



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



年度报告

— 2022 —

公司年度大事记



公司于 2022 年 11 月 15 日取得了天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合颁发的新的《高新技术企业证书》，有效期三年。



公司取得了天津市工业和信息化局、天津市财政局颁发的《天津市“专精特新”中小企业》称号，有效期为 2022 年 7 月 15 日至 2025 年 7 月 14 日。



公司于 2022 年 8 月 4 日取得了中国招标投标网颁发的《中国招标投标领域碳中和承诺示范单位》证书，证书有效期三年。

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、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	29
第八节	财务会计报告	33
第九节	备查文件目录.....	109

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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）赵海飞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本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年度报告的真实性、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	重大风险事项描述及分析
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。作为房地产行业的上游企业，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 2021 年末及 2022 年末应收账款分别为 81,905,605.04 元

	及 76,162,043.71 元，其金额分别占同期总资产的 26.49%及 23.30%，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
会计师事务所	指	亚太（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 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	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	
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张洪义	董亮
	5年	5年
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001	

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、经营情况和管理层分析

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	174,698,369.57	221,600,911.60	-21.17%
毛利率%	17.72%	17.90%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,054,968.23	8,850,988.38	-54.19%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,038,091.84	8,285,477.31	-51.26%
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）	3.95%	9.21%	-
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）	3.94%	8.62%	-
基本每股收益	0.07	0.16	-54.19%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	326,904,637.48	309,148,490.29	5.74%
负债总计	222,309,156.89	208,607,977.93	6.57%
归属于挂牌公司股东的净资产	104,595,480.59	100,540,512.36	4.03%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.89	1.81	4.42%
资产负债率%（母公司）	67.99%	67.64%	-
资产负债率%（合并）	68.00%	67.48%	-
流动比率	1.32	1.31	-
利息保障倍数	2.51	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	27,519,751.19	-7,013,310.87	492.39%
应收账款周转率	2.21	3.09	-
存货周转率	30.84	32.33	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	5.74%	26.56%	-
营业收入增长率%	-21.17%	76.88%	-
净利润增长率%	-54.19%	608.52%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	55,401,600	55,401,600	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	61,250.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-41,396.38
非经常性损益合计	19,854.58
所得税影响数	2,978.19
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	16,876.39

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、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

2、 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

(十) 合并报表范围的变化情况

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协议，保证了销售价格在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

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	1、公司取得了天津市工业和信息化局、天津市财政局颁发的《天津市“专精特新”中小企业》称号，有效期为 2022 年 7 月 15 日至 2025 年 7 月 14 日。 2、公司于 2022 年 11 月 15 日取得了天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合颁发的新的《高新技术企业证书》，有效期三年。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	9,192,480.32	2.81%	1,195,868.65	0.39%	668.69%
应收票据	6,580,927.93	2.01%	3,010,795.46	0.97%	118.58%
应收账款	76,162,043.71	23.30%	81,905,605.03	26.49%	-7.01%
存货	4,577,114.01	1.40%	4,743,675.37	1.53%	-3.51%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	23,824,627.96	7.29%	25,880,603.26	8.37%	-7.94%
在建工程	150,943.39	0.05%			
无形资产	5,920,914.72	1.81%	6,103,324.51	1.97%	-2.99%
商誉					
短期借款	10,550,000.00	3.23%	31,400,000.00	10.16%	-66.40%
长期借款					
预付账款	17,590,115.53	5.38%	10,033,716.40	3.25%	75.31%
应付账款	103,290,287.83	31.59%	102,992,814.87	33.31%	0.29%
递延所得税资产	4,953,662.64	1.52%	4,385,773.86	1.42%	12.95%
其他应收款	5,087,656.04	1.56%	17,056,494.11	5.52%	-70.17%
应交税费	697,063.41	0.21%	254,535.03	0.08%	173.86%
应付职工薪酬	3,434,221.11	1.05%	2,362,482.32	0.76%	45.36%
其他应付款	36,970,101.96	11.31%	17,547,621.00	5.68%	110.68%
未分配利润	43,316,878.20	13.25%	39,622,322.33	12.82%	9.32%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金较上年期末增加了 668.69%，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、应收票据较上年末增加了 118.58%，主要原因为本年度部分央企客户增加了建信融通等票据方式支付货款所致；
- 3、应收账款较上年期末减少了 7.01%，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、短期借款较上年期末减少了 66.4%，主要原因为疫情当下收入有所下降，营运资金缺口减少，为降低财务杠杆减少了短期借款。
- 5、预付账款较上年期末增加了 75.31%，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。

6、其他应收款较上年期末减少了 70.17%，主要原因为加大了往来单位及相关人员的账务催收与清理，从而导致其他应收款减少。

7、应交税费较上年期末增加了 173.86%，主要原因为本年度新签项目订单涉及到开票预缴税较多，导致应交税费增加。

8、其他应付款较上年期末增加了 110.68%，主要原因为往来借款增加所致。

9、应付职工薪酬较上年期末增加了 45.36%，主要原因为职工平均薪酬提升所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		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	174,698,369.57	-	221,600,911.60	-	-21.17%
营业成本	143,738,710.52	82.28%	181,923,630.47	82.10%	-20.99%
毛利率	17.72%	-	17.90%	-	-
销售费用	2,061,967.77	1.18%	2,833,450.54	1.28%	-27.23%
管理费用	11,618,809.80	6.65%	12,914,840.86	5.83%	-10.04%
研发费用	6,185,076.77	3.54%	9,417,482.74	4.25%	-34.32%
财务费用	2,312,059.44	1.32%	2,462,173.03	1.11%	-6.10%
信用减值损失	-4,652,611.90	-2.66%	-2,668,915.77	-1.20%	-74.33%
资产减值损失	-68,976.41	-0.04%	-863,600.24	-0.39%	92.01%
其他收益	61,250.96	0.04%	22,241.65	0.01%	175.39%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	638,983.00	0.29%	-100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	3,533,350.33	2.02%	8,343,835.10	3.77%	-57.65%
营业外收入	9,892.22	0.01%	76,607.94	0.03%	-87.09%
营业外支出	51,288.60	0.03%	56,273.77	0.03%	-8.86%
净利润	4,054,968.23	2.32%	8,850,988.38	3.99%	-54.19%

项目重大变动原因：

1、营业收入较去年同期减少 21.17%，主要原因为 22 年受疫情影响，业务量有所下降，对应营业收入减少。

2、营业成本较去年同期减少 20.99%，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 27.23%，主要原因为随着业务量有所减少以及销售人员优化，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 10.04%，主要原因为本年度增加了成本费用管控及人员优化缩减，导致日常费用开支减少所致。

5、研发费用较去年同期减少了 34.32%，主要原因为研发人员减少，对应的工资、办公等费

用减少所致：

6、 信用减值损失较去年同期增加 74.33%，主要原因为本年度老项目应收账款计提坏账准备所致。

7、 资产减值损失较去年同期减少了 92.01%，主要原因为去年同期已计提大部分合同资产坏账，本年度补计提新增少量部分所致。

8、 其他收益较去年同期增加了 175.39%，主要原因为本年度收到所得税退款所致。

9、 营业利润较去年同期减少了 57.65%，主要原因为本年度老项应收计提坏账准备增加所致。

10、 营业外收入较去年同期减少 87.09%，主要原因为本年度部分退税调整到其他收益所致。

11、 净利润较去年同期减少了 54.19%，主要原因为本年度老项应收计提坏账准备较多所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	174,599,142.55	221,424,596.68	-21.15%
其他业务收入	99,227.02	176,314.92	-43.72%
主营业务成本	143,738,710.52	181,917,689.88	-20.99%
其他业务成本	0.00	5,940.59	-100.00%

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
门窗	174,599,142.55	143,738,710.52	17.68%	-21.15%	-20.99%	-0.17%
其他	99,227.02	0.00	100.00%	-43.72%	-100.00%	3.37%
合计	174,698,369.57	143,738,710.52	17.72%	-21.17%	-20.99%	-0.18%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，收入构成无重大变动

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中天建设集团有限公司	30,703,058.80	17.57%	否
2	天津泰达宏裕贸易有限公司	29,788,652.67	17.05%	否
3	中交第四公路工程局有限公司	25,416,659.55	14.55%	否
4	天津瑞致房地产开发有限公司	11,169,994.13	6.39%	否
5	中铁上海工程局集团有限公司	11,027,349.87	6.31%	否

合计	108,105,715.02	61.88%	-
----	----------------	--------	---

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	山东华建铝业集团有限公司 汇总	14,026,747.45	17.41%	否
2	天津金邦晟泰建材有限公司 汇总	8,125,523.05	10.09%	否
3	天津市百泰玻璃有限公司 汇总	5,571,793.41	6.92%	否
4	山一铝业集团有限公司 汇总	4,710,607.07	5.85%	否
5	山东洋林建材有限公司 汇总	3,497,405.23	4.34%	否
合计		35,932,076.21	44.60%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	27,519,751.19	-7,013,310.87	492.39%
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-40,845.60	100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-23,362,082.56	6,393,379.71	-465.41%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 492.39%，变动的主要原因为本期增加了应收账款催收力度，回款及时的同时合理控制成本及费用的支出所致。
2. 本年度未发生投资活动。
3. 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了 465.41%，变动的主要原因为偿还银行借款所致。

(三) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

√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	控股子公司	室内装饰工程施工，门窗、幕墙安装、销	2,000,000	27,811,353.23	2,222,568.01	1,867,256.73	989,065.24

		售					
--	--	---	--	--	--	--	--

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2. 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

三、 持续经营评价

报告期内，公司营业收入 174,698,369.57 元，较上年同期减少 21.17%，公司总资产 326,904,637.48 元，比期初增长 5.74%。净利润 4,054,968.23 元，比去年减少 54.19%。

从资产和盈利方面看，公司保持了良好的独立自主经营的能力，会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，主要财务、业务等经营指标健康；从人员方面来看，公司主要高层管理人员和主要核心技术人员长期保持稳定；从公司治理看，公司保持稳健的经营原则，并不断完善各项制度，加强了公司治理和内部控制。报告期内公司不存在以下对持续经营能力造成影响的事项：营业收入低于 100 万元；净资产为负；连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；实际控制人失联或高级管理人员无法履职；拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）事项。

公司营销人员对于所负责区域内的工程项目进行不断甄选，对适合公司市场定位的项目不断跟踪、服务。公司立足于天津市本土市场，在客户资源、信息资源方面具有得天独厚的优势。同时，公司采取缴纳年费的方式从工程项目咨询公司的网站上获取项目信息，以完善营销团队对目标市场的有效覆盖。

综上，公司管理层认为：公司报告期虽然营业收入及净利润均较上年下降，但公司未来持续经营能力良好。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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.(三)
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通过的收购、出售资产、对外投资事项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.(四)
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.(五)
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（如事项存在选择以下表格填列）

（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）公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

是 否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

适用 不适用

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行政监管措施	是否因违规已被采取自律监管措施	违规担保是否完成整改
					起始	终止						
1	廊坊市典叶建筑装饰有限公司	49,000,000	0	49,000,000	2022年9月7日	2024年8月26日	一般	否	已事后补充履行	不涉及	是	是
合计	-	49,000,000	0	49,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

担保合同履行情况

适用 不适用

对外担保是为加强与上下游合作伙伴合作，共同抵御因疫情等因素导致的中小企业经营风险，有利于公司持续、稳定、健康的发展，符合公司和全体股东的整体利益。报告期内被担保人经营良好，不会对公司财务状况、经营成果产生重大影响。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	49,000,000	49,000,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

适用 不适用

本次对外担保公司董事长兼总经理黄海龙对相关规则未能准确理解，未及时告知公司，对本次对外担保负主要责任。公司财务总监赵海飞未及时与公司董事会秘书麻佳润沟通。此外，在此期间公司董事会秘书麻佳润因脚踝骨折因病住院，未能及时与公司相关人员沟通，对本次违规担保并未知情，造成本次违规对外担保。

针对本次违规对外担保，公司已于2022年10月14日召开第四届董事会第三次会议审议通过《关于补充审议公司对外担保的议案》，并于2022年10月18日对外披露相关公告。并于2022年10月15日，开源证券现场核查项目组对公司董事长兼总经理黄海龙、财务总监赵海飞、董事会秘书麻佳润进行了专项培训，并告知公司需定期组织公司董事、监事、高级管理人员及相关人员进行全国股份转让系统业务规则、公司治理和信息披露等方面的培训。

公司后续将加强对相关人员的培训及内部沟通，避免日后再次出现公司治理及信息披露违规情形，此次对外担保不会对公司财务状况、经营成果产生重大影响。

预计担保及执行情况

适用 不适用

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

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

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2013年7月30日		挂牌	同业竞争承诺	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。	正在履行中
董监高	2013年7月30日		挂牌	关联交易	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	正在履行中

					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。	
--	--	--	--	--	--	--

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

-

(五)被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
天津皇冠幕墙装饰股份有限公司厂房	固定资产	抵押	21,740,171.33	6.65%	房屋建筑物不动产抵押用于对外担保
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	6,103,324.51	1.87%	土地不动产抵押用于对外担保
银行存款	货币资金	冻结	3,838,943.04	1.17%	冻结被执行人天津皇冠幕墙股份有限公司名下银行存款3,838,943.04元
总计	-	-	31,682,438.88	9.69%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

房产抵押对外担保是为加强与上下游合作伙伴合作，共同抵御因疫情等因素导致的中小企业经营风险，有利于公司持续、稳定、健康的发展，符合公司和全体股东的整体利益。不会对公司财务状况、经营成果产生重大影响。

上述因涉诉被冻结的公司银行存款情况，未对公司生产经营造成重大不利影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	-	-	-	-	-
总股本		55,401,600	-	0	55,401,600	-
普通股股东人数						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	624,000	0	624,000	1.1263%	0	624,000	0	0

	限公司								
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	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	0	100,000	0.1805%	0	100,000	0	0
11	岳泰弟	100,000	0	100,000	0.1805%	0	100,000	0	0
	合计	55,031,500	0	55,031,500	99.33%	38,546,350	16,485,150	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、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司的控股股东为欧洪荣，持有公司 25,682,940 股股份，占公司总股本的 46.36%。

欧洪荣：女，1963 年 8 月出生，中国籍，无境外永久居留权，初中学历。1983 年 9 月至 2002 年 7 月，个体经营；2002 年 7 月至 2013 年 8 月，就职于北京中海防水建筑材料有限公司；2002 年 7 月至 2004 年 4 月曾担任公司执行董事兼经理；2009 年 12 月至 2013 年 5 月，担任天津市皇冠幕墙装饰股份有限公司执行董事；2013 年 5 月至 2016 年 7 月 20 日，担任天津皇冠幕墙装饰股份有限公司董事。2016 年 7 月 21 日至今，为天津皇冠幕墙装饰股份有限公司普通员工。

报告期内，公司控股股东无变动。

（二）实际控制人情况

公司的实际控制人为欧洪荣和黄海龙，二人为夫妻关系，且于 2009 年 12 月 21 日签署了《一致行动协议》，合计持有公司股份 45,740,753 股，占公司总股份的 82.56%，对公司的生产经营管理、技术研发、财务管理都能够产生重大影响。

欧洪荣：详见“第五节股份变动、融资和利润分配——三、控股股东、实际控制人情况——（一）控股股东情况”。

黄海龙，男，1962 年 12 月出生，中国籍，无境外永久居留权，初中学历。1982 年 12 月至 2002 年 7 月，个体经营；2002 年 7 月至 2008 年 11 月就职于北京中海防水建筑材料有限公司，2002 年 7 月至 2004 年 4 月期间曾担任副总经理，2004 年 4 月至 2008 年 11 月曾担任执行董事兼经理；2011 年 10 月至 2013 年 3 月，担任天津美瑞防水保温科技发展有限公司（现已注销）执行董事；2008 年 11 月至 2013 年 5 月，就职于天津市皇冠幕墙装饰有限公司，担任副总经理；2013 年 5 月至今，就职于天津皇冠幕墙装饰股份有限公司，担任董事长。

报告期内，公司实际控制人无变动。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

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

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	信用贷	天津农村商业银	银行	6,550,000.00	2022年4月21	2023年4月	5.85%

	款	行股份有限公司			日	19日	
2	信用贷款	中国邮政储蓄银行股份有限公司天津武清区支行	银行	2,000,000.00	2022年5月11日	2023年5月10日	4.95%
3	信用贷款	交通银行天津武清支行	银行	2,000,000.00	2022年7月20日	2023年7月20日	4.47%
合计	-	-	-	10,550,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况:

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 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	是否为失信联合惩戒对象	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	否	1962年12月	2022年7月15日	2025年7月14日
黄霁平	董事	女	否	1988年9月	2022年7月15日	2025年7月14日
夏宝峰	董事	男	否	1971年8月	2022年7月15日	2025年7月14日
赵新安	董事	男	否	1968年8月	2022年7月15日	2025年7月14日
徐建	董事	男	否	1968年11月	2022年7月15日	2025年7月14日
欧东东	监事会主席	男	否	1988年2月	2022年7月15日	2025年7月14日
高蕾	监事	女	否	1988年4月	2022年7月15日	2025年7月14日
陈明	职工监事	男	否	1984年4月	2022年7月15日	2025年7月14日
魏永涛	副总经理	男	否	1985年1月	2022年7月15日	2025年7月14日
赵海飞	财务负责人	男	否	1988年1月	2022年7月15日	2025年7月14日
麻佳润	董事会秘书	女	否	1992年9月	2022年7月15日	2025年7月14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

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
黄霁平	董事、总经理	离任	董事	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	聘任为新任总经理	-
孙春山	董事	离任	无	辞去董事职务	-
徐建	无	新任	董事	选举新任董事	-
黄锦涛	监事	离任	无	辞去监事职务	-
高蕾	无	新任	监事	选举新任监事	-
巩云琪	副总经理	离任	无	辞去副总经理职务	-
魏永涛	无	新任	副总经理	聘任为新任副总经理	-

刘丹	财务负责人	离任	无	辞去财务负责人职务	-
赵海飞	无	新任	财务负责人	聘任为新任财务负责人	-
李婧	董事会秘书	离任	无	辞去董事会秘书职务	-
麻佳润	无	新任	董事会秘书	聘任为新任董事会秘书	-
钱巧林	职工监事	离任	无	辞去职工监事职务	-
陈明	无	新任	职工监事	聘任为新任职工监事	-

关键岗位变动情况

√适用 □不适用

职务	是否发生变动	变动次数
董事长	否	0
总经理	是	1
董事会秘书	是	1
财务总监	是	1

(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、高级管理人员专业背景、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7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

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十条规定的情形	否	-
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	-
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	-
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	-
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	-
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	-
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（限于近亲属）	否	-
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	-
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	-
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	-
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	-
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	是	黄海龙先生担任公司董事长、总经理职务，能切实履行相应职责

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	64	5		69
生产人员	51		25	26
销售人员	13		5	8
技术人员	16		4	12
财务人员	7			7
员工总计	151	5	34	122

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	20	25
专科	76	60
专科以下	55	37
员工总计	151	122

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司实行劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和相关法规、规范性文件，公司与员工签订劳动合同，为员工办理养老、医疗、工伤、生育等社会保险。公司员工薪酬政策包括薪资、津贴、绩效等，2022 年公司薪酬政策没有重大变化。

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了一系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工文化理念培训、新员工试用期岗位技能培训实习、在职员工业务与管理技能培训、一线员工的操作技能培训、管理干部管理提升培训、员工晋级培训、专项培训、外部培训机构培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供了坚实的基础。

(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

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2023 年 4 月 3 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于提名谢微为公司第四届董事会董事的议案》，因徐建辞去公司董事职务，董事会提名谢微为公司第四届董事会新任董事，任职期限自公司股东大会审议通过之日起至本届董事会任期届满之日止。

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司自整体变更为股份公司以来，依照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了股东大会、董事会、监事会，制定了股东大会、董事会、监事会议事规则，以及对外投资、对外担保、关联交易、信息披露等公司管理制度。报告期内，公司制定完善了《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《资金管理制度》、《内幕知情人登记管理制度》等内部管理制度，并严格按照已建立的公司治理制度执行。

报告期内，公司严格按照相关法律法规的规定，完善公司法人治理结构、规范公司运作、健全信息披露制度，加强与投资者的沟通，提升公司治理水平。

公司治理方面，股东大会、董事会和经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益，各位董事勤勉尽职履行董事职责。

信息披露方面，公司重视信息披露工作，严格按照法律、法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获取信息。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理符合相关法律法规的要求。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司的治理结构严格按照《公司法》等相关法律法规的要求建立，股份公司成立时制定了《公司章程》，对于股东的知情权、参与权、质询权、表决权等有完整、明确的规定。公司建立了投资者关系管理、纠纷解决机制，建立了关联股东和董事的回避制度和一系列的内控制度，确保公司给所有股东提供平等的权利。

公司认为，公司现有的治理机制能保证为所有股东提供适宜的权利，能充分保证股东特别是中小股东的知情权、参与权、质询权、表决权等权利。公司的治理结构和内控制度有效地提升了公司的治理水平和决策、管理的科学性，可以有效识别公司的重要经营风险并采取适当的控制措施，也能有效地接受股东及利益相关者的监督，推动经营目标的实现。公司的治理机制在完整性、合理性、有效性等方面不存在重大的缺陷，且能够得到认真严格的执行。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为公司重大决策均履行规定程序。在程序的完整性和合规性方面不存在重大缺

陷。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

报告期内，经公司 2021 年年度股东大会审议通过，公司修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，进一步修订完善公司治理规则。

(二) 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	4	7	5

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	-
2021 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	-
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	-
2022 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	-
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	-
股东大会是否实施过征集投票权	否	-
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	是	不适用

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司共召开股东大会 4 次，董事会 7 次，监事会 5 次。公司依据《公司法》、《公司章程》等规定，召开年度股东大会二十日前公告通知各股东，临时股东大会十五日前公告通知各股东；董事会会议于召开十日前通知全体董事和监事；监事会会议于召开十日前通知各监事。会议审议议案通过现场表决的方式决定相关议案的生效。公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、表决和决议符合《公司法》、《公司章程》等的规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能保持独立性和自主经营的能力。

1. 业务独立情况

报告期内，公司所有业务均独立于实际控制人及其控制的其他企业，业务保持独立性。

2. 资产独立情况

公司合法拥有与其独立生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及专利、非专利技术等知识产权的所有权和使用权，拥有能满足目前生产经营的厂房、办公场所。公司的资产产权清晰，且独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的资产，资产保持独立性。

3. 人员独立情况

公司建立了独立完整的劳动、人事管理等制度。高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，人员保持独立性。

4. 财务独立情况

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策，公司拥有独立银行账户，依法独立纳税，财务保持独立性。

5. 机构独立情况

公司建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，除股东大会、董事会、监事会等治理机构外，公司设有总经理一名、副总经理一名、财务负责人一名和董事会秘书一名。下设行政部、财务部、技术研发部、门窗及幕墙事业部等职能部门。公司针对各个部门制定了详尽的规章制度，科学地划分了各个部门的职责权限，并建立了内部审核控制程序，形成相互制衡的机制。上述部门均独立运作，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形，机构保持独立性。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
公司现行的内部控制制度均是按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合自身的实际情况制定的，符合现代企业管理制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。同时公司也认识到内部控制是一项长期而持续的系统工程，公司将根据所处行业、经营现状和发展情况等不断调整、完善。	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了相关制度，执行情况良好。

公司已制定《年度报告重大差错责任追究制度》，并经公司 2021 年年度股东大会审议通过。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	亚会审字（2023）第 02110057 号
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001
审计报告日期	2023 年 4 月 25 日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张洪义 董亮 5 年 5 年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5 年
会计师事务所审计报酬	15 万元

审 计 报 告

亚会审字（2023）第 02110057 号

天津皇冠幕墙装饰股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了天津皇冠幕墙装饰股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2022 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2022 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2022 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇二三年四月二十五日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	（六）、1	9,192,480.32	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	（六）、2	6,580,927.93	3,010,795.46
应收账款	（六）、3	76,162,043.71	81,905,605.03

应收款项融资			
预付款项	(六)、4	17,590,115.53	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	(六)、5	5,087,656.04	17,056,494.11
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(六)、6	4,577,114.01	4,743,675.37
合同资产	(六)、7	172,783,802.41	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	(六)、8	80,348.82	112,105.40
流动资产合计		292,054,488.77	272,778,788.66
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)、9	23,824,627.96	25,880,603.26
在建工程	(六)、10	150,943.39	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(六)、11	5,920,914.72	6,103,324.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(六)、12	4,953,662.64	4,385,773.86
其他非流动资产			
非流动资产合计		34,850,148.71	36,369,701.63
资产总计		326,904,637.48	309,148,490.29
流动负债：			
短期借款	(六)、13	10,550,000.00	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	(六)、14	544,984.1	3,000,000
应付账款	(六)、15	103,290,287.83	102,992,814.87
预收款项			
合同负债	(六)、16	62,074,058.68	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	(六)、17	3,434,221.11	2,362,482.32
应交税费	(六)、18	697,063.41	254,535.03
其他应付款	(六)、19	36,970,101.96	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	(六)、20	1,210,159.26	
其他流动负债	(六)、21	1,726,575.00	4,052,930.41
流动负债合计		220,497,451.35	208,607,977.93
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			
长期应付款	(六)、22	1,811,705.54	
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		1,811,705.54	0.00
负债合计		222,309,156.89	208,607,977.93
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(六)、23	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	(六)、24	1,676.55	1,676.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	(六)、25	5,875,325.84	5,514,913.48
一般风险准备			
未分配利润	(六)、26	43,316,878.20	39,622,322.33
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		104,595,480.59	100,540,512.36
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计		104,595,480.59	100,540,512.36
负债和所有者权益(或股东权益)总计		326,904,637.48	309,148,490.29

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12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		3,022,888.57	784,422.72
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(十三)、1	6,382,927.93	2860795.46
应收账款	(十三)、2	76,162,043.71	82,162,528.70
应收款项融资			
预付款项		17,343,745.42	9,897,829.53
其他应收款	(十三)、3	4,635,008.01	15,228,088.27
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		4,577,114.01	4,743,675.37
合同资产		172,783,802.41	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		80,348.82	89,042.79
流动资产合计		284,987,878.88	270,486,911.08
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		23,824,627.96	25,880,603.26
在建工程		150,943.39	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,920,914.72	6103324.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,943,133.17	4,371,371.72
其他非流动资产			
非流动资产合计		34,839,619.24	36,355,299.49
资产总计		319,827,498.12	306,842,210.57
流动负债：			
短期借款		10,550,000	31,400,000
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		544,984.10	3,000,000
应付账款		107,747,118.56	104,444,526.55
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,434,221.11	2,362,482.32
应交税费		613,291.89	224,304.43
其他应付款		27,942,471.40	15,053,362.96
其中：应付利息			151333.31
应付股利			
合同负债		62,074,058.68	46,997,594.31
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,210,159.26	
其他流动负债		1,526,575.00	4,052,930.41
流动负债合计		215,642,880.00	207,535,200.98
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		1,811,705.54	
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		1,811,705.54	0.00
负债合计		217,454,585.54	207,535,200.98
所有者权益（或股东权益）：			
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		5,875,325.84	5,514,913.48
一般风险准备			
未分配利润		41,094,310.19	38,388,819.56
所有者权益（或股东权益）合计		102,372,912.58	99,307,009.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		319,827,498.12	306,842,210.57

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		174,698,369.57	221,600,911.60
其中：营业收入	（六）、27	174,698,369.57	221,600,911.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		166,504,681.89	210,385,785.14
其中：营业成本	（六）、27	143,738,710.52	181,923,630.47
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）、28	588,057.59	834,207.50
销售费用	（六）、29	2,061,967.77	2,833,450.54
管理费用	（六）、30	11,618,809.80	12,914,840.86
研发费用	（六）、31	6,185,076.77	9,417,482.74
财务费用	（六）、32	2,312,059.44	2,462,173.03

其中：利息费用		1,876,555.14	2,157,953.60
利息收入		-14,581.05	-6,717.53
加：其他收益	(六)、33	61,250.96	22,241.65
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（损失以“-”号填列）			
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）	(六)、34	-4,652,611.90	-2,668,915.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(六)、35	-68,976.41	-863,600.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(六)、36		638,983.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,533,350.33	8,343,835.10
加：营业外收入	(六)、37	9,892.22	76,607.94
减：营业外支出	(六)、38	51,288.60	56,273.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,491,953.95	8,364,169.27
减：所得税费用	(六)、39	-563,014.28	-486,819.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,054,968.23	8,850,988.38
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）		4,054,968.23	8,850,988.38
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）		4,054,968.23	8,850,988.38
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		4,054,968.23	8,850,988.38
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		4,054,968.23	8,850,988.38
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.07	0.16
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.07	0.16

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	2021 年
一、营业收入	(十三)、 4	174,698,369.57	221,600,911.60
减：营业成本	(十三)、 4	144,937,232.43	184,130,321.22
税金及附加		584,706.28	769,020.28
销售费用		2,061,967.77	2,530,000.54
管理费用		11,519,809.80	12,879,528.61
研发费用		618,507.77	941,748.74
财务费用		2,260,795.83	2,180,559.85
其中：利息费用		187,655.14	2,157,953.6
利息收入		-5,397.26	-6,561.03
加：其他收益		61,250.96	22,241.65
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（损失以“-”号填列）			
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）		-4,668,102.61	-2,641,584.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-68,976.41	-863,600.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）			638,983

二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,472,952.63	6,850,038.71
加：营业外收入		9,892.22	76,607.93
减：营业外支出		51,288.60	56,273.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,431,556.25	6,870,372.92
减：所得税费用		-634,346.74	-525,777.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,065,902.99	7,396,150.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,065,902.99	7,396,150.57
（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		3,065,902.99	7,396,150.57
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.07	0.16
（二）稀释每股收益（元/股）		0.07	0.16

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
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		174,097,853.44	150,517,332.52
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		85,672.01	
收到其他与经营活动有关的现金	(六)、40 (1)	36,356,150.62	12,944,614.23
经营活动现金流入小计		210,539,676.07	163,461,946.75
购买商品、接受劳务支付的现金		105,021,578.24	105,452,052.90
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		14,577,911.08	17,513,589.36
支付的各项税费		3,130,125.97	3,557,331.39
支付其他与经营活动有关的现金	(六)、40 (2)	60,290,309.59	43,952,283.97
经营活动现金流出小计		183,019,924.88	170,475,257.62
经营活动产生的现金流量净额		27,519,751.19	-7,013,310.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			40,845.60
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		0.00	40,845.60
投资活动产生的现金流量净额		0.00	-40,845.60
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		12,700,000.00	9,000,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(六)、40 (3)	755,850.00	
筹资活动现金流入小计		13,455,850.00	9,000,000.00
偿还债务支付的现金		33,550,000.00	600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,027,888.45	2,006,620.29
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	(六)、40 (4)	1,240,044.11	
筹资活动现金流出小计		36,817,932.56	2,606,620.29
筹资活动产生的现金流量净额		-23,362,082.56	6,393,379.71
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		4,157,668.63	-660,776.76
加：期初现金及现金等价物余额		1,195,868.65	1,082,270.48
六、期末现金及现金等价物余额		5,353,537.28	421,493.72

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

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
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		155,097,853.44	150,517,332.52
收到的税费返还		62,591.16	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		225,240,238.76	150,844,399.60
经营活动现金流入小计		380,400,683.36	301,361,732.12
购买商品、接受劳务支付的现金		104,418,649.86	119,402,216.72
支付给职工以及为职工支付的现金		14,577,911.08	17,513,589.36
支付的各项税费		3,064,181.46	2,940,880.29
支付其他与经营活动有关的现金		236,164,016.65	167,894,083.81
经营活动现金流出小计		358,224,759.05	307,750,770.18
经营活动产生的现金流量净额		22,175,924.31	-6,389,038.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			40,845.60
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		0.00	40,845.60
投资活动产生的现金流量净额		0.00	-40,845.60
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		12700000	9000000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		455,850.00	
筹资活动现金流入小计		13,155,850.00	9,000,000.00
偿还债务支付的现金		33,550,000	600000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,027,888.45	2,006,620.29
支付其他与筹资活动有关的现金		1,240,044.11	
筹资活动现金流出小计		36,817,932.56	2,606,620.29
筹资活动产生的现金流量净额		-23,662,082.56	6,393,379.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,486,158.25	-36,503.95
加：期初现金及现金等价物余额		784,422.72	46,551.74
六、期末现金及现金等价物余额		-701,735.53	10,047.79

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	55,401,600.00				1,676.55				5,514,913.48		39,622,322.33		100,540,512.36
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	55,401,600.00				1,676.55				5,514,913.48		39,622,322.33		100,540,512.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									360,412.36		3,694,555.87		4,054,968.23
（一）综合收益总额											4,054,968.23		4,054,968.23
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								360,412.36	-360,412.36			
1. 提取盈余公积								360,412.36	-360,412.36			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	55,401,600.00				1,676.55			5,875,325.84	0	43,316,878.20		104,595,480.59

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	55,401,600.00				1,676.55				4,775,298.42		31,510,949.01		91,689,523.98
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	55,401,600.00				1,676.55				4,775,298.42		31,510,949.01		91,689,523.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									739,615.06		8,111,373.32		8,850,988.38
（一）综合收益总额											8,850,988.38		8,850,988.38
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配								739,615.06		-739,615.06		
1. 提取盈余公积								739,615.06		-739,615.06		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	55,401,600.00				1,676.55			5,514,913.48		39,622,322.33		100,540,512.36

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

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	55,401,600.00				1,676.55				5,514,913.48		38,388,819.56	99,307,009.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	55,401,600.00				1,676.55				5,514,913.48		38,388,819.56	99,307,009.59
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									360,412.36		2,705,490.63	3,065,902.99
(一) 综合收益总额											3,065,902.99	3,065,902.99
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									360,412.36		-360,412.36	
1. 提取盈余公积									360,412.36		-360,412.36	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	55,401,600.00				1,676.55				5,875,325.84		41,094,310.19	102,372,912.58

项目	2021年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	55,401,600.00				1,676.55			4,775,298.42		31732284.05	91,910,859.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	55,401,600.00				1,676.55			4,775,298.42		31732284.05	91,910,859.02
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								739,615.06		6,656,535.51	7,396,150.57
(一)综合收益总额										7,396,150.57	7,396,150.57
(二)所有者投入和减少 资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投 入资本											
3. 股份支付计入所有者权 益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								739,615.06		-739,615.06	
1. 提取盈余公积								739,615.06		-739,615.06	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的 分配											
4. 其他											
(四)所有者权益内部结 转											
1.资本公积转增资本(或											

股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他												
四、本年期末余额	55,401,600.00				1,676.55				5,514,913.48		38,388,819.56	99,307,009.59

三、 财务报表附注

天津皇冠幕墙装饰股份有限公司

2022年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位：元 币种：人民币)

一、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地地址

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 12 月 31 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	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
11	岳泰弟	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	李文辉	11,000.00	0.0199
19	温林桂	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	钱英强	4,000.00	0.0072
26	王学兵	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	王益芬	1,000.00	0.0018
31	江一泉	1,000.00	0.0018
32	西安隆盛苑餐饮有限责任公司	1,000.00	0.0018
33	陶安	1,000.00	0.0018
34	党小卫	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	吴君能	100.00	0.0002
39	王方洋	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监督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、建筑装饰装修工程专业承包二级、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 2023 年 4 月 25 日批准。

二、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，详见本附注八“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

三、财务报表编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、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）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。

（二）持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、重要会计政策及会计估计

（一）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、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的

一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

（二）会计期间

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

（三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司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。

（五）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业公司视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业公司整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之

间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业公司角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买

日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（六）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（七）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。

(八) 金融工具减值

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
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，应与“应收账款”组合划分相同

(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

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—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
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

(九) 存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、工程施工等。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货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

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。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

(十) 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四、(八)金融工具减值

(十一) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为:房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提,根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益,则选择不同折旧率或折旧方法,分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限 (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

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
办公设备	年限平均法	3-10	5	9.5-31.67

本公司合同能源管理资产按照合同约定收益分享年限采用直线法计提折旧，预计净残值为零。

(十二) 在建工程

在建工程以立项项目分类核算，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。

(十三) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、借款费用暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十四) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支

付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为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，不予摊销。

无形资产减值测试见本附注“四、（二十四）长期资产减值”。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
专利	10年	
商标	10年	
软件	10年	
土地使用权	50年	

每期末，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

（十五）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。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。

（十六）职工薪酬

职工薪酬是指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。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、短期薪酬的会计处理方法

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。在职工为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，其中非货币性福利按公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活

跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

(2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十七) 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。

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。

7. 收入确认的具体方法

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，按照履约进度确认收入。于资产负债表日按照合同的交易价格总额乘以履约进度扣除以前会计期间累计已确认的收入后的金额，确认为当期收入。履约进度按照各方共同确认的完工比例确定，即该进度基于每份合同截止资产负债表日由各方确定的已完工工程量确定。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。

（十八）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。

(十九) 政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司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。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

（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公司提供贷款的，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。

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

（二十）递延所得税资产

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非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。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。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。

除与直接计入其他综合收益或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。

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。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十一）租赁

以下租赁会计政策适用于 2022 年度及以后：

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

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。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。

（二十二）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

1) 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”的规定，该项会计政策变更对公司报告期内财务报表无影响。

2) 本公司自 2022 年 12 月 13 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”和“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”的规定，该项会计政策变更对公司报告期内财务报表无影响。

2、会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

五、税项

（一）主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴增值税、消费税	7%
教育费附加	实缴增值税、消费税	3%
地方教育费附加	实缴增值税、消费税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

（二）税收优惠及批文

本公司自 2022 年 11 月 15 日取得高新技术企业证书，从 2022 年 11 月 15 日至 2025 年 11 月 15 日期间享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率。

六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明上年年末余额的

均为期末余额。)

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	50,706.02	4,901.93
银行存款	5,302,831.26	416,591.79
其他货币资金	3,838,943.04	774,374.93
合 计	9,192,480.32	1,195,868.65
其中：存放在境外的款项总额		

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
诉讼冻结款	3,838,943.04	774,374.93
合 计	3,838,943.04	774,374.93

(二) 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
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	6,647,401.95	3,039,692.38
小 计	6,647,401.95	3,039,692.38
减：坏账准备	66,474.02	28,896.92
合 计	6,580,927.93	3,010,795.46

2、期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		1,726,575.00
合 计		1,726,575.00

3、年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项目	年末转应收票据金额
银行承兑汇票	
商业承兑汇票	4,115,934.58
合计	4,115,934.58

4、按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	6,647,401.95	100.00	66,474.02	1.00	6,580,927.93
其中：账龄	6,647,401.95	100.00	66,474.02	1.00	6,580,927.93
合 计	6,647,401.95	100.00	66,474.02	1.00	6,580,927.93

(三) 应收账款

1、按账龄披露

账 龄	期末余额	期初金额
1 年以内	41,862,471.90	64,246,785.62
1 至 2 年	25,153,022.72	7,186,195.70
2 至 3 年	5,844,492.83	4,523,137.10
3 至 4 年	3,867,325.66	6,275,256.42
4 至 5 年	4,937,841.72	4,771,884.14
5 年以上	21,835,013.24	17,609,000.10
小 计	103,500,168.07	104,612,259.08
减：坏账准备	27,338,124.36	22,706,654.05
合 计	76,162,043.71	81,905,605.03

2、按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	103,500,168.07	100.00	27,338,124.36	26.41	76,162,043.71
其中：账龄组合	103,500,168.07	100.00	27,338,124.36	26.41	76,162,043.71
合 计	103,500,168.07	100.00	27,338,124.36	26.41	76,162,043.71

(续)

类 别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征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
合计	104,612,259.08	100.00	22,706,654.05	21.71	81,905,605.03

(1) 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	41,862,471.90	418,624.72	1.00
1至2年	25,153,022.72	1,257,651.13	5.00
2至3年	5,844,492.83	584,449.28	10.00
3至4年	3,867,325.66	773,465.13	20.00
4至5年	4,937,841.72	2,468,920.86	50.00
5年以上	21,835,013.24	21,835,013.24	100.00
合计	103,500,168.07	27,338,124.36	26.41

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	
账龄组合	22,706,654.05	4,801,861.03		170,390.72	27,338,124.36
合计	22,706,654.05	4,801,861.03		170,390.72	27,338,124.36

4、本期实际核销的应收账款

项目	核销金额
天津宝能投资有限公司	170,390.72

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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
中交建筑集团有限公司	12,497,022.03	12.07	124,970.22
中建二局第一建筑工程有限公司	7,002,324.60	6.77	350,116.23
中冶天工集团有限公司	4,936,570.41	4.77	162,828.52
天津星耀投资有限公司	3,967,577.85	3.83	91,813.94
中天建设集团有限公司	3,750,669.90	3.62	37,506.70
合计	32,154,164.79	31.06	767,235.61

(四) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,525,980.39	54.15	5,127,123.17	51.10
1-2 年	3,548,926.67	20.18	4,906,593.23	48.90
2-3 年	4,515,208.47	25.67		
3 年以上				
合 计	17,590,115.53	100.00	10,033,716.40	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
北京中海瑞驰建筑工程有限公司	供应商	1,286,756.00	7.32	款项未结算
邯郸市兴泰建筑劳务有限公司	供应商	1,280,000.00	7.28	款项未结算
天津市泰伦特装饰工程有限公司	供应商	1,225,657.00	6.97	款项未结算
天津武清区装越建材经营部	供应商	1,224,405.99	6.96	款项未结算
北京冠华东方玻璃科技有限公司	供应商	1,144,594.30	6.51	款项未结算
合 计	—	6,161,413.29	35.04	—

(五) 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	5,087,656.04	17,056,494.11
合 计	5,087,656.04	17,056,494.11

1、其他应收款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	3,034,213.72
1 至 2 年	1,496,843.83
2 至 3 年	449,688.61
3 至 4 年	238,082.90
4 至 5 年	133,442.64
5 年以上	4,224,406.71
小 计	9,576,678.41
减：坏账准备	4,489,022.37
合 计	5,087,656.04

(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	1,980,495.57	2,360,000.00
现场人员备用金	1,670,817.70	2,100,460.36
往来款及其他	5,925,365.14	17,271,882.35
小 计	9,576,678.41	21,732,342.71
减：坏账准备	4,489,022.37	4,675,848.60
合 计	5,087,656.04	17,056,494.11

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
2021 年 1 月 1 日余 额	4,675,848.60			4,675,848.60
2021 年 1 月 1 日其 他应收款账面余额 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	-186,826.23			-186,826.23
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日 余额	4,489,022.37			4,489,022.37

(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	
账龄组合	4,675,848.60	-186,826.23			4,489,022.37
合 计	4,675,848.60	-186,826.23			4,489,022.37

(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
天津大众船务有限公司	往来款	2,525,325.28	5 年以上	26.37	2,525,325.28

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
天津市美旭自行车有限公司	往来款	1,263,661.00	5 年以上	13.20	1,263,661.00
李鹏	往来款	879,542.78	1 年以内 759,542.78 元, 2 至 3 年 66,203.95, 3 至 4 年 53,796	9.18	24,975.03
天津市鼎天幕墙装饰工程有限公司	往来款	528,800.00	1 至 2 年	5.52	26,440.00
天津致铭房地产开发有限公司	往来款	470,495.57	1 年以内	4.91	4,704.96
合 计		5,667,824.63		59.18	3,845,106.27

(六) 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	4,577,114.01		4,577,114.01	5,668,762.25	925,086.88	4,743,675.37
合 计	4,577,114.01		4,577,114.01	5,668,762.25	925,086.88	4,743,675.37

(七) 合同资产

1、合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建造合同形成的已完工未结算资产	173,716,379.06	932,576.65	172,783,802.41	155,584,128.48	863,600.24	154,720,528.24
合 计	173,716,379.06	932,576.65	172,783,802.41	155,584,128.48	863,600.24	154,720,528.24

(八) 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	10,421.67	44,413.48
预交所得税	69,927.15	67,691.92
合 计	80,348.82	112,105.40

(九) 固定资产

1、总表情况

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	23,824,627.96	25,880,603.26
固定资产清理		
合计	23,824,627.96	25,880,603.26

2、固定资产

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			309,734.52	6,200.00	315,934.52
(1) 购置			309,734.52	6,200.00	315,934.52
3. 本期减少金额		61,637.00			61,637.00
(1) 处置或报废		61,637.00			61,637.00
4. 期末余额	28,644,283.45	1,433,512.47	11,045,127.28	2,043,993.47	43,166,916.67
二、累计折旧					
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	1,324,407.07	113,843.42	884,446.00	46,131.48	2,368,827.97
(1) 计提	1,324,407.07	113,843.42	884,446.00	46,131.48	2,368,827.97
3. 本期减少金额		58,555.15			58,555.15
4. 期末余额	8,228,519.19	1,180,274.47	8,030,261.59	1,903,233.46	19,342,288.71
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	20,415,764.26	253,238.00	3,014,865.69	140,760.01	23,824,627.96
2. 上年年末账面价值	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

(十) 在建工程

1、总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	150,943.39	
合计	150,943.39	

2、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建研发中心 厂房	150,943.39		150,943.39			
合计	150,943.39		150,943.39			

(十一) 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					
3. 本期减少金额				17,094.01	17,094.01
4. 期末余额	7,710,955.08	165,550.00	32,500.00	154,020.42	8,063,025.50
二、累计摊销					
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	148,320.00	11,904.84	800.04	4,290.90	165,315.78
(1) 计提	148,320.00	11,904.84	800.04	4,290.90	165,315.78
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	1,839,955.08	154,244.46	31,967.44	115,943.80	2,142,110.78
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	5,871,000.00	11,305.54	532.56	38,076.62	5,920,914.72
2. 上年年末账面价值	6,019,320.00	23,210.38	1,332.60	59,461.53	6,103,324.51

2、未办妥产权证书的土地使用权情况

本期无未办妥产权证书的土地使用权。

(十二) 递延所得税资产

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
信用减值准备	32,826,197.40	4,813,776.14	27,411,399.57	4,117,470.79
资产减值准备	932,576.65	139,886.50	1,788,687.12	268,303.07
合计	33,758,774.05	4,953,662.64	29,200,086.69	4,385,773.86

(十三) 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		22,400,000.00
信用借款	8,550,000.00	9,000,000.00
保证借款	2,000,000.00	
合计	10,550,000.00	31,400,000.00

2、本期无已逾期未偿还的短期借款情况

(十四) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	544,984.10	3,000,000.00
银行承兑汇票		
合计	544,984.10	3,000,000.00

(十五) 应付账款

项目	期末余额	上年年末余额
货款	103,290,287.83	102,992,814.87
合计	103,290,287.83	102,992,814.87

(十六) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
工程款	62,074,058.68	46,997,594.31
合计	62,074,058.68	46,997,594.31

(十七) 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	14,031,453.85	13,471,432.35	2,922,503.82
二、离职后福利-设定提存计划		1,584,677.27	1,072,959.98	511,717.29
三、辞退福利		90,908.58	90,908.58	

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,362,482.32	15,707,039.70	14,635,300.91	3,434,221.11

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
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,361,566.32	12,707,478.65	12,329,908.84	2,739,136.13
二、职工福利费	916.00	340,703.34	340,703.34	916.00
三、社会保险费		879,693.86	697,242.17	182,451.69
其中：医疗保险费		748,547.04	613,880.04	134,667.00
工伤保险费		70,383.10	29,450.61	40,932.49
生育保险费		30,376.72	23,524.52	6,852.20
大额医疗费		30,387.00	30,387.00	
四、住房公积金		103,578.00	103,578.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	2,362,482.32	14,031,453.85	13,471,432.35	2,922,503.82

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		1,521,930.56	1,025,717.76	496,212.80
2. 失业保险费		62,746.71	47,242.22	15,504.49
3. 企业年金缴费				
合计		1,584,677.27	1,072,959.98	511,717.29

4、辞退福利

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 解除劳动关系补偿		90,908.58	90,908.58	
2. 内退补偿				
合计		90,908.58	90,908.58	

(十八) 应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	491,526.78	103,218.71
所得税	34046.76	30,230.60
城市维护建设税	31,562.68	9,684.16
教育费附加	14,382.31	4,245.57
地方教育费附加	9,588.24	2,830.38

项目	期末余额	上年年末余额
房产税	94,764.99	94,764.99
印花税	16,538.72	5,259.30
工会经费	4,200.00	4,301.32
个人所得税	452.93	
合计	697,063.41	254,535.03

(十九) 其他应付款

1、总表情况

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	36,970,101.96	17,396,287.68
合计	36,970,101.96	17,547,620.99

2、应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
短期借款应付利息		151,333.31
合计		151,333.31

3、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	230,362.25	
往来款以及借款	33,939,739.71	13,170,122.87
股东借款	2,800,000.00	2,500,000.00
职工垫款		1,709,026.61
其他		17,138.20
合计	36,970,101.96	17,396,287.68

(二十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	1,210,159.26	
合计	1,210,159.26	

(二十一) 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

期末未终止确认应收票据	1,726,575.00	
合计	1,726,575.00	4,052,930.41

(二十二) 长期应付款

1、总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	1,811,705.54	
合计	1,811,705.54	

2、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

项目	上年年末余额	期末余额
融资租赁	1,811,705.54	
合计	1,811,705.54	

(二十三) 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	公积金转股	其他	小计	
股份总数	55,401,600.00						55,401,600.00

(二十四) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,676.55			1,676.55
合计	1,676.55			1,676.55

(二十五) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,514,913.48		360,412.36		5,875,325.84
合计	5,514,913.48		360,412.36		5,875,325.84

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

(二十六) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	39,622,322.33	31,510,949.01
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	39,622,322.33	31,510,949.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,054,968.23	8,850,988.38
减：提取法定盈余公积	360,412.36	739,615.06
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	43,316,878.20	39,622,322.33

（二十七）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	174,599,142.55	143,738,710.52	221,424,596.68	181,917,689.88
其他业务	99,227.02		176,314.92	5,940.59
合计	174,698,369.57	143,738,710.52	221,600,911.60	181,923,630.47

（二十八）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	182,860.56	253,572.15
教育费附加	79,477.92	184,939.38
地方教育附加	52,985.33	54,297.70
防洪费		181,716.18
印花税	41,601.59	154,857.09
房产税	181,716.18	4,825.00
土地使用税	42,666.00	
车船税	6,750.01	
合计	588,057.59	834,207.50

（二十九）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,688,427.37	1,835,099.42
维修费	34,750.46	288,988.71
业务费	192,860.30	416,181.30
招投标费用	24,784.49	11,016.98
交通费	11,981.99	71,844.15
办公费用	51,065.85	66,707.70

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	51,917.31	30,816.01
展览费	780.00	112,796.27
其他	5,400.00	
合计	2,061,967.77	2,833,450.54

(三十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	6,949,371.91	8,711,565.64
办公差旅	1,138,383.26	1,219,033.14
折旧摊销	852,335.58	427,817.72
咨询费	753,083.84	779,410.73
物资消耗	852,784.25	608,926.41
业务招待	809,277.46	950,731.66
其他	263,573.50	217,355.56
合计	11,618,809.80	12,914,840.86

(三十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,353,725.23	2,311,526.00
材料费用	4,192,832.71	6,581,422.65
折旧摊销	7,366.20	4,516.94
其他	631,152.63	520,017.15
合计	6,185,076.77	9,417,482.74

(三十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,876,555.14	2,157,953.60
减：利息收入	14,581.05	6,717.53
汇兑损益		
手续费及其他	450,085.35	310,936.96
合计	2,312,059.44	2,462,173.03

(三十三) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	61,250.96	16,251.68	与收益相关
税收返还		5,989.97	与收益相关
合计	61,250.96	22,241.65	——

(三十四) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	-4,652,611.90	-2,668,915.77
合 计	-4,652,611.90	-2,668,915.77

(三十五) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
合同资产减值准备	-68,976.41	-863,600.24
合 计	-68,976.41	-863,600.24

(三十六) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计		638,983.00
其中：固定资产处置		638,983.00
合 计		638,983.00

(三十七) 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
与企业日常活动无关的政府补助			
其他	9,892.22	76,607.94	9,892.22
合 计	9,892.22	76,607.94	9,892.22

(三十八) 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
非流动资产毁损报废损失	1,081.85		1,081.85
其他	50,206.75	56,273.77	50,206.75
合 计	51,288.60	56,273.77	51,288.60

(三十九) 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	4,874.50	53,360.69
递延所得税费用	-567,888.78	-540,179.80
合 计	-563,014.28	-486,819.11

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	3,491,953.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	523,793.09
税收优惠的影响	
子公司适用不同税率的影响	107,588.84
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,194,396.21
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	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	-563,014.28

(四十) 现金流量表项目

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金和押金	1,010,000.00	1,230,000.00
利息收入	14,581.05	6,564.67
政府补助	61,250.96	16,251.68
往来及其他	35,270,318.61	11,691,797.88
合计	36,356,150.62	12,944,614.23

2、支付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	5,839,200.82	3,771,949.25
往来及其他	50,612,165.73	39,405,959.79
支付受限资产	3,838,943.04	774,374.93
合计	60,290,309.59	43,952,283.97

3、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来借款	755,850.00	
合计	755,850.00	

4、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
归还往来借款	1,240,044.11	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	1,240,044.11	

(四十一) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

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	4,054,968.23	8,850,988.38
加: 资产减值准备	68,976.41	
信用减值损失	4,652,611.90	2,668,915.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,368,827.97	2,386,213.31
无形资产摊销	165,315.78	182,558.04
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)	1,081.85	-638,983.00
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)	1,876,555.14	2,462,173.03
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)	-567,888.78	-540,179.80
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
合同资产的减少(增加以“—”号填列)	-18,132,250.58	
存货的减少(增加以“—”号填列)	1,091,648.24	1,767,105.31
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-6,206,994.58	-71,014,217.00
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	38,146,899.61	47,636,490.02
其他		-774,374.93
经营活动产生的现金流量净额	27,519,751.19	-7,013,310.87
2. 不涉及现金收支的重大活动:		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	5,353,537.28	1,195,868.65
减: 现金的上年年末余额	1,195,868.65	1,082,270.48
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	4,157,668.63	113,598.17

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	5,353,537.28	421,493.72
其中：库存现金	50,706.02	4,901.93
可随时用于支付的银行存款	5,302,831.26	416,591.79
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	5,353,537.28	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

七、合并范围的变更

公司 2022 年度合并范围未发生变更。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
天津市昇辉明珠装饰有限公司	天津市	天津市	建筑业	100.00		设立

九、关联方及关联交易

（一）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

本企业最终控制方是黄海龙、欧洪荣。

（二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注八、（一）。

（三）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	1,886,748.50	1,474,043.55

2、其他关联交易

（四）关联方资金拆借

关联方	本期发生额	上期发生额
拆入		
黄海龙	300,000.00	
梁双兴	455,850.00	
合计	755,850.00	
拆出		
梁双兴	1,240,044.11	
合计	1,240,044.11	

(五) 关联方应收应付款项

1、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
其他应付款	黄海龙	2,800,000.00	2,500,000.00
其他应付款	梁双兴	537,595.05	1,321,789.16
合计		3,337,595.05	3,821,789.16

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

(二) 或有事项

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 2022-12-31 案件进展情况
江苏江都建设集团有限公司、天津滨海新区建投房地产开发有限公司	2012 年	建设工程施工合同纠纷	6,571,479.00	1,102,733.00	待开庭
天津市鼎鸿伟业工程有限公司	2022 年	建设工程施工合同纠纷	2,132,048.48	741,948.79	待开庭
合计			8,703,527.48	1,844,681.79	

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 2022-12-31 案件进展情况
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	二审法院诉讼中，尚未开庭
天津天海明幕墙装饰工程有限公司（剧创）	2021 年	建筑工程设计合同纠纷	80,000.00	40,000.00	一审法院诉讼中，尚未开庭
天津天海明幕墙装饰工程有限公司（动漫）	2022 年	建筑工程设计合同纠纷	210,000.00	90,000.00	一审法院诉讼中，尚未开庭
天津天海明幕墙装饰工程有限公司（洞庭路）	2022 年	建筑工程设计合同纠纷	30,000.00	16,000.00	尚未开庭
天津天海明幕墙装饰工程有限公司（星耀五洲）	2020 年	建筑工程设计合同纠纷	30,000.00	10,000.00	尚未开庭

陈国祥	连带	劳务合同纠纷	—	55,247.00	尚未开庭
葛丽	连带	劳务合同纠纷	—	47,555.00	尚未开庭
孙忠新	连带	劳务合同纠纷	—	80,890.00	尚未开庭
临沂市兰山区满玉建材经营部	—	票据追索权纠纷	—	200,000.00	一审法院诉讼中，尚未开庭
天津中天伟业建筑机械租赁有限公司	2021年	租赁合同纠纷	453,600.00	400,691.80	尚未开庭
合计			3,852,791.42	1,731,959.52	

十一、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。

十二、其他重要事项

截至2022年12月31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。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 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
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	6,447,401.95	2,889,692.38
小计	6,447,401.95	2,889,692.38
减：坏账准备	64,474.02	28,896.92
合计	6,382,927.93	2,860,795.46

2、期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		1,526,575.00
合计		1,526,575.00

3、年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项目	年末转应收票据金额
银行承兑汇票	
商业承兑汇票	4,115,934.58
合计	4,115,934.58

4、按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	6,447,401.95	100.00	64,474.02	1.00	6,382,927.93
其中：账龄	6,447,401.95	100.00	64,474.02	1.00	6,382,927.93
合 计	6,447,401.95	100.00	64,474.02	1.00	6,382,927.93

(二) 应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	41,862,471.90
1 至 2 年	25,153,022.72
2 至 3 年	5,844,492.83
3 至 4 年	3,867,325.66
4 至 5 年	4,937,841.72
5 年以上	21,835,013.24
小计	103,500,168.07
减：坏账准备	27,338,124.36
合计	76,162,043.71

2、按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	103,500,168.07	100.00	27,338,124.36	26.41	76,162,043.71
其中：账龄组合	103,500,168.07	100.00	27,338,124.36	26.41	76,162,043.71
合计	103,500,168.07	100.00	27,338,124.36	26.41	76,162,043.71

(续)

类 别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	104,869,182.75	100.00	22,706,654.05	21.65	82,162,528.70

(2) 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	41,862,471.90	418,624.72	1.00
1 至 2 年	25,153,022.72	1,257,651.13	5.00
2 至 3 年	5,844,492.83	584,449.28	10.00
3 至 4 年	3,867,325.66	773,465.13	20.00
4 至 5 年	4,937,841.72	2,468,920.86	50.00
5 年以上	21,835,013.24	21,835,013.24	100.00
合计	103,500,168.07	27,338,124.36	26.41

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	
账龄组合	22,706,654.05	4,801,861.03		170,390.72	27,338,124.36
合计	22,706,654.05	4,801,861.03		170,390.72	27,338,124.36

4、本期实际核销的应收账款

项目	核销金额
天津宝能投资有限公司	170,390.72

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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
中交建筑集团有限公司	12,497,022.03	12.07	124,970.22
中建二局第一建筑工程有限公司	7,002,324.60	6.77	350,116.23
中冶天工集团有限公司	4,936,570.41	4.77	162,828.52
天津星耀投资有限公司	3,967,577.85	3.83	91,813.94
中天建设集团有限公司	3,750,669.90	3.62	37,506.70
合计	32,154,164.79	31.06	767,235.61

(三) 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	4,635,008.01	15,228,088.27
合计	4,635,008.01	15,228,088.27

3、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	2,824,213.72
1 至 2 年	1,481,586.40
2 至 3 年	285,976.16
3 至 4 年	134,286.85
4 至 5 年	133,442.64
5 年以上	4,224,406.71
小计	9,083,912.48
减：坏账准备	4,448,904.47
合计	4,635,008.01

(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	1,980,495.57	2,260,000.00
现场人员备用金	1,650,817.70	1,540,276.63
往来款及其他	5,452,599.21	16,046,051.63
小 计	9,083,912.48	19,846,328.26
减：坏账准备	4,448,904.47	4,618,239.99
合 计	4,635,008.01	15,228,088.27

(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）	
2022 年 1 月 1 日余额	4,618,239.99			4,618,239.99
2022 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期：				
——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	-169,335.52			-169,335.52
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	4,448,904.47			4,448,904.47

(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	-169,335.52			4,448,904.47
合计	4,618,239.99	-169,335.52			4,448,904.47

(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
天津大众船务有限公司	往来款	2,525,325.28	5 年以上	27.80	2,525,325.28
天津市美旭自行车有限公司	往来款	1,263,661.00	5 年以上	13.91	1,263,661.00
李鹏	往来款	759,542.78	1 年以内	8.36	7,595.43
天津市鼎天幕墙装饰工程有限公司	往来款	528,800.00	1 至 2 年	5.82	26,440.00
天津致铭房地产开发有限公司	往来款	470,495.57	1 年以内	5.18	4,704.96
合计		5,547,824.63		61.07	3,827,726.67

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	174,599,142.55	144,937,232.43	221,424,596.68	184,124,380.63
其他业务	99,227.02		176,314.92	5,940.59
合计	174,698,369.57	144,937,232.43	221,600,911.60	184,130,321.22

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	61,250.96	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

项目	金额	说明
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-41,396.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	19,854.58	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	2,978.19	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	16,876.39	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.95	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.94	0.07	0.07

天津皇冠幕墙装饰股份有限公司

(公章)

二〇二三年四月二十五日

第九节 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。

（三）年度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