽特	指	天津海格丽特智能科技股份有限公司
报告期、本年度	指	2022 年，即 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
会计师事务所，中审华	指	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统有限公司挂牌行为
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	《天津海格丽特智能科技股份有限公司章程》
《董事会》	指	《天津海格丽特智能科技股份有限公司董事会》
《监事会》	指	《天津海格丽特智能科技股份有限公司监事会》
《股东大会》	指	《天津海格丽特智能科技股份有限公司股东大会》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
主办券商、国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
管理层	指	公司董事、监事和高级管理人员
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	天津海格丽特智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Tianjin High-quality Intelligent Technology Co., Ltd. HGLT
证券简称	海格丽特
证券代码	838238
法定代表人	王枫

二、 联系方式

董事会秘书	王晓辉
联系地址	天津市津南区八里台园区
电话	022-28752671
传真	022-28752671
电子邮箱	1661285451@qq.com
公司网址	http://www.tjhgl.com
办公地址	天津津南区八里台工业园区
邮政编码	300350
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	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	2002 年 5 月 30 日
挂牌时间	2016 年 8 月 12 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	E 建筑业-E50 建筑装饰和其他行业-E501 建筑装饰业-E5010 建筑装饰业
主要业务	门窗的制造销售及安装
主要产品与服务项目	智能门窗系统、智能家居系统、门窗、幕墙、阳光房及户外休闲系统、建筑材料、五金配件、玻璃制品、建筑遮阳、百叶的研发、设计、检测、制造、加工、销售、安装；提供门窗、幕墙技术咨询、管理咨询；货物进出口及技术进出口；普通货运
普通股股票交易方式	☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	55,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为（王学泉）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王学泉），一致行动人为（魏铜钢）

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	91120112738469796Q	否
注册地址	天津市津南区八里台镇八里台工业园区	否
注册资本（元）	55,000,000	否

五、中介机构

主办券商（报告期内）	国泰君安
主办券商办公地址	上海市静安区南京西路 768 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	国泰君安

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	26,867,183.30	30,558,819.37	-12.08%
毛利率%	11.31%	10.27%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	857,320.26	-3,666,226.63	-123.38%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	812,265.06	-3,946,344.99	-120.58%
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）	2.00%	-6.56%	-
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）	1.90%	-7.06%	-
基本每股收益	0.02	-0.07	-128.57%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	175,018,676.32	184,429,045.93	-5.10%
负债总计	131,811,622.38	142,079,312.25	-7.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	43,207,053.94	42,349,733.68	2.02%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.79	0.77	2.60%
资产负债率%（母公司）	75.31%	77.00%	-
资产负债率%（合并）	75.31%	77.00%	-
流动比率	0.95	0.93	-
利息保障倍数	1.76	-2.98	-

(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	-160,562.00	-372,963.83	-56.95%
应收账款周转率	0.69	0.8	-
存货周转率	0.37	0.4	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-5.10%	-13.33%	-
营业收入增长率%	-12.08%	69.68%	-
净利润增长率%	123.38%	14.14%	-

（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

公司是一家集建筑门窗、建筑幕墙的设计、研发、生产、销售、安装为一体的专业化公司。主要产品包括断桥铝门窗、塑钢门窗、铝木门窗、金属幕墙、玻璃幕墙、石材幕墙等，广泛应用于新建或改造的民用住宅、商业广场、学校、医院、厂房、写字楼等；同时公司致力于研发家庭装修需要的防盗、防雾霾、远程控制及自动感应开关等功能性门窗，通过优化设计、精细加工，制造出更高品质的多功能实用门窗。公司目前已取得金属门窗工程专业承包一级、建筑幕墙工程专业承包一级等专业资质，并成功通过国家质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系认证。经过多年的不断发展，公司的产品已经实现了系列化和标准化，能够为客户提供丰富的产品和专业的设计、生产、施工服务。

（一）销售模式

公司目前的销售模式主要分为两种：第一种是与地产商签订战略采购协议，即公司通过合理的价格、优质的产品和服务，与地产商建立了良好的合作关系，通过地产商的筛选，成为地产商的战略采购供应商，地产商在特定区域内直接向其战略采购供应商进行产品与服务的采购。目前，与公司建立战略采购关系的地产商有：保利地产、星河集团、世茂地产、融科智地、中信地产等，施工区域主要集中在京津冀地区；第二种是参与邀请招标，即公司通过市场开发寻找在建项目，跟进项目并提供相应的技术支持（包括图纸深化设计及建议等），参与项目方的邀请招标，通过中标取得合同。

（二）采购模式

公司的原材料采购主要分为两种形式，第一种为甲方指定原材料供应商，公司根据甲方要求进行原材料采购；第二种是公司根据相关产品要求在合格供应商名录范围之内进行供应商选择并向甲方推荐。公司所需要的原材料主要包括型材、玻璃、五金、钢材、胶条、石材及辅料等。各类原材料均建立合格供应商名录，一般公司会选择各行业排名靠前、产品质量优秀的供应商。公司会按照承接工程的实际情况及工程的实际进度，通过审算部审算后向供应商下订单进行原材料采购，材料部会对供应商提供的原材料进行验收。

（三）生产施工模式

公司既负责门窗、幕墙的生产，也负责安装施工，与甲方签署的一般是施工合同，所以生产基本上是根据施工的需求进行订单式生产。公司根据所签合同及工程进度安排门窗及幕墙的生产。门窗的生产方式是供应商将原材料发到公司，公司在车间内进行生产加工，将生产好的门窗运到施工现场进行安装；幕墙产品中，单元式幕墙的加工制作主要在工厂内完成，构件式幕墙成品化程度较低，通常只能在公司厂房内制作完成部件后，在现场逐件安装。公司根据施工计划情况，对相关门窗、幕墙的生产进

行排期，严格按照计划工期进行产品生产。在现场施工阶段，派驻项目经理负责与各方沟通对接、安排工程进度，施工人员采取劳务外包模式。

（四）盈利模式

公司的利润主要来源于为业主提供门窗、幕墙产品的生产加工及安装施工服务。公司一方面通过与房地产开发商等建立战略合作关系以不断巩固公司在行业中的优势地位，另一方面通过招投标扩大市场份额。公司利用较高的设计水平、根据客户需求进行产品定制的能力，不断适应市场需求，同时坚持进行技术革新，加强在市场中的竞争力；增加高附加值产品的销售和服务销售，以此增加公司的平均利润水平，使公司盈利能力稳步上升。报告期内，公司商业模式无重大变化。

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	1,308,258.41	0.75%	1,653,990.02	0.90%	-20.90%
应收票据	6,135,766.61	3.51%	7,666,948.57	4.16%	-19.97%
应收账款	31,482,639.60	17.99%	36,895,688.17	20.01%	-14.67%
存货	67,695,769.72	38.68%	62,710,976.72	34.00%	7.95%
固定资产	31,888,572.34	18.22%	33,080,874.89	17.94%	-3.60%
在建工程	11,284,947.33	6.45%	11,284,947.33	6.12%	0.00%
无形资产	307.3	0.00%	2,298.48	0.00%	-86.63%
应付账款	37,055,236.05	21.17%	44,305,839.46	24.02%	-16.36%
其他应收款	3,315,311.87	1.89%	2,938,821.58	1.59%	12.81%

项目重大变动原因：

本期货币资金减少 20.9%，主要是由于供应商结算多以货币资金支付所致；

本期应收票据减少 19.97%，主要是商业承兑汇票的背书支付所致

本期无形资产减少 86.63%，主要是无形资产摊销完毕造成。

本期应付账款减少 16.36%，主要是因为供应商信用账期缩短造成。

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	26,867,183.30	-	30,558,819.37	-	-12.08%
营业成本	23,828,573.46	88.69%	27,420,462.69	89.73%	-13.10%
毛利率	11.31%	-	10.27%	-	-
销售费用	629,526.95	2.34%	1,156,082.38	3.78%	-45.55%
管理费用	2,180,018.62	8.11%	2,539,088.65	8.31%	-14.14%
研发费用	773,969.12	2.88%	1,180,252.28	3.86%	-34.42%
财务费用	184,053.02	0.69%	1,746,602.15	5.72%	-89.46%
信用减值损失	1,812,034.05	6.74%	-289,028.42	-0.95%	-726.94%
资产减值损失					
其他收益	87,163.89	0.32%	394,293.52	1.29%	-77.89%
投资收益					
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	932,318.25	3.47%	-3,643,623.95	-11.92%	-125.59%
营业外收入	498.62	0.00%	3.04	0.00%	
营业外支出	34,656.39	0.13%	64,098.58	0.21%	-45.93%
净利润	857,320.26	3.19%	-3,666,226.63	-12.00%	-123.38%
经营活动产生的现金流量净额	-160,562.00	-	-372,963.83	-	-56.95%
投资活动产生的现金流量净额		-		-	
筹资活动产生的现金流量净额	-185,169.61	-	-400,953.10	-	-53.82%

项目重大变动原因:

营业收入较去年减少 12.08%，是由于甲方工程排期后延所致
 营业成本较去年减少 13.10%，是由于甲方工程排期后延所致
 财务费用较去年减少 89.46%，是由于银行借款减少，借款利息支出减少所致
 信用减值损失较去年减少 726.94%，是由于应收账款收回，期末余额减少所致
 经营活动产生的现金流量净额较去年减少 56.95%，是由于本期应收账款加快回收所致
 筹资活动产生的现金流量净额较去年减少 53.82%，是由于本期已还清上期银行借款所致

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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	87,163.89
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-34,157.77
非经常性损益合计	53,006.12
所得税影响数	7,950.92

少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	45,055.20

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

（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

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	√是 □否	四.二.（一）
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	四.二.（二）
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.（三）
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.（五）
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

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	4,724,678.27	776,937.99	5,501,616.26	12.73%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力,接受劳务		
2. 销售产品、商品,提供劳务	20,000,000.00	2,860,439.98
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	15,882,485.00	15,405,485.00

(四) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书》	董监高	限售承诺	2016年3月28日		正在履行中
公开转让说明书》	其他	同业竞争承诺	2016年3月28日		正在履行中
公开转让说明书》	实际控制人或控股股东	限售承诺	2016年3月28日		正在履行中
公开转让说明书》	董监高	竞业禁止承诺	2016年3月28日		正在履行中
公开转让说明书》	实际控制人或控股股东	竞业禁止承诺	2016年3月28日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

无

(五) 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
土地及房产	不动产	抵押	25,887,775.87	14.79%	土地及房产
在建工程	不动产	抵押	8,075,493.99	4.61%	在建工程
总计	-	-	33,963,269.86	19.4%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

无

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	31,900,000	58.00%	-11,961,750	19,938,250	36.25%
	其中：控股股东、实际控制人	23,649,000	43.00%	-17,461,500	6,187,500	11.25%
	董事、监事、高管	7,700,000	14.00%	-2,200,250	5,499,750	10.00%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	23,100,000	42.00%	11,961,750	35,061,750	63.75%
	其中：控股股东、实际控制人	23,100,000	42.00%	-4,537,500	18,562,500	33.75%
	董事、监事、高管	23,100,000	42.00%	-6,600,750	16,499,250	30.00%
	核心员工					
总股本		55,000,000	-	0	55,000,000	-
普通股股东人数		4				

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%	期末持有无限售股份数量	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	王学泉	24,750,000	0	24,750,000	45.0000%	18,562,500	6,187,500		
2	魏铜钢	21,999,000	0	21,999,000	39.9982%	16,499,250	5,499,750		
3	天津励优企业管理咨询合伙企业（有	8,250,000	0	8,250,000	15.0000%		8,250,000		

	限合 伙)								
4	陈麒 元	1,000	0	1,000	0.0018%		1,000		
5									
6									
7									
8									
9									
10									
合计		55,000,000	-	55,000,000	100%	35,061,750	19,938,250	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明:

公司的股东天津励优企业管理咨询合伙企业持有公司 15.00%的股份,王学泉持有天津励优企业管理咨询合伙企业 52.00%的出资额,为天津励优企业管理咨询合伙企业的普通合伙人、执行事务合伙人,除上述关联关系外,股东之间不存在其他关联关系。

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

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
王学泉	董事长	男	1963 年 4 月	2022 年 5 月 26 日	2025 年 5 月 26 日
魏铜钢	董事	男	1966 年 3 月	2022 年 5 月 26 日	2025 年 5 月 26 日
王枫	董事、总经理	男	1970 年 11 月	2022 年 5 月 26 日	2025 年 5 月 26 日
孙立君	董事、副总经理	男	1985 年 4 月	2022 年 5 月 26 日	2025 年 5 月 26 日
王晓辉	董事会秘书	女	1989 年 5 月	2022 年 5 月 26 日	2025 年 5 月 26 日
全越胜	财务负责人	男	1968 年 2 月	2022 年 5 月 26 日	2025 年 5 月 26 日
庄嘉禄	董事	男	1986 年 8 月	2022 年 5 月 26 日	2025 年 5 月 26 日
赵雪峰	董事	男	1982 年 1 月	2022 年 5 月 26 日	2025 年 5 月 26 日
石燕	监事	女	1983 年 9 月	2022 年 5 月 26 日	2025 年 5 月 26 日
王运良	监事	男	1979 年 9 月	2022 年 5 月 26 日	2025 年 5 月 26 日
李强	监事	男	1982 年 2 月	2022 年 5 月 26 日	2025 年 5 月 26 日
董事会人数:					6
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					4

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

截止 2022 年 6 月 30 日公司股东王学泉、魏铜钢为一致行动人,除此之外,董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人之间无关联关系

(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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
全越胜	无	新任	财务负责人	新任职

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□ 适用 √ 不适用

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况:

全越胜,男,汉族,1968 年 2 月生,毕业于南开大学,企业管理专业,本科学历。1988-1995 天津三建公司,会计;1995-2015 顶正印刷公司财务总监;2015-2016 公告编号:2022-023 天津滨海财富股

权投资基金公司总监；2016-2019 天津惠德汽车进气系统公司财务总监；2019-2021 天津亚星世纪实业股份有限公司财务总监；2021 年至今天津海格丽特智能科技股份有限公司财务负责人。

（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	10	8
生产人员	58	40
销售人员	8	8
技术人员	28	20
财务人员	5	5
员工总计	109	81

（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） 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	（一）	1,308,258.41	1,653,990.02
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	（二）	6,135,766.61	7,666,948.57
应收账款	（三）	31,482,639.60	36,895,688.17
应收款项融资			
预付款项	（四）	6,343,908.33	5,799,584.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	（五）	3,315,311.87	2,938,821.58
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	（六）	67,695,769.72	62,710,976.72
合同资产	（七）	8,298,795.60	8,298,795.60
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	（八）		6,162,578.19
流动资产合计		124,580,450.14	132,127,382.95
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	(九)	31,888,572.34	33,080,874.89
在建工程	(十)	11,284,947.33	11,284,947.33
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		378,302.45	747,777.78
无形资产	(十一)	307.30	2,298.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十二)	358,090.10	380,766.68
递延所得税资产	(十三)	6,528,006.66	6,528,006.66
其他非流动资产	(十四)		276,991.16
非流动资产合计		50,438,226.18	52,301,662.98
资产总计		175,018,676.32	184,429,045.93
流动负债：			
短期借款	(十五)		
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	(十六)	37,055,236.05	44,305,839.46
预收款项	(十七)	8,646,964.64	11,635,406.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(十八)	802,819.60	1,325,462.00
应交税费	(十九)	1,895,505.73	8,350,718.55
其他应付款	(二十)	82,647,739.67	70,631,913.56
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	(二十一)		5,082,194.90
流动负债合计		131,048,265.69	141,331,534.47
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	(二十二)	763,356.69	747,777.78
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	(二十三)		
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		763,356.69	747,777.78
负债合计		131,811,622.38	142,079,312.25
所有者权益：			
股本	(二十四)	55,000,000.00	55,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二十五)	2,786,127.29	2,786,127.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(二十六)	912,920.44	912,920.44
一般风险准备			
未分配利润	(二十七)	-15,491,993.79	-16,349,314.05
归属于母公司所有者权益合计		43,207,053.94	42,349,733.68
少数股东权益			
所有者权益合计		43,207,053.94	42,349,733.68
负债和所有者权益总计		175,018,676.32	184,429,045.93

法定代表人：王枫

主管会计工作负责人：王枫

会计机构负责人：全越胜

(二) 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	(二十八)	26,867,183.30	30,558,819.37
其中：营业收入		26,867,183.30	30,558,819.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	(二十八)	27,834,062.99	34,307,708.42
其中：营业成本		23,828,573.46	27,420,462.69
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	(二十九)	237,921.82	265,220.27
销售费用	(三十)	629,526.95	1,156,082.38
管理费用	(三十一)	2,180,018.62	2,539,088.65
研发费用	(三十二)	773,969.12	1,180,252.28
财务费用	(三十三)	184,053.02	1,746,602.15
其中：利息费用		1,182,111.11	1,737,497.04
利息收入		19,820.06	1,065.43
加：其他收益	(三十四)	87,163.89	394,293.52
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(三十五)	1,812,034.05	-289,028.42
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		932,318.25	-3,643,623.95
加：营业外收入	(三十六)	498.62	3.04
减：营业外支出	(三十七)	34,656.39	64,098.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		898,160.48	-3,707,719.49
减：所得税费用	(三十八)	40,840.22	-41,492.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		857,320.26	-3,666,226.63
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）		857,320.26	-3,666,226.63
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		857,320.26	-3,666,226.63
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		857,320.26	-3,666,226.63
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		857,320.26	-3,666,226.63
(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）		0.02	-0.07
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.02	-0.07

法定代表人：王枫

主管会计工作负责人：王枫

会计机构负责人：全越胜

（三） 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		32,762,527.79	42,803,548.34
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		141,409.18	
收到其他与经营活动有关的现金	(三十九)	30,810,080.67	22,846,899.37
经营活动现金流入小计		63,714,017.64	65,650,447.71
购买商品、接受劳务支付的现金		37,294,158.13	32,480,866.02

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		3,889,965.06	4,502,048.80
支付的各项税费		913,262.71	479,625.18
支付其他与经营活动有关的现金	(三十九)	21,777,193.74	28,560,871.54
经营活动现金流出小计		63,874,579.64	66,023,411.54
经营活动产生的现金流量净额		-160,562.00	-372,963.83
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			
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			
投资活动现金流入小计		0.00	0.00
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		0.00	0.00
投资活动产生的现金流量净额		0.00	0.00
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			11,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		0.00	11,000,000.00
偿还债务支付的现金		182,111.11	10,736,711.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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	(三十九)	3,058.50	664,242.00
筹资活动现金流出小计		185,169.61	11,400,953.10
筹资活动产生的现金流量净额		-185,169.61	-400,953.10
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		-345,731.61	-773,916.93

加：期初现金及现金等价物余额		1,653,990.02	1,076,283.33
六、期末现金及现金等价物余额		1,308,258.41	302,366.40

法定代表人：王枫

主管会计工作负责人：王枫

会计机构负责人：全越胜

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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☐ 是 ☒ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明:

无

(二) 财务报表项目附注

一、公司基本情况

(一) 公司简介

公司名称: 天津海格丽特智能科技股份有限公司

注册地址: 天津市津南区八里台镇工业园区

总部地址: 天津市津南区八里台镇工业园区

营业期限: 2002年05月30日至长期

股本: 人民币伍仟伍佰万元

法定代表人: 王枫

(二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质: 建筑装饰业

公司经营范围: 智能门窗系统、智能家居系统、门窗、幕墙、阳光房及户外休闲系统、建筑材料、五金配件、玻璃制品、建筑遮阳、百叶的研发、设计、检测、制造、加工、销售、安装; 提供门窗、幕墙技术咨询、管理咨询; 货物进出口及技术进出口; 普通货运。(法律及行政法规另有规定的除外)(以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件, 在有效期限内经营, 国家有专项专营规定的按规定办理。)(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

(三) 公司历史沿革

天津海格丽特窗业有限公司(以下简称“”或“公司”)于2002年5月30日在天津市成立, 2007年6月30日申请变更为“天津海格丽特装饰工程有限公司”, 2015年12月11日换发取得天津市津南区市场和质量技术监督局换发的营业执照, 统一社会信用代码为91120112738469796Q; 2019年1月28日申请变更

为“天津海格丽特智能科技股份有限公司”，2019年2月2日取得了由天津市市场和质量监督管理委员会换发统一社会信用代码为91120112738469796Q的《营业执照》。

2002年5月15日，由自然人刘志军出资120万元人民币、自然人苏海云出资80万元人民币设立，注册资本200万元。

2004年5月10日，经股东会决议，公司申请增加注册资本至500万元，变更后自然人刘志军出资320万元人民币，自然人苏海云出资80万元人民币，自然人付海连出资100万元人民币。

2006年6月1日，经股东会决议，公司股东刘志军将所持100万元股权转让给岳祥训。

2007年6月29日，经股东会决议，公司股东苏海云所持80万元股权转让给张镇，公司股东岳祥训所持100万元股权转让给张镇。

2008年6月6日，经股东会决议，公司股东张镇所持180万元股权转让给刘志军。

2009年2月26日，经股东会决议，公司申请增加注册资本至730万元，变更后自然人刘志军出资630万元人民币，自然人付海连出资100万元人民币。

2013年9月28日，经股东会决议，公司申请增加注册资本至3,000万元，变更后自然人刘志军出资2,900万元人民币，自然人付海连出资100万元人民币。

2014年5月8日，经股东会决议，公司申请增加注册资本至5,500万元，变更后自然人刘志军出资5,400万元人民币，自然人付海连出资100万元人民币。

2015年12月11日，经股东会决议，公司股东刘志军将所持1,440万元股权转让给魏铜钢，公司股东刘志军将所持1,540万元股权转让给王学泉，公司股东刘志军将所持825万元股权转让给天津励优企业管理咨询合伙企业（有限合伙），公司股东付海连将所持100万元股权转让给魏铜钢。

2016年3月8日，有限公司召开股东会作出决议，全体股东一致决议，决定将有限公司整体变更为股份公司；决定以瑞华会计师事务所出具“瑞华审字[2016]12010007号”《审计报告》中确认的公司截至2015年12月31日的账面净资产57,786,127.29元为基础，按1.0507:1的比例折为股份公司总股本，将其中的55,000,000.00元折合股份总数55,000,000.00股，每股面值1元，总股本55,000,000.00元，剩余净资产2,786,127.29元计入资本公积；有限公司原四名股东刘志军、王学泉、魏铜钢、天津励优企业管理咨询合伙企业（有限合伙）为股份公司的发起人，各发起人以其在有限公司中持有的出资比例对应的净资产折为股份公司的股份成为股份公司股东；其中：刘志军占股29%，王学泉占股28%，魏铜钢占股28%，天津励优企业管理咨询合伙企业（有限合伙）占股15%；股份公司成立后，公司的债权、债务和其他权利、义务由变更后的股份公司承继。

2016年3月23日，公司四名股东作为发起人召开创立大会，审议通过了《公司章程》及有限公司整体变更设立股份公司的相关议案。

2016年3月23日，瑞华会计师事务所出具“瑞华验字[2016]12010006号”《验资报告》，对公司四名发起人股东以净资产认缴出资的情况进行了验证，证明全体发起人认缴的出资已按约定足额缴纳。

2016年3月28日，天津市市场和质量监督管理委员会核准公司此次变更，颁发了统一社会信用代码号为：91120112738469796Q的《营业执照》。

2017年8月28日，企业变更经营范围并取得了由天津市市场和质量监督管理委员会换发统一社会信用代码为91120112738469796Q的《营业执照》。

2019年1月28日，企业公告变更公司名称及经营范围，2019年2月2日取得了由天津市市场和质量监督管理委员会换发统一社会信用代码为91120112738469796Q的《营业执照》。

2020年，公司股东刘志军将持有的2,000股股票在市场自由交易，魏铜钢买入1,000股，陈麒元买入1,000股。刘志军通过盘后协议转让减持所持公司15,948,000股股票，其中，向王学泉转让9,350,000股、向魏铜钢转让6,598,000股。上述转让完成后，公司股东王学泉持有公司24,750,000股股票，占公司总股本的45.0000%；公司股东魏铜钢持有公司21,999,000股股票，占公司总股本的39.9982%；天津励优企业管理咨询合伙企业（有限合伙）持有公司8,250,000股股票，占公司总股本的15.0000%；陈麒元持有公司1,000股股票，占公司总股本的0.0018%；本次转让后刘志军不再持有海格丽特公司股份。

经全国股份转让系统公司审核通过同意挂牌，2016年8月12日正式在全国中小企业股份转让系统挂牌，股份代码838238。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

财务报告由董事会2022年8月24日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求进行编制。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

（二）持续经营

截至2022年6月30日止，本公司累计亏损人民币-15,491,993.79元。流动资产合计人民币124,580,450.14元，流动负债合计人民币131,048,265.69元，流动负债合计超过流动资产合计金额人民币646,781.55元。因本公司关联公司天津万通投资有限公司同意在可预见的将来不催收本公司所欠之款项，并且在可预见将来如本公司出现经营困难将继续提供资金支持以维持本公司的继续经营，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

（三）营业周期

正常营业周期是指从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

以人民币作为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自其他综合收益转入处置当期损益。

（七）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。

1、金融工具的确认和初始计量：

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，于资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，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，按照根据附注三、（二十）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

本公司通常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，在初始确认时将金融资产分为不同类别：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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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。

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。

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。

3、金融资产的后续计量

(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债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。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，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。

(4) 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。

4、金融负债的分类和后续计量

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) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后,对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

5、金融资产及金融负债的列报

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力,且该种法定权力是当前可执行的;
- 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转移及终止确认

金融资产在满足下列条件之一时,将被终止确认:

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止;
- (2) 该金融资产已转移,且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;
- (3) 该金融资产已转移,虽然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,但是未保留对该金融资产的控制。

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;

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、金融资产的减值

本公司以预期信用损失为基础,对以下项目进行减值会计处理并确认损失准备:

- 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。

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) 预期信用损失的计量

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时,本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限(包括考虑续约选择权)。

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

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

对于应收账款,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失,相关历史经验根据资产负债表日应收对象的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款外,本公司对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备,对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备:①该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险;或②该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

1) 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低,借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即便较

长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低应收对象履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2) 信用风险显著增加

通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类。

(2) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

(3) 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。

(4) 核销

如果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。这种情况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。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

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。

8、权益工具

发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

(八) 应收票据及应收账款

1、应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

2、应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对由收入准则规范的交易形成且未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款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。应收账款在组合基础上采用减值矩阵确定信用损失。本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别。

作为本公司信用风险管理的一部分，本公司利用应收账款账龄为基础来评估各类应收账款的预期信用损失。应收账款的信用风险与预期信用损失率如下：

账 龄	预期平均损失率
1 年以内	5%
1 至 2 年	10%
2 至 3 年	30%
3 至 4 年	50%

4 至 5 年	80%
5 年以上	100%

对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款、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账款等，本公司将该应收账款作为已发生信用减值的应收款项并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

（九）其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款等，本公司将该其他应收款作为已发生信用减值的其他应收款并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于其他性质的其他应收款，作为具有类似信用风险特征的组合，本公司基于历史实际信用损失率计算预期信用损失，并考虑历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与未来经济状况预测。

（十）存货

1、存货的分类

存货分为：原材料、低值易耗品、半成品、工程施工和工程结算等种类

2、存货的计价方法

存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品及原材料按移动加权平均法计价，低值易耗品采用一次摊销法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

半成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并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、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕，计入当期损益。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

5、低值易耗品摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

（十一）合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对合同资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。本公司采用减值矩阵确定合同资产的预期信用损失准备。本公司基于内部信用对具有类似风险特征的各类合同该资产确定相应的损失准备的比例。减值矩阵基于本公司历史逾期比例确定。于 2021 年 12 月 31 日，本公司已重新评估历史可观察的逾期比例并考虑了前瞻性信息的变化。

该预期信用损失准备的金额将随本公司的估计而发生变化。

（十二）固定资产

1、固定资产的确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入；② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产的计价方法

(1) 购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价；

(2) 自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

(3) 投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

(4) 固定资产的后续支出，根据这些后续支出是否能够提高相关固定资产原先预计的创利能力，确定是否将其予以资本化；

(5) 盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；

(6) 接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

3、固定资产的折旧方法

本公司将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧，预计净残值率 5%。

各类固定资产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	2.38-4.75
机器设备	10	9.5
运输设备	5	19
电子设备	3	31.67

如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

4、固定资产减值测试方法、减值准备计提方法

在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

固定资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间做相应的调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十三）在建工程

1、在建工程核算原则

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值转入固定资产，并按照固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程减值测试以及减值准备的计提方法

在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：①长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的在建工程；②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给带来的经济利益具有很大的不确定性；③其他足以证明在建工程已发生减值的情形。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，以单项在建工程为基础估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建

工程未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十四）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、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。发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关的资产成本；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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；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估计或生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化。该项中断如果是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末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。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

（十五）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为带来经济利益的期限内按直线法摊销。

2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计

项目	预计使用寿命(年)	依据
----	-----------	----

软件	3	预计为公司带来经济利益的期限
----	---	----------------

3、内部研究与开发支出

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：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 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4、无形资产减值准备

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：①某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；③ 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；④ 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间做相应的调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十六）长期待摊费用

1、长期待摊费用的定义和计价方法

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

2、摊销方法

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。子公司筹建费用在子公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

3、摊销年限

项目	摊销年限	依据
阿里巴巴平台服务费	2	受益期限
新厂区宿舍楼一楼隔间拆改装修	10	受益期限
新厂区厂房装修	10	受益期限

（十七）合同负债

1、合同负债的确认方法

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十八）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1、短期薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：①因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；②因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计：①在财务报告批准报出之前已确定应支付的薪酬金额。②该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。③过去的惯例为确定推定义务金额提供了明显证据。

2、离职后福利 - 设定提存计划

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

3、离职后福利 - 设定受益计划

本公司按照规定的折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：①修改设定受益计划时；②确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

4、辞退福利

向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。②确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

5、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，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产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：①服务成本；②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；③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。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

（十九）预计负债

涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- a. 该义务是承担的现时义务；
- b. 履行该义务很可能导致经济利益流出；
- c. 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

（二十）收入

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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。附有质量保证条款的合同，本公司对其所提供的质量保证的性质进行分析，如果质量保证在向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务，本公司将其作为单项履约义务。否则，

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定进行会计处理。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认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。有权收取的对价是非现金形式时，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照承诺向客户转让商品或提供服务的单独售价间接确定交易价格。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- 3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- 2) 本公司已将该商品的实物转移给客户；
- 3) 本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 4) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

（二十一）合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- 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；
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

（二十二）政府补助

政府补助是指从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，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。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或

营业外收入。与收益相关的政府补贴，如果政府补贴用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入其他收益或营业外收入；如果政府补贴用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益其他收益或营业外收入。已确认的政府补助需要返还的，当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

（二十四）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。

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。

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。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按《企业会计准则第 14 号——收入》中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

1、本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及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。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对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。否则，租赁资产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。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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，折现率为租赁内含利率。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。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

- 本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；

- 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；

- 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的周期性利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在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

本公司已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

2、本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人，将原租赁及转租赁合同作为两个合同单独核算。基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：

- 承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；
- 承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 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本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按附注三、（七）7 所述的会计政策进行会计处理。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。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本公司将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，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。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。

（二十五）公允价值计量

根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

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

（二十六）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。此外，同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本公司或的关联方。

五、财务报表项目附注

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	151.47	177.04
银行存款	1,308,106.94	1,653,812.98
其他货币资金		
合 计	1,308,258.41	1,653,990.02
其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		325,012.90

(二) 应收票据

1、应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	6,135,766.61	7,666,948.57
小 计	6,135,766.61	7,666,948.57
减：坏账准备		
合 计	6,135,766.61	7,666,948.57

2、期末公司已质押的应收票据

本期末应收票据中无已经质押的应收票据。

3、期末公司已背书给非银行他方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		
合 计		

(三) 应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	22,195,205.68	27,050,831.10
1 至 2 年(含 2 年)	6,569,823.84	7,435,606.54
2 至 3 年(含 3 年)	6,394,438.69	6,424,438.69
3 至 4 年(含 4 年)	13,557.63	13,557.63
4 至 5 年(含 5 年)	7,334.31	7,334.31
5 年以上	87,121.42	1,459,249.07
小计	35,267,481.57	42,391,017.34
减：坏账准备	3,784,841.97	5,495,329.17
合计	31,482,639.60	36,895,688.17

2、按坏账准备计提方法分类披露

种类	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	35,267,481.57	100	3,784,841.97	9.98	31,482,639.60
其中：按账龄组合	35,267,481.57	100	3,784,841.97	9.98	31,482,639.60
合 计	35,267,481.57		3,784,841.97		31,482,639.60

种类	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的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	42,391,017.34	100	5,495,329.17	12.96	36,895,688.17
其中：按账龄组合	42,391,017.34	100	5,495,329.17	12.96	36,895,688.17
合 计	42,391,017.34		5,495,329.17		36,895,688.17

(1) 按组合计提坏账准备：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	35,267,481.57	3,784,841.97	9.98
合 计	35,267,481.57	3,784,841.97	9.98

(2) 2022 年应收账款预期信用损失的评估：

账龄	整个存续期预期信用损失率	期末账面余额	期末减值准备
1 年以内(含 1 年)	5%	22,195,205.68	1109760.29
1 至 2 年(含 2 年)	10%	6,569,823.84	656982.38
2 至 3 年(含 3 年)	30%	6,394,438.69	1918331.61
3 至 4 年(含 4 年)	50%	13,557.63	6778.82
4 至 5 年(含 5 年)	80%	7,334.31	5867.45
5 年以上	100%	87,121.42	87121.42
合计		35,267,481.57	3,784,841.97

3、坏账准备本期计提及变动情况

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)	
2022 年 1 月 1 日余额		5,495,329.17		5,495,329.17
2022 年 1 月 1 日余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				

—转回第一阶段				
本期计提				
本期收回或转回		1710487.2		1710487.2
本期转销				
本期核销				
2022 年 6 月 30 日余额		3,784,841.97		3,784,841.97

4、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	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
固安京御幸福房地产开发有限公司	工程款	4,371,840.30	1 年以内；1-2 年	12.40%
江苏苏中建设集团股份有限公司	工程款	1,832,350.65	1 年以内；5 年以上	5.20%
廊坊京御房地产开发有限公司	工程款	1,690,220.10	1-2 年	4.79%
天津天房建材有限公司	工程款	1,954,398.05	1 年以内	5.54%
中建五局第三建设有限公司	工程款	1,754,590.39	2 年以内	4.98%
合 计		11,603,399.49		32.91%

（四）预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5,114,590.91	80.62%	4,368,559.67	75.33%
1 至 2 年(含 2 年)	845,650.46	13.33%	979,233.91	16.88%
2 至 3 年(含 3 年)	383,666.96	6.05%	451,790.52	7.79%
3 年以上				
小 计	6,343,908.33	100%	5,799,584.10	100
减：坏账准备				
合 计	6,343,908.33	1	5,799,584.10	100

2、账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	金额	发生时间	原因
天津鑫江宇商贸有限公司	2499315.81	3-4 年	尚未结算
广东兴发铝业有限公司	336,510.97	2-3 年	尚未结算
合 计	2,835,826.78		--

3、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	发生时间	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
------	----	------	--------------------

天津市昊源晟鑫钢铁有限公司	962,807.64	1 年以内	15.18%
天津诚信伟业装饰工程有限公司	669,885.54	1 年以内	10.56%
天津市得亿元金属制品有限公司	612,413.16	1 年以内	9.65%
广东坚朗建材销售有限公司	441,649.52	1 年以内	6.96%
天津英华玻璃科技有限公司	426,014.27	1 年以内	6.72%
合计	3,112,770.13		49.07%

(五) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收	3,315,311.87	2,938,821.58
合 计	3,315,311.87	2,938,821.58

1、其他应收

(1) 按账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	2259205.4	1,602,592.68
1 至 2 年(含 2 年)	390060.92	612,722.92
2 至 3 年(含 3 年)	919691.17	986,685.45
3 至 4 年(含 4 年)	166378.88	166,378.88
4 至 5 年(含 5 年)	455193.26	455,193.26
5 年以上	639723.43	639,723.43
小计	4,830,253.06	4,463,296.62
减：坏账准备	1,514,941.19	1,524,475.04
合计	3,315,311.87	2,938,821.58

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(2) 账面价值按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	2,180,384.39	2,638,683.60
往来款	1,747,278.24	139,988.03
代垫款	902,590.43	1,684,624.99
合 计	4,830,253.06	4,463,296.62

(3) 按坏账准备计提方法分类披露

类 别	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					

按组合计提坏账准备	4,830,253.06	100	1,514,941.19	31.36%	3,315,311.87
合 计	4,830,253.06		1,514,941.19		3,315,311.87

类 别	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	4,463,296.62	100	1,524,475.04	34.16%	2,938,821.58
合 计	4,463,296.62		1,524,475.04		2,938,821.58

1) 组合中,以账龄表为基础计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)						
1 至 2 年(含 2 年)	390,060.92	10%	39,006.09	612,722.92	10%	61,272.29
2 至 3 年(含 3 年)	919,691.17	30%	275,907.35	986,685.45	30%	296,005.64
3 至 4 年(含 4 年)	166,378.88	50%	83,189.44	166,378.88	50%	83,189.44
4 至 5 年(含 5 年)	455,193.26	80%	364,154.61	455,193.26	80%	364,154.61
5 年以上	639,723.43	100%	639,723.43	639,723.43	100%	639,723.43
合 计	4,830,253.06		1,514,941.19	4,463,296.62		1,524,475.04

(4) 坏账准备本期计提及变动情况

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)	
2022 年 1 月 1 日余额		1,524,475.04		1,524,475.04
2022 年 1 月 1 日余额在本期				

--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期收回或转回		9533.85		9533.85
本期转销				
本期核销				
合并范围变化				
2022 年 6 月 30 日余额		1,514,941.19		1,514,941.19

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
湖南省第六工程有限公司	垫付总包税金	39,002.17	2-3 年	0.81%	12232.48
		144,378.88	3-4 年	2.99%	45282.44
		154,634.26	4-5 年	3.20%	48498.93
		182,023.43	5-6 年	3.77%	57089.21
农民工进京保证金	保证金及押金	500,000.00	2-3 年	10.35%	156818.41
天津华宇建筑装饰工程有限公司	保证金及押金	377,744.40	2 年以内	7.82%	118474.63
天津天房建材有限公司	保证金及押金	270,559.00	4-5 年	5.60%	84857.38
北京绿城投资有限公司	保证金及押金	200,000.00	2 年以内	4.14%	62727.49
合 计		1,868,342.14		38.68%	585,980.97

(六) 存货

1、存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	6,856,703.17		6,856,703.17
在产品	20,749.96		20,749.96
半成品	3,464,677.11		3,464,677.11
工程施工-合同成本	287,257,588.53		287,257,588.53
工程施工-合同毛利	46,515,012.99		46,515,012.99
工程结算	-276,418,962.04		-276,418,962.04
合 计	67,695,769.72		67,695,769.72

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	4,012,951.26		4,012,951.26
在产品	23,554.91		23,554.91
半成品	1,678,310.37		1,678,310.37
工程施工-合同成本	263,476,637.90		263,476,637.90
工程施工-合同毛利	43,538,437.29		43,538,437.29
工程结算	-250,018,915.01		-250,018,915.01
合 计	62,710,976.72		62,710,976.72

(七) 合同资产

1、合同资产情况

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
工程质保金	11,698,304.92	3,399,509.32	8,298,795.60	11,790,317.92	3,491,522.32	8,298,795.60
合 计	11,698,304.92	3,399,509.32	8,298,795.60	11,790,317.92	3,491,522.32	8,298,795.60

工程质保金的预期损失率参照应收帐款预期损失率执行。

2、本期合同资产计提减值准备情况

项目	期初余额	本期变动金额			期末余额	原因
		计提	转回	转销或核销		
工程质保金	3,491,522.32		92,013.00		3,399,509.32	质保金收回
合 计	3,491,522.32		92,013.00		3,399,509.32	

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)	
2022年1月1日余额		10,511,326.53		10,511,326.53
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				

本期转回		1,812,034.05		1,812,034.05
本期转销				
本期核销				
合并范围变化				
2022年6月30日余额		8,699,292.48		8,699,292.48

(八) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税		
预交所得税		5,994,531.38
预缴进项税额		
其他		168,046.81
小 计		6,162,578.19
减：减值准备		
合 计		6,162,578.19

(九) 固定资产

	注	期末余额	期初余额
固定资产	1	31,888,572.34	33,080,874.89
固定资产清理	2		
合计		31,888,572.34	33,080,874.89

1、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	30,513,054.43	12,385,881.17	1,620,551.09	816,095.47	45,335,582.16
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 其他					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	30,513,054.43	12,385,881.17	1,620,551.09	816,095.47	45,335,582.16
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,964,524.02	6,055,113.27	1,491,274.76	743,795.22	12,254,707.27
2. 本期增加金额	660,754.08	502,762.64	9,277.26	19,508.57	1,192,302.55
(1) 计提	660,754.08	502,762.64	9,277.26	19,508.57	1,192,302.55
(2) 其他					

3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	4,625,278.10	6,557,875.91	1,500,552.02	763,303.79	13,447,009.82
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	25,887,776.33	5,828,005.26	119,999.07	52,791.68	31,888,572.34
2. 期初账面价值	26,548,530.41	6,330,767.90	129,276.33	72,300.25	33,080,874.89

(2) 报告期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(3) 报告期末固定资产抵押情况：

项 目	期末账面价值
房屋及建筑物	25,887,776.33

(十) 在建工程

	注	期末余额	期初余额
在建工程	1	11,284,947.33	11,276,996.83
工程物资	2		
合计		11,284,947.33	11,276,996.83

1、在建工程

(1) 在建工程情况：

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
在建工程	1	11,284,947.33	11,284,947.33	在建工程	1	11,284,947.33
工程物资	2			工程物资	2	
合计		11,284,947.33	11,284,947.33	合计		11,284,947.33

(十一) 无形资产

1、无形资产情况

项 目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	450,001.56	450,001.56
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	450,001.56	450,001.56
二、累计摊销		
1. 期初余额	447,703.08	447,703.08
2. 本期增加金额	1,991.18	1,991.18
(1) 计提	1,991.18	1,991.18
3. 本期减少金额		
(1)处置		
4. 期末余额	449,694.26	449,694.26
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	307.30	307.30
2. 期初账面价值	2,298.48	2,298.48

(十二) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加 额	本期摊销额	其他减少 额	期末余额	其他减少 的原因
新厂区宿舍楼一楼隔间 拆改装修	174,529.68				174,529.68	
新厂区厂房装修	206,237.00		22,676.58		183,560.42	
合 计	380,766.68		22,676.58		358,090.10	

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	10,511,326.53	1,576,698.98	10,511,326.53	1,576,698.98
可抵扣亏损	33,008,717.84	4,951,307.68	33,008,717.84	4,951,307.68
合 计	43,520,044.37	6,528,006.66	43,520,044.37	6,528,006.66

(十四) 其他非流动资产

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

(十五) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证并抵押借款		
保证借款		
合 计		

2、本账户期末余额中无逾期及展期借款情况。

(十六) 应付账款

1、应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
材料款	20,807,144.90	24,324,865.52
应付外包工程款	9,961,466.29	14,930,140.39
其他	6,286,624.86	5,050,833.55
合 计	37,055,236.05	44,305,839.46

2、账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	金额	欠款时间和未偿还或结转的原因	经济内容
天津市富力星辰玻璃有限公司	266,598.00	4-5 年, 尚未结算	材料尾款
北京鑫亿建材有限公司	154,942.15	4-5 年, 尚未结算	材料尾款
秦皇岛晨旭建筑安装工程有限公司	136,888.26	2-2 年, 尚未结算	外包工程尾款
天津佰亿铝业有限公司	123,768.90	3-4 年, 尚未结算	材料尾款
天津市思特玻璃有限公司	99,761.22	5-6 年, 尚未结算	材料尾款
合 计	781,958.53		

(十七) 预收款项

1、预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
预收工程款	8,646,964.64	11,635,406.00
合 计	8,646,964.64	11,635,406.00

2、本公司期末无账龄超过 1 年的重要预收账款

(十八) 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	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	1,325,462.00	3,487,690.28	4,010,332.68	802,819.60
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利		58,733.35	58,733.35	

四、一年内到期的其他福利				
合 计	1,325,462.00	3,546,423.63	4,069,066.03	802,819.60

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本年减少	期末余额
	1,325,462.00			
一、工资、奖金、津贴和补贴		2,509,370.50	3,032,012.90	802,819.60
二、职工福利费		58,733.35	58,733.35	
三、社会保险费		859,224.78	859,224.78	
其中：1. 医疗保险费		298,982.20	298,982.20	
2. 工伤保险费		49,565.98	49,565.98	
3. 生育保险费		15,020.70	15,020.70	
四、住房公积金		119,095.00	119,095.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、非货币性福利				
七、短期带薪缺勤				
八、短期利润分享计划				
九、其他短期薪酬				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	1,325,462.00	3,546,423.63	4,069,066.03	802,819.60

3、离职后福利——设定提存计划列示

参与的设定提存计划情况如下：

设定提存计划项目	性质	计算缴费金额的公式或依据	期初应付未付金额	本期应缴	本期缴付	期末应付未付金额
一、基本养老保险费				480635.2	480635.2	
二、失业保险费				15020.7	15020.7	
三、企业年金缴费						
合 计				495,655.90	495,655.90	

(十九) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	576828.15	543,813.18
待转销项税	1246856.43	7,742,609.71
教育费附加	17434.21	14,591.21
地方教育费附加	11622.82	9,727.48
城市维护建设税	40679.82	34,046.17
其他	2084.3	5,930.80
合 计	1,895,505.73	8,350,718.55

(二十) 其他应付款

	注	期末余额	期初余额
应付利息	1		
应付股利	2		
其他	3	82,647,739.67	70,631,913.56
合 计		82,647,739.67	70,631,913.56

1、其他**(1) 按款项性质列示其他应付款**

项 目	期末余额	期初余额
往来款	81,495,704.40	70,444,535.05
代垫款	1,152,035.27	187,378.51
房屋租金		
合 计	82,647,739.67	70,631,913.56

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津万通投资有限公司	70,921,535.05	未到期
合 计	70,921,535.05	

(二十一) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
因背书转让商业承兑汇票可能被追索而产生的负债		5,082,194.90
合 计		5,082,194.90

(二十二) 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁负债	763,356.69	747,777.78
合 计	763,356.69	747,777.78

(二十三) 预计负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
未决诉讼					
合计					

(二十四) 股本

股东名称	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
王学泉	24,750,000.00						24,750,000.00
魏铜钢	21,999,000.00						21,999,000.00
天津励优企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	8,250,000.00						8,250,000.00
陈麒元	1000.00						1,000.00

股份总数	55,000,000.00					55,000,000.00
------	---------------	--	--	--	--	---------------

注：公司于 2014 年注册资本增加至 5500 万元，已经由天津顺通有限责任会计师事务所出具“津顺通验内 II 字（2014）第 112 号”、“津顺通验内 II 字（2014）第 113 号”验资报告审验，股东为刘志军和付海连；2015 年股东变更，变更后股东为刘志军、王学泉、魏铜钢和天津励优企业管理咨询合伙企业（有限合伙）；2016 年 3 月 8 日根据股东会决议，有限公司整体变更为股份有限公司，以瑞华会计师事务所出具“瑞华审字[2016]12010007 号”《审计报告》中确认的海格丽特有限公司截至 2015 年 12 月 31 日的账面净资产 57,786,127.29 元为基础，按 1.0507:1 的比例折为股份公司总股本，其中股份总额为 5,500 万股，每股面值人民币 1 元，余额人民币 2,786,127.29 元作为资本公积；2020 年，公司股东刘志军将持有的 15,950,000.00 股股票全部转让，其中：魏铜钢新增 6,599,000.00 股，王学泉新增 9,350,000.00 股，陈麒元增加 1,000.00 股。截止 2022 年 6 月 30 日，王学泉持有公司 24,750,000.00 股股票，占公司总股本的 45.0000%；魏铜钢持有公司 21,999,000.00 股股票，占公司总股本的 39.9982%；天津励优企业管理咨询合伙企业（有限合伙）持有公司 8,250,000.00 股股票，占公司总股本的 15.0000%；陈麒元持有公司 1,000.00 股股票，占公司总股本的 0.0018%。

（二十五）资本公积

1、明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本				
（2）同一控制下企业合并的影响				
（3）其他	2,786,127.29			2,786,127.29
小计	2,786,127.29			2,786,127.29
2、其他资本公积				
（1）原制度资本公积转入				
（2）政府因公共利益搬迁给予补偿款的结余				
小计				
合 计	2,786,127.29			2,786,127.29

（二十六）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	912,920.44			912,920.44
合计	912,920.44			912,920.44

（二十七）未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-16,349,314.05	-983,890.44
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	-16,349,314.05	-983,890.44
加：本期归属于母公司股东的净利润	857,320.26	-15,365,423.61

减：提取法定盈余公积		
【提取任意盈余公积】		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
【应付其他权益工具股利】		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-15,491,993.79	-16,349,314.05

（二十八）营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,791,389.20	23,789,343.00	30,193,185.23	27,414,476.81
其他业务	75,794.10	39,230.46	365,634.14	5,985.88
合计	26,867,183.30	23,828,573.46	30,558,819.37	27,420,462.69
其中：合同产生的收入				
其他收入				

（1）营业收入、成本、毛利分析

项 目	本期发生额		
	收 入	成 本	毛 利
一、主营业务			
门窗销售收入	18,764,131.35	17,924,126.46	840,004.89
门窗安装收入	8,027,257.85	5,865,216.54	2,162,041.31
小 计	26,791,389.20	23,789,343.00	3,002,046.20
二、其他业务			
设计收入			
废品销售收入			0.00
其他收入	75,794.10	39,230.46	36,563.64
小 计	75,794.10	39,230.46	36,563.64
合 计	26,867,183.30	23,828,573.46	3,038,609.84

项 目	上期发生额		
	收 入	成 本	毛 利
一、主营业务			
门窗销售收入	21,307,636.76	23,463,957.83	-2,156,321.07
门窗安装收入	8,885,548.47	3,950,518.98	4,935,029.49
小 计	30,193,185.23	27,414,476.81	2,778,708.42
二、其他业务			
设计收入			

废品销售收入	2,442.48	5,985.88	-3,543.40
其他收入	363,191.66		363,191.66
小 计	365,634.14	5,985.88	359,648.26
合 计	30,558,819.37	27,420,462.69	3,138,356.68

（二十九）税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	45,026.21	68,690.56
教育费附加	19,296.96	29,548.19
地方教育费附加	12,864.64	19,698.81
房产税	106,249.01	106,249.01
土地使用税	23,199.00	23,199.00
车船使用税		
印花税	31,286.00	17,834.70
防洪费		
合 计	237,921.82	265,220.27

（三十）销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	393008.94	511,548.50
办公费	4927.73	11,460.00
交通费	4261	19,394.35
广告费		36,650.36
折 旧	2303.4	2,303.40
业务招待费	11222	15,684.13
售后维修费	180405.48	252,533.10
其 他	33398.4	306,508.54
合 计	629,526.95	1,156,082.38

（三十一）管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,252,354.36	1,711,336.52
办公费	115778.57	52,767.41
差旅费	322.05	8,199.86
折 旧	36,008.60	43,672.20
业务招待费	49,443.52	69,833.46
聘请中介机构费	546361.98	331,817.06
无形资产摊销	368.76	11,375.04
水电采暖费	68,783.51	51,781.26
车辆费	20,489.67	32,870.22
其 他	90,107.60	225,435.62
合 计	2,180,018.62	2,539,088.65

（三十二）研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

研发材料	262250.29	460,708.84
研发人工	478585.42	635,609.80
研发折旧	13473.61	13,566.61
其他	18037.38	66,729.83
无形资产摊销	1622.42	3,637.20
合 计	773,969.12	1,180,252.28

（三十三）财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
贷款及应付款项的利息支出	197690.02	1,737,497.04
减：资本化的利息支出		
存款及应收款项的利息收入	19820.06	1,065.43
净汇兑损失/收益	-1265.27	
手续费	7448.33	9,319.47
其他		851.07
合 计	184,053.02	1,746,602.15

（三十四）其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	87,163.89	393,646.55
代扣个人所得税手续费		646.97
其他		
合 计	87,163.89	394,293.52

（三十五）信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,710,487.20	269,033.32
其他应收款坏账损失	-9,533.85	53,744.83
合同资产减值损失	-92,013.00	-33,749.73
合 计	-1,812,034.05	289,028.42

（三十六）营业外收入

项 目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废毁损利得				
其中：固定资产报废毁损利得				
无形资产报废利得				
接受捐赠				
政府补助				
违约金及罚款收入				
其他	498.62	498.62	3.04	3.04
合 计	498.62	498.62	3.04	3.04

（三十七）营业外支出

项 目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废毁损损失合				

计				
其中：固定资产报废毁损损失				
无形资产报废损失				
对外捐赠				
其中：公益性捐赠				
非公益性捐赠				
违约金、赔偿金及罚款支出	34,456.39	34,456.39	63,472.85	63,472.85
其他	200	200	625.73	625.73
合 计	34,656.39	34,656.39	64,098.58	64,098.58

（三十八）所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	40,840.22	1,861.41
递延所得税调整		-43,354.27
[汇算清缴差异调整]		
合 计	40,840.22	-41,492.86

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	857,320.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	40,840.22
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	40,840.22

（三十九）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	11116.55	1,065.43
保证金及押金	1282988	820,000.00
往来款	28759494.74	21,632,187.39
政府补助	87163.89	393,646.55

废品销售收入		
其他	669317.49	
合 计	30,810,080.67	22,846,899.37

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
银行手续费	6458.33	9,319.47
交通、差旅费	12705.7	27,594.21
办公费	984629.12	64,227.41
车辆费用		32,870.22
招待费		89,271.59
备用金		
咨询、服务费	1580475.43	331,817.06
往来款	17299949.17	23,971,845.37
保证金及押金	738688.79	1,020,200.00
水电采暖费	130014.36	163,306.65
房屋租赁费		197,500.00
其他	1024272.84	2,652,919.56
合计	21,777,193.74	28,560,871.54

3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁支付的租金	3,058.50	664,242.00
合 计	3,058.50	664,242.00

(四十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	857,320.26	-3,666,226.63
净利润	-1,812,034.05	289,028.42
加：资产减值准备		
信用减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,192,302.55	1,236,225.91
无形资产摊销	1,991.18	15,012.24
长期待摊费用摊销	22,676.58	197,876.40
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）	184,053.02	1,746,602.15
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		-43,354.26
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	3,623,334.13	16,717,930.85
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,653,199.89	-618,529.83

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-5,201,073.88	-16,247,529.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,784,630.10	-372,963.83
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	1,308,258.41	302,366.40
减：现金的期初余额	1,653,990.02	1,076,283.33
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	-345,731.61	-773,916.93

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	期 末 数	期 初 数
一、现金	1,308,258.41	1,328,977.12
其中：库存现金	151.47	177.04
可随时用于支付的银行存款	1,308,106.94	1,328,800.08
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、现金和现金等价物余额	1,308,258.41	1,328,977.12

（四十一）政府补助

1、政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助			
海教园创新创业就业政策补贴	87,163.89	其他收益	87,163.89
合 计	87,163.89		87,163.89

（四十二）租赁

1、本公司作为承租人的租赁情况

（1）使用权资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值：			
1. 2022年1月1日余额	1461066.07		1461066.07

2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
二、累计折旧			
1. 2022 年 1 月 1 日余额	713,288.29		713,288.29
2. 本期增加金额	369475.33		369475.33
（1）计提	369475.33		369475.33
3. 本期减少金额			
（1）处置			
4. 期末余额	1082763.62		1082763.62
三、减值准备			
1. 2022 年 1 月 1 日余额			
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	378302.45		378302.45
四、账面价值			
1. 期末账面价值	378302.45		378302.45
2. 期初账面价值	747,777.78		747,777.78

（2）租赁负债

项目	2022 年 6 月 30 日余额	2022 年 1 月 1 日余额
长期租赁负债	763,356.69	747,777.78
减：一年内到期的租赁负债		
合 计	763,356.69	747,777.78

六、关联方及关联交易

（一）关联方

本公司的实际控制人为王学泉，直接持有公司 45%股权，通过天津励优企业管理咨询合伙企业（有限合伙）间接持有公司 7.80%股权。

刘志军、王学泉、魏铜钢于 2015 年 12 月 11 日签署一致行动协议，在公司治理及公司运营中保持一致行动。2020 年 1 月 9 日，签署一致行动协议的一致行动人由刘志军、王学泉、魏铜钢变更为王学泉、魏铜钢。同日，王学泉、魏铜钢签署一致行动协议，一致行动人为王学泉。

2、其他关联方情况

关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
王学泉	持股 45%的股东	
魏铜钢	持股 39.9982%的股东	
陈麒元	持股 0.0018%的股东	
刘艳芬	股东王学泉的配偶	

孙燕燕	股东魏铜钢的配偶	
王枫	公司法人	
刘志军	前股东	
齐晓丽	前股东刘志军的配偶	
刘馥洋	前股东刘志军的女儿	
天津励优企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	持股 15%的股东	91120112MA0727564A
天津万通投资有限公司	受同一控制人控制	911201160698553140
天津万通财富商贸有限公司	受同一控制人控制	91120116073135088X
天津万通物业管理有限公司	受同一控制人控制	911201033003303785
天津国能房地产开发有限公司	受同一控制人控制	91120104569335403H
泊头众河房地产开发有限公司	本公司股东刘志军、魏铜钢任该公司董事	91130981572823272M
天津艺饰界建筑装饰工程有限公司	本公司股东王学泉任该公司董事、法人	91120112MA05U54E9A

(二) 关联交易

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
泊头万海房地产开发有限公司	工程收入	2,860,439.98	5,601,961.65

2、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否依据履行完毕
魏铜钢	天津海格丽特智能科技股份有限公司	8,000,000.00	2020-11-27	2024-11-26	否
王学泉及配偶 刘馥洋 房地证津字第 103021107896 号 齐晓莉 房地证津字第 102020907637 号 王学泉 房地证津字第 103031302667 号、 王学泉 房地证河西字第津 0219659 号、 王学泉 房地证河西字第津 0219660 号 孙燕燕 津（2017） 河西区不动产权第	天津海格丽特智能科技股份有限公司	10,000,000.00	2020-11-2	2021-4-30	是

1036732 号、孙燕燕 房 地 证 津 字 第 103021303787					
王学泉及配偶 王俪潼【津（2021） 河西区不动产权第 1007905 号】 王学泉 房地证津字 第 103031302667 号、 王学泉 房地证河西 字第津 0219659 号、 王学泉 房地证河西 字第津 0219660 号 孙燕燕 津（2017） 河西区不动产权第 1036732 号、孙燕燕 房 地 证 津 字 第 103021303787 号 天津国能房地产开 发 有 限 公 司 津 （2020）蓟州区不动 产权第 1005630 号	天津海格丽特 智能科技股份 有限公司	9,000,000.00	2021-11-5	2024-11-4	否
王学泉及配偶 魏铜钢及配偶 王枫	天津海格丽特 智能科技股份 有限公司	6,000,000.00	2020-7-23	2023-7-22	否
王学泉及配偶 魏铜钢及配偶 王枫	天津海格丽特 智能科技股份 有限公司	9,000,000.00	2020-7-24	2023-7-23	否
王学泉 魏铜钢 刘志军 泊头众河房地产开 发有限公司	天津海格丽特 智能科技股份 有限公司	3,277,252.44	2018-5-1	2021-4-1	是
王学泉 魏铜钢 刘志军 泊头众河房地产开 发有限公司	天津海格丽特 智能科技股份 有限公司	2,184,345.47	2018-5-1	2021-4-1	是
天津海格丽特智能 科技股份有限公司 津（2019）津南区不 动产第 1095462 号不 动产产权证书	王学泉	10,000,000.00	2022-2-17	2023-2-16	否

3、关联方资金拆借

关 联 方	拆入金额	拆出金额	说明
天津万通投资有限公司	15,882,485.00	15,405,485.00	

4、关联方资产转让、债务重组情况

截至 2022 年 6 月 30 日本公司无关联方资产转让、债务重组的情况。

(三) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	泊头众河房地产开发有限公司	275,582.05	83126.22	275,582.05	83126.22
应收账款	天津国能房地产开发有限公司	176,015.00	52804.5	176,015.00	52804.5

2、应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	泊头万海房地产开发有限公司	6,635,406.00	11,635,406.00
其他应付款	王学泉	10,000,000.00	0.00
其他应付款	天津万通投资有限公司	70,921,535.05	70,444,535.05

(四) 关联方承诺

七、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、资产承诺

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需披露的资本承诺情况。

2、其他承诺事项

截至 2022 年 6 月 30 日，无需要披露的其他重大承诺事项。

八、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要的非调整事项。

(二) 其他重要的资产负债表日后非调整事项

截至 2022 年 6 月 30 日，无需要披露的其他重大承诺事项。

九、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	87,163.89	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-34,157.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）	-7,950.92	
合计	45,055.20	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.00%	-0.0667	-0.0667
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.07%	-0.0718	-0.0718

天津海格丽特智能科技股份有限公司

日期：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：

董事会秘书办公室

