



翔维科技

NEEQ : 831104

天津市翔维科技发展股份有限公司
(Tianjin Sunway Technology Development
Incorporated Company)

半年度报告

— 2022 —

公司半年度大事记

公司 2022 年上半年公司无重大事记。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	12
第五节	股份变动和融资	14
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	16
第七节	财务会计报告	18
第八节	备查文件目录	58

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。

公司负责人苗文全、主管会计工作负责人尤伟及会计机构负责人（会计主管人员）尤伟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
业务转型风险	<p>公司目前正在积极整合资源,准备向国内物流行业、商务信息咨询转型。但公司未来可能存在因缺乏合适的新主业或转型不成功而影响持续经营能力的风险。</p> <p>公司因原有业务暂停,报告期内新的商业模式不稳定,未来存在可能继续亏损的风险。但目前公司的经营管理团队均有 15 年以上的从业经验,大部分人员均有丰富的商业经历,有克服现有困难摆脱困境的能力和信心。</p> <p>应对措施:公司目前正在积极业务转型,在国内物流领域接洽新的业务机会,存在以较小代价转型到新行业的商业机会。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、翔维科技	指	天津市翔维科技发展股份有限公司
天互投资、津互科技	指	上海津互科技有限公司（原名上海天互投资管理有限公司），即公司控股股东
连接资本	指	昌都市连接资本有限公司
主办券商、天风证券	指	天风证券股份有限公司
报告期、本期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	天津市翔维科技发展股份有限公司股东大会
董事会	指	天津市翔维科技发展股份有限公司董事会
监事会	指	天津市翔维科技发展股份有限公司监事会
章程	指	天津市翔维科技发展股份有限公司章程
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
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	天津市翔维科技发展股份有限公司
英文名称及缩写	Tianjin Sunwaytechnology Development Incorporated Company
证券简称	翔维科技
证券代码	831104
法定代表人	苗文全

二、 联系方式

董事会秘书	王芳
联系地址	天津市和平区解放北路 193 号迎宾大厦 505 室
电话	022-23177822
传真	022-23177822
电子邮箱	xiangweikeji505@163.com
公司网址	
办公地址	天津市和平区解放北路 193 号迎宾大厦 505 室
邮政编码	300041
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	天津市和平区解放北路 193 号迎宾大厦 505 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	2011 年 1 月 10 日
挂牌时间	2014 年 8 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	G 交通运输、仓储和邮政业--G58 装卸搬运和运输代理业-G582 运输代理业-G5821 货物运输代理
主要业务	国际货物运输代理、国内货物运输代理、企业管理咨询服务。
主要产品与服务项目	国际货物运输代理、国内货物运输代理、企业管理咨询服务。
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）	16,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（上海津互科技有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张嘉昕），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	911200005661369785	否
注册地址	河北省邯郸市峰峰矿区大峪镇新装备创造产业园 A 区	否
注册资本（元）	16,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	天风证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市武昌区中北路 217 号天风大厦 2 号楼 21 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	天风证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

一、 会计数据和经营情况

二、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	1,849,056.60	0	100.00%
毛利率%	0.49%	0.00%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-226,311.56	435,229.24	-152.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-235,142.32	-196,271.92	-19.80%
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)	-16.32%	25.39%	-
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)	-16.96%	-2.13%	-
基本每股收益	-0.014	0.027	-151.85%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,867,906.88	3,486,784.76	-46.43%
负债总计	594,451.80	1,987,018.12	-70.08%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,273,455.08	1,499,766.64	-15.09%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.08	0.09	-11.11%
资产负债率% (母公司)	31.82%	56.99%	-
资产负债率% (合并)	31.82%	56.99%	-
流动比率	310.10%	173.53%	-
利息保障倍数	0	0	-

(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	-150,337.05	276,904.05	-154.29%
应收账款周转率	8.24	0	-
存货周转率	200%	0	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-46.43%	13.68%	-
营业收入增长率%	100.00%	0.00%	-
净利润增长率%	-152%	237.79%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

三、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生重大的变化。目前，公司在企业管理咨询及服务及国内货物运输代理服务等方面积极开拓业务。

在企业咨询服务业务方面，公司凭借自有管理团队在企业运营方面的专业经验，根据企业客户急需解决的问题，如融资渠道拓展、销售渠道建立等，提供多角度的专业咨询服务，并积累了更广泛的企业客户资源。

另外，公司重心逐渐向互联网信息服务业和电子信息技术开发行业方面转移，并积极寻找合作伙伴。

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	1,198,507.30	64.16%	1,348,844.35	38.68%	11.15%
交易性金融资产	31,520	1.69%	19,700	0.56%	60.00%
应收账款	449,000	24.04%	0	0.00%	100.00%
存货			1,840,000	52.77%	-100.00%
其他流动资产	12,467.30	0.67%	87,651.95	2.51%	-85.78%
使用权资产	14,176.16	0.076%	28,352.34	0.81%	-50.00%

项目重大变动原因：

- 1、本期末出售交易性金融资产。期末每股公允价值是 0.16 元，比上期末每股上涨 0.06 元。
- 2、本期将存货 1840000 元全部出售，取得价款 1,960,000.00，尚未收到 449,000.00 元。
- 3、应收账款的变动是本期出售存货取得价款 1,960,000.00 元，尚未收到 449,000.00 元。

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	1,849,056.60	100%	0	-	100%
营业成本	1,840,000.00	99.51%	0	-	100%
管理费用	244,149.08	13.20%	179,294.19	-	36.17%
经营活动产生的现金流量净额	-150,337.05	-	276,904.05	-	-154.29%
投资活动产生的现金流量净额	0	-	998,111.14	-	-100%
筹资活动产生的现金流量净额	0	-	0	-	0.00%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入变动主妥要是本期销售商品、提供劳务取得的收入 1,849,056.60 元。
- 2、营业成本变动主要是销售商品结转存货成本 1,840,000.00 元。
- 3、管理费用的变动主要是审计费同比增加 60,000.00 元。
- 4、经营活动产生的现金流量净额主要是将存货 1400000.00 元出售，取得收入 1511000.00 元。
- 5、投资活动产生的现金流量净额本主要是本期无出售金融资产。

四、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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	11,820.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-45.66
非经常性损益合计	11,774.34
所得税影响数	2,943.59
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	8,830.75

五、 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

六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

七、 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

八、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职，尽到了一个企业对社会的责任。

第三节 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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	

(一) 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) 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
	实际控制人或控股股东	其他承诺（股东授权公司无偿独占使用“聚乳酸片材及生产设备”	2013年9月3日	2031年1月9日	正在履行中

		专利技术)			
	实际控制人或 控股股东	其他承诺（天互投资在对本公司进行收购的承诺： 1、《关于保持翔维科技独立性的承诺》 2、《关于收购人资格的承诺》 3、《关于股份锁定的承诺》）	2015年9月22日	2031年1月9日	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

第四节 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	16,000,000	100.00%	0	16,000,000	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,999,750	87.5%	0	13,999,750	87.50%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		16,000,000	-	0	16,000,000	-	
普通股股东人数							3

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	上海 津互 科技 有限 公司 (原 名上 海天 互投 资管 有限 公司)	13,999,750	0	13,999,750	87.5%	-	13,999,750	0	0

2	陈曦	1,199,250	0	1,199,250	7.50%	-	1,199,250	0	0
3	陈津生	801,000	0	801,000	5.00%	-	801,000	0	0
合计		16,000,000	-	16,000,000	100.00%	0	16,000,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东陈津生与陈曦是父子关系，其他股东之间无关联关系。

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

第五节 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
苗文全	董事长/董事/总经理	男	1956年9月	2021年8月20日	2024年8月19日
王芳	董事/董事会秘书	女	1971年8月	2021年8月20日	2024年8月19日
张嘉昕	董事	女	1973年1月	2021年8月20日	2024年8月19日
刘晓春	董事	男	1984年2月	2021年8月20日	2024年8月19日
胡敏	董事	女	1992年6月	2021年8月20日	2024年8月19日
尹康	监事会主席/监事	女	1990年6月	2021年8月20日	2024年8月19日
李欣慰	监事	男	1982年4月	2021年8月20日	2024年8月19日
温宝芹	监事	男	1974年11月	2021年8月20日	2024年8月19日
尤伟	财务总监	男	1991年6月	2021年12月15日	2024年8月19日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

苗文全先生为公司控股股东津互科技（原天互投资）委派的董事代表，与实际控制人张嘉昕无其他关联关系。上述其他董监高人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间无任何关联关系

(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

(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	4	4

技术人员	1	1
财务人员	2	2
员工总计	7	7

(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

第六节 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	六、1	1,198,507.30	1,348,844.35
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	31,520.00	19,700.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、3	449,000	
应收款项融资			
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	151,876.17	151,876.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5		1,840,000.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	12,467.3	87,651.95
流动资产合计		1,843,370.77	3,448,072.47
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	六、7	10,359.95	10,359.95
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、8	14,176.16	28,352.34
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		24,536.11	38,712.29
资产总计		1,867,906.88	3,486,784.76
流动负债：			
短期借款			
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	六、9		1,400,000
预收款项			
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	六、10	49,238.42	31,267.34
应交税费	六、11		26.82
其他应付款	六、12	515,769.47	526,836.14
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	六、13	29,443.91	28,887.82
其他流动负债			
流动负债合计		594,451.80	1,987,018.12
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	六、14		
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		594,451.80	1,987,018.12
所有者权益：			
股本	六、15	16,000,000	16,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、16	611,224.31	611,224.31
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、17	32,932.33	32,932.33
一般风险准备			
未分配利润	六、18	-15,370,701.56	-15,144,390
归属于母公司所有者权益合计		1,273,455.08	1,499,766.64
少数股东权益			
所有者权益合计		1,273,455.08	1,499,766.64
负债和所有者权益总计		1,867,906.88	3,486,784.76

法定代表人：苗文全

主管会计工作负责人：尤伟

会计机构负责人：尤伟

（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		1,198,507.3	1,348,844.35
交易性金融资产		31,520	19,700
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、1	449,000	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十三、2	151,876.17	151,876.17

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			1,840,000
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,467.3	87,651.95
流动资产合计		1,843,370.77	3,448,072.47
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			
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		10,359.95	10,359.95
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		14,176.16	28,352.34
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		24,536.11	38,712.29
资产总计		1,867,906.88	3,486,784.76
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			1,400,000
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		49,238.42	31,267.34
应交税费			26.82
其他应付款		515,769.47	526,836.14
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		29,443.91	28,887.82
其他流动负债			
流动负债合计		594,451.80	1,987,018.12
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		594,451.8	1,987,018.12
所有者权益：			
股本		16,000,000	16,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		611,224.31	611,224.31
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		32,932.33	32,932.33
一般风险准备			
未分配利润		-15,370,701.56	-15,144,390.00
所有者权益合计		1,273,455.08	1,499,766.64
负债和所有者权益合计		1,867,906.88	3,486,784.76

（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		1,849,056.60	
其中：营业收入	六、19	1,849,056.60	0
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		2,087,142.50	179,396.79
其中：营业成本	六、19	1,840,000.00	
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	六、20	1,788.91	918.4
销售费用			
管理费用	六、21	244,149.08	179,294.19
研发费用			
财务费用	六、22	1,204.51	-851.80
其中：利息费用		556.09	
利息收入		413.98	3,066.08
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	六、23		-6,811,072.15
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）	六、24	11,820	6,970,875.21
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、25		-16,875.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-226,265.90	-36,468.86
加：营业外收入	六、26		471,698.10
减：营业外支出	六、27	45.66	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-226,311.56	435,229.24
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-226,311.56	435,229.24
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）		-226,311.56	435,229.24
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）		-226,311.56	435,229.24
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		-226,311.56	435,229.24
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-226,311.56	435,229.24
(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）	十四、2	-0.014	0.027
(二) 稀释每股收益（元/股）	十四、2	-0.014	0.027

法定代表人：苗文全

主管会计工作负责人：尤伟

会计机构负责人：尤伟

(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	十三、3	1,849,056.60	
减：营业成本	十三、3	1,840,000.00	
税金及附加		1788.91	918.40
销售费用			
管理费用		244,149.08	179,294.19
研发费用			
财务费用		1,204.51	-815.80
其中：利息费用		556.09	
利息收入		413.98	3066.08
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			-6,811,072.15
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）		11,820.00	6,970,875.21
信用减值损失（损失以“-”号填列）			-16,875.13
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、营业利润（亏损以“-”号填列）		-226,265.90	-36,468.86
加：营业外收入			471,698.10
减：营业外支出		45.66	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-226,311.56	435,229.24
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-226,311.56	435,229.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-226,311.56	435,229.24
（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		-226,311.56	435,229.24
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	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		1,511,000.00	
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、28	413.98	574,764.18
经营活动现金流入小计		1,511,413.98	574,764.18
购买商品、接受劳务支付的现金		1,400,000.00	
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		102,253.07	87,081.80
支付的各项税费		31,604.08	31,014.52
支付其他与经营活动有关的现金	六、28	127,893.88	179,763.81
经营活动现金流出小计		1,661,751.03	297,860.13
经营活动产生的现金流量净额		-150,337.05	276,904.05
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			998,111.14
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			998,111.14
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		0	998,111.14

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			
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			
偿还债务支付的现金			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		0	0
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		-150,337.05	1,275,015.19
加：期初现金及现金等价物余额		1,348,844.35	754,163.49
六、期末现金及现金等价物余额		1,198,507.30	2,029,178.68

法定代表人：苗文全 主管会计工作负责人：尤伟 会计机构负责人：尤伟

(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		1,511,000.00	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		413.98	574,764.18
经营活动现金流入小计		1,511,413.98	574,764.18
购买商品、接受劳务支付的现金		1,400,000.00	
支付给职工以及为职工支付的现金		102,253.07	87,081.80
支付的各项税费		31,604.08	31,014.52
支付其他与经营活动有关的现金		127,893.88	179,763.81
经营活动现金流出小计		1,661,751.03	297,860.13
经营活动产生的现金流量净额		-150,337.05	276,904.05
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			998,111.14
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			998,111.14
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			
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			998,111.14
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-150,337.05	1,275,015.19
加：期初现金及现金等价物余额		1,348,844.35	754,163.49
六、期末现金及现金等价物余额		1,198,507.30	2,029,178.68

三、 财务报表附注

(四) 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

1. 财务报表项目附注

一、 公司基本情况

1、 历史沿革

天津市翔维科技发展股份有限公司，前身为天津市翔维科技发展有限公司，由陈津生、陈天秀共同出资，于2011年1月10日经天津市工商行政管理局批准注册成立。公司原注册资本为500,000.00元，于2011年5月16日变更为10,000,000.00元，股东变更为陈津生、陈曦、陈天秀，该注册资本业经天津凤城有限责任会计师事务所出具的津凤城验内（2011）686号验资报告审验。后于2013年9月6日变更为3,000,000.00元，股东变为陈津生、陈曦、陈天秀，该注册资本业经中兴财光华会计师事务所有限责任公司天津分所出具的中兴财光华【津】验字（2013）第087号验资报告审验。于2013年9月13日变更为6,000,000.00元，股东变为陈津生、陈天秀、陈曦、肖林、赵莹、刘静云、常浩传，该注册资本业经中兴财光华会计师事务所有限责任公司天津分所出具的中兴财光华【津】验字（2013）第097号验资报告审验。天津市翔维科技发展有限公司2013年10月19日临时股东会会议决议，天津市翔维科技发展有限公司整体变更为天津市翔维科技发展股份有限公司，公司类型由有限责任公司变更为股份

有限公司。各股东以净资产出资人民币 6,566,557.67 元，其中股本 6,000,000.00 元，资本公积 566,557.67 元。该注册资本业经中兴财光华会计师事务所有限责任公司出具的“中兴财光华审验字（2013）第 7046 号报告书验证”。2015 年 4 月 8 日经股东会决议通过利润分配方案，以资本公积转增股本 1,800,000.00 元，公司注册资本增加至 7,800,000.00 元。2015 年 10 月 10 日上海天互投资管理有限公司出资人民币 8,528,000.00 元，其中股本 8,200,000.00 元，资本公积 328,000.00 元。变更后注册资本为 16,000,000.00 元，该注册资本业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“中兴财光华审验字（2015）第 07233 号报告书验证”。增资后实际控制人由陈津生变更为上海天互投资管理有限公司。2015 年 11 月 11 日公司股东陈津生、常浩传、陈天秀、陈曦、赵莹、肖林将其合计持有的 2,652,000 股流通股份出售给上海天互投资管理有限公司，股权转让后上海天互投资管理有限公司累计持有 10,852,000 股，占全部股份的 67.83%；2016 年股东上海天互投资管理有限公司通过全国中小企业股份转让系统以协议转让方式累计增持 3,147,750 股，截至 2022 年 6 月 30 日累计持有 13,999,750 股占全部股份的 87.4984%。

2、经营范围及注册情况

经营范围：科学研究和技术服务业；信息传输、软件和信息技术服务业；商务信息咨询；批发兼零售；汽车租赁；货物及技术进出口业务（限从事国家法律法规允许的进出口业务）。机械设备安装、维修；软基处理工程技术的咨询、服务；企业规划设计；供应链管理服务；国际货物运输代理；国内货运代理；汽车、电子信息技术开发、咨询、服务、转让；汽车拖车、救援、清障、诊断服务；互联网信息服务。以下限分支经营：环保产品制造；纸制品、塑料制品、无纺布及其他纺织制品的生产制造。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有限期限内经营，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）。

统一社会信用代码：911200005661369785

注册地址：河北省邯郸市峰峰矿区大峪镇新装备制造产业园 A 区

经营地址：天津市和平区解放北路 193 号迎宾大厦 505 室

法定代表人：苗文全

证券简称：翔维科技

证券代码：831104

控股股东：上海津互投资管理有限公司

营业期限：2011 年 1 月 10 日至 2031 年 1 月 9 日

3、财务报表批准报出

本财务报表已经本公司董事会于 2022 年 8 月 22 日批准报出。

4、合并报表范围

本公司 2022 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上期相比未发生变化。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

三、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的财务状况以及 2022 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

四、公司主要会计政策、会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

5、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，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转出，计入留存收益。

（3）金融负债

金融负债于初始确认时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其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- 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，但是放弃了对该金融资产的控制。

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)。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预

期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

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

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1	商业承兑汇票
应收票据组合 2	银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
账龄分析法组合	信用风险
其他组合	对于关联方等未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收账款组合的未来现金流量现值存在显著差异的应收账款。

B. 当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
账龄分析法组合	信用风险
其他组合	对于备用金、支付的各种保证金以及应收出口退税款、应收股利等未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的其他应收款、长期应收款组合的未来现金流量现值存在显著差异的其他应收款、长期应收款。

对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(6) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司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，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

6、 存货

（1）存货的分类

本公司存货为未完工项目成本。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法计价。

（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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与

其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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。

7、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

8、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20	10	4.50
机器设备	平均年限法	10	10	9.00
运输设备	平均年限法	5	10	18.00
办公设备	平均年限法	3	10	30.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

9、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

10、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

11、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

12、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时

所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

13、合同负债

合同负债会计政策适用于 2021 年度及以后。

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的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

14、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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

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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

15、收入的确认原则

收入确认的一般原则

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控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。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履约进度确认收入。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。

（1）销售商品

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司在客户取得相关商品的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

收入确认的具体原则：本公司从事国际海运代理出口服务，包括港杂服务和代理运输服务，于提供货运代理服务完成时确认收入。海运出口代理业务（港杂业务和代理运输业务）在货物离港后根据服务内容的完成情况确认收入。

16、合同成本

合同成本会计政策适用于 2021 年度及以后。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

17、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

18、租赁

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1）本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为办公用房。

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本公司自租赁期开始的当月对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。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，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产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。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

④租赁变更

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，（除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，）在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

(2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

③ 租赁变更

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

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

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分下列情形对变更后的租赁进行处理：

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

19、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

本期无会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本公司报告期内未发生会计估计变更的情况。

无。

20、其他

本公司报告期内未发生需要披露的其他情况。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，上年年末指 2021 年 12 月 31 日，期末指 2022 年 6 月 30 日，本期指 2022 年 1-6 月，上期指 2021 年 1-6 月。

1、货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金		
银行存款	128,995.93	279,332.98
其他货币资金	1,069,511.37	1,069,511.37
合 计	1,198,507.30	1,348,844.35
其中：存放在境外的款项总额		

说明：截止 2022 年 6 月 30 日，公司无因抵押、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	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：权益工具投资	31,520.00	19,700.00
合 计	31,520.00	19,700.00
其中：重分类至其他非流动金融资产的部分		

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	449,000.00	
小 计	449,000.00	
减：坏账准备		
合 计	449,000.00	

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄分析法组合	449,000.00	100.00			449,000.00
合 计	449,000.00	—		—	449,000.00

组合中，按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	449,000.00		
合 计	449,000.00		

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 449,000.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0.00 元。

4、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	151,876.17	151,876.17

项 目	期末余额	上年年末余额
合 计	151,876.17	151,876.17

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内		
1 至 2 年	168,751.30	168,751.30
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	328,613.39	328,613.39
小 计	497,364.69	497,364.69
减：坏账准备	345,488.52	345,488.52
合 计	151,876.17	151,876.17

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
押金、保证金、备用金	497,364.69	497,364.69
小 计	497,364.69	497,364.69
减：坏账准备	345,488.52	345,488.52
合 计	151,876.17	151,876.17

③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	与本公司关系	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
天津市九九成塑料有限公司	非关联方	328,613.39	66.07	328,613.39
天津远成聚优供应链管理有限公司	非关联方	168,751.30	33.93	16,875.13
合 计		497,364.69	100.00	345,488.52

5、 存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
合同履约成本			
合 计			

(续)

项 目	上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
合同履行成本	1,840,000.00		1,840,000.00
合 计	1,840,000.00		1,840,000.00

6、其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
待抵扣增值税	11,883.84	87,068.49
预缴城建税	386.89	386.89
预缴教育费附加	98.28	98.28
预缴地方教育费附加	65.52	65.52
预缴防洪费	32.77	32.77
合 计	12,467.30	87,651.95

7、固定资产

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	10,359.95	10,359.95
固定资产清理		
合 计	10,359.95	10,359.95

(1) 固定资产情况

项 目	运输设备	办公设备及其他	合 计
一、账面原值			
1、上年年末余额	102,100.00	2,999.00	105,099.00
2、本期增加金额			
(1) 购置			
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额	102,100.00	2,999.00	105,099.00
二、累计折旧			
1、上年年末余额	91,890.00	2,849.05	94,739.05
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	91,890.00	2,849.05	94,739.05

项 目	运输设备	办公设备及其他	合 计
三、减值准备			
1、上年年末余额			
2、本期增加金额			
(1) 企业合并增加			
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末余额	10,210.00	149.95	10,359.95
2、上年年末余额	10,210.00	149.95	10,359.95

8、使用权资产

项 目	办公用房	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	56,704.69	56,704.69
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额	56,704.69	56,704.69
二、累计折旧		
1、年初余额	28,352.35	28,352.35
2、本年增加金额	14,176.18	14,176.18
(1) 计提	14,176.18	14,176.18
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	42,528.53	42,528.53
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	14,176.16	14,176.16
2、年初账面价值	28,352.34	28,352.34

9、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	上年年末余额
采购款		1,400,000.00

项 目	期末余额	上年年末余额
合 计		1,400,000.00

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

本公司期末无账龄超过 1 年的重要应付账款

10、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,267.34	110,778.53	92,807.45	49,238.42
二、离职后福利-设定提存计划		9,418.80	9,418.80	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	31,267.34	120,197.33	102,226.25	49,238.42

(2) 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	31,267.34	103,809.65	85,838.57	49,238.42
2、职工福利费				
3、社会保险费		5,612.88	5,612.88	
其中：医疗保险费		5,330.88	5,330.88	
工伤保险费		282.00	282.00	
生育保险费				
4、住房公积金		1,356.00	1,356.00	
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	31,267.34	110,778.53	92,807.45	49,238.42

(3) 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		9,024.00	9,024.00	
2、失业保险费		394.80	394.80	
合 计		9,418.80	9,418.80	

11、应交税费

税 项	期末余额	上年年末余额
个人所得税		26.82
合 计		26.82

12、其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
其他应付款	515,769.47	526,836.14

(1) 其他应付款

①按账龄列示其他应付款

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	922.40	11,989.07
1至2年(含2年)	100,000.00	100,000.00
2至3年(含3年)	148,700.00	148,700.00
3年以上	266,147.07	266,147.07
合计	515,769.47	526,836.14

②按款项性质列式

项 目	期末余额	上年年末余额
资金往来	115,769.47	126,836.14
督导费	400,000.00	400,000.00
合 计	515,769.47	526,836.14

13、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
1年内到期的租赁负债(附注六、13)	29,443.91	28,887.82
合 计	29,443.91	28,887.82

14、租赁负债

项目	年初余额	本年增加			本年减少	年末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
房屋租赁	28,887.82		556.09			29,443.91
减:一年内到期的租赁负债(附注六、12)	28,887.82	---	---		---	29,443.91
合计		---	---		---	

15、股本

项目	上年年末余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	16,000,000.00						16,000,000.00

16、资本公积

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	611,224.31			611,224.31

17、盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	--------	------	------	------

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,932.33			32,932.33

18、未分配利润

项目	本期金额
调整前上年末未分配利润	-15,144,390.00
调整上年年末未分配利润合计数（调增+，调减-）	
其他	
调整后上年年末未分配利润	-15,144,390.00
加：本期归属于母公司股东的净利润	-226,311.56
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	
其他	
期末未分配利润	-15,370,701.56

19、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	1,849,056.60	1,840,000.00		
合计	1,849,056.60	1,840,000.00		

20、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	1,043.53	
教育费附加	447.23	
地方教育费附加	298.15	
印花税		918.40
合计	1,788.91	918.40

21、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	127,657.25	98,624.00
办公费	1,018.71	472.28
会务费		
水电费		

项 目	本期金额	上期金额
差旅交通费		2,551.57
中介费	100,164.86	46,505.66
上市费		
业务招待费		7,557.32
通讯费		540.00
挂牌费用	1,132.08	
房租费	14,176.18	23,043.36
合 计	244,149.08	179,294.19

22、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	556.09	
减：利息收入	413.98	3,066.08
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	1,062.40	2,250.28
合 计	1,204.51	-815.80

23、投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置交易性金融资产产生的投资收益		-6,811,072.15

24、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	11,820.00	6,970,875.21
合 计	11,820.00	6,970,875.21

25、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		-16,875.13

26、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他		471,698.10	

27、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益
其他	45.66		45.66

28、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	本期金额	上期金额
其他营业外收入		471,698.10
利息收入	413.98	3,066.08
公司往来		100,000.00
合计	413.98	574,764.18

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
付现费用	126,831.48	117,289.99
银行手续费	1,062.40	2,473.82
公司往来款		60,000.00
合计	127,893.88	179,763.81

29、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-226,311.56	435,229.24
加：信用减值准备	16,875.13	16,875.13
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
使用权资产折旧	14,176.18	
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-11,820.00	-6,970,875.21
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		6,811,072.15
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）	1,840,000.00	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-373,815.35	124,592.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,392,566.32	-139,989.70

补充资料	本期金额	上期金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-150,337.05	276,904.05
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	1,198,507.30	2,029,178.68
减：现金的期初余额	1,348,844.35	754,163.49
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	-150,337.05	1,275,015.19

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	1,198,507.30	2,029,178.68
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	128,995.93	961,567.61
可随时用于支付的其他货币资金	1,069,511.37	1,067,611.07
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,198,507.30	2,029,178.68
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		

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
昌都市连接资本有限公司	西藏	昌都市昌都经济开发区C区	股权投资、私募股权投资 投资基金受托管理	100.00		设立

注释：全资子公司昌都市连接资本有限公司于 2016 年 1 月 21 日注册成立，注册资本 100 万元，截至审计报告出具日，公司尚未出资，尚未经营，无财务数据。

八、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	31,520.00			31,520.00
（1）权益工具投资	31,520.00			31,520.00

九、关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

股东名称	注册地	注册资本(万元)	业务性质	股东对本公司持股比例(%)	股东对本公司的表决权比例(%)
上海天互投资管理有限公司	中国(上海)自由贸易试验区	1,000.00	投资、咨询	87.4984	87.4984

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津天圆智富投资管理合伙企业（有限合伙）	受股东同一公司控制的公司
苗文全	法人、董事长、总经理、董事
王芳	董事会秘书、董事
尤伟	财务总监
陈曦	少数股东
陈津生	少数股东
张嘉欣	董事
胡敏	董事
刘晓春	董事
尹康	监事会主席、监事
李欣慰	监事（职工代表）
温宝芹	监事

4、关联方交易情况

无。

十、承诺及或有事项

1、承诺事项

无。

2、或有事项

无。

十一、资产负债表日后事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

本公司不存在应披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	449,000.00	
小 计	449,000.00	
减：坏账准备		
合 计	449,000.00	

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄分析法组合	449,000.00	100.00			449,000.00
合 计	449,000.00	—		—	449,000.00

组合中，按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	449,000.00		
合 计	449,000.00		

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 449,000.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 0.00 元。

2、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	151,876.17	151,876.17
合 计	151,876.17	151,876.17

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内		
1 至 2 年	168,751.30	168,751.30
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	328,613.39	328,613.39
小 计	497,364.69	497,364.69
减：坏账准备	345,488.52	345,488.52
合 计	151,876.17	151,876.17

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
押金、保证金、备用金	497,364.69	497,364.69
小 计	497,364.69	497,364.69
减：坏账准备	345,488.52	345,488.52
合 计	151,876.17	151,876.17

③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	与本公司关系	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
天津市九九成塑料有限公司	非关联方	328,613.39	66.07	328,613.39
天津远成聚优供应链管理有限公司	非关联方	168,751.30	33.93	16,875.13
合 计		497,364.69	100.00	345,488.52

3、营业收入与成本

项 目	本期金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	1,849,056.60	1,840,000.00		
合 计	1,849,056.60	1,840,000.00		

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本期金额
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	

项 目	本期金额
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	11,820.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-45.66
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	11,774.34
减：非经常性损益的所得税影响数	2,943.59
非经常性损益净额	8,830.76
归属于公司普通股股东的非经常性损益	8,830.76

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	-16.32%	-0.014	-0.014
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-16.96%	-0.014	-0.014

天津市翔维科技发展股份有限公司

二〇二二年八月二十四日

第七节 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：

天津市和平区解放北路 193 号迎宾大厦 505 室