



皇冠幕墙

NEEQ : 430336

天津皇冠幕墙装饰股份有限公司

Tianjin CrownCurtain Wall Decoration Co.,Ltd



半年度报告

— 2022 —

## 公司半年度大事记



2022年1月，公司获广东坚朗五金制品股份有限公司的一星钻石合作伙伴称号。



2022年8月，公司获中国招标投标网颁发的中国招投标领域碳中和承诺示范单位证书。

# 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 .....	13
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 .....	17
第七节	财务会计报告 .....	20
第八节	备查文件目录 .....	63

## 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。

公司负责人黄海龙、主管会计工作负责人赵海飞及会计机构负责人（会计主管人员）赵海飞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的真实性和完整性	<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
房地产开发投资政策及房价变化风险	建筑门窗、幕墙为建筑物的重要组成部分，其市场需求规模的大小与房地产新开工、施工、竣工面积息息相关，而房地产行业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。
销售季节性风险	公司的经营活动具有一定的季节性，并表现为不同的地区差异，主要原因为：我公司承建的建筑工程是室外、临边、高空施工作业，受严冬、冰雪、飓风、高湿等气候影响较大，春节前后的一个月完成的工程量相对较少，公司上半年对于工程的资金投入相对较大，从而对现金流带来一定影响，因此公司存在季节性波动风险。
区域集中风险	公司业务主要集中在华北地区，虽然公司近年来逐步开发了山东、安徽等区域市场，但如果公司不能进一步培育和开拓新的区域市场，提高华北地区之外的市场份额，将会对公司未来持续快速增长造成一定的影响。
应收账款回收风险	公司本期期末及上年期末应收账款分别为 69,763,663.70 元及 81,905,605.03 元，其金额分别占同期总资产的 21.34% 及 26.49%，公司的应收账款比例较高是由所处行业特点决定的，

	同时宏观经济的波动可能加大应收账款的回收难度。如果出现大额应收款无法回收发生坏账的情况，将对公司业绩和生产经营产生较大的影响。
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人欧洪荣、黄海龙二人为夫妻关系，合计持有公司 82.56%的股份。黄海龙为公司董事长职务，对公司经营决策可施予重大影响。若实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他权益股东带来风险。
公司诉讼风险	报告期内，公司存在诉讼情况。在未来经营中，公司与供应商等合作关系若处理不当，会存在诉讼的不确定风险。
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	指	释义
公司、皇冠幕墙	指	天津皇冠幕墙装饰股份有限公司
高级管理人员	指	天津皇冠幕墙装饰股份有限公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
股东大会	指	天津皇冠幕墙装饰股份有限公司股东大会
董事会	指	天津皇冠幕墙装饰股份有限公司董事会
监事会	指	天津皇冠幕墙装饰股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
报告期	指	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《天津皇冠幕墙装饰股份有限公司章程》
建筑幕墙	指	建筑物不承重的外墙护卫，通常由面板(玻璃、铝板、石材、陶瓷板等)和后面的支撑结构(铝横梁立柱、钢结构、玻璃肋等)组成
融创	指	天津融创奥城投资有限公司
碧桂园	指	碧桂园控股有限公司
首创置业	指	首创置业股份有限公司

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	天津皇冠幕墙装饰股份有限公司
英文名称及缩写	Tianjin Crown Curtain Wall Decoration Co.,Ltd
证券简称	皇冠幕墙
证券代码	430336
法定代表人	黄海龙

### 二、 联系方式

董事会秘书	麻佳润
联系地址	天津市武清区大东公路(东马圈镇段)13号
电话	15122060873
传真	022-29479698
电子邮箱	349773634@qq.com
公司网址	www.tjhgmc.com
办公地址	天津市武清区大东公路(东马圈镇段)13号
邮政编码	301717
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	2008年11月10日
挂牌时间	2013年11月6日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	建筑业（E）-建筑装饰和其他建筑业（E50）-建筑装饰业（E501）-建筑装饰业（E5010）
主要业务	室内外装饰装修工程、建筑幕墙工程设计、施工，铝合金门窗、塑料门窗加工、销售、安装，货物进出口
主要产品与服务项目	室内外装饰装修工程、建筑幕墙工程设计、施工，铝合金门窗、塑料门窗加工、销售、安装，货物进出口
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）	55,401,600
优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为欧洪荣
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为黄海龙、欧洪荣，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	91120000681855150P	否
注册地址	天津市武清区大东公路(东马圈镇段)13号	否
注册资本(元)	55,401,600.00元	否

#### 五、 中介机构

主办券商(报告期内)	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5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)	开源证券

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	57,773,772.01	87,302,416.63	-33.82%
毛利率%	19.19%	17.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,807,922.53	2,094,121.55	-13.67%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,828,889.07	2,934,446.72	-37.68%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	1.78%	2.26%	-
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）	1.80%	3.16%	-
基本每股收益	0.03	0.04	-25.00%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	326,914,825.75	309,148,490.29	5.76%
负债总计	224,566,390.86	208,607,977.93	7.65%
归属于挂牌公司股东的净资产	102,348,434.89	100,540,512.36	1.83%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.85	1.81	1.83%
资产负债率%（母公司）	68.64%	67.64%	-
资产负债率%（合并）	68.69%	67.48%	-
流动比率	1.32	1.31	-
利息保障倍数	2.28	4.88	-

##### (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	-1,781,653.22	-5,187,726.22	65.66%
应收账款周转率	0.79	1.27	-
存货周转率	12.15	9.70	-

#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	5.75%	3.38%	-
营业收入增长率%	-33.82%	344.10%	-
净利润增长率%	-13.67%	343.96%	-

#### （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

公司处于建筑装饰行业，从事门窗幕墙工程的研发设计、生产加工、安装施工及相关技术服务，拥有建筑幕墙工程专业承包一级、建筑幕墙专项工程设计乙级等专业资质，为大型的房地产开发商如融创、碧桂园、首创等提供高品质、高节能特性的建筑门窗幕墙设计、生产及安装服务。公司采用投标竞价、战略合作的方式获得订单，收入来源主要为建筑节能门窗产品的销售。

公司的商业模式包括了采购模式、生产模式、销售模式、研发模式及盈利模式，公司为高新技术企业，结合公司的发展战略和技术实力，制定了以自主研发为主，合作研发为辅的产品研发模式，根据公司自身的组织架构，下设了门窗事业部、幕墙事业部、塑钢事业部、运营中心及综合服务部五个部门，各事业部根据订单要求组织生产，公司采取营销人员“分区划片”负责制，跟踪各个地区的项目建设信息，并对客户开展具有针对性的“技术营销”，同长期合作的大客户签订战略合作协议，保证了销售价格战略合作期间的稳定。

报告期内，公司的商业模式无重大变化。报告期后至报告披露日，公司的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	4,003,420.97	1.22%	1,195,868.65	0.39%	234.77%
应收票据	2,039,704.23	0.62%	3,010,795.46	0.97%	-32.25%
应收账款	69,763,663.70	21.34%	81,905,605.03	26.49%	-14.82%
存货	2,943,381.64	0.90%	4,743,675.37	1.53%	-37.95%
其他应收款	21,120,371.09	6.46%	17,056,494.11	5.52%	23.83%
预付款项	27,701,000.63	8.47%	10,033,716.40	3.25%	176.08%
固定资产	25,111,087.37	7.68%	25,880,603.26	8.37%	-2.97%

其他应付款	15,826,888.97	4.84%	17,547,620.99	5.68%	-9.81%
无形资产	6,013,161.27	1.84%	6,103,324.51	1.97%	-1.48%
递延所得税资产	4,470,544.40	1.37%	4,385,773.86	1.42%	1.93%
短期借款	34,550,000.00	10.57%	31,400,000.00	10.16%	10.03%
应付职工薪酬	1,717,182.68	0.53%	2,362,482.32	0.76%	-27.31%
长期应付款	3,860,266.40	1.18%			-

#### 项目重大变动原因:

- 1、货币资金金额较上年末增长了 234.77%，主要原因为疫情当下整体市场环境不乐观情况下，公司加大了应收账款的催收力度导致回款增加。
- 2、应收票据金额较上年末减少了 32.25%，主要原因为公司本年度项目回款主要以现金回款为主，减少了票据收款所致。
- 3、应收账款金额较上年末减少了 14.82%，主要原因为本年度收入同期减少，信用期内应收账款减少导致。
- 4、存货金额较上年末减少了 37.95%，主要原因为本年度加大了对现有库存材料的消化，减少了库存积压所致。
- 5、其他应收款金额较上年末增加了 23.83%，主要原因为本年度受疫情影响，回款催收难度加大，一些老项目回款采用工抵房形式，协议已签手续暂未办妥导致其他应收金额增加。
- 6、预付账款金额较上年末增加了 176.08%，主要原因为本年度型材、铝板、钢材等主要上游材料供应商的货款支付方式多为先付款后发货，造成预付款金额增加。
- 7、应付职工薪酬金额较上年末减少了 27.31%，主要原因为本年度公司雇员减少，员工薪酬总额随之减少所致。
- 8、短期借款金额较上年末增加了 10.03%，主要原因为受疫情影响，应收账款催收难度加大，为保证公司正常运营，补充流动资金增加了银行短期借款。
- 9、长期应付款金额较上年末增加了 3,860,266.40 元，主要原因为本年度增加了固定资产抵押贷款所致（非金融机构）。

## 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	57,773,772.01	100%	87,302,416.63	100%	-33.82%
营业成本	46,689,667.44	80.81%	71,971,884.65	82.44%	-35.13%
毛利率(%)	19.19%	-	17.56%	-	-
销售费用	1,078,504.61	1.87%	1,754,662.08	2.01%	-38.53%
管理费用	5,077,285.32	8.79%	7,908,774.26	9.06%	-35.80%
研发费用	1,099,942.32	1.90%	1,761,446.87	2.02%	-37.55%
财务费用	1,348,231.08	2.33%	966,343.75	1.11%	39.52%
信用减值损失	-537,404.95	-0.93%	477,324.53	0.55%	-212.59%
营业利润	1,744,118.53	3.02%	3,047,442.88	3.49%	-42.77%
营业外收入	6,240.20	0.01%	0.00	0.00%	-
营业外支出	27,206.74	0.05%	840,325.17	0.96%	-96.76%

净利润	1,807,922.53	3.13%	2,094,121.55	2.40%	-13.67%
经营活动产生的现金流量净额	-1,781,653.22	-	-5,187,726.22	-	65.66%
投资活动产生的现金流量净额	-315,934.52	-	-75,471.70	-	-318.61%
筹资活动产生的现金流量净额	5,679,514.99	-	5,862,288.87	-	-3.12%

#### 项目重大变动原因：

- 1、营业收入较去年同期减少 20.45%，主要原因为今年上半年受疫情影响，业务量有所减少，对应经营收入减少所致。
- 2、营业成本较去年同期减少 35.13%，主要原因为随着收入的降低导致成本同期比例减少。
- 3、销售费用较去年同期减少 38.53%，主要原因为销售人员减少，对应的工资等固定开销减少所致。
- 4、管理费用较去年同期减少 35.80%，主要原因为管理人员减少，对应的工资、办公差旅等费用减少所致。
- 5、研发费用较去年同期减少 37.55%，主要原因为研发人员减少，对应研发工资减少所致。
- 6、财务费用较去年同期增加 37.55%，主要原因为本年度增加短期借款，相应的利息增加所致。
- 7、信用减值损失较去年同期增加了 212.59%，主要原因为老项目欠款催收难度大，相应坏账计提比例增加所致。
- 8、营业利润较去年同期减少 42.77%，主要原因为本年度营业收入同期减少所致。
- 9、经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加了 65.66%，主要原因为上半年收到货币资金增加，相应整体项目成本支出以及三大费用支出减少所致。
- 10、投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少了 318.61%，主要原因本年度增加了固定资产购买所致。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,966.54
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-20,966.54</b>
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-20,966.54</b>

### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### （一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

(一) 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
天津市昇辉明珠装饰有限公司	子公司	室内外装饰工程施工,门窗、幕墙安装、销售	2,000,000	8,295,343.42	1,122,887.56	0	-110,615.22

(二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人:

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司自成立以来,坚持诚信经营、照章纳税;同时,主动服务民众,努力增加就业机会,积极聘用当地居民就业。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置,将社会责任意识融入到公司发展实践中,积极承担社会责任,促进了当地经济和社会发展。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

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

### 二、 重大事件详情

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （三） 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	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2013年7月30日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	关联交易	2013年7月30日		正在履行中

公司已披露的承诺事项具体内容为：

1、公司控股股东、实际控制人欧洪荣、黄海龙在挂牌前出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司

存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

报告期内，公司控股股东、实际控制人欧洪荣、黄海龙均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

2、公司董监高在挂牌前出具了《规范关联交易承诺函》，承诺：（1）本人及与本人关系密切的家庭成员；（2）本人直接或间接控制的其他企业；（3）本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业；（4）与本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的其他企业；与本公司不再进行不规范的资金拆借，尽力减少或避免关联交易的发生；对于无法避免的关联交易，本公司将严格按照《公司章程》及《关联交易管理办法》的规定履行相关决策批准程序，保证交易价格的公允性。

报告期内，董监高均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况：**

公司无超期未履行完毕的承诺事项。

**（四） 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
天津皇冠幕墙装饰股份有限公司厂房	固定资产	抵押	21,174,836.26	6.48%	房屋建筑物不动产抵押用于短期借款
天津皇冠幕墙装饰股份有限公司土地使用权	无形资产	抵押	5,945,160.00	1.82%	土地不动产抵押用于短期借款
总计	-	-	27,119,996.26	8.30%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

用于银行借款的上述抵押事项未对公司正常生产经营造成重大不利影响，且有利于公司获得银行授信，补充公司日常经营所需的流动资金需求，有利于公司日常业务的开展，不存在损害公司利益的情形。

**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	16,855,250	30.42%	0	16,855,250	30.42%
	其中：控股股东、实际控制人	8,179,453	14.76%	0	8,179,453	14.76%
	董事、监事、高管	12,186,350	22.00%	0	12,186,350	22.00%
	核心员工	-	-	-	-	-

有限售 条件股 份	有限售股份总数	38,546,350	69.58%	0	38,546,350	69.58%	
	其中：控股股东、实际控制人	37,561,300	67.80%	0	37,561,300	67.80%	
	董事、监事、高管	12,863,410	23.22%	0	12,863,410	23.22%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
<b>总股本</b>		55,401,600	-	0	55,401,600	-	
<b>普通股股东人数</b>							39

**股本结构变动情况：**

适用 不适用

**(二) 普通股前十名股东情况**

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	欧洪荣	25,682,940	0	25,682,940	46.3578%	25,682,940	0	0	0
2	黄海龙	20,057,813	0	20,057,813	36.2044%	11,878,360	8,179,453	0	0
3	黄霁平	4,991,947	0	4,991,947	9.0105%	985,050	4,006,897	0	0
4	天津市武清区国有资产经营投资公司	2,388,000	0	2,388,000	4.3103%	0	2,388,000	0	0
5	青岛金石灏纳投资有限公司	624,000	0	624,000	1.1263%	0	624,000	0	0
6	杨志华	497,600	0	497,600	0.8982%	0	497,600	0	0
7	朱荣琴	250,000	0	250,000	0.4513%	0	250,000	0	0
8	天津市千易投资有限公司	231,200	0	231,200	0.4173%	0	231,200	0	0
9	李玮	108,000	0	108,000	0.1949%	0	108,000	0	0
10	岳泰弟	100,000	0	100,000	0.1805%	0	100,000	0	0
<b>合计</b>		54,931,500	-	54,931,500	99.15%	38,546,350	16,385,150	0	0

**普通股前十名股东间相互关系说明：**

股东欧洪荣与黄海龙为夫妻关系，黄霁平系欧洪荣与黄海龙二人之女。除上述披露的情况外，公司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
黄海龙	董事、董事长、总经理	男	1962年12月	2019年7月16日	2022年7月15日
黄霁平	董事	女	1988年9月	2019年7月16日	2022年7月15日
夏宝峰	董事	男	1971年8月	2020年11月9日	2022年7月15日
赵新安	董事	男	1968年8月	2021年9月6日	2022年7月15日
徐建	董事	男	1968年11月	2022年6月9日	2022年7月15日
欧东东	监事会主席	男	1988年2月	2020年11月9日	2022年7月15日
高蕾	监事	女	1988年4月	2022年6月9日	2022年7月15日
陈明	职工监事	男	1984年4月	2022年5月24日	2022年7月15日
魏永涛	副总经理	男	1985年1月	2022年5月24日	2022年7月15日
赵海飞	财务负责人	男	1988年1月	2022年5月24日	2022年7月15日
麻佳润	董事会秘书	女	1992年9月	2022年5月24日	2022年7月15日
董事会人数:					5
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:

公司控股股东及实际控制人为欧洪荣、黄海龙夫妇，董事黄霁平为其二人之女；除上述披露的情况外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他关联关系。

#### (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
黄霁平	董事、总经理	离任	董事	因个人原因辞去总经理职务
黄海龙	董事、董事长	新任	董事、董事长、总经理	聘任为公司新任总经理
孙春山	董事	离任	无	因个人原因辞去董事职务
徐建	无	新任	董事	原董事辞职，选举新任
黄锦涛	监事	离任	无	因个人原因辞去监事职务
高蕾	无	新任	监事	原监事辞职，选举新任
巩云琪	副总经理	离任	无	因个人原因辞去副总经理职务
魏永涛	无	新任	副总经理	聘任为公司新任副总经理
刘丹	财务负责人	离任	无	因个人原因辞去财务负责人职务
赵海飞	无	新任	财务负责人	聘任为公司新任财务负责人

李婧	董事会秘书	离任	无	因个人原因辞去董事会秘书职务
麻佳润	无	新任	董事会秘书	聘任为公司新任董事会秘书
钱巧林	职工监事	离任	无	因个人原因辞去职工监事职务
陈明	无	新任	职工监事	原职工监事辞职，选举新任

### （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：

徐建先生，1968年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级工程师，1990年毕业于陕西机械学院机电一体化专业。1990年12月至1993年12月，就职于西安飞机工业集团铝业公司任职技术员；1994年1月至1998年3月，就职于西安飞机工业集团装饰装修公司任副部长；1998年4月至2002年12月，就职于北京西飞世纪铝门窗幕墙公司任车间主任；2003年1月至2005年10月，就职于北京和平幕墙工程公司任生产部经理；2005年11月至2007年2月，就职于西安飞机工业集团装饰装修北京分公司生产厂长；2007年3月至2014年2月，就职于山东华峰建筑装饰工程有限公司任副总经理加工厂厂长；2014年3月至今就职于天津皇冠幕墙装饰股份有限公司担任门窗事业部经理。

魏永涛先生，1985年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2006年3月至2010年10月，就职于天津华惠安信产业园担任生产部车间主任；2010年10月至2014年2月，就职于河北建设集团担任门窗事业部技术总工；2014年3月至2016年6月，就职于天津金誉建材科技有限公司担任技术部设计专员；2016年7月至2021年4月，就职于天津住宅集团建材科技有限公司担任铝合金部品厂副部长；2021年4月至今，就职于天津皇冠幕墙装饰股份有限公司担任营销经营中心经营总监。

赵海飞先生，1988年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计专业，会计师职称。2012年07月至2015年10月就职于江河创建集团股份有限公司任成本会计，2015年10月至2016年3月就职于江河创建集团股份有限公司中东区域任主管会计，2016年4月至2017年3月就职于江河创建集团股份有限公司中东区域任财务经理，2017年3月至2020年8月就职于江河创建集团股份有限公司中东区域任财务负责人，2020年9月至2022年5月就职于天津皇冠幕墙装饰股份有限公司任财务经理，2022年5月至今就职于天津皇冠幕墙装饰股份有限公司任财务负责人。

麻佳润女士，1992年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2016年8月至2020年5月，就职于天津中海华纳科技发展有限公司任出纳兼往来会计；2020年5月至2022年3月，就职于天津中海华纳科技发展有限公司任会计；2022年3月至今就职于天津皇冠幕墙装饰股份有限公司任幕墙工程部项目会计。

高蕾女士，1988年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年7月至2014年12月就职于天津力神电池股份有限公司任质检代班，2014年12月至2017年8月就职于天津市正威燃气有限公司任财务会计，2017年8月至2018年8月就职于天津皇冠幕墙装饰股份有限公司任财务会计，2019年9月至今就职于天津皇冠幕墙装饰股份有限公司任行政。

陈明先生，1984年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2003年11月至2008年5月就职于天津市武清区东马圈派出所辅警队长，2008年6月至2011年5月就职于天津市武清区蒙牛冰激凌事业部线长一职，2011年11月就职于天津皇冠幕墙装饰股份有限公司车间员工，2013年8月至2015年6月就职于天津皇冠幕墙装饰有限公司生产车间班长，2015年7月至今就职于天津皇冠幕墙装饰股份有限公司任生产经理。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	64	55
生产人员	51	28
销售人员	13	13
技术人员	16	13
财务人员	7	6
员工总计	151	115

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,003,420.97	1,195,868.65
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		2,039,704.23	3,010,795.46
应收账款		69,763,663.70	81,905,605.03
应收款项融资			
预付款项		27,701,000.63	10,033,716.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		21,120,371.09	17,056,494.11
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,943,381.64	4,743,675.37
合同资产		163,711,637.35	154,720,528.24
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		67,691.92	112,105.40
<b>流动资产合计</b>		<b>291,350,871.53</b>	<b>272,778,788.66</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		25,111,087.37	25,880,603.26
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,013,161.27	6,103,324.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,439,705.58	4,385,773.86
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>35,563,954.22</b>	<b>36,369,701.63</b>
<b>资产总计</b>		<b>326,914,825.75</b>	<b>309,148,490.29</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		34,550,000.00	31,400,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		4,545,455.37	3,000,000.00
应付账款		111,657,936.13	102,992,814.87
预收款项		6,506.29	
合同负债		48,413,970.15	46,997,594.31
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		1,717,182.68	2,362,482.32
应交税费		324,756.19	254,535.03
其他应付款		15,826,888.97	17,547,620.99
其中：应付利息			151,333.31
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		3,663,428.68	4,052,930.41
<b>流动负债合计</b>		<b>220,706,124.46</b>	<b>208,607,977.93</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款		3,860,266.40	
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			
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,860,266.40</b>	
<b>负债合计</b>		<b>224,566,390.86</b>	<b>208,607,977.93</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		55,401,600.00	55,401,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,676.55	1,676.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,514,913.48	5,514,913.48
一般风险准备			
未分配利润		41,430,244.86	39,622,322.33
归属于母公司所有者权益合计		102,348,434.89	100,540,512.36
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>102,348,434.89</b>	<b>100,540,512.36</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>326,914,825.75</b>	<b>309,148,490.29</b>

法定代表人：黄海龙

主管会计工作负责人：赵海飞

会计机构负责人：赵海飞

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		983,835.19	784,422.72
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,039,704.23	2,860,795.46
应收账款		69,763,663.70	82,162,528.70
应收款项融资			
预付款项		27,485,266.00	9,897,829.53
其他应收款		20,222,755.45	15,228,088.27
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,943,381.64	4,743,675.37
合同资产		163,711,637.35	154,720,528.24
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		67,691.92	89,042.79
<b>流动资产合计</b>		<b>287,217,935.48</b>	<b>270,486,911.08</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		25,111,087.37	25,880,603.26
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,013,161.27	6,103,324.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,425,303.43	4,371,371.71
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>35,549,552.07</b>	<b>36,355,299.48</b>
<b>资产总计</b>		<b>322,767,487.55</b>	<b>306,842,210.56</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		34,550,000.00	31,400,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		4,545,455.37	3,000,000.00
应付账款		112,903,932.36	104,444,526.55
预收款项		6,506.29	
合同负债		48,413,970.15	46,997,594.31
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,717,182.68	2,362,482.32
应交税费		324,756.19	224,304.43
其他应付款		11,556,442.11	15,053,362.96
其中：应付利息			151,333.31

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		3,663,428.68	4,052,930.41
<b>流动负债合计</b>		<b>217,681,673.83</b>	<b>207,535,200.98</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		3,860,266.40	
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			
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,860,266.40</b>	
<b>负债合计</b>		<b>221,541,940.23</b>	<b>207,535,200.98</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		55,401,600.00	55,401,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,676.55	1,676.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,514,913.48	5,514,913.48
一般风险准备			
未分配利润		40,307,357.29	38,388,819.55
<b>所有者权益合计</b>		<b>101,225,547.32</b>	<b>99,307,009.58</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>322,767,487.55</b>	<b>306,842,210.56</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		57,773,772.01	87,302,416.63
其中：营业收入		57,773,772.01	87,302,416.63

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		55,492,248.53	84,732,298.28
其中：营业成本		46,689,667.44	71,971,884.65
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		198,617.76	369,186.67
销售费用		1,078,504.61	1,754,662.08
管理费用		5,077,285.32	7,908,774.26
研发费用		1,099,942.32	1,761,446.87
财务费用		1,348,231.08	966,343.75
其中：利息费用		1,179,418.10	837,711.13
利息收入		5,922.54	2,092.46
加：其他收益			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-537,404.95	477,324.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,744,118.53	3,047,442.88
加：营业外收入		6,240.20	
减：营业外支出		27,206.74	840,325.17
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,723,151.99	2,207,117.71
减：所得税费用		-84,770.54	112,996.16
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,807,922.53	2,094,121.55
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,807,922.53	2,094,121.55
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)		1,807,922.53	2,094,121.55
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		1,807,922.53	2,094,121.55
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,807,922.53	2,094,121.55
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.03	0.04
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：黄海龙

主管会计工作负责人：赵海飞

会计机构负责人：赵海飞

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、营业收入</b>		57,773,772.01	87,302,416.63
减：营业成本		46,689,667.44	72,501,232.11
税金及附加		198,617.76	352,911.28
销售费用		1,078,504.61	1,687,092.08
管理费用		5,056,483.42	7,824,316.09
研发费用		1,082,820.88	1,761,446.87
财务费用		1,348,231.08	856,436.80

其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-495,806.95	472,355.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,823,639.87</b>	<b>2,791,336.66</b>
加：营业外收入		6,240.20	
减：营业外支出		27,206.74	840,325.17
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>1,802,673.33</b>	<b>1,951,011.49</b>
减：所得税费用		-115,864.41	112,996.16
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,918,537.74</b>	<b>1,838,015.33</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,918,537.74	1,838,015.33
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>1,918,537.74</b>	<b>1,838,015.33</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五)

(六) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		72,189,701.67	73,873,093.18
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		786,537.67	7,007,766.73
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>72,976,239.34</b>	<b>80,880,859.91</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		56,038,746.51	62,878,248.48
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		8,670,166.34	9,212,362.70
支付的各项税费		904,479.43	184,092.39
支付其他与经营活动有关的现金		9,144,500.28	13,793,882.56
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>74,757,892.56</b>	<b>86,068,586.13</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,781,653.22</b>	<b>-5,187,726.22</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		315,934.52	75,471.70
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		315,934.52	75,471.70
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-315,934.52	-75,471.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		14,560,266.40	29,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		14,560,266.40	29,700,000.00
偿还债务支付的现金		7,550,000.00	23,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,330,751.41	837,711.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		8,880,751.41	23,837,711.13
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		5,679,514.99	5,862,288.87
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,581,927.25	599,090.95
加：期初现金及现金等价物余额		421,493.72	1,082,270.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,003,420.97	1,681,361.43

法定代表人：黄海龙

主管会计工作负责人：赵海飞

会计机构负责人：赵海飞

#### (七) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		72,338,223.34	71,054,482.52
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		786,537.64	7,007,766.73
<b>经营活动现金流入小计</b>		73,124,760.98	78,062,249.25
购买商品、接受劳务支付的现金		56,187,676.81	61,357,037.69
支付给职工以及为职工支付的现金		8,670,166.34	9,212,362.70
支付的各项税费		758,384.42	65,239.46

支付其他与经营活动有关的现金		11,813,555.94	12,397,236.22
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>77,429,783.51</b>	<b>83,031,876.07</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,305,022.53</b>	<b>-4,969,626.82</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		315,934.52	75,471.70
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		84,770.54	
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>400,705.06</b>	<b>75,471.70</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-400,705.06</b>	<b>-75,471.70</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		14,560,266.40	29,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>14,560,266.40</b>	<b>29,700,000.00</b>
偿还债务支付的现金		7,550,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,330,751.41	837,711.13
支付其他与筹资活动有关的现金			23,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>8,880,751.41</b>	<b>23,837,711.13</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>5,679,514.99</b>	<b>5,862,288.87</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>973,787.40</b>	<b>817,190.35</b>
加：期初现金及现金等价物余额		10,047.79	46,551.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>983,835.19</b>	<b>863,742.09</b>

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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:

##### 企业经营季节性或者周期性特征

公司的经营活动具有一定的季节性，并表现为不同的地区差异，主要原因为：我公司承建的建筑工程是室外、临边、高空施工作业，受严冬、冰雪、飓风、高湿等气候影响较大，春节前后的一个月完成的工程量相对较少，公司上半年对于工程的资金投入相对较大，从而对现金流带来一定影响，因此公司存在季节性波动风险。。

(二) 财务报表项目附注

天津皇冠幕墙装饰股份有限公司

2022 年 6 月 30 日财务报表附注

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

天津皇冠幕墙装饰股份有限公司(以下简称本公司或公司)前身为天津市皇冠幕墙装饰有限公司(以下简称“有限公司”)。

有限公司由自然人股东闫来安、李勇、曹红岭于 2008 年 11 月 10 日共同出资设立, 设立时公司注册资本人民币 260 万元。经过历次股权转让、增资后, 至 2012 年 3 月 20 日, 公司注册资本及实收资本变更为人民币 2,600 万元, 其中: 欧洪荣以货币出资人民币 1,560 万元, 占注册资本的 60%; 黄海龙以货币出资人民币 962 万元, 占注册资本的 37%; 黄雪萍以货币出资人民币 78 万元, 占注册资本的 3%。

2013 年 5 月 31 日, 公司由天津市皇冠幕墙装饰有限公司依法整体变更设立为天津皇冠幕墙装饰股份有限公司, 以净资产折股, 股本 3,585 万股, 每股面值为人民币 1 元, 净资产余额计入资本公积; 2013 年 7 月 20 日, 公司注册资本由原来的人民币 3,585 万元增加到人民币 4,415 万元, 新增股东天津市千易投资有限公司、青岛金石灏纳投资有限公司以及自然人股东黄霁平(原名黄北萍)、黄方远、杨志华等 3 人。经全国股份转让系统公司审核通过, 公司股份于 2013 年 11 月 6 日正式在全国中小企业股份转让系统挂牌, 股份代码 430336。

2014 年 1 月 13 日, 经公司临时股东大会决议通过, 公司以每股 5.00 元的价格向符合相关规定条件的特定投资者天津市武清区国有资产经营投资公司定向发行人民币普通股 2,000,000.00 股(每股面值 1.00 元), 截至 2014 年 2 月 18 日止, 收到天津市武清区国有资产经营投资公司缴纳的认购资金总额人民币 10,000,000.00 元, 其中: 新增注册资本(股本)人民币 2,000,000.00 元, 增加资本公积人民币 8,000,000.00 元, 此次定向增发经立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并于 2014 年 2 月 24 日出具立信中联验字(2014)A-0003 号验资报

告。变更后的累计注册资本人民币 46,150,000.00 元。

2014 年 5 月 7 日，经公司临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司以每股 5.00 元的价格向符合相关规定条件的特定投资者天津市千易投资有限公司定向发行人民币普通股 250,000.00 股（每股面值 1.00 元），截至 2014 年 5 月 21 日止，公司定向发行人民币普通股 250,000.00 股，已收到天津市千易投资有限公司缴纳的认购资金总额人民币 1,250,000.00 元，其中：新增注册资本(股本)人民币 250,000.00 元，增加资本公积人民币 1,000,000.00 元，此次定向增发经立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于 2014 年 5 月 22 日出具立信中联验字（2014）A-0011 号验资报告。变更后的累计注册资本人民币 46,400,000.00 元。

2015 年 6 月 24 日，经公司临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司以总股本 4,640 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1.94 股，共计转增 900.16 万股，转增后公司总股本由 4,640 万股增加至 5,540.16 万股。

截至 2022 年 06 月 30 日，公司股本为人民币 5,540.16 万元。

公司的股权结构如下：

序号	发起人名称	出资金额	出资比例
		(人民币元)	(%)
1	欧洪荣	25,682,940.00	46.3578
2	黄海龙	20,057,813.00	36.2044
3	黄霁平	4,991,947.00	9.0105
4	天津市武清区国有资产经营投资公司	2,388,000.00	4.3103
5	青岛金石灏纳投资有限公司	624,000.00	1.1263
6	杨志华	497,600.00	0.8982
7	朱荣琴	250,000.00	0.4513
8	天津市千易投资有限公司	231,200.00	0.4173
9	李玮	108,000.00	0.1949
10	岳泰弟	100,000.00	0.1805
11	深圳慧利资产管理有限公司－慧利优选 3 期 证券投资基金	100,000.00	0.1805
12	北京中富君道投资管理有限公司	94,000.00	0.1697
13	席凤兰	82,000.00	0.1480
14	谢俊伟	42,000.00	0.0758
15	窦秀燕	28,000.00	0.0505
16	张德俊	27,000.00	0.0487
17	孙运峰	19,000.00	0.0343

序号	发起人名称	出资金额	出资比例
		(人民币元)	(%)
18	温林桂	11,000.00	0.0199
19	李文辉	11,000.00	0.0199
20	郑海亮	8,000.00	0.0144
21	王共桓	7,800.00	0.0141
22	林兴法	7,000.00	0.0126
23	董渊	6,000.00	0.0108
24	张世昇	5,000.00	0.0090
25	王学兵	4,000.00	0.0072
26	钱英强	4,000.00	0.0072
27	何艳秋	3,000.00	0.0054
28	刘芳	2,400.00	0.0043
29	叶带祥	2,000.00	0.0036
30	西安隆盛苑餐饮有限责任公司	1,000.00	0.0018
31	党小卫	1,000.00	0.0018
32	陶安	1,000.00	0.0018
33	王益芬	1,000.00	0.0018
34	江一泉	1,000.00	0.0018
35	虞贤明	800.00	0.0014
36	陈君	500.00	0.0009
37	邹勤树	400.00	0.0007
38	王方洋	100.00	0.0002
39	吴君能	100.00	0.0002
合计		55,401,600.00	100.00

公司于 2015 年 12 月 30 日取得天津市市场和质量管理委员会颁发的统一社会信用代码为 91120000681855150P 的《营业执照》。

公司法定代表人：黄海龙

公司行业性质：建筑装饰业

公司于 2014 年 10 月 10 日取得中华人民共和国住房和城乡建设部颁发的《工程设计资质证书》，证书编号为 A112004192-6/3,资质等级为：建筑幕墙工程设计专项甲级；2015 年 1 月 6 日取得住房和城乡建设部标准定额研究所颁布的《建筑门窗节能性能标识证书》，证书编号为 2011402020203301，产品名称为 65 系列内平开隔热铝合金窗，有效期至 2018 年 1 月 5 日。；2016 年 7 月 31 日取得天

津市城乡建设委员会换发的《建筑业企业资质证书》，证书编号为 D212012905，资质等级为：钢结构工程专业承包三级、建筑装修装饰工程专业承包二级、建筑幕墙工程专业承包一级，有效期至 2026 年 6 月 8 日。

注册地址：天津市武清区大东公路(东马圈镇段)13 号。

## 2、经营范围

本公司属建筑装饰业，从事室内外装饰装修工程、建筑幕墙工程设计、施工，铝合金门窗、塑料门窗加工、销售、安装，货物进出口（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）。

## 3、财务报表的批准报出

本财务报表及财务报表附注业经本公司全体董事于 2022 年 8 月 29 日批准。

## 4、本年度合并财务报表范围

本公司 2022 年度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”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化

## 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，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制；按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，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

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

## 三、重要会计政策及会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、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。

### 3、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。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。

### 5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

### 6、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### 7、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。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

#### (1) 金融工具的分类

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### (2) 金融资产的确认和计量

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入

当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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。本公司对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。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (3) 金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，

相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，虽然企业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。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因

转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。。

#### （5）金融负债终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （6）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

#### （7）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，是指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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用

活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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的情况下，使用不可观察输入值。

#### （8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### 8、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### （1）减值准备的确认方法

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

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

### （3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

### （4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

### （5）各类金融资产信用损失的确定方法

#### ① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
----	---------

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分

### ②应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

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

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	预计存续期

各组合预期信用损失率如下所示：

账龄组合：预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率%	其他应收款预期信用损失率%
1 年以内	1.00	1.00
1—2 年	5.00	5.00
2—3 年	10.00	10.00
3—4 年	20.00	20.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

### ③其他应收款

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

项目	确定组合的依据
----	---------

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。

其他应收款账龄组合的预期信用损失率见本附注三、8、(5)、②应收账款。

## 9、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、工程施工等。

### (2) 发出存货的计价方法

库存商品发出时采用月末一次加权平均法计价。

### (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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

## 10、合同资产

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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三、8、金融工具减值。

## 11、持有待售资产

企业主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，应当同时满足下列条件：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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) 各类固定资产的折旧方法

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	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
运输设备	年限平均法	5	5	19
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
办公设备	年限平均法	3-10	5	9.5-31.67

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。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、15。

(4) 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。

### 13、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

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，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程计提资产减值方法见附注三、15。

### 14、无形资产和开发支出

#### (1) 无形资产分类、计价方法、使用寿命及减值测试

本公司无形资产包括专利、软件著作权等。

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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
专利	10 年	直线法	
商标	10 年	直线法	
软件	10 年	直线法	
土地使用权	50 年	直线法	

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。

资产负债表日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。

使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

无形资产计提资产减值方法见附注三、15。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

本公司研究开发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。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 15、长期资产减值

本公司对固定资产、在建工程、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资

产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、长期待摊费用

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。

## 17、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务部分确认为合同负债。

## 18、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### （1）短期薪酬

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的医疗、工伤、生育等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务

的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

### （2）辞退福利

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### （3）离职后福利

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划。

#### 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司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。

## 19、收入

### （1）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（简称：商品）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。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累

计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，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。

#### （2）可变对价

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或有可能发生金额确定可变对价的佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

#### （3）重大融资成分

对于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，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。

对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司未考虑合同中存在的重大融资成分。

#### （4）应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

#### （5）交易价格分配至各单项履约义务

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。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。

单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直

接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

#### （6）主要责任人/代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

## 20、合同成本

### （1）合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的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该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

### （2）合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

### （3）合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

### （4）合同成本减值

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①企业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；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 21、政府补助

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

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。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①企业能够满足政府补助所附条件；
- ②企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

### （3）取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和

财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况，分别如下会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，可以选择下列方法之一进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

本公司选择上述第一种会计处理方法。

②财政将贴息资金直接拨付给企业，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(4) 已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期按照以下规定进行会计处理：

①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

③属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不

会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

### 23、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 12 月 9 日分别发布了《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会〔2017〕22 号)，要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行。

本公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行新收入准则。

本公司追溯应用新收入准则，但对于分类和计量(含减值)涉及前期比较财务报表数据与新收入准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2020 年年初留存收益或财务报表其他相关项目金额，2019 年度的财务报表未予重述。

执行新收入准则对本公司的主要变化和影响如下：

本公司于 2020 年 1 月 1 日将预收的已生效合同款项被重分类至合同负债。

①首次执行日，按照新收入准则的规定进行分类和计量的资产负债账面价值

的调节表

a、对报表的影响

项目	2019年12月 31日(变更前)	重分类	重新计量	2020年1月 1日(变更后)
<b>流动资产:</b>				
存货	101,193,495.01			
减: 转出至合同资产		2,952,898.21		
按新收入准则列示的余额				
<b>合同资产</b>	——			
加: 自存货转入		2,952,898.21		
重新计量: 根据新收入准则 确认				
按新收入准则列示的余额				
<b>流动负债:</b>				
预收账款	2,952,898.21			
减: 转出至合同负债		2,952,898.21		
按新收入准则列示的余额				
<b>合同负债</b>	——			
加: 自预收账款转入		2,952,898.21		
重新计量: 根据新收入准则 确认				
按新收入准则列示的余额				2,952,898.21

(2) 重要会计估计变更

无。

#### 四、税项

##### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、13%、
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、15%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%

##### 2、税收优惠

公司于 2019 年 10 月 28 日取得天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合换发的高新技术企业证书,证书编号为 GR201912000329,根据企业所得税法及相关规定减按应纳税所得额的 15% 税率计算缴纳。

## 五、财务报表项目注释

(下述注释期末余额为 2022 年 6 月 30 日数据,上年年末余额为 2021 年 12 月 31 日数据,本期发生额为 2022 年 1-6 月数据,上期发生额为 2021 年 1-6 月数据)

### 1、货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
现金	14,901.71	4,901.93
银行存款	3,988,519.26	416,591.79
其他货币资金		774374.93
<b>合计</b>	<b>4,003,420.97</b>	<b>1,195,868.65</b>
其中:存放在境外的款项总额		

期末,本公司不存在质押、冻结,或有潜在收回风险的款项。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	2,060,307.30	3,039,692.38
<b>小计</b>	<b>2,060,307.30</b>	<b>3,039,692.38</b>
减:坏账准备	20,603.07	28896.92
<b>合计</b>	<b>2,039,704.23</b>	<b>3,010,795.46</b>

#### (2) 期末公司已质押的应收票据情况

无。

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	7,257,514.65	10,362,637.94
<b>合计</b>	<b>7,257,514.65</b>	<b>10,362,637.94</b>

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

### 3、应收账款

## (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初金额
1 年以内	25,842,776.83	64,246,785.62
1—2 年	29,106,675.16	7,186,195.70
2—3 年	6,402,378.87	4,523,137.10
3—4 年	9,889,227.23	6,275,256.42
4—5 年	5,708,900.95	4,771,884.14
5 年以上	15,669,454.58	17,609,000.10
<b>小计</b>	<b>92,619,413.62</b>	<b>104,612,259.08</b>
减：坏账准备	22,855,749.92	22,706,654.05
<b>合计</b>	<b>69,763,663.70</b>	<b>81,905,605.03</b>

## (2) 按坏账计提方法分类列示

种类	期末余额				
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面价值
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	92,619,413.62	100.00	22,855,749.92	24.68	69,763,663.70
其中：账龄组合	92,619,413.62	100.00	22,855,749.92	24.68	69,763,663.70
<b>合计</b>	<b>92,619,413.62</b>		<b>22,855,749.92</b>		<b>69,763,663.70</b>

## 应收账款按种类披露 (续)

种类	上年期末余额				
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面价值
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	104,612,259.08	100.00	22,706,654.05	21.71	81,905,605.03
其中：账龄组合	104,612,259.08	100.00	22,706,654.05	21.71	81,905,605.03
<b>合计</b>	<b>104,612,259.08</b>		<b>22,706,654.05</b>		<b>81,905,605.03</b>

## 组合中，按账龄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	25,842,776.83	258,427.77	1.00

1—2 年	29,106,675.16	1455333.758	5.00
2—3 年	6,402,378.87	640237.887	10.00
3—4 年	9,889,227.23	1977845.446	20.00
4—5 年	5,708,900.95	2854450.475	50.00
5 年以上	15,669,454.58	15669454.58	100.00
<b>合计</b>	<b>92,619,413.62</b>	<b>22,855,749.92</b>	

## (3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	22,706,654.05	149,095.87			22,855,749.92
<b>合计</b>	<b>22,706,654.05</b>	<b>149,095.87</b>			<b>22,855,749.92</b>

## (4) 本期无实际核销的应收账款

## (5) 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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
中建二局第一建筑工程有限公司	7,002,324.60	7.56	350,116.23
天津泰达宏裕贸易有限公司	5,382,661.80	5.81	53,826.62
中冶天工集团有限公司	4,936,570.41	5.33	162,828.52
新疆生产建设兵团建设工程集团第一建筑安装工程有限责任公司	3,703,988.69	4	185,199.43
天津融创景凯置业有限公司	2,576,758.00	2.78	46,971.42
<b>合计</b>	<b>23,602,303.50</b>	<b>25.48</b>	<b>236,023.04</b>

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	19,410,061.55	70.77	5,127,123.17	51.10
1—2 年	8,290,939.08	29.93	4,906,593.23	48.9
2—3 年				
3 年以上				
<b>合计</b>	<b>27,701,000.63</b>	<b>100.00</b>	<b>10,033,716.40</b>	<b>100.00</b>

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)

北京广源聚鑫钢铁贸易有限公司	2,179,556.73	7.87
广东坚朗五金制品股份有限公司	1,886,050.55	6.81
天津市富力星辰玻璃有限公司	1,834,250.22	6.62
北京德鑫泰钢铁贸易有限公司	1,676,189.60	6.05
北京中海瑞驰建筑工程有限公司	1,286,756.00	4.65
<b>合计</b>	<b>8,862,803.10</b>	<b>31.99</b>

## 5、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	21,120,371.09	17,056,494.11
<b>合计</b>	<b>21,120,371.09</b>	<b>17,056,494.11</b>

### (1) 其他应收款

#### ①按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	17,728,168.56
1—2 年	2,427,879.84
2—3 年	577,982.47
3—4 年	707,053.99
4—5 年	354,341.90
5 年以上	4,397,395.86
<b>小计</b>	<b>26,192,822.62</b>
减：坏账准备	5,072,451.53
<b>合计</b>	<b>21,120,371.09</b>

#### ②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金及押金	2,850,919.57	2,360,000.00
现场人员备用金	2,252,023.56	2,100,460.36
往来款及其他	21,089,879.49	17,271,882.35
<b>小计</b>	<b>26,192,822.62</b>	<b>21,732,342.71</b>
减：坏账准备	5072451.53	4,675,848.60
<b>合计</b>	<b>21,120,371.09</b>	<b>17,056,494.11</b>

#### ③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	4,675,848.60			4,675,848.60
期初余额在本期：				
——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	396,602.93			396,602.93
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
<b>期末余额</b>	<b>5,072,451.53</b>			<b>5,072,451.53</b>

## ④坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	4,675,848.60	396,602.93			5,072,451.53
<b>合计</b>	<b>4,675,848.60</b>	<b>396,602.93</b>			<b>5,072,451.53</b>

## ⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质+	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
天津融聚兴商贸有限公司	往来款	5,858,902.77	1 年以内	22.37	58,589.03
中建三局集团有限公司	往来款	3,060,386.00	1 年以内	11.68	30,603.86
天津大众船务有限公司	往来款—代偿还银行贷款	2,525,325.28	5 年以上	9.64	2,525,325.28
天津市美旭自行车有限公司	往来款—代偿还银行贷款	1,263,661.00	5 年以上	4.82	1,263,661.00
天津武清区装越建材经营部	往来款	900,098.09	1 年以内	3.44	9,000.98
<b>合计</b>		<b>13,608,373.14</b>		<b>42.92</b>	<b>3,887,180.15</b>

## 6、存货

## (1) 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,868,468.52	925,086.88	2,943,381.64	5,668,762.25	925,086.88	4,743,675.37
<b>合计</b>	<b>3,868,468.52</b>	<b>925,086.88</b>	<b>2,943,381.64</b>	<b>5,668,762.25</b>	<b>925,086.88</b>	<b>4,743,675.37</b>

## 7、合同资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
建造合同形成的已完工未结算资产	164,575,237.59	863,600.24	163,711,637.35	155,584,128.48	863,600.24	154,720,528.24
<b>合计</b>	<b>164,575,237.59</b>	<b>863,600.24</b>	<b>163,711,637.35</b>	<b>108,342,157.99</b>		<b>108,342,157.99</b>

## 8、其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额		44,413.48
预交所得税	67,691.92	67,691.92
<b>合计</b>	<b>67,691.92</b>	<b>112,105.40</b>

## 9、固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	30,905,222.43	25,880,603.26
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>30,905,222.43</b>	<b>25,880,603.26</b>

## (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	生产设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 上年年末余额	28,644,283.45	1,495,149.47	10,735,392.76	2,037,793.47	42,912,619.15
2. 本期增加金额	0	0	309734.52	6200	315934.52
(1) 购置			309734.52	6200	315934.52
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 资产改造计入在建工程					
4. 期末余额	28,644,283.45	1,495,149.47	11,045,127.28	2,043,993.47	43,228,553.67
二、累计折旧					

项目	房屋及建筑物	运输设备	生产设备	办公设备	合计
1. 上年年末余额	6,904,112.12	1,124,986.20	7,145,815.59	1,857,101.98	17,032,015.89
2. 本期增加金额	565,335.0679	40,771.98	447,352.29	31,991.07	1,085,450.408
(1) 计提	565,335.07	40,771.98	447,352.29	31,991.07	1,085,450.41
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	7,469,447.19	1,165,758.18	7,593,167.88	1,889,093.05	18,117,466.30
三、减值准备					-
1. 上年年末余额					-
2. 本期增加金额					-
3. 本期减少金额					-
4. 期末余额					-
四、账面价值					-
1. 期末账面价值	21,174,836.26	329,391.29	3,451,959.40	154,900.42	25,111,087.37
2. 期初账面价值	21,740,171.33	370,163.27	3,589,577.17	180,691.49	25,880,603.26

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
宿舍楼	8,086,340.50	建设手续不完善, 未能办理产权证
库房	162,044.90	建设手续不完善, 未能办理产权证
彩钢房	85,240.39	建设手续不完善, 未能办理产权证
新厂区门卫	64,387.01	建设手续不完善, 未能办理产权证
简易厂房	11,547.20	建设手续不完善, 未能办理产权证
打胶房	87,242.61	建设手续不完善, 未能办理产权证

## 10、无形资产

## (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	商标权	软件	合计
一、账面原值					
1. 上年年末余额	7,710,955.08	165,550.00	32,500.00	171,114.43	8,080,119.51
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	7,710,955.08	165,550.00	32,500.00	171,114.43	8,080,119.51
二、累计摊销					

项目	土地使用权	专利权	商标权	软件	合计
1. 上年年末余额	1,691,635.08	142,339.62	31,167.40	111,652.90	1,976,795.00
2. 本期增加金额	74,160.00	7,047.52	400.02	8,555.70	90,163.24
(1) 计提	74,160.00	7,047.52	400.02	8,555.70	90,163.24
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	1,765,795.08	149,387.14	31,567.42	120,208.60	2,066,958.24
四、账面价值					
1. 期末账面价值	5,945,160.00	16,162.86	932.58	50,905.83	6,013,161.27
2. 期初账面价值	6,019,320.00	23,210.38	1,332.60	59,461.53	6,103,324.51

(2) 报告期末公司无未办妥产权证书的土地使用权

### 11、递延所得税资产/递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	29,737,491.6445	4,470,544.403845	29,200,086.69	4,385,773.86
递延收益				
可抵扣亏损				
<b>合计</b>	<b>29,737,491.6445</b>	<b>4,470,544.4038</b>	<b>29,200,086.69</b>	<b>4,385,773.86</b>

### 12、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	24,000,000.00	22,400,000.00
信用借款	10,550,000.00	7,000,000.00
<b>合计</b>	<b>34,550,000.00</b>	<b>31,400,000.00</b>

注：公司于 2020 年 9 月 24 日与天津武清村镇银行股份有限公司振华支行签署编号为 2020 年天津武清村镇银行 ZHZ 流贷字第 DY202009210 号借款合同，借款金额为人民币 23,000,000.00 元，另外公司于 2022 年 1 月与天津武清村镇银行签订 ZHZ 流贷字第 DY2021121401 号借款合同，借款金额为 2000000.00 元，截止 2022 年 06 月 30 日剩余借款 24,000,000.00 元。

(2) 期末公司无已逾期未偿还的短期借款。

### 13、应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	4,545,455.37	3,000,000.00

种 类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		
合 计	4,545,455.37	3,000,000.00

#### 14、应付账款

##### (1) 应付账款列示

款项性质	期末余额	上年年末余额
货款	111,657,936.13	102,992,814.87
合 计	<b>111,657,936.13</b>	<b>102,992,814.87</b>

#### 15、合同负债

##### (1) 合同负债情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
工程款	48,413,970.15	46,997,594.31
合 计	<b>48,413,970.15</b>	<b>46,997,594.31</b>

#### 17、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	2,362,482.32	7,185,359.68	7,904,772.37	1,643,069.63
二、离职后福利- 设定提存计划		855,436.57	781,323.52	74,113.05
三、辞退福利				
合 计	<b>2,362,482.32</b>	<b>8,040,796.25</b>	<b>8,686,095.89</b>	<b>1,717,182.68</b>

##### (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	2,361,566.32	6,082,868.43	6,839,289.71	1,605,145.04
2、职工福利费	916.00	144,464.65	149,552.10	-4,171.45
3、社会保险费		461,871.30	440,823.28	21,048.02
其中：医疗保险费		416,825.68	401,707.25	15,118.43
工伤保险费		29,327.66	23,398.09	5,929.57
生育保险费		15,717.96	15,717.94	0.02
4、住房公积金		34,284.00	34,284.00	
5、工会经费和职 工教育经费				
合 计	<b>2,362,482.32</b>	<b>7,185,359.68</b>	<b>7,904,772.37</b>	<b>1,643,069.63</b>

##### (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		823,076.16	751,208.96	71,867.20
2、失业保险费		32,360.41	30,114.56	2,245.85
<b>合计</b>		<b>855,436.57</b>	<b>781,323.52</b>	<b>74,113.05</b>

**18、应交税费**

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	182,447.29	103,218.71
城市维护建设税	13,252.68	9,684.16
教育费附加	5,679.75	4,245.57
地方教育附加	3,786.48	2,830.38
房产税	90,858.09	94,764.99
土地使用税	21,333.00	
印花税	3,198.90	5,259.30
其他	4,200.00	34,531.92
<b>合计</b>	<b>324,756.19</b>	<b>254,535.03</b>

**19、其他应付款**

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		151,333.31
应付股利		
其他应付款	15,826,888.97	17,396,287.68
<b>合计</b>	<b>15,826,888.97</b>	<b>17,547,620.99</b>

**(1) 其他应付款****①按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	上年年末余额
保证金		
往来款以及借款	11,434,262.24	13,170,122.87
股东借款	2,500,000.00	2,500,000.00
职工垫款	1,892,626.73	1,709,026.61
其他	0	17,138.20
<b>合计</b>	<b>15,826,888.97</b>	<b>17,396,287.68</b>

**20、其他流动负债**

项目	期末余额	期初余额
工程款税款暂估	4,052,930.41	4,052,930.41
<b>合计</b>	<b>4,052,930.41</b>	<b>4,052,930.41</b>

**21、股本**

项目	上年年末余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金	其他	小计	

				转股			
股份总数	55,401,600.00						55,401,600.00

**22、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	1,676.55			1,676.55
合计	1,676.55			1,676.55

**23、盈余公积**

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	5,514,913.48			5,514,913.48
合计	5,514,913.48			5,514,913.48

公司法定盈余公积年终按照税后净利润 10% 进行提取，年中暂不提取。

**24、未分配利润**

项目	本期	上年年末
调整前上期末未分配利润	39,622,322.33	31,510,949.01
调整后期初未分配利润	39,622,322.33	31,510,949.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,807,922.53	8,850,988.38
减：提取法定盈余公积		739,615.06
应付普通股股利		
期末未分配利润	41,430,244.86	39,622,322.33

**25、营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	57,773,772.01	46,689,667.44	87,302,416.63	71,971,884.65
其他业务				
合计	57,773,772.01	46,689,667.44	87,302,416.63	71,971,884.65

**26、税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	40,503.18	135,962.50
教育费附加	17,493.12	60,132.58
地方教育附加	11,662.07	41,490.28
印花税	11,793.30	18,492.90
房产税	90,858.09	90,858.09
土地使用税	21,333.00	22,250.32
车船税	4,975.00	
合计	198,617.76	369,186.67

**27、销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	868,870.31	1,381,563.78
维修费	685.61	80011.17
业务费	99,685.61	109,521.93
招投标费用	10538.49	
交通费	11,093.99	42,198.07
房租		27,000.00
办公费用	35,457.60	34,439.41
差旅费	47,173.00	21,927.72
其他	5,000.00	58000
<b>合计</b>	<b>1,078,504.61</b>	<b>1,754,662.08</b>

**28、管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
工资	3,477,604.49	4,548,343.36
办公差旅	571,285.20	1,132,856.20
折旧摊销	210,920.05	205,161.39
中介费	699,499.48	998,066.78
房租物业		16,497.64
物资消耗		
业务招待	63,192.26	794,222.20
其他	54,783.84	213,626.69
<b>合计</b>	<b>5,077,285.32</b>	<b>7,908,774.26</b>

**29、研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
工资	614,628.03	1,060,784.76
材料费用	463,829.15	301,892.37
制造费用	17,121.44	11,866.04
折旧摊销	3,683.10	1,392.10
检测费		385,511.60
其他	680.60	
<b>合计</b>	<b>1,099,942.32</b>	<b>1,761,446.87</b>

**30、财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,179,418.10	837,711.13
减：利息收入	5,922.54	2,092.46
汇兑损益		
手续费及其他	174,735.52	130,725.08
<b>合计</b>	<b>1,348,231.08</b>	<b>966,343.75</b>

**31、信用减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	537,404.95	477,324.53
<b>合计</b>	<b>537,404.95</b>	<b>477,324.53</b>

**32、营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助			
其他	6,240.20		
<b>合计</b>	<b>6,240.20</b>		

**34、营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损毁报废损失合计			
其中：固定资产损毁报废损失			
罚款支出		840,325.17	
其他	27,206.74		
<b>合计</b>	<b>27,206.74</b>	<b>840,325.17</b>	

**35、所得税费用**

## (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		42,142.88
递延所得税费用	-84,770.54	70,853.28
<b>合计</b>	<b>-84,770.54</b>	<b>112,996.16</b>

## (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	1,775,411.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	275,094.84
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	-84,770.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-275,094.84
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	-84,770.54

**36、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
收回资产受限	774,374.93	
收回保证金和押金		
利息收入		
政府补助		
往来及其他	12,162.74	7,007,766.73
<b>合计</b>	<b>786,537.67</b>	<b>7,007,766.73</b>

## (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
各项经营性期间费用	3,511,224.59	4,358,362.90
往来及其他	5,633,275.69	9,435,519.66
支付资产受限		
<b>合计</b>	<b>9,144,500.28</b>	<b>13,793,882.56</b>

**37、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	1,838,761.35	2,094,121.55
加：信用减值损失	537,404.95	-477,324.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	214,603.15	956,063.97
无形资产摊销		91,572.82
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,179,418.10	837,711.13
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）	-84,770.54	70,853.29
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）	1,800,293.73	-1,819,881.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,327,854.30	-3,649,196.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,060,490.34	-3,291,646.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,781,653.22	-5,187,726.22
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		

补充资料	本期金额	上期金额
现金的期末余额	4,003,420.97	1,681,361.43
减：现金的上年年末余额	421,493.72	1,082,270.48
现金及现金等价物净增加额	3,581,927.25	599,090.95

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	4,003,420.97	1,195,868.65
其中：库存现金	14,901.71	4,901.93
可随时用于支付的银行存款	3,988,519.26	1,190,966.72
二、期末现金及现金等价物余额	4,003,420.97	1,195,868.65
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		774,374.93

**38、所有权或使用权受到限制的资产**

报告期末本公司无所有权或使用权受到限制的资产。

**39、所有权或使用权受到限制的资产**

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	21,174,836.26	房屋建筑物不动产抵押用于短期借款
无形资产	5,945,160.00	土地不动产抵押用于短期借款
合计	27,119,996.26	

**六、合并范围的变更**

公司 2022 年 1-6 月合并范围未发生变更。

**七、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
天津市昇辉明珠装饰有限公司	天津市	天津市	建筑业	100%		新设

**八、关联方及关联交易****1、本公司的实际控制人情况**

实际控制人及共同控制方名称	籍贯	身份证号码

欧洪荣	河北省	41272919630810XXXX
黄海龙	河北省	41272919621206XXXX

本公司的最终控制方为黄海龙、欧洪荣。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1、在子公司中的权益。

## 3、关联交易情况

### (1) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	861,573.21	839,343.00

## 4、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

无

### (2) 应付项目

项目名称	关联方	期初余额	借方发生额	贷方发生额	期末余额
其他应付款	黄海龙	2,500,000.00			2,500,000.00

## 九、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至 2022 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

### (二) 或有事项

见下附申请诉讼未决诉讼表及被诉讼未决诉讼表。

## 十、资产负债表日后事项

截至报告出具日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的企业合并、债务重组等其他重要事项。

## 1、申请诉讼未决诉讼

被告名称	项目年度	诉讼原因	合同金额	诉讼金额	截止 2022-06-30 案件进展情况
中冶天工集团有限公司、天津中冶名泰置业有限公司	2016 年	工程款纠纷	7,313,745.73	1,816,617.60	法院调解中
山东港湾建设集团有限公司	2013 年	工程款纠纷	14,550,181.00	1,822,283.52	二审法院诉讼中，尚未开庭
天津鑫盛锦机械设备租赁有限公司、天津渤海华鹏建筑工程有限公司、徐忠彪	2018 年	劳务合同纠纷	4,224,204.93	840,000.00	二审法院诉讼中，尚未开庭
天津宝能投资有限公司	2015 年	工程款纠纷	15,846,694.00	720,390.72	法院已调解
合计			41,934,825.66	5,199,291.84	

## 2、被诉讼未决诉讼

原告名称	项目年度	诉讼原因	合同金额	诉讼金额	截止 2022-06-30 案件进展情况
天津市金源泰金属装饰品销售有限公司	2018 年	加工承揽纠纷	308,958.00	344,642.65	已调解完毕
霸州市正宏达玻璃制品有限公司	2021 年	票据追索权纠纷	100,000.00	100,000.00	出票人上诉中
河北煜华硕玻璃科技有限公司	2019 年	材料买卖纠纷	1,190,200.00	215,116.08	已调解完毕
天津市滨海新区塘沽达生建筑器材租赁站	2018 年	债权人代位权纠纷	3,049,191.42	791,575.72	一审法院诉讼中，尚未开庭
东建河北铝业有限公司	2020 年	材料买卖纠纷	497,194.85	553,399.53	已调解完毕
天津利民幕墙装饰工程有限公司	2021 年	承揽合同纠纷	32,000.00	22,175.00	一审法院诉讼中，尚未开庭
合计			5,177,544.27	2,026,908.98	

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	2,060,307.30	2,889,692.38
小计	2,060,307.30	2,889,692.38
减：坏账准备	20,603.07	28896.92
合计	<b>2,039,704.23</b>	<b>2,860,795.46</b>

## (2) 期末公司已质押的应收票据情况

无。

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	7,257,514.65	10,362,637.94
合计	<b>7,257,514.65</b>	<b>10,362,637.94</b>

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

## 2、应收账款

## (1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	25,842,776.83
1—2 年	29,106,675.16
2—3 年	6,402,378.87
3—4 年	9,889,227.23
4—5 年	5,708,900.95
5 年以上	15,669,454.58
小计	<b>92,619,413.62</b>
减：坏账准备	22,855,749.92
合计	<b>69,763,663.70</b>

## (2) 按坏账计提方法分类列示

种类	期末余额				
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	账面价值
单项计提坏账准备的应收账款					

种类	期末余额				
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	账面价值
按组合计提坏账准备的应收账款	92,619,413.62	100.00	22,855,749.92	24.68	69,763,663.70
其中：账龄组合	92,619,413.62	100.00	22,855,749.92	24.68	69,763,663.70
<b>合计</b>	<b>92,619,413.62</b>		<b>22,855,749.92</b>		<b>69,763,663.70</b>

应收账款按种类披露（续）

种类	期初余额				
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	账面价值
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	104,869,182.75	100.00	22,706,654.05	21.65	82,162,528.70
其中：账龄组合	104,869,182.75	100.00	22,706,654.05	21.65	82,162,528.70
<b>合计</b>	<b>104,869,182.75</b>		<b>22,706,654.05</b>		<b>82,162,528.70</b>

组合中，按账龄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	25,842,776.83	258,427.77	1.00
1—2年	29,106,675.16	1455333.758	5.00
2—3年	6,402,378.87	640237.887	10.00
3—4年	9,889,227.23	1977845.446	20.00
4—5年	5,708,900.95	2854450.475	50.00
5年以上	15,669,454.58	15669454.58	100.00
<b>合计</b>	<b>92,619,413.62</b>	<b>22,855,749.92</b>	

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	22,706,654.05	149,095.87			22,855,749.92
<b>合计</b>	<b>22,706,654.05</b>	<b>149,095.87</b>			<b>22,855,749.92</b>

(4) 本期无实际核销的应收账款

(5) 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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中建二局第一建筑工程有限公司	7,002,324.60	7.56	350,116.23
天津泰达宏裕贸易有限公司	5,382,661.80	5.81	53,826.62
中冶天工集团有限公司	4,936,570.41	5.33	162,828.52

新疆生产建设兵团建设工程集团第一建筑安装工程有限责任公司	3,703,988.69	4	185,199.43
天津融创景凯置业有限公司	2,576,758.00	2.78	46,971.42
<b>合计</b>	<b>23,602,303.50</b>	<b>25.48</b>	<b>798,942.22</b>

### 3、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	20,222,755.45	15,228,088.27
<b>合计</b>	<b>20,222,755.45</b>	<b>15,228,088.27</b>

#### (1) 其他应收款

##### ①按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	17,417,038.54
1—2 年	2,265,061.61
2—3 年	411,778.52
3—4 年	350,383.94
4—5 年	354,341.90
5 年以上	4,397,395.86
<b>小计</b>	<b>25,196,000.37</b>
减：坏账准备	4,973,244.92
<b>合计</b>	<b>20,222,755.45</b>

##### ②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金及押金	2,850,919.57	2,260,000.00
现场人员备用金	2,252,023.56	1,540,276.63
往来款及其他	20,093,057.24	16,046,051.63
<b>小计</b>	<b>25,196,000.37</b>	<b>19,846,328.26</b>
减：坏账准备	4,973,244.92	4,618,239.99
<b>合计</b>	<b>20,222,755.45</b>	<b>15,228,088.27</b>

##### ③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	4,618,239.99			4,618,239.99
期初余额在本期：				
——转入第二阶段				

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）	
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	355,004.93			355,004.93
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
<b>期末余额</b>	<b>4,973,244.92</b>			<b>4,973,244.92</b>

## ④坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	4,618,239.99	355,004.93			4,973,244.92
<b>合计</b>	<b>4,618,239.99</b>	<b>355,004.93</b>			<b>4,973,244.92</b>

## ⑤本期无实际核销的其他应收款

## ⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
天津融聚兴商贸有限公司	往来款	5,858,902.77	1 年以内	23.25	58,589.03
中建三局集团有限公司	往来款	3,060,386.00	1 年以内	12.15	30,603.86
天津大众船务有限公司	往来款—代偿还银行贷款	2,525,325.28	5 年以上	10.02	2,525,325.28
天津市美旭自行车有限公司	往来款—代偿还银行贷款	1,263,661.00	5 年以上	5.02	1,263,661.00
天津武清区装越建材经营部	现往来款	900,098.09	1 年以内	3.57	9,000.98
<b>合计</b>		<b>13,608,373.14</b>		<b>54.01</b>	<b>3,887,180.15</b>

## 4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	57,773,772.01	46,689,667.44	87,302,416.63	71,971,884.65
其他业务				
<b>合计</b>	<b>57,773,772.01</b>	<b>46,689,667.44</b>	<b>87,302,416.63</b>	<b>71,971,884.65</b>

## 十三、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,966.54	
减：所得税影响额		
合计	-20,966.54	

## 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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.81%	0.03	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.81%	0.03	0.04

天津皇冠幕墙装饰股份有限公司

2022 年 8 月 31 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