



东方海川

NEEQ : 871864

天津东方海川门窗幕墙股份有限公司

Tianjin Dongfang Haichuan Door Window and Curtain Wall Joint-stock Co., Ltd



年度报告

2019

## 公司年度大事记

1、2019年，公司共授权三项自主研发专利技术：一种外饰面板单元体结构 201821871792.X、一种玻璃幕墙的外立面竖向灯带装饰条 201821872262.7、一种横向外悬挑外饰面板幕墙连接结构 201821871735.1。

2、公司与远洋控股集团（中国）有限公司签订了《2019-2020年度京津冀地区外立面门窗供货安装战略合作协议》，与北京方兴拓赢房地产开发有限公司签订了《中国金茂 2018-2020年度铝合金门窗供应及安装工程战略集采天津标段战略合作协议》，以上战略协议的签订为公司业绩的平稳增长提供了基础和保障。

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	9
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	11
第四节	管理层讨论与分析 .....	14
第五节	重要事项 .....	24
第六节	股本变动及股东情况 .....	30
第七节	融资及利润分配情况 .....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	35
第九节	行业信息 .....	37
第十节	公司治理及内部控制 .....	37
第十一节	财务报告 .....	49

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、东方海川	指	天津东方海川门窗幕墙股份有限公司
毅远幕墙、子公司	指	天津毅远幕墙有限公司
捷斯特	指	捷斯特（天津）建材贸易有限公司
上海亿兆	指	上海亿兆实业发展有限公司
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统有限公司挂牌行为
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	天津东方海川门窗幕墙股份有限公司章程
三会	指	天津东方海川门窗幕墙股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高管、高级管理人员	指	总经理、财务负责人、董事会秘书
中审华、会计师事务所	指	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
渤海证券、主办券商	指	渤海证券股份有限公司
报告期、本年度	指	2019年，即2019年1月1日至2019年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 声明与提示

### 【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。

公司负责人程亚锋、主管会计工作负责人程亚锋及会计机构负责人（会计主管人员）徐朝霞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审华会计师事务所（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
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
房地产开发投资政策及经济环境变化的风险	近年来，我国房地产行业经历了严厉的政策调控，国家先后颁布实施了一系列房地产政策，旨在不断促进我国房地产市场平稳健康发展。建筑门窗、幕墙作为建筑物的重要组成部分，其市场需求规模与房地产新开工、施工、竣工面积密切相关，与房地产行业的发展具有一定的联动性。过去我国房地产行业的快速增长带动了门窗幕墙行业的发展，而房地产行业景气程度主要受宏观经济环境、国家房地产开发投资政策、房价等因素的影响，若未来房地产调控政策造成房地产市场大幅回落，新开工项目大幅减少，而公司又未能及时采取有效应对措施，将导致公司施工面积萎缩，业务量下滑，进而对公司业绩造成不利影响。
市场竞争加剧风险	当前的门窗幕墙行业已经进入成熟期，市场竞争模式已由过去的“以量取胜”、“以价取胜”转向“以质取胜”，依靠品牌赢得

	<p>市场信赖，凭借技术优势打造企业核心竞争力。考虑到市场需求变化和新技术革新的不确定性等因素，在未来门窗幕墙行业发展过程中，可能会出现新的规模大、技术先进、产品更符合市场需求的国内外竞争对手，对公司扩大市场份额产生不利影响。</p>
<p>区域市场依赖风险</p>	<p>公司主营业务主要集中在天津地区。主要原因为：一方面以北京、天津为核心的华北地区节能门窗、幕墙市场发展较为成熟、规范，市场容量大；另一方面，公司目前正处于快速发展期，资金实力有限，公司采取了立足天津，逐步辐射全国的经营战略。虽然公司近年来逐步开发了河北、北京、山东、河南等区域市场，但如果不能进一步培育和开拓新的区域市场，提高天津地区以外的市场份额，将会对本公司未来的持续快速增长带来一定的影响。</p>
<p>公司治理机制不能有效发挥作用的风险</p>	<p>有限公司阶段，公司的风险识别能力相对较低、内部控制体系不够健全、规范治理意识相对较薄弱，存在关联往来未经董事会、股东会决策等不规范的情况。股份公司成立后，公司根据实际情况对原来的《公司章程》进行了修订，并进一步制定了“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《重大投资管理制度》、《对外担保管理办法》等治理制度，建立了较为严格的内部控制体系，逐步完善了法人治理结构。目前公司的“三会”程序规范程度、管理层的规范意识大为提高。但由于股份公司成立时间较短，管理层以及公司员工对相关制度的完全理解和全面执行尚需过程，公司治理的规范运作效果仍待进一步考察和提高，因此存在公司治理机制不能有效发挥作用的风险。</p>
<p>税收优惠持续的不确定性风险</p>	<p>公司目前持有天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局颁发的“高新技术企业证书”，编号为“GR201912000254”，有效期限三年，据此公司在2019、2020、2021年度均享受15%的所得税税率。若未来国家取消高新技术企业所得税税率优惠政策，或公司未通过高新技</p>

	<p>术企业复审，则可能恢复执行 25%的企业所得税税率，这将给公司整体税负及经营业绩带来一定程度的影响。</p>
公司规范经营的风险	<p>“毅远幕墙二期厂房取得了静海县发改委备案通知书、房地产权证、建设用地规划许可证以及建设工程规划许可证，但尚未取得《建筑工程施工许可证》，存在未取得开工许可即先行建设的情况。依据《建公告编号：2019-024 14 筑工程施工许可管理办法》第十二条规定，“对于未取得施工许可证或者为规避办理施工许可证将工程项目分解后擅自施工的，由有管辖权的发证机关责令停止施工，限期改正，对建设单位处工程合同价款 1% 以上 2%以下罚款；对施工单位处 3 万元以下罚款。”公司存在因上述不规范情形受到处罚的风险。</p>
资产负债率较高带来的营业资金风险	<p>公司 2019 年 12 月末母公司资产负债率为 68.38%，公司的资产负债率较高，主要是由于公司业务模式及行业特点，公司一般在春节前工程回款和支付供应商货款，依靠公司良好的商业信用，供应商平常会给予公司一定的垫资额度，故年末公司的资产负债率较高。报告期内公司未出现与供应商之间因债务产生的纠纷，随着公司业务规模的扩大，公司的资产负债率短期内还可能保持较高水平，如果没有良好的资金支持和较好的融资能力，公司正常的生产经营活动会受到影响，存在一定的财务风险。</p>
存货余额较高和存货周转率下降风险	<p>2019 年 12 月末，公司存货余额为 4,808.45 万元，占资产总额的比例为 26.60%，占比较高，主要系建造合同形成的已完工未结算资产；2019 年 12 月末，公司存货周转率为 1.75。公司按项目进行产品加工及工程施工，存货不存在销售风险，但报告期末存货余额较大，周转率低，占用了较多的流动资金，增加了财务成本，带来一定财务风险。</p>
客户集中度较高及业务开拓的风险	<p>2019 年 12 月末，公司前五大客户销售收入占营业收入的比重 39.16%，存在客户集中度较高的风险。报告期内，公司客户集中度较高，主要是因为公司依靠在市场上的良好声誉及项</p>

	<p>目经验得到了客户或总包方的认可，与客户及总包方在多个项目上保持稳定的合作关系所致。公司亦在积极寻求业务转型，不断开拓新的市场，但若市场开拓不利，也会对公司未来持续快速增长造成一定的影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	天津东方海川门窗幕墙股份有限公司
英文名称及缩写	Tianjin Dongfang Haichuan Door Window and Curtain Wall Joint-stock Co., Ltd
证券简称	东方海川
证券代码	871864
法定代表人	程亚锋
办公地址	天津市静海经济开发区 2 号路南侧

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	肖阳
职务	董事会秘书
电话	022-58178310
传真	022-58178311
电子邮箱	shine9661@126.com
公司网址	<a href="http://www.dongfanghaichuan.cn/">http://www.dongfanghaichuan.cn/</a>
联系地址及邮政编码	天津市静海经济开发区 2 号路南侧 301600
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 5 月 22 日
挂牌时间	2017 年 8 月 3 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	建筑业-建筑装饰和其他建筑业（E50）-建筑装饰业（E501）-建筑装饰业（E5010）
主要产品与服务项目	节能门窗、幕墙等建筑产品的研发、设计、加工及安装
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	27,000,000
优先股总股本（股）	-
控股股东	-
实际控制人及其一致行动人	程亚锋、张佑全、程根峰、魏媛媛

### 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	91120113673746165F	否

注册地址	天津市静海经济开发区 2 号路南侧	否
注册资本	27,000,000	否

## 五、 中介机构

主办券商	渤海证券
主办券商办公地址	天津市南开区水上公园东路宁汇大厦 A 座
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	韩正萍、李颖
会计师事务所办公地址	天津市和平区解放北路 188 号信达广场 52 层

## 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 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	104,830,276.57	98,151,972.72	6.80%
毛利率%	19.23%	20.12%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,396,555.44	5,734,215.66	-23.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,795,185.35	4,181,399.36	-9.24%
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)	9.86%	20.27%	-
加权平均净资产收益率%(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)	8.51%	14.78%	-
基本每股收益	0.16	0.36	-55.56%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	180,770,658.09	169,096,362.63	6.90%
负债总计	133,939,405.07	126,651,861.46	5.75%
归属于挂牌公司股东的净资产	46,797,448.20	42,400,892.76	10.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.73	1.57	10.19%
资产负债率%(母公司)	68.38%	68.76%	-
资产负债率%(合并)	74.09%	74.90%	-
流动比率	0.71	0.70	-
利息保障倍数	2.56	3.67	-

#### 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	3,090,779.99	-2,322,068.54	233.10%
应收账款周转率	2.71	3.41	-
存货周转率	1.75	1.64	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.90%	7.50%	-
营业收入增长率%	6.80%	-6.65%	-
净利润增长率%	-23.36%	42.24%	-

#### 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	27,000,000.00	27,000,000.00	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	740,000.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,136.59
<b>非经常性损益合计</b>	<b>716,863.45</b>
所得税影响数	115,114.13
少数股东权益影响额（税后）	568.85
<b>非经常性损益净额</b>	<b>601,180.47</b>

#### 七、 补充财务指标

□适用 √不适用

#### 八、 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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应付票据及应付账款	39,267,714.41			
应付账款		39,267,714.41		
应收票据及应收账款	31,192,512.78			

应收账款		31,192,512.78		
资产减值损失	-1,541,333.29			
信用减值损失		-1,541,333.29		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司是一家从事建筑节能门窗幕墙产品的研发、设计、生产及施工的专业承包企业，产品主要包括断桥铝合金门窗、塑钢门窗、木铝/铝木复合门窗、实木门窗、玻璃幕墙、石材幕墙、金属板幕墙和新型幕墙等，产品广泛应用于住宅、商业、学校、医院、厂房等建筑。近些年，公司一直致力于节能、智能产品的创新研发，目前已研发出几十项自主专利产品，被评为“科技型企业”、“天津市专利试点企业”、“专精特新产品”、“天津市高新技术企业”、“国家高新技术企业”等，能够为客户提供丰富的产品及服务，在建筑节能、新产品及新能源技术发展方面具有良好的发展前景和行业示范效用。

#### （二） 研发模式

公司目前以自主研发为主，以合作开发为辅。

（1）自主研发模式，公司重点产品的核心技术基本为自主研发，目前已申请了多项专利，不易被竞争者利用，有利于知识资产的专有性。

（2）合作开发模式，公司将积极与各级研究所、高等院校等开展合作，充分利用社会研发能力，缩短产品研发周期，提升公司市场竞争力。

#### （二） 销售模式

公司的下游客户主要为业主、总包方等，行业内普遍采用招投标的方式来确定销售订单，目前公司已与中建地产、旭辉集团、中铁城建集团、中冶集团、碧桂园房地产、远洋地产、雍鑫集团、中天建设等大型地产商或央企达成合作关系并顺利承接了项目，公司销售部通过与下游客户的日常关系维护及时得知客户的工程需求，同时公司也时刻关注政府等公建客户的公开招标信息，及时、准确的向客户提供优质的工程方案，除此以外，公司也通过参加展会等方式向客户展示公司的成功案例，获取订单。

#### （三） 采购模式

公司采用以销定产的模式，项目开工前技术部根据销售部提供的投标方案、工程合同等确定材料采购计划并转发至供应部。公司的原材料采购主要分为两种形式，公司大多数业务采用的是业主方指定原材料品牌的模式，公司根据要求进行原材料采购；另外一种是公司根据相关产品要求在合格供应商名录范围之内进行供应商选择并向业主方推荐。公司主要采购的原材料包括型材、玻璃、石材及五金等辅料，其中型材、玻璃、石材等主要材料由于一般由业主方指定供应商或材料品牌，公司一般按照项目实际用量加合理比例的售后维修用量进行采购，不保留最低库存，针对于可通用的辅料，公司一般会根据日常用量进行批量采购，保留一定库存。

#### （四）生产-施工模式

公司负责门窗产品的生产与安装，门窗的生产方式是供货商将公司采购的原材料发送至公司，公司根据生产计划在车间内进行生产加工，产成品验收入库后运输到项目现场进行安装。幕墙项目基本是由原材料厂家按照设计人员的订单及加工单的要求直接加工好发至工地现场，现场加工安装幕墙框架，除单元体幕墙外，基本极少在厂内加工。考虑到门窗幕墙项目施工所需工种较多且人员流动性较大，目前公司采用劳务分包的方式完成现场施工。劳务人员在公司工程部人员的指导及监督管理下进行施工作业，施工过程中的项目管理、质量控制、采购等重要工作均由公司负责。

#### （五）盈利模式

公司主营业务为门窗幕墙产品的研发、生产加工及安装施工，公司与业主签署的主要为一揽子施工合同。公司秉承“品牌化经营，精细化管理”的经营理念，将市场划分为项目市场、家装市场及高精市场三类，并根据不同市场的需求推出了各类创新产品。同时公司通过为下游客户提供优质服务，与中建地产、旭辉集团、中铁城建集团、中冶集团、碧桂园房地产、远洋地产、雍鑫集团、中天建设等大型地产商或央企达成合作关系并顺利承接了项目，积累了大批的客户资源，业务份额逐年递增。报告期内，公司商业模式无重大变化。

报告期后至报告露日，公司商业模式无重大变化。

#### 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、经营情况回顾

### （一）经营计划

报告期内，公司通过实施精益管理，梳理业务流程，进行生产线流程改进，不断深化内控，降低了成本及费用；对客户选择上采取审慎的态度，控制经营风险，确保了企业的持续健康发展。另外，通过合理布局，积极开拓外地市场，降低区域市场依赖的风险。报告期末，公司资产总额为 180,770,658.09 元，比上年度末增长 6.90%；负债总额 133,939,405.07 元，比上年度末增长 5.75%；净资产总额

46,797,448.20 元，比上年度末增长 10.37%；营业利润 4,213,495.33 元，比上年度末下降 33.65%，经营活动产生的现金流量净额为 3,090,779.99 元，比上年度末增加 233.10%；归属于挂牌公司股东的净利润为 4,396,555.44 元，比上年度末下降 23.33%。

## （二） 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,483,422.28	1.37%	1,837,749.85	1.09%	35.13%
应收票据					
应收账款	37,369,340.60	20.67%	31,192,512.78	18.45%	19.80%
存货	48,084,547.92	26.60%	48,562,867.42	28.72%	-0.98%
投资性房地产	15,443,240.13	8.54%	15,759,921.21	9.32%	-2.01%
长期股权投资					
固定资产	31,068,516.65	17.19%	31,674,516.79	18.73%	-1.91%
在建工程	15,896,825.15	8.79%	12,242,399.81	7.24%	29.85%
无形资产	21,369,620.19	11.82%	21,852,086.19	12.92%	-2.21%
短期借款	40,150,000.00	22.21%	40,000,000.00	23.66%	0.38%
长期借款					
应付票据	900,000.00	0.50%			
应付账款	48,741,191.91	26.96%	39,267,714.41	23.22%	24.13%
其他应付款	24,472,249.33	13.54%	22,755,985.13	13.46%	7.54%
长期应付款	1,380,304.70	0.76%			

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金增加 35.13%，主要是因为其他货币资金支付供银行承兑需要的保证金增加导致的。
- 2、在建工程增加 29.85%，主要是因为公司厂房建设施工进度增长，且尚未达到使用状态转固。
- 3、应付账款增加 24.13%，主要是本期业务量增涨，采购额增加所致。
- 4、本期新增加长期应付款，主要是因为本年度设备融资租赁导致的。

### 2. 营业情况分析

#### （1） 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	104,830,276.57	-	98,151,972.72	-	6.80%
营业成本	84,671,228.67	80.77%	78,402,120.56	79.88%	8.00%

毛利率	19.23%	-	20.12%	-	-
销售费用	578,167.06	0.55%	397,860.33	0.41%	45.32%
管理费用	6,544,228.43	6.24%	6,016,082.29	6.13%	8.78%
研发费用	4,531,498.92	4.32%	4,238,970.63	4.32%	6.90%
财务费用	2,724,076.91	2.60%	2,361,253.21	2.41%	15.37%
信用减值损失	-1,596,834.37	1.52%			100.00%
资产减值损失	0		-1,541,333.29	1.57%	-100.00%
其他收益	740,000.04	0.71%	1,812,420.02	1.85%	-59.17%
投资收益	0		0	0.00%	
公允价值变动收益	0		0	0.00%	
资产处置收益	0		0	0.00%	
汇兑收益	0		0	0.00%	
营业利润	4,236,631.92	4.04%	6,342,380.94	6.46%	-33.20%
营业外收入	541.54	0.001%	37,071.75	0.04%	-98.54%
营业外支出	23,678.13	0.02%	28,754.88	0.03%	-17.66%
净利润	4,386,751.85	4.18%	5,723,560.19	5.83%	-23.36%

#### 项目重大变动原因：

- 1、销售费用增加 45.32%，主要是因为本期为了扩大市场占有率，增加了业务宣传力度，其次为了提高售后服务质量，加大售后维修力度导致的，再次是人工费用重新分摊造成销售费用中的工资增加。
- 2、其他收益减少 59.17%，主要是因为上年度收到公司新三板挂牌补贴 100 万所致的，截止上年度上市补贴已经全部完成，今年没有此类补贴。
- 3、营业利润减少 33.20%，主要是因为原材料价格上涨，营业成本增加导致的，另一方面是因为政府补贴减少导致的。
- 4、营业外收入减少 98.54%，主要是因为上年度收到保险公司的保险理赔导致的，本年度无新增理赔款。

#### (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	104,363,424.97	97,577,043.86	6.95%
其他业务收入	466,851.60	574,928.86	-18.80%
主营业务成本	84,354,547.59	77,960,446.57	8.20%
其他业务成本	316,681.08	441,673.99	-28.30%

#### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	

门窗项目	72,567,418.41	69.22%	73,434,303.07	74.82%	-1.18%
幕墙项目	28,304,314.19	27.00%	24,142,740.79	24.60%	17.24%

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：**

收入构成中幕墙比例上升,是因为幕墙工期短,回款快,调整了经营决策导致的。

**(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	中建一局集团建设发展有限公司	12,267,007.61	11.70%	否
2	中建三局集团有限公司	7,635,327.08	7.28%	否
3	霸州市盛达房地产开发有限公司	7,504,238.04	7.16%	否
4	远洋国际建设有限公司	7,203,050.59	6.87%	否
5	河北乐康房地产开发有限公司	6,978,205.45	6.66%	否
	合计	41,587,828.77	39.67%	-

**(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	天津金鹏铝材制造有限公司	5,669,005.50	10.32%	否
2	天津天玻科技发展有限公司	3,618,550.92	6.59%	否
3	山东华建铝业集团有限公司	3,224,798.30	5.87%	否
4	广东坚朗五金制品股份有限公司	3,196,664.99	5.82%	否
5	三河和平铝材厂有限公司天津销售分公司	3,192,405.09	5.81%	否
	合计	18,901,424.80	34.41%	-

**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	3,090,779.99	-2,322,068.54	233.10%
投资活动产生的现金流量净额	-2,816,784.94	-12,230,387.00	-76.97%
筹资活动产生的现金流量净额	-529,089.30	14,123,369.53	-103.75%

**现金流量分析：**

1、经营活动产生的现金流量净额增加 233.10%，主要是本期营业收入增加，销售回款增加所致；

- 2、投资活动产生的现金流量净额下降 76.97%，主要是上期在建工程支出较多所致，本年度施工进度的增长小于上期。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额下降 103.75%：主要是上期募集资金导致，本年度没有募集资金。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

截止报告期末，公司有一家控股子公司，为天津毅远幕墙有限公司，注册资本人民币 10,000,000 元，由东方海川出资 9,900,000 元，海川股东程根峰出资 100,000 元，主营业务为智能家具、智能家具系统设备、建筑智能化系统设备、安防系统设备、自动化系统设备的技术开发、设计、加工、制造、安装、销售等，子公司业务处于调整当中，营业收入 2,618,211.10 元，发生的费用支出导致利润减少，子公司报告期末的净利润为-980,359.47 元。

#### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### (四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）并于 2019 年 9 月 27 日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式和合并财务报表格式进行了修订，本公司对该项会计政策变更涉及的报表项目进行了追溯调整。

上述会计政策变更执行当年年初财务报表相关项目调整情况如下：

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应付票据及应付账款	39,267,714.41			
应付账款		39,267,714.41		
应收票据及应收账款	31,192,512.78			
应收账款		31,192,512.78		
资产减值损失	-1,541,333.29			
信用减值损失		-1,541,333.29		

### 三、 持续经营评价

报告期内公司各项财务指标良好，营业收入较上期呈增长趋势，核心管理团队稳定，相关人员履职正常，管理团队更进一步加强了对公司的内部精益化治理，规范治理水平持续提升，不存在对公司持续经营产生重大影响的事项，发展趋势良好。

### 四、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、房地产开发投资政策及经济环境变化的风险

近年来，我国房地产行业经历了严厉的政策调控，国家先后颁布实施了一系列房地产政策，旨在不断促进我国房地产市场平稳健康发展。建筑门窗、幕墙作为建筑物的重要组成部分，其市场需求规模与房地产新开工、施工、竣工面积密切相关，与房地产行业的发展具有一定的联动性。过去我国房地产行业的快速增长带动了门窗幕墙行业的发展，而房地产行业景气程度主要受宏观经济环境、国家房地产开发投资政策、房价等因素的影响，若未来房地产调控政策造成房地产市场大幅回落，新开工项目大幅减少，而公司又未能及时采取有效应对措施，将导致公司施工面积萎缩，业务量下滑，进而对公司业绩造成不利影响。

**应对措施：**针对此风险，公司对合作伙伴的选择做了新的定位，优先选择资金实力雄厚、市场布局稳健、履约行为良好的大型开发商，以规避和冲销房地产调控政策带来的经营风险。此外，公司还将市场区域不断扩大，增大市场份额，开拓新的客户资源。

##### 2、市场竞争加剧风险

当前的门窗幕墙行业已经进入成熟期，市场竞争模式已由过去的“以量取胜”、“以价取胜”转向“以质取胜”，依靠品牌赢得市场信赖，凭借技术优势打造企业核心竞争力。考虑到市场需求变化和新技术革新的不确定性等因素，在未来门窗幕墙行业发展过程中，可能会出现新的规模大、技术先进、产品更符合市场需求的国内外竞争对手，对公司扩大市场份额产生不利影响。

**应对措施：**公司投产至今，通过高质量的施工和完善的服务体系，积累了大量的客户资源，建立了良好的品牌信誉，作为专利试点和高新技术企业，公司非常重视产品技术的创新开发，目前已有 40 余项自主研发的专利产品，多项已经在生产及施工过程中得到了应用，面对不断变化的市场需求，公司将不断更新研发策略，为客户提供更优质的产品，扩大市场占有率，提高市场竞争风险的应对力。

##### 3、区域市场依赖风险

公司主营业务主要集中在天津地区。主要原因为：一方面以北京、天津为核心的华北地区节能门窗、

幕墙市场发展较为成熟、规范，市场容量大；另一方面，公司目前正处于快速发展期，资金实力有限，公司采取了立足天津，逐步辐射全国的经营战略。虽然公司近年来逐步开发了河北、北京、山东、河南等区域市场，但如果不能进一步培育和开拓新的区域市场，提高天津地区以外的市场份额，将会对本公司未来的持续快速增长带来一定的影响。

**应对措施：**公司于 2009 年开始投产，主营业务主要集中在天津地区，随着企业的不断发展壮大，企业在资金、人员、管理等各方面实力都在不断提升，具有了一定的资源储备，具备了做大做强的条件，因而近些年公司的业务范围开始逐渐向外辐射，开拓了北京、河北、山东、河南等市场，业务区域不断扩大，区域市场依赖风险逐渐减弱。

#### 4、公司治理机制不能有效发挥作用的的风险

有限公司阶段，公司的风险识别能力相对较低、内部控制体系不够健全、规范治理意识相对较薄弱，存在关联往来未经董事会、股东会决策等不规范的情况。股份公司成立后，公司根据实际情况对原来的《公司章程》进行了修订，并进一步制定了“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《重大投资管理制度》、《对外担保管理办法》等治理制度，建立了较为严格的内部控制体系，逐步完善了法人治理结构。目前公司的“三会”程序规范程度、管理层的规范意识大为提高。但由于股份公司成立时间较短，管理层以及公司员工对相关制度的完全理解和全面执行尚需过程，公司治理的规范运作效果仍待进一步考察和提高，因此存在公司治理机制不能有效发挥作用的的风险。

**应对措施：**随着企业在全国中小企业股份转让系统挂牌，成为非上市公众公司后，对公司的治理机制及信息披露工作提出了更高的要求，公司将组织管理层认真学习《公司法》、《证券法》、《公司章程》、三会议事规则及其他内控制度，建立合理的组织架构，明确职责分工，划分职责权限，形成互相制衡的治理机制，逐步规范企业管理体系。

#### 5、税收优惠持续的不确定性风险

公司目前持有天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局颁发的“高新技术企业证书”，编号为“GR201912000254”，有效期限三年，据此公司在 2019、2020、2021 年度均享受 15%的所得税税率。若未来国家取消高新技术企业所得税税率优惠政策，或公司未通过高新技术企业复审，则可能恢复执行 25%的企业所得税税率，这将给公司整体税负及经营业绩带来一定程度的影响。

**应对措施：**公司于 2019 年 10 月份获得高新技术企业证书，有效期为三年，2019 年尚不涉及复审，不会对本期税收造成风险，且公司持续加大研发力度，提升产品性能，增强公司产品的竞争力和知名度，提升公司的业绩和利润来降低税收优惠政策对公司的影响。

## 6、公司规范经营的风险

“毅远幕墙二期厂房取得了静海县发改委备案通知书、房地产权证、建设用地规划许可证以及建设工程规划许可证，但尚未取得《建筑工程施工许可证》，存在未取得开工许可即先行建设的情况。依据《公告编号：2019-024 14 筑工程施工许可管理办法》第十二条规定，“对于未取得施工许可证或者为规避办理施工许可证将工程项目分解后擅自施工的，由有管辖权的发证机关责令停止施工，限期改正，对建设单位处工程合同价款 1% 以上 2%以下罚款；对施工单位处 3 万元以下罚款。”公司存在因上述不规范情形受到处罚的风险。

**应对措施：**为规避上述风险，目前公司正在积极补办相关手续，同时公司实际控制人出具了承诺函，承诺如上述房产因未履行相关规划建设手续等事宜受到相关政府主管部门的处罚，将承担全部的处罚责任；如因上述房产无法办理权属证书等导致公司遭受任何方面的损失，承诺将补偿公司因此所遭受的全部损失。

## 7、资产负债率较高带来的营业资金风险

公司 2019 年 12 月末母公司资产负债率为 68.38%，公司的资产负债率较高，主要是由于公司业务模式及行业特点，公司一般在春节前工程回款和支付供应商货款，依靠公司良好的商业信用，供应商平常会给予公司一定的垫资额度，故年末公司的资产负债率较高。报告期内公司未出现与供应商之间因债务产生的纠纷，随着公司业务规模的扩大，公司的资产负债率短期内还可能保持较高水平，如果没有良好的资金支持和较好的融资能力，公司正常的生产经营活动会受到影响，存在一定的财务风险。

**应对措施：**公司本期资产负债率比上年同期已经有所下降，且净利润比去年同期增长较快，公司将通过经营活动中的盈余积累，及时偿还到期债务，逐渐提高公司的偿债能力。公司也计划在将来通过资本市场采取多种融资手段，提高偿债能力。

## 8、存货余额较高和存货余额较高和存货周转率下降风险

2019 年 12 月末，公司存货余额为 4,808.45 万元，占资产总额的比例为 26.60%，占比较高，主要系建造合同形成的已完工未结算资产；2019 年 12 月末，公司存货周转率为 1.75。公司按项目进行产品加工及工程施工，存货不存在销售风险，但报告期末存货余额较大，周转率低，占用了较多的流动资金，增加了财务成本，带来一定财务风险。

**应对措施：**公司经长期积累形成的较为成熟的存货核算和管理方法，在保证工程质量基础上合理安排工程进度，控制存货规模。

## 9、客户集中度较高及业务开拓的风险

2019 年 12 月末，公司前五大客户销售收入占营业收入的比重 39.16%，存在客户集中度较高的风险。

报告期内，公司客户集中度较高，主要是因为公司依靠在市场上的良好声誉及项目经验得到了客户或总包方的认可，与客户及总包方在多个项目上保持稳定的合作关系所致。公司亦在积极寻求业务转型，不断开拓新的市场，但若市场开拓不利，也会对公司未来持续快速增长造成一定的影响。

**应对措施：**公司目前正在积极推动智能家装市场，以“研究开发+资源整合”为方向，利用互联网优势，建立企业信息大平台，通过物业的一公里营销、进行行业整合等策略，通过业务转型来实现客户的多元化，降低客户集中度。

## （二） 报告期内新增的风险因素

无。

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	√是 □否	五.二.(六)

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	4,462,460.24	3,088,242.59	7,550,702.83	17.79%

因有案件尚未审结，上述金额为预计金额，具体以实际判决为准。

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时报告披露时间
天津东方海川门窗幕墙股份有限公司	1、二十二冶集团天津建设有限公司；2、中国二十二冶集团有限公司	申请支付拖欠的工程款及履约保证金	3,907,460.24	9.21%	否	2019年11月18日

	司；3、天津中冶和苑置业有限公司					
二十二冶集团天津建设有限公司	天津东方海川门窗幕墙股份有限公司	要求支付垫付的维修费用及违约金等	2,206,327.5	5.20%	否	2019年11月18日
<b>总计</b>	-	-	6,113,787.74	14.4%	-	-

#### 未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

##### 诉讼 1：

###### （1）截止报告期末进展：

2019年12月30日天津市红桥区人民法院作出了（2019）津0106民初2703号民事判决书，判令如下：

一、被告二十二冶集团天津建设有限公司于本判决生效之日起15日内支付原告工程款3157404元，并以2451076.5元为基数，支付2018年9月7日至实际给付日的利息，以706327.5为基数，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率支付2019年10月16日至实际给付日的利息；

二、被告二十二冶集团天津建设有限公司于本判决生效之日起十五日内向原告返还保证金200000元；

三、中国二十二冶集团有限公司对上述给付义务承担连带给付责任；

四、被告天津中冶和苑置业有限公司对被告二十二冶集团天津有限公司在未付工程款范围内对上述款项承担给付责任；

五、驳回原告其他诉讼请求。案件受理费38060元，保全5000元，由被告二十二冶集团天津建设有限公司负担，中国二十二冶集团有限公司承担连带责任。

###### （2）报告期后进展：

二十二冶集团天津建设有限公司于2020年1月15日向天津市第一中级人民法院提交了民事上诉状，请求如下：

1、二审法院撤销（2019）津0106民初第2703号民事判决书第一项（工程款中质保金706327.50元）、第二项的判决，将本案依法改判或发还重审。

2、本案一审、二审诉讼费用由被上诉人承担。

中国二十二冶集团有限公司于2020年1月15日向天津市第一中级人民法院提出上诉，请求如下：

1、二审法院裁定撤销（2019）津0106民初第2703号民事判决书第三项的判决，将本案已发改判或发还重审。

2、本案一审、二审诉讼费用由被上诉人承担。

目前二审法院尚未做出裁定。

#### 诉讼 2:

##### (1) 截止报告期末进展:

天津市红桥区人民法院于 2019 年 11 月 21 日下午两点对本案进行了第二次开庭审理，原告向法院提交了鉴定申请，请求法院委托具备相关资质的司法鉴定单位对申请人垫付的各项维修费用和损失费用（包括玻璃材料费、人工维修费、安装费、清理费、外运费及堆放保管费用等）进行鉴定，法院给予原告方 15 天的准备时间，15 天内将鉴定依据的材料准备齐全同时以书面方式告知法庭。

##### (2) 报告期后进展:

2020 年 1 月 16 日下午天津市红桥区人民法院组织原被告双方就鉴定玻璃质量的问题进行了鉴定材料的质证，目前因疫情影响暂未再次开庭审理。

诉讼 1 与诉讼 2 为同一事实，从诉讼 1 的一审结果看我司主张的权利为合法事实，虽涉及金额较大，但不会对我公司经营产生不利影响，也暂不会对财务产生影响，公司将依法积极处理并保障自身的合法权益。

### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时报告披露时间
河南均美铝业有限公司	天津东方海川门窗幕墙股份有限公司	买卖合同 货款纠纷	881,915.09	双方自愿调解，被告支付相应款项	2020 年 4 月 23 日
天津东方海川门窗幕墙股份有限公司	天津东泰世纪投资有限公司	申请支付拖欠的工程款及质保金	490,000.00	双方和解，被告支付款项，我司撤诉	2020 年 4 月 23 日
总计	-	-	1,371,915.09	-	-

#### 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响:

诉讼 1 为货款纠纷，属公司应付款项，不会对公司财务和生产经营产生影响，公司将严格加强应付账款管理工作，合理调配资金，杜绝此类诉讼发生。

诉讼 2 为我司申请支付拖欠的工程款及质保金，已经支付完毕，不会对我司产生影响。

#### (二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	5,000,000.00	
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	70,000,000.00	30,108,853.48
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	70,000,000.00	21,800,000.00
合计	145,000,000.00	51,908,853.48

### （三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
张佑全	借款给公司	133,207.38	133,207.38	已事后补充履行	2019年1月29日
捷斯特（天津） 建材贸易有限 公司	关联方借款 给公司	100,000.00	100,000.00	已事后补充履行	2019年4月23日

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

上述关联交易不存在损害公司和其他股东利益的情形，且能够促进公司的经营和发展，不会对公司正常经营产生不利影响。

### （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	2017年4月15日	-	挂牌	同业竞争承诺		正在履行中
其他	2017年4月15日	-	挂牌	同业竞争承诺		正在履行中
董监高	2017年4月15日	-	挂牌	竞业禁止承诺		正在履行中
其他	2017年4月15日	-	挂牌	竞业禁止承诺		正在履行中
董监高	2017年4月15日	-	挂牌	规范关联交易的承诺书		正在履行中
董监高	2017年4月15日	-	挂牌	管理层就公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等事项符合法律法规和公司章程，及其对公司影响的书面声明		正在履行中
董监高	2017年4月15日	-	挂牌	关于诚信状况的书面声明		正在履行中
董监高	2017年4月15日	-	挂牌	管理层关于避免同业竞争的承诺函		正在履行中

董监高	2017年4月15日	-	挂牌	关于公司重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况及其影响的书面声明	正在履行中
董监高	2017年4月15日	-	挂牌	关于在主要客户、供应商处无持有权益事项的声明	正在履行中
其他	2017年4月15日	-	挂牌	资金占用承诺	正在履行中
其他	2017年4月15日	-	挂牌	社保、公积金承诺	正在履行中
其他	2017年4月15日		挂牌	房产手续承诺	正在履行中

### 承诺事项详细情况：

公司实际控制人以及持股比例5%以上股东出具了《关于避免同业竞争承诺书》。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东方海川构成竞争的业务及活动；将不直接或间接拥有与东方海川存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；承诺不会利用东方海川主要股东地位或其他关系进行可能损害东方海川及其他股东合法权益的经营活动；承诺如东方海川进一步拓展业务范围，将不与东方海川拓展后的业务相竞争；若出现可能与东方海川拓展后的业务产生竞争的情形，将采取停止构成竞争的业务、将相竞争的业务以合法方式置入东方海川、将相竞争的业务转让给无关联第三方等方式维护东方海川利益，消除潜在的同业竞争。

公司董事、监事、高级管理人员签署了《关于竞业禁止承诺函》、《关于规范关联交易的承诺书》、《管理层就公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等事项符合法律法规和公司章程，及其对公司影响的书面声明》、《关于诚信状况的书面声明》、《管理层关于避免同业竞争的承诺函》、《关于公司重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况及其影响的书面声明》、《关于在主要客户、供应商处无持有权益事项的声明》，公司核心技术人员签署了《关于竞业禁止承诺函》。

公司实际控制人出具了《实际控制人关于资金占用的声明与承诺》，承诺未来不会以任何方式（包括但不限于关联交易、垫付费用、提供担保）直接或间接占用、转移东方海川资金、资产及其他资源；承诺将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及其他法律法规、规范性文件的相关规定，采取合法及有效措施，避免通过向东方海川借款、由东方海川提供担保、代偿债务、代垫款项及其他方式占用东方海川的资金，自觉维护东方海川及全体股东的利益。

公司实际控制人出具了《天津东方海川门窗幕墙股份有限公司控股股东、实际控制人关于公积金、社保相关事宜的承诺书》：“如因天津市有关部门要求或决定，东方海川需要为员工补缴住房公积金或东方海川因未为员工缴纳住房公积金而承担的任何罚款或损失，本人愿意承担由此给东方海川造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，该等责任为个别和连带法律责任。”公司将按照社保及住房公积金管理中心要求承担相应的补缴款责任，对于新增的员工，及时办理社保及住房公积金。

实际控制人出具了《承诺函》，承诺如二期房产因未履行相关规划建设手续等事宜受到相关政府主管部门的处罚，将承担全部的处罚责任；如因上述房产无法办理权属证书等导致公司遭受任何方面的损失，承诺将补偿公司因此所遭受的全部损失。

报告期内公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员及公司股东均已履行上述承诺。

#### (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
农民工保证金	货币资金	保函保证金	505,469.32	0.28%	保函保证金
银行承兑保证金	货币资金	票据保证金	900,000	0.50%	票据保证金
银行存款	货币资金	冻结	0.92	0.00%	募集资金户冻结
海川厂房	投资性房地产	抵押担保	15,443,240.13	8.54%	向银行借款抵押担保
毅远厂房	在建工程	抵押担保	15,896,825.15	8.79%	向银行借款抵押担保
毅远厂房	固定资产	抵押担保	27,893,951.28	15.43%	向银行借款抵押担保
机械设备	固定资产	抵押担保	2,581,524.21	1.43%	向融资租赁出租人抵押担保
土地	无形资产	扣押担保	21,369,620.19	11.82%	向银行借款抵押担保
总计	-	-	84,590,631.20	46.79%	-

#### (六) 自愿披露其他重要事项

新型冠状病毒肺炎疫情发生以来，政府制定了一系列的防控措施，要求企业分批次复工，并进行网格化管理，助力企业复工，我司也对人员进行了分批次返岗，将现场与远程办公方式相结合，避免人员聚集，严格按照政府要求进行人员信息汇报、隔离观察、体温监测、厂区消毒、防护用品发放等，截止到本报告公告日，公司人员已全部返岗，未发现疑似病例或确诊病例。鉴于海外疫情及其他地区出现的无症状感染者，公司将继续加强应对及保障措施，本次疫情对公司的生产及经营产生了一些影响，但影响较小，公司也会根据疫情进展情况合理制定相应应对措施，有序的开展各项工作，尽可能减少疫情对公司造成的损失。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 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	6,517,500.00	24.14%	2,262,000.00	8,779,500.00	32.52%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,602,500.00	9.64%	1,723,000.00	4,325,500.00	16.02%	
	董事、监事、高管	2,827,500.00	10.47%	2,262,000.00	5,089,500.00	18.85%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	20,482,500.00	75.86%	-2,262,000.00	18,220,500.00	67.48%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,705,500.00	50.76%	-1,722,000.00	11,983,500.00	44.38%	
	董事、监事、高管	17,530,500.00	64.93%	-2,262,000.00	15,268,500.00	56.55%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		27,000,000.00	-	0	27,000,000.00	-	
普通股股东人数							7

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
1	程亚锋	7,398,000.00	-	7,398,000.00	27.40%	5,548,500.00	1,849,500.00
2	张佑全	5,940,000.00	-	5,940,000.00	22.00%	4,455,000.00	1,485,000.00
3	上海亿兆实业发展有限公司	5,400,000.00	-	5,400,000.00	20.00%	2,400,000.00	3,000,000.00
4	张孚日	4,860,000.00	-1,000.00	4,859,000.00	18.00%	3,645,000.00	1,214,000.00
5	程根峰	2,160,000.00	1,000.00	2,161,000.00	8.00%	1,620,000.00	541,000.00
6	魏媛媛	810,000.00	-	810,000.00	3.00%	360,000.00	450,000.00
7	宋文峰	432,000.00	-	432,000.00	1.60%	192,000.00	240,000.00
合计		<b>27,000,000.00</b>	<b>0</b>	<b>27,000,000.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>18,220,500.00</b>	<b>8,779,500.00</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东程亚锋先生与程根峰先生系兄弟关系，程亚锋与魏媛媛为夫妻关系，宋文峰与程亚锋、程根峰为表兄关系，除此之外，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：

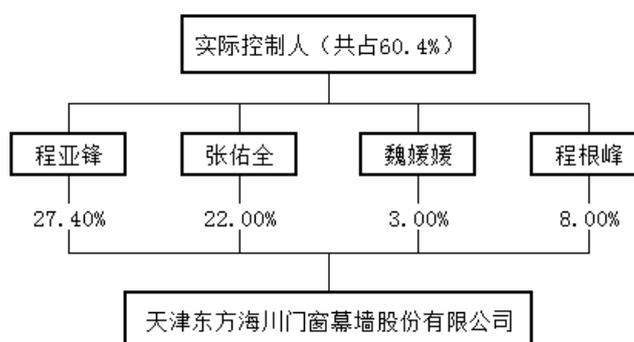
是 否

### (一) 控股股东情况

报告期内，公司的股权结构比较分散，单一股东持股比例未有超过 30%的情况，亦不存在单一股东依其所享有的表决权可以对公司股东大会决议产生重大影响的情形，公司无控股股东。

### (二) 实际控制人情况

截至报告期末，程亚锋先生持有公司股份 739.80 万股，占公司股本总额的 27.40%；程根峰先生持有公司股份 216.10 万股，占公司股本总额的 8.00%；魏媛媛女士持有公司股份 81.00 万股，占公司股本总额的 3.00%；张佑全先生持有公司股份 594.00 万股，占公司股本总额的 22.00%，四人合计持有公司股份享有表决权的比例为 60.40%。如图所示：



此外，由于股东程亚锋先生、魏媛媛女士、程根峰先生、张佑全先生签署了《一致行动人协议》，享有的股份足以对公司股东大会决议产生重大影响，能够实际支配公司行为。故将程亚锋、魏媛媛、程根峰、张佑全共同认定为公司实际控制人。其基本情况如下：

**程亚锋先生：**1980年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工程师。1999年9月至2003年6月，毕业于南开大学经济学专业，本科学历。2018年12月获得南开大学高级管理人员工商管理硕士学位，研究生学历。2003年6月至2006年10月就职于武汉源泰铝业天津公司销售部，任销售职员；2006年10月至2009年6月就职于北京诺方建材贸易有限公司销售部，任营销总监；2009年6月至2017年3月，就职于有限公司，任经理。2017年4月至今任股份公司董事长兼总经理。

**魏媛媛女士：**1979年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工程师。2003年6月毕业于天津师范大学工商企业管理专业，本科学历；2003年7月至2006年4月就职于天津经济技术开发区泰达会馆，任销售职员；2006年7月至2007年4月就职于天津正信房地产有限公司，任采购职员；2008年5月始就职于天津东方海川建材有限公司，任执行董事兼总经理；2009年7月，建材有限更名为有限公司。直至2017年4月股份公司成立，魏媛媛女士不再担任管理职务。

**张佑全先生：**1973年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，中级工程师。1993年2月至2002年12月就职于沈飞铝业幕墙工程有限公司，任车间经理；2003年1月至2009年6月就职于沈飞铝业幕墙工程有限公司天津公司，任副总经理；2009年7月至2017年3月就职于有限公司，任副总经理；2017年4月至今任股份公司董事。

**程根峰先生：**1982年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2005年3月至2007年3月就职于北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司北京区域公司，任销售经理；2007年3月至2011年4月就职于北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司天津区域公司，任营销总监；2011年5月至2017年3月就职于有限公司，任副总经理。2017年4月至今任股份公司董事。

报告期内，实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
1	2018年6月13日	2018年9月10日	1.00	15,000,000	-	15,000,000	4	0	0	0	0

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2018年9月5日	15,000,000	4,110.93	否	-	-	已事前及时履行

#### 募集资金使用详细情况：

本次股票发行募集资金 1500 万。截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金专户余额 0.92 元，其中约 1459 万元用于支付供应商货款，约 40 万元用于其他经营活动。公司不存在变更募集资金使用用途的情形，其使用与发行方案保持一致。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

### 三、债券融资情况

□适用 √不适用

#### 四、可转换债券情况

适用 不适用

#### 五、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		利率%
					起始日期	终止日期	
1	银行贷款	天津农村商业银行股份有限公司静海中心支行	抵押	20,000,000.00	2018年5月24日	2019年5月17日	6.09
2	银行贷款	天津农村商业银行股份有限公司静海中心支行	抵押	20,000,000.00	2019年4月23日	2020年4月22日	6.09
3	银行贷款	富邦华一银行有限公司天津分行	抵押	1,500,000.00	2018年8月15日	2019年8月15日	6.80
4	银行贷款	富邦华一银行有限公司天津分行	抵押	1,500,000.00	2019年8月16日	2020年2月14日	6.80
5	银行贷款	浙商银行股份有限公司天津支行	抵押	18,500,000.00	2018年4月8日	2019年4月8日	5.87
6	银行贷款	浙商银行股份有限公司天津支行	抵押	18,500,000.00	2019年3月28日	2020年3月28日	6.09
7	银行贷款	深圳微众银行股份有限公司	担保	1,800,000.00	2019年1月30日	2020年1月28日	14.4
8	售后回租融资	仲津国际租赁有限公司	抵押	3,361,800.00	2019年8月31日	2022年8月28日	-----
合计	-	-	-	85,161,800.00	-	-	-

#### 六、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

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

##### (二) 权益分派预案

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
程亚锋	董事长、总经理	男	1980年12月	研究生	2017年4月10日	2020年4月9日	是
张佑全	董事	男	1973年12月	专科	2017年4月10日	2020年4月9日	是
裘德康	董事	男	1962年1月	本科	2017年4月10日	2020年4月9日	否
张孚日	董事	男	1964年1月	初中	2017年4月10日	2020年4月9日	是
程根峰	董事	男	1982年9月	专科	2017年4月10日	2020年4月9日	是
周武	监事会主席	男	1966年9月	专科	2017年4月10日	2020年4月9日	是
蔡晓飞	监事	女	1989年9月	专科	2017年4月10日	2020年4月9日	是
刘岩岩	职工代表监事	女	1985年5月	本科	2017年4月10日	2020年4月9日	是
徐朝霞	财务负责人	女	1984年4月	本科	2017年4月10日	2020年4月9日	是
肖阳	董事会秘书	女	1981年7月	专科	2017年4月10日	2020年4月9日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事程亚锋先生与程根峰先生系兄弟关系，程亚锋与魏媛媛为夫妻关系，其他人员之间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
程亚锋	董事长、总经理	7,398,000.00	-	7,398,000.00	27.40%	-
张佑全	董事	5,940,000.00	-	5,940,000.00	22.00%	-
张孚日	董事	4,860,000.00	-1,000.00	4,859,000.00	18.00%	-
程根峰	董事	2,160,000.00	1,000.00	2,161,000.00	8.00%	-
合计	-	20,358,000.00	0	20,358,000.00	75.40%	0

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------	-----------	--

	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

**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**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**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	36	36
生产人员	59	35
销售人员	3	3
技术人员	16	17
财务人员	4	5
<b>员工总计</b>	<b>118</b>	<b>96</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	19	16
专科	28	28
专科以下	70	51
<b>员工总计</b>	<b>118</b>	<b>96</b>

**(二) 核心员工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

公司第一届董事会、监事和高级管理人员的任期为2017年4月10日至2020年4月9日，2020年3月27日，公司召开第一届董事会第十一次会议，会议提名程亚锋、张佑全、裘德康、张孚日、程根峰为第二届董事会成员，该议案于2020年4月16日召开的2020年第二次临时股东大会审议通过；2020年3月27日，公司召开第一届监事会第七次会议，会议提名周武、蔡晓飞为监事会成员，该议案于2020年4月16日召开的2020年第二次临时股东大会审议通过；2020年3月27日，公司召开了2020年第一次职工代表大会，会上选举了刘岩岩为职工代表监事，将与周武、蔡晓飞组成第二届监事会。

2020年4月21日，公司第二届董事会第一次会议选举程亚锋先生为公司董事长，并续聘程亚锋先生为公司总经理，续聘徐朝霞女士为公司财务负责人，续聘肖阳女士为董事会秘书，以上人员任期自2020年4月21日起至第二届董事会任期届满之日止；2020年4月21日，公司第二届监事会第一次会议选举周武先生为监事会主席，任期自2020年4月21日起至第二届监事会任期届满之日止。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他有关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。本年度，公司对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》、《重大投资管理制度》等进行了修订补充，为公司各项决策提供依据，并在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）进行了公告披露，便于投资者监督公司治理相关制度的执行情况，保护投资者合法权益。

报告期内，公司运作规范良好，股东大会、董事会、监事会尽职尽责，未出现违法、违规现象和重大公司治理缺陷，各项工作和公司运营符合法律法规、部门规章及公司《公司章程》等的要求。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时修改及制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

## 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

公司治理严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，完全有效保障所有股东的合法及平等权利。

报告期内，公司严格按《公司章程》、《公司法》和《股东大会议事规则》等相关规定组织召开股东大会，各股东充分行使了知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

## 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部制度进行决策，履行了相应法律程序，公司及公司股东、董事、监事和高级管理人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务，公司今后还将继续严格按照有关法律、法规及《公司章程》等要求对需要审议的事项进行审议，保证做到真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

## 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司对《公司章程》进行了两次修订：

1、公司于2019年8月12日召开了第一届董事会第八次会议，并于2019年8月30日召开的2019年第二次临时股东大会，上述会议审议通过了《关于变更公司经营范围并修订公司章程》议案，修订内容如下：

原规定	修订后
<p>第十二条</p> <p>经依法登记，公司的经营范围为：门窗、幕墙制造、安装；室内外装修装饰工程施工；建筑材料、装饰装修材料（装饰用密封胶）、水暖器材、五金电料批发兼零售（国家有专营、专项规定的按专营、专项规定办理）。</p>	<p>第十二条</p> <p>经依法登记，公司的经营范围为：门窗、幕墙、木制品、全铝家居、智能门窗幕墙系统、智能家居系统设备、建筑智能化系统设备、安防系统设备的技术开发、咨询、设计、加工、制造、安装、销售、检测；建筑材料、装饰装修材料、水暖器材、玻璃制品、五金交电、批发零售；行业技术、节能方案、管理方案、室内外装饰装修工程设计、咨询、服务、施工；机电设备安装工程；园林绿化工程；钢结构工程设计与施工；保温工程设计与施工；物联网服务平台搭建与运营、信息化设计、集成设计、系统设计与软件开发；货物进出口、技术进出口（法律法规限制进出口的除外）。</p>

2、公司于2019年8月26日召开了第一届董事会第九次会议，并于2019年9月16日召开的2019年第三次临时股东大会，上述会议审议通过了《关于修改<公司章程>》议案，修订内容如下：

原规定	修订后
<b>第二条</b> 天津东方海川门窗幕墙股份有限公司（以下简称“公司”）系依照《公司法》和其他有关规定成立的股份有限公司。	<b>第二条</b> 天津东方海川门窗幕墙股份有限公司（以下简称“公司”或“东方海川”）系依照《公司法》和其他有关规定成立的股份有限公司。
<b>第三十五条</b> 董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续180日以上单独或合并持有公司1%以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。	<b>第三十五条</b> 董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续180日以上单独或合并持有公司1%以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼； <b>监事</b> 执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。
<b>第四十条</b> (十三) 审议公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产30%的事项；	<b>第四十条</b> (十三) 审议 <b>投资额在公司最近一期经审计总资产30%（含30%）以上的事项。</b>
<b>第四十六条</b> 监事会不同意召开临时股东大会，或在收到提案后10日内未作出反馈的，视为董事会不能履行或者不履行召集股东大会会议职责，监事会可以自行召集和主持。	<b>第四十六条</b> <b>董事会</b> 不同意召开临时股东大会，或在收到提案后10日内未作出反馈的，视为董事会不能履行或者不履行召集股东大会会议职责，监事会可以自行召集和主持。
<b>第五十一条</b> (五) 会务常设联系人姓名，电话号码。	<b>第五十一条</b> (五) <b>会议</b> 常设联系人姓名，电话号码。
<b>第五十三条</b> 股东大会拟讨论董事、监事选举事项的，股东大会通知中将充分披露董事、监事候选人的详细资料，至少包括以下内容： (一) 教育背景、工作经历、兼职等个人情况； (二) 与本公司或本公司的控股股东及实际控制人是否存在关联关系； (三) 披露持有本公司股份数量；	<b>第五十三条</b> 股东大会拟讨论董事、监事选举事项的，股东大会通知中将充分披露董事、监事候选人的详细资料，至少包括以下内容： (一) 教育背景、工作经历、兼职等个人情况； (二) 与本公司或本公司的控股股东及实际控制人是否存在关联关系； (三) 披露持有本公司股份数量； (四) <b>是否受过中国证监会及其他有关部门</b>

	<p>的处罚和证券交易所惩戒。</p> <p>除采取累积投票制选举董事、监事外，每位董事、监事候选人应当以单项提案提出。</p> <p>发出股东大会通知后，无正当理由，股东大会不应延期或取消，股东大会通知中列明的提案不得取消。一旦出现延期或取消的情形，召集人应当在原定召开日前至少 2 个工作日通知并说明原因。</p>
<p><b>第五十六条</b> 个人股东亲自出席会议的，应出示本人身份证或其他能够表明其身份的有效证件或证明；委托代理他人出席会议的，应出示本人有效身份证、股东授权委托书。</p> <p>法人股东应由法定代表人或者法定代表人委托的代理人出席会议。法定代表人出席会议的，应出示本人身份证、能证明其具有法定代表人资格的有效证明；委托代理人出席会议的，代理人应出示本人身份证、法人股东单位的法定代表人依法出具的书面授权委托书。</p>	<p><b>第五十六条</b> 个人股东亲自出席会议的，应出示本人有效身份证或其他能够表明其身份的有效证件或证明，个人股东不能亲自出席委托代理人出席的，代理人应当出示其本人有效身份证，同时提交其本人有效身份证复印件、个人股东有效身份证复印件及股东授权委托书。</p> <p>法人股东应由法定代表人或者法定代表人委托的代理人出席会议。法定代表人出席会议的，应出示其本人有效身份证、能证明其具有法定代表人资格的有效证明；委托代理人出席会议的，代理人应出示其本人有效身份证，同时提交其本人有效身份证复印件、法人股东单位依法出具的书面授权委托书（授权委托书须法人盖章或签字）、法人股东单位的有效证照复印件、法定代表人身份证明书及法定代表人身份证复印件。</p>
<p><b>第五十七条</b></p> <p>（六）委托人签名（或盖章）。委托人为法人股东的，应加盖法人单位印章。</p>	<p><b>第五十七条</b></p> <p>（六）委托人签名（或盖章）。委托人为法人股东的，应加盖法人单位印章，并且法定代表人须签字或盖章。</p>
<p><b>第五十八条</b></p> <p>出席会议人员的会议登记册由公司负责制作。会议登记册载明参加会议人员姓名（或单位名称）、身份证号码、住所地址、持有或者代表有表决权的股份数额、被代理人姓名（或单位名称）等事项。</p>	<p><b>第五十八条</b></p> <p>出席会议人员的会议<b>签名册</b>由公司负责制作。会议<b>签名册</b>载明参加会议人员姓名（或单位名称）、身份证号码、<b>持有</b>表决权的股份数额、被代理人姓名（或单位名称）等事项。</p>
<p><b>第五十九条</b> 股东大会由董事长主持。董事</p>	<p><b>第五十九条</b> 股东大会由董事长主持。董事</p>

<p>长不能履行职务或不履行职务时，由副董事长（公司有两位或两位以上副董事长的，由半数以上董事共同推举的副董事长主持）主持，副董事长不能履行职务时或者不履行职务时，由半数以上董事共同推举的一名董事主持。</p> <p>监事会自行召集的股东大会，由监事会主席主持。监事会主席不能履行职务或不履行职务时，由监事会副主席主持，监事会副主席不能履行职务或者不能履行职务时，由半数以上监事共同推举的一名监事主持。</p>	<p>长不能履行职务或不履行职务时，由半数以上董事共同推举的一名董事主持。</p> <p>监事会自行召集的股东大会，由监事会主席主持。监事会主席不能履行职务或不履行职务时，由半数以上监事共同推举的一名监事主持。</p>
<p><b>第六十二条</b> 召集人应当保证会议记录内容真实、准确和完整。出席会议的董事、监事、董事会秘书、召集人或其代表、会议主持人应当在会议记录上签名。会议记录应当与现场出席股东的签名册及代理出席的委托书的有效资料一并保存，保存期限不少于 10 年。</p>	<p><b>第六十二条</b> 召集人应当保证会议记录内容真实、准确和完整。出席会议的<b>股东、代理人</b>、董事、监事、董事会秘书、召集人或其代表、会议主持人应当在会议记录上签名。会议记录应当与现场出席股东的签名册及代理出席的委托书的有效资料一并保存，保存期限不少于 10 年。</p>
<p><b>第六十四条</b></p> <p>单独或者合计持有公司 3%以上股份的股东，可以在股东大会召开 10 日前提出临时提案并书面提交召集人。召集人应当在收到提案后 2 日内发出股东大会补充通知，告知临时提案的内容。</p>	<p><b>第六十四条</b></p> <p>单独或者合计持有公司 3%以上股份的股东，可以在股东大会召开 10 日前提出临时提案并书面提交<b>董事会</b>，<b>董事会</b>应当在收到提案后 2 日内发出股东大会补充通知，告知临时提案的内容。</p>
<p><b>第八十一条</b> 股东大会通过有关董事、监事选举提案的，新任董事、监事就任时间为股东大会决议通过之日。</p>	<p><b>第八十一条</b> 股东大会通过有关董事、监事选举提案的，新任董事、监事就任时间为股东大会决议通过之日。</p> <p><b>股东大会通过有关派现、送股或资本公积转增股本提案的，公司应当在股东大会结束后 2 个月内实施具体方案。</b></p>
<p><b>第八十三条</b></p> <p>（三）担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾三年；</p> <p>（四）担任因违法被吊销营业执照、责令关</p>	<p><b>第八十三条</b></p> <p>（三）担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未<b>满</b>三年；</p> <p>（四）担任因违法被吊销营业执照的公司、</p>

<p>闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾三年；</p> <p>（六）法律、行政法规或部门规章规定的其他内容。</p>	<p>企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾三年；</p> <p><b>（六）被中国证监会确定为市场禁入者，并且禁入尚未解除的人员。</b></p> <p>（七）法律、行政法规或部门规章规定的其他内容。</p>
<p><b>第一百零三条</b> 董事会行使下列职权：</p> <p>（一）负责召集股东大会，并向大会报告工作；</p> <p>（二）执行股东大会的决议；</p> <p>（三）决定公司的经营计划和投资方案；</p> <p>（四）制订公司的年度财务预算方案、决算方案；</p> <p>（五）制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；</p> <p>（六）制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案；</p> <p>（七）拟订公司重大收购、收购公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；</p> <p>（八）决定公司内部管理机构的设置；</p> <p>（九）聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；</p> <p>（十）制订公司的基本管理制度；</p> <p>（十一）制订本章程的修改方案；</p> <p>（十二）管理公司信息披露事项；</p> <p>（十三）向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；</p> <p>（十四）听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；</p> <p>（十五）向股东大会提请选举和更换公司董事；</p>	<p><b>第一百零三条</b> 董事会行使下列职权：</p> <p>（一）负责召集股东大会，并向大会报告工作；</p> <p>（二）执行股东大会的决议；</p> <p>（三）决定公司的经营计划和投资方案；</p> <p>（四）制订公司的年度财务预算方案、决算方案；</p> <p>（五）制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；</p> <p>（六）制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案；</p> <p>（七）拟订公司重大收购、收购公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；</p> <p>（八）决定公司内部管理机构的设置；</p> <p>（九）聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；</p> <p>（十）制订公司的基本管理制度；</p> <p>（十一）制订本章程的修改方案；</p> <p>（十二）管理公司信息披露事项；</p> <p>（十三）向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；</p> <p>（十四）听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；</p> <p>（十五）向股东大会提请选举和更换公司董事；</p>

<p>(十六) 审议批准公司拟与关联方发生的单笔交易金额在人民币 200 万元以上或占公司最近经审计净资产值 10%以上的关联交易, (但公司拟与关联人达成的总额高于人民币 500 万元且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10%以上的关联交易需提交股东大会审议);</p> <p>(十七) 审议批准除本章程规定的须提交股东大会审议批准以外的对外担保事项;</p> <p>(十九) 法律、法规或本章程规定, 以及股东大会授予的其他职权。</p>	<p>(十六) 审议批准公司拟与关联方发生的单笔交易金额在人民币 200 万元以上或占公司最近经审计净资产值 10%以上的关联交易, (但公司拟与关联人达成的总额高于人民币 500 万元且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10%以上的关联交易需提交股东大会审议);</p> <p>(十七) 审议批准投资额在公司最近一期经审计总资产 10% (含 10%) 以上、30% (不含 30%) 以下的对外投资事项, 投资额在公司最近一期经审计总资产 30% (含 30%) 以上的, 经董事会审议通过后还应提交股东大会审议。</p> <p>(十八) 审议批准除本章程规定的须提交股东大会审议批准以外的对外担保事项;</p> <p>(十九) 法律、法规或本章程规定, 以及股东大会授予的其他职权。</p>
<p><b>第一百零八条</b> 公司副董事长协助董事长工作, 董事长不能履行职务或者不履行职务的, 由副董事长履行职务; 副董事长不能履行职务或者不履行职务的, 由半数以上董事共同推举一名董事履行职务。</p>	<p><b>第一百零八条</b> 董事会会议由公司董事长负责主持, 董事长因特殊原因不能履行其职权时, 或董事长不能履行职务或者不履行职务的, 由半数以上董事共同推举一名董事履行职务。</p>
<p><b>第一百三十三条</b> 总经理对董事会负责, 行使下列职权:</p> <p>(一) 主持公司的生产经营管理工作, 组织实施董事会决议, 并向董事会报告工作;</p> <p>(二) 组织实施公司年度经营计划和投资方案;</p> <p>(三) 拟订公司内部管理机构设置方案;</p> <p>(四) 拟订公司的基本管理制度;</p> <p>(五) 制定公司的具体规章;</p> <p>(六) 提请董事会聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人;</p> <p>(七) 决定聘任或者解聘除应由董事会决定聘任或者解聘以外的负责管理人员;</p> <p>(八) 本章程或董事会授予的其他职权。</p>	<p><b>第一百三十三条</b> 总经理对董事会负责, 行使下列职权:</p> <p>(一) 主持公司的生产经营管理工作, 组织实施董事会决议, 并向董事会报告工作;</p> <p>(二) 组织实施公司年度经营计划和投资方案;</p> <p>(三) 拟订公司内部管理机构设置方案;</p> <p>(四) 拟订公司的基本管理制度;</p> <p>(五) 制定公司的具体规章;</p> <p>(六) 提请董事会聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人;</p> <p>(七) 决定聘任或者解聘除应由董事会决定聘任或者解聘以外的管理人员;</p> <p>(八) 董事会的授权或者公司规定范围内,</p>

	行使抵押、出租或分包公司资产的权利； (九) 召集和主持总经理办公会议； (十) 提请总经理办公会审议决定投资额不超过公司最近一期经审计总资产 10% (不含 10%) 的对外投资； (十一) 本章程和董事会授予的其他职权。
<b>第一百三十六条</b> 总经理拟定有关职工工资、福利、安全生产以及劳动保护、劳动保险、解聘（或开除）公司职工等涉及职工切身利益的问题时，应当事先听取工会意见，并通过职工代表大会或者其他形式听取职工的意见和建议。	<b>第一百三十六条</b> 总经理拟定有关职工工资、福利、安全生产以及劳动保护、劳动保险、解聘公司职工等涉及职工切身利益的问题时，应当事先听取工会意见。
<b>第一百三十八条</b> 总经理可以在任期届满以前提出辞职。有关总经理辞职的具体程序和办法由总经理与公司之间的劳务合同规定。	<b>第一百三十八条</b> 总经理可以在任期届满以前提出辞职。有关总经理辞职的具体程序和办法由总经理与公司之间的 <b>聘任</b> 合同规定。
<b>第一百四十条</b> 副总经理由总经理提名，并由董事会聘任。副总经理可以在任期届满以前提出辞职。有关副总经理辞职的具体程序和办法由副总经理与公司之间的劳务合同规定。	<b>第一百四十条</b> 副总经理由总经理提名，并由董事会聘任。副总经理可以在任期届满以前提出辞职。有关副总经理辞职的具体程序和办法由副总经理与公司之间的 <b>聘任</b> 合同规定。
<b>第一百四十七条</b> (六) 依照《公司法》第一百五十二条的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；	<b>第一百四十七条</b> (六) 依照《公司法》第一百五十一的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；
<b>第二百零一条</b> 本章程所称“以上”、“以内”、“高于”、“超过”，都含本数；“少于”、“低于”、“以外”、“过半”，“未达”不含本数。	<b>第二百零一条</b> 本章程所称“以上”、“以内”、“高于”、“超过”、“以后”，都含本数；“少于”、“低于”、“以外”、“过半”、“未达”、“不超过”、“以下”不含本数。

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	1、2019年1月25日召开了第一届董事会第六次会议，审议通过了《关于续聘中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构》、《关于补充确认偶发性关联交

		<p>易》、《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易》、《关于提请召开公司 2019 年第一次临时股东大会》四项议案。</p> <p><b>2、2019 年 4 月 19 日召开了第一届董事会第七次会议</b>，审议通过了《关于公司 2018 年度总经理工作报告》、《关于公司 2018 年度董事会工作报告》、《关于公司 2018 年年度报告及其摘要》、《关于公司 2018 年利润分配方案》、《关于公司 2018 年度财务决算报告》、《关于公司 2018 年度财务预算报告》、《关于 2018 年度审计报告》、《关于 2018 年募集资金存放与实际使用情况专项报告》、《关于补充确认偶发性关联交易》、《关于提请召开公司 2018 年年度股东大会》十项议案。</p> <p><b>3、2019 年 8 月 12 日召开了第一届董事会第八次会议</b>，审议通过了《关于变更公司经营范围并修订公司章程》、《关于提请召开 2019 年第二次临时股东大会》两项议案。</p> <p><b>4、2019 年 8 月 12 日召开了第一届董事会第九次会议</b>，审议通过了《天津东方海川门窗幕墙股份有限公司 2019 年半年度报告》、《关于追认控股子公司展示中心项目投资》、《关于修订&lt;重大投资制度&gt;》、《关于修订&lt;总经理工作细则&gt;》、《关于修订&lt;董事会议事规则&gt;》、《关于修订&lt;股东大会议事规则&gt;》、《关于修订&lt;公司章程&gt;》、过《关于 2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》、《关于提请召开 2019 年第三次临时股东大会》九项议案。</p>
监事会	2	<p><b>1、2019 年 4 月 19 日召开了第一届监事会第五次会议</b>，审议通过了《关于公司 2018 年度监事会工作报告》、《关于公司 2018 年年度报告及其摘要》、《关于公司 2018 年利润分配方案》、《关于公司 2018 年度财务决算报告》、《关于公司 2019 年度财务预算报告》、《关于 2018 年募集资金存放与实际使用情况专项报告》六项议案。</p>

		<p><b>2、2019年8月26日召开了第一届监事会第六次会议</b>，审议通过了《天津东方海川门窗幕墙股份有限公司2019年半年度报告》、《关于2019年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》两项议案。</p>
股东大会	4	<p><b>1、2019年2月20日召开了2019年第一次临时股东大会</b>，审议通过了《关于预计公司2019年度日常性关联交易》、《关于补充确认偶发性关联交易》、《关于续聘中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构》三项议案。</p> <p><b>2、2019年5月14日召开了2018年年度股东大会</b>，审议通过了《关于公司2018年度董事会工作报告》、《关于公司2018年度监事会工作报告》、《关于公司2018年年度报告及其摘要》、《关于公司2018年利润分配方案》、《关于公司2018年度财务决算报告》、《关于公司2019年度财务预算报告》、《关于补充确认偶发性关联交易》七项议案。</p> <p><b>3、2019年8月30日召开了2019年第二次临时股东大会</b>，审议通过了《关于变更公司经营范围并修订公司章程》一项议案。</p> <p><b>4、2019年9月16日召开了2019年第三次临时股东大会</b>，审议通过了《关于修订〈重大投资制度〉》、《关于修订〈董事会议事规则〉》、《关于修订〈股东大会议事规则〉》、《关于修订〈公司章程〉》四项议案。</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

## 二、 内部控制

### （一） 监事会就年度内监督事项的意见

本年度及至本报告披露日，监事会在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内

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

报告期内，公司运营独立，与股东及其控制的其他企业，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均已完全分开。具体情况如下：

### 1、业务独立

公司主要从事节能门窗、幕墙产品的研发、生产、销售与施工安装业务，公司业务独立于股东及其控制的其他企业，且不存在同业竞争或显失公平的关联交易。公司拥有独立完整的业务流程及相关的资源要素，具备直接面向市场的独立经营能力，拥有自主产权的加工工厂，完整的采购和销售渠道，业务上不存在对股东及其控制的其他企业的依赖。

### 2、资产独立

公司经营必需的土地、房产、机器设备及其他资产权属完全由公司独立享有，具有相关票据凭证可供查询，资产产权清晰，界定明确，公司对其所有资产具有完全控制支配权，不存在资产、资金及其他资源被股东占用而损害公司利益的情况。

### 3、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生。公司总经理、财务负责人以及董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取报酬。公司拥有独立、完整的人事管理体系，制定了独立的劳动人事管理制度，由公司独立与员工签订劳动合同。

### 4、机构独立

公司拥有独立的经营和办公场所，不存在混合经营、合署办公的情况，机构设置和生产经营活动不存在受实际控制人及其他任何单位或个人干预的情形。公司根据《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的规定，按照法定程序制订了《公司章程》，并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层为执行机构的法人治理结构。

### 5、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有完善的财务管理制度与会计核算体系，不存在与其他企业共用账号或混合纳税的情况。

## （三） 对重大内部管理制度的评价

### 1、财务管理制度

报告期内，公司按照国家法律法规的财务管理规定，完善了财务管理体系，认真贯彻执行财务规范及财务流程，保证财务核算工作的独立性。

## **2、信息披露制度**

公司制定了“三会”制度、信息披露、对外担保等制度，对规范公司经营活动起到了指导的作用，在实践中也得到比较好的贯彻实施，符合公司治理的相关规定。

## **3、风险管理制度**

根据《中华人民共和国公司法》、《企业内部控制基本规范》等法律、规范性文件，建立了规范、有效的控制风险制度，提高了公司风险防范能力，保证了公司安全、稳健运行。报告期内，公司未发现内部管理制度上的重大缺陷。

### **(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信息披露等制度，执行情况良好。

公司未单独建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

## 第十一节 财务报告

### 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"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	CAC 证审字[2020]0302 号
审计机构名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	天津市和平区解放北路 188 号信达广场 52 层
审计报告日期	2020 年 4 月 21 日
注册会计师姓名	韩正萍、李颖
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3 年
会计师事务所审计报酬	180,000.00

审计报告正文：

## 审计报告

**CAC证审字[2020]0302号**

天津东方海川门窗幕墙股份有限公司全体股东：

### （一） 审计意见

我们审计了天津东方海川门窗幕墙股份有限公司（以下简称“东方海川”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母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，公允反映了东方海川2019年12月31日合并及母公司的财务状况以及2019年度合并及母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，我们独立于东方海川，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

东方海川管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括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**

东方海川管理层（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，管理层负责评估东方海川的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算东方海川、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东方海川的财务报告过程。

#### **（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：

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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

致对东方海川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东方海川不能持续经营。

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

（6）就东方海川中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：韩正萍

中国注册会计师：李颖

中国天津市

2020年4月21日

## 二、 财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	2,483,422.28	1,837,749.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	五（二）		
应收账款	五（三）	37,369,340.60	31,192,512.78
应收款项融资			
预付款项	五（四）	1,535,711.65	2,806,269.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（五）	3,167,646.03	2,004,423.31
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	48,084,547.92	48,562,867.42
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	338,897.86	61,559.10
<b>流动资产合计</b>		<b>92,979,566.34</b>	<b>86,465,382.07</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
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	五（八）	15,443,240.13	15,759,921.21
固定资产	五（九）	31,068,516.65	31,674,516.79
在建工程	五（十）	15,896,825.15	12,242,399.81

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十一）	21,369,620.19	21,852,086.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十二）	448,588.48	
递延所得税资产	五（十三）	866,036.53	629,391.56
其他非流动资产	五（十四）	2,698,264.62	472,665.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>87,791,091.75</b>	<b>82,630,980.56</b>
<b>资产总计</b>		<b>180,770,658.09</b>	<b>169,096,362.63</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十五）	40,150,000.00	40,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据	五（十六）	900,000.00	
应付账款	五（十七）	48,741,191.91	39,267,714.41
预收款项	五（十八）	9,607,387.69	16,129,350.03
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十九）	4,026,573.96	3,986,732.94
应交税费	五（二十）	1,281,905.64	2,099,371.40
其他应付款	五（二十一）	24,472,249.33	22,755,985.13
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十二）	1,041,308.65	
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>130,220,617.18</b>	<b>124,239,153.91</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	五（二十三）	1,380,304.70	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十四）	2,279,166.61	2,389,166.65
递延所得税负债	五（十三）	59,316.58	23,540.90
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,718,787.89</b>	<b>2,412,707.55</b>
<b>负债合计</b>		<b>133,939,405.07</b>	<b>126,651,861.46</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十五）	27,000,000.00	27,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十六）	8,868,288.35	8,868,288.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十七）	1,748,248.34	1,211,537.21
一般风险准备			
未分配利润	五（二十八）	9,180,911.51	5,321,067.20
归属于母公司所有者权益合计		46,797,448.20	42,400,892.76
少数股东权益		33,804.82	43,608.41
<b>所有者权益合计</b>		<b>46,831,253.02</b>	<b>42,444,501.17</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>180,770,658.09</b>	<b>169,096,362.63</b>

法定代表人：程亚锋

主管会计工作负责人：程亚锋

会计机构负责人：徐朝霞

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,437,478.12	1,827,573.25
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	九（一）	37,168,947.20	31,141,395.09
应收款项融资			
预付款项		1,535,711.65	2,806,269.61

其他应收款	九（二）	43,735,140.65	31,933,002.05
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		46,942,752.44	48,562,867.42
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		33,731.94	41,030.51
<b>流动资产合计</b>		<b>131,853,762.00</b>	<b>116,312,137.93</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	九（三）	9,900,000.00	9,900,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		15,443,240.13	15,759,921.21
固定资产		2,586,070.29	2,787,884.69
在建工程		60,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		8,031,265.47	8,208,272.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		866,036.53	629,391.56
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>36,886,612.42</b>	<b>37,285,470.37</b>
<b>资产总计</b>		<b>168,740,374.42</b>	<b>153,597,608.30</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		40,150,000.00	40,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据		900,000.00	
应付账款		44,268,468.26	36,142,817.39
预收款项		9,607,387.69	16,129,350.03
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		3,917,375.98	3,961,732.74
应交税费		1,281,084.93	2,098,877.98
其他应付款		12,401,856.02	6,841,128.89
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,041,308.65	
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>113,567,481.53</b>	<b>105,173,907.03</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		1,380,304.70	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		382,499.82	416,499.90
递延所得税负债		59,316.58	23,540.90
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,822,121.10</b>	<b>440,040.80</b>
<b>负债合计</b>		<b>115,389,602.63</b>	<b>105,613,947.83</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		27,000,000.00	27,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,868,288.35	8,868,288.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,748,248.34	1,211,537.21
一般风险准备			
未分配利润		15,734,235.10	10,903,834.91
<b>所有者权益合计</b>		<b>53,350,771.79</b>	<b>47,983,660.47</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>168,740,374.42</b>	<b>153,597,608.30</b>

法定代表人：程亚锋

主管会计工作负责人：程亚锋

会计机构负责人：徐朝霞

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业总收入</b>		104,830,276.57	98,151,972.72
其中：营业收入	五（二十九）	104,830,276.57	98,151,972.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		99,736,810.32	92,080,678.51
其中：营业成本	五（二十九）	84,671,228.67	78,402,120.56
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	五（三十）	687,610.33	664,391.49
销售费用	五（三十一）	578,167.06	397,860.33
管理费用	五（三十二）	6,544,228.43	6,016,082.29
研发费用	五（三十三）	4,531,498.92	4,238,970.63
财务费用	五（三十四）	2,724,076.91	2,361,253.21
其中：利息费用		2,723,975.40	2,376,266.96
利息收入		17,121.50	33,398.82
加：其他收益	五（三十五）	740,000.04	1,812,420.02
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）	五（三十六）	-1,596,834.37	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十七）		-1,541,333.29
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>		4,236,631.92	6,342,380.94
加：营业外收入	五（三十八）	541.54	37,071.75
减：营业外支出	五（三十九）	23,678.13	28,754.88
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		4,213,495.33	6,350,697.81
减：所得税费用	五（四十）	-173,256.52	627,137.62
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		4,386,751.85	5,723,560.19
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）		4,386,751.85	5,723,560.19
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）		-9,803.59	-10,655.47
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		4,396,555.44	5,734,215.66
<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) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 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>		4,386,751.85	5,723,560.19
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		4,396,555.44	5,734,215.66
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-9,803.59	-10,655.47
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.16	0.36
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.16	0.36

法定代表人：程亚锋

主管会计工作负责人：程亚锋

会计机构负责人：徐朝霞

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
----	----	-------	-------

一、营业收入	九（四）	102,212,065.47	97,109,512.32
减：营业成本	九（四）	82,398,513.84	77,085,537.26
税金及附加		389,341.63	369,491.88
销售费用		578,167.06	397,860.33
管理费用		5,462,620.82	5,424,637.19
研发费用		4,531,498.92	4,238,970.63
财务费用		2,721,452.62	2,358,793.43
其中：利息费用		2,723,975.40	2,376,266.96
利息收入		16,626.79	32,866.60
加：其他收益		664,000.08	1,736,420.06
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）		-1,577,633.12	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,525,642.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,216,837.54	7,444,998.78
加：营业外收入		495.39	0.75
减：营业外支出		23,478.13	28,754.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,193,854.80	7,416,244.65
减：所得税费用		-173,256.52	627,137.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,367,111.32	6,789,107.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,367,111.32	6,789,107.03
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产		-	

产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>5,367,111.32</b>	<b>6,789,107.03</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）			

法定代表人：程亚锋

主管会计工作负责人：程亚锋

会计机构负责人：徐朝霞

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<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		100,823,677.34	96,865,594.91
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			
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
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	五（四十一）	59,819,919.81	50,357,071.36
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>160,643,597.15</b>	<b>147,222,666.27</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		83,011,240.18	87,510,447.27
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		7,706,910.82	8,748,175.77
支付的各项税费		3,670,243.84	3,433,164.78
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十一）	63,164,422.32	49,852,946.99

<b>经营活动现金流出小计</b>		157,552,817.16	149,544,734.81
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	五（四十二）	3,090,779.99	-2,322,068.54
<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		2,816,784.94	12,230,387.00
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>		2,816,784.94	12,230,387.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,816,784.94	-12,230,387.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			15,000,000.00
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		43,140,000.00	41,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十一）	2,388,292.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		45,528,292.00	56,500,000.00
偿还债务支付的现金		42,990,000.00	39,968,587.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,589,381.30	2,408,043.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（四十一）	478,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		46,057,381.30	42,376,630.47
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-529,089.30	14,123,369.53
<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>	五（四十二）	-255,094.25	-429,086.01
加：期初现金及现金等价物余额	五（四十二）	1,333,046.29	1,762,132.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五（四十二）	1,077,952.04	1,333,046.29

法定代表人：程亚锋

主管会计工作负责人：程亚锋

会计机构负责人：徐朝霞

**（六） 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<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		98,605,945.39	95,710,148.90
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		58,594,418.35	50,708,412.90
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>157,200,363.74</b>	<b>146,418,561.80</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		77,292,622.73	86,301,193.16
支付给职工以及为职工支付的现金		7,440,347.93	8,748,175.77
支付的各项税费		3,337,779.61	3,129,708.23
支付其他与经营活动有关的现金		68,691,390.01	62,432,406.44
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>156,762,140.28</b>	<b>160,611,483.60</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>438,223.46</b>	<b>-14,192,921.80</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		199,995.97	179,301.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>199,995.97</b>	<b>179,301.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-199,995.97</b>	<b>-179,301.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			15,000,000.00
取得借款收到的现金		43,140,000.00	41,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,388,292	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>45,528,292.00</b>	<b>56,500,000.00</b>
偿还债务支付的现金		42,990,000.00	39,968,587.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,589,381.30	2,408,043.17
支付其他与筹资活动有关的现金		478,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>46,057,381.30</b>	<b>42,376,630.47</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-529,089.30</b>	<b>14,123,369.53</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>-290,861.81</b>	<b>-248,853.27</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,322,869.69	1,571,722.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,032,007.88</b>	<b>1,322,869.69</b>

法定代表人：程亚锋

主管会计工作负责人：程亚锋

会计机构负责人：徐朝霞

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019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	27,000,000.00				8,868,288.35				1,211,537.21		5,321,067.20	43,608.41	42,444,501.17
加：会计政策变更													0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	27,000,000.00				8,868,288.35				1,211,537.21		5,321,067.20	43,608.41	42,444,501.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								536,711.13		3,859,844.31	-9,803.59		4,386,751.85
（一）综合收益总额										4,396,555.44	-9,803.59		4,386,751.85
（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							536,711.13		-536,711.13			
1. 提取盈余公积							536,711.13		-536,711.13			
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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>27,000,000.00</b>			<b>8,688,288.35</b>			<b>1,748,248.34</b>		<b>9,180,911.51</b>	<b>33,804.82</b>	<b>46,831,253.02</b>	

项目	2018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	12,000,000.00				8,868,288.35				532,626.51		265,762.24	54,263.88	21,720,940.98
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	12,000,000.00				8,868,288.35				532,626.51		265,762.24	54,263.88	21,720,940.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,000,000.00								678,910.70		5,055,304.96	-10,655.47	20,723,560.19
（一）综合收益总额											5,734,215.66	-10,655.47	5,723,560.19
（二）所有者投入和减少资本	15,000,000.00												15,000,000.00
1. 股东投入的普通股	15,000,000.00												15,000,000.00
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							678,910.70	-678,910.70				
1. 提取盈余公积							678,910.70	-678,910.70				
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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>27,000,000.00</b>				<b>8,868,288.35</b>			<b>1,211,537.21</b>	<b>5,321,067.20</b>	<b>43,608.41</b>	<b>42,444,501.17</b>	

法定代表人：程亚锋

主管会计工作负责人：程亚锋

会计机构负责人：徐朝霞

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019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	27,000,000.00				8,868,288.35				1,211,537.21		10,903,834.91	47,983,660.47
加：会计政策变更												0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	27,000,000.00				8,868,288.35				1,211,537.21		10,903,834.91	47,983,660.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								536,711.13			4,830,400.19	5,367,111.32
（一）综合收益总额											5,367,111.32	5,367,111.32
（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								536,711.13		-536,711.13	
1. 提取盈余公积								536,711.13		-536,711.13	
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											
<b>四、本年期末余额</b>	27,000,000.00			8,868,288.35				1,748,248.34		15,734,235.10	53,350,771.79

项目	2018 年									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他	专项	盈余公积	一般风	未分配利润	所有者权益合

		优先 股	永续 债	其他		存股	综合 收益	储备		险准备		计
一、上年期末余额	12,000,000.00				8,868,288.35				532,626.51		4,793,638.58	26,194,553.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	12,000,000.00				8,868,288.35				532,626.51		4,793,638.58	26,194,553.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,000,000.00								678,910.70		6,110,196.33	21,789,107.03
（一）综合收益总额											6,789,107.03	6,789,107.03
（二）所有者投入和减少资本	15,000,000.00											15,000,000.00
1. 股东投入的普通股	15,000,000.00											15,000,000.00
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									678,910.70		-678,910.70	
1. 提取盈余公积									678,910.70		-678,910.70	
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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>27,000,000.00</b>				<b>8,868,288.35</b>				<b>1,211,537.21</b>		<b>10,903,834.91</b>	<b>47,983,660.47</b>

法定代表人：程亚锋

主管会计工作负责人：程亚锋

会计机构负责人：徐朝霞

# 天津东方海川门窗幕墙股份有限公司

## 财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月

31日

### 一、公司基本情况

天津东方海川门窗幕墙股份有限公司（以下简称“东方海川”、“公司”或“本公司”）原名称为天津东方海川建材有限公司，成立于2008年5月22日。2017年4月10日，经天津市市场和质量监督管理委员会批准更名为现名。2017年7月经全国中小企业股份转让系统有限责任公司以股转系统函【2017】4383号文件同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。2017年8月3日，本公司股票在全国中小企业股份转让系统正式挂牌交易。本公司企业法人营业执照注册号为91120113673746165F；注册地址和办公地址均为天津市静海经济开发区2号路南侧。

公司初始注册资本为1,000,000.00元，由魏媛媛和张永芝各自出资500,000.00元，各占注册资本的50%。

2009年7月8日，股东张永芝将持有的本公司50.00%的股权转让给张佑全，魏媛媛和张佑全各占注册资本的50%，同时，将公司名称变更为天津东方海川门窗幕墙工程有限公司。

2011年12月23日，根据股东会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本4,000,000.00元，由程亚锋认缴1,100,000.00元，占注册资本的22.00%；张佑全认缴500,000.00元，增资后的注册资本为1,000,000.00元，占注册资本的20.00%；天津亿兆投资发展有限公司（以下简称“天津亿兆”）认缴1,000,000.00元，占注册资本的20.00%；张孚日认缴1,000,000.00元，占注册资本的20.00%；魏媛媛未认缴新的注册资本，原出资额为500,000.00元，占注册资本的10.00%；程根峰认缴400,000.00元，占注册资本的8.00%。

2013年7月8日，根据股东会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本5,000,000.00元，由程亚锋认缴1,600,000.00元，增资后的注册资本为2,700,000.00元，占注册资本的27.00%；张佑全认缴1,000,000.00元，增资后的注册资本为2,000,000.00元，占注册资本的20.00%；天津亿兆认缴1,000,000.00元，增资后的注册资本为2,000,000.00元，占注册资本的20.00%；张孚日认缴1,000,000.00元，增资后的注册资本为2,000,000.00元，占注册资本的20.00%；程根峰认缴400,000.00元，增资后的注册资本为800,000.00元，占注册资本的8.00%；魏媛媛未认缴新的注册资本，原出资额为500,000.00元，占注册资本的5.00%。

2015年7月21日，根据股东会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本2,000,000.00元，由程亚锋认缴540,000.00元，增资后的注册资本为3,240,000.00元，占注册资本的27.00%；张佑全认缴400,000.00元，增资后的注册资本为2,400,000.00元，占注册资本的20.00%；天津亿兆

认缴400,000.00元，增资后的注册资本为2,400,000.00元，占注册资本的20.00%；张孚日认缴400,000.00元，增资后的注册资本为2,400,000.00元，占注册资本的20.00%；程根峰认缴160,000.00元，增资后的注册资本为960,000.00元，占注册资本的8.00%；魏媛媛认缴100,000.00元，增资后的注册资本为600,000.00元，占注册资本的5.00%。

2015年10月31日，股东程亚锋将持有的本公司1.60%的股权转让给宋文峰；股东魏媛媛将持有的本公司2.00%的股权转让给朱福志；股东张孚日将持有的本公司2.00%的股权转让给张佑全；股东天津亿兆将持有的本公司20.00%的股权转让给上海亿兆实业发展有限公司（以下简称“上海亿兆”）。

2016年5月20日，股东朱福志将持有的本公司2.00%的股权转让给程亚锋。

2017年3月30日，天津东方海川门窗幕墙工程有限公司以截止2016年12月31日经审计的净资产人民币20,868,288.35元，按1.739: 1比例折合成12,000,000.00股（每股面值1元），变更后的注册资本为12,000,000.00元，且名称变更为天津东方海川门窗幕墙股份有限公司，公司股东按原有出资比例享有折股后股本。

2018年7月21日，根据第一届董事会第四次会议、2018年第一次临时股东大会和修改后的章程规定，公司定向发行1,500.00万股新股，每股面值为人民币1.00元，每股发行价格为人民币1.00元，由程亚锋出资4,110,000.00元，增资后的股本为7,398,000.00元，占注册资本的27.40%；张佑全出资3,300,000.00元，增资后的股本为5,940,000.00元，占注册资本的22.00%；上海亿兆出资3,000,000.00元，增资后的股本为5,400,000.00元，占注册资本的20.00%；张孚日出资2,700,000.00元，增资后的股本为4,860,000.00元，占注册资本的18.00%；程根峰出资1,200,000.00元，增资后的股本为2,160,000.00元，占注册资本的8.00%；魏媛媛出资450,000.00元，增资后的股本为810,000.00元，占注册资本的3.00%；宋文峰出资240,000.00元，增资后的股本为432,000.00元，占注册资本的1.60%。

经过历年多次的增资及股权转让后，截至2019年12月31日，公司股份总数为27,000,000.00股，与2018年12月31日忠嗣股份总数相比无变化。

公司经营范围：门窗、幕墙、木制品、全铝家居、智能门窗幕墙系统、智能家居系统设备、建筑智能化系统设备、安防系统设备的制造、技术开发、咨询、设计、加工、安装、销售、检测；建筑材料、装饰装修材料、水暖器材、玻璃制品、五金交电批发零售；行业技术、节能方案、管理方案设计、咨询、服务；室内外装饰装修工程、机电设备安装工程、园林绿化工程、钢结构工程、保温工程设计、咨询、服务、施工；物联网服务平台搭建与运营、信息化设计、集成设计、系统设计与软件开发；货物进出口及技术进出口（法律法规限制进出口的除外）。

## 二、公司主要会计政策

### （一）财务报表的编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础列报，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-基本准则》和具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

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）遵循企业会计准则的声明

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

### （三）会计期间

采用公历年制，自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### （四）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。

### （五）记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

### （六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，被合并方在合并日按照本公司的会计政策进行调整，并在此基础上按照调整后的账面价值确认。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

#### 2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为合并成本，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。本公司在购买日对作为企业合并对价付出的

资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；本公司在合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并中取得的被合并方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被合并方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按照公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

#### （七）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。本公司将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

企业持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断企业持有的表决权足以使其目前有能力主导被投资方相关活动的，视为企业对被投资方拥有权力：

1、企业持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度；

2、企业和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等；

3、其他合同安排产生的权利；

4、企业应考虑被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

当表决权不能对被投资方的回报产生重大影响时，如仅与被投资方的日常行政管理活动有关，并且被投资方的相关活动由合同安排所决定，本公司需要评估这些合同安排，以评价其享有的权利是否足够使其拥有对被投资方的权力。

本公司可能难以判断其享有的权利是否足以使其拥有对被投资方的权力。在这种情况下，本公司应当考虑其具有实际能力以单方面主导被投资方相关活动的证据，从而判断其是否拥有对被投资方的权力。本公司应考虑的因素包括但不限于下列事项：

1、本公司能否任命或批准被投资方的关键管理人员；

2、本公司能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易；

3、本公司能否掌控被投资方董事会等类似权力机构成员的任命程序，或者从其他表决权持有人手中获得代理权；

4、本公司与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联方关系。

本公司与被投资方之间存在某种特殊关系的，在评价本公司是否拥有对被投资方的权力时，应当适当考虑这种特殊关系的影响。特殊关系通常包括：被投资方的关键管理人员是企业的现任或前职工、被投资方的经营依赖于本公司、被投资方活动的重大部分有本公司参与其中或者是以本公司的名义进行、本公司自被投资方承担可变回报的风险或享有可变回报的收益远超过其持有的表决权或其他类似权利的比例等。

本公司在判断是否控制被投资方时，应当确定其自身是以主要责任人还是代理人的身份行使决策权，在其他方拥有决策权的情况下，还需要确定其他方是否以其代理人的身份代为行使决策权。

本公司通常应当对是否控制被投资方整体进行判断。但极个别情况下，有确凿证据表明同时满足下列条件并且符合相关法律法规规定的，本公司应当将被投资方的一部分（以下简称“该部分”）视为被投资方可分割的部分（单独主体），进而判断是否控制该部分（单独主体）。

1、该部分的资产是偿付该部分负债或该部分其他权益的唯一来源，不能用于偿还该部分以外的被投资方的其他负债；

2、除与该部分相关的各方外，其他方不享有与该部分资产相关的权利，也不享有与该部分资产剩余现金流量相关的权利。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间应与本公司一致。如果子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。

母公司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。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

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。少数股东损益，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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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，调整合并资产负债表的期初数，并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，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的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。

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，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、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司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其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将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；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司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、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司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，则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。

本公司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

的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### （八）编制现金流量表时现金及现金等价物的确定标准

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

#### （九）金融工具

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、金融资产的分类、确认和计量

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。

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。

## 2、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。

## 3、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。

#### 4、金融负债的终止确认

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。

#### 5、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。

#### 6、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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，使用不可输入值。

#### 7、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。

#### （十）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：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。

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

基于过往应收票据的信用状况以及未来公司使用应收票据的情况，应收票据发生信用损失的可能性很小，因此本公司不对其计提信用减值损失。

##### (2) 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，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，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外，基于其信用风险特征，将其划分为以下组合：

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
关联方组合	本组合以应收重要关联方款项作为信用风险特征

##### (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，将其划分为以下组合：

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
应收关联方组合	本组合以应收重要关联方款项作为信用风险特征

##### (4) 长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其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长期应收款减值损失。本公司长期应收款主要为租赁应收款，在租赁人不能按期支付租金时，本公司有权收回租赁物。根据以往租金支付情况以及对中国经济和行业发展的良好预期，该长期应收款被视为具有较低的信用风险，本公司不对其计提信用减值准备。

#### (十一) 存货

##### 1、存货的分类：

本公司存货分为：原材料、在产品、产成品、建造合同形成的已完工未结算资产、低值

易耗品等；

## 2、存货的计价方法：

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

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

## 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

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

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，在正常生产过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 4、存货盘存制度

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

## （十二）长期股权投资

### 1、投资成本的初始计量：

#### （1）企业合并中形成的长期股权投资

①、如果是同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在

最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

购买方作为合并对价发行的权益性证券直接相关的交易费用，应当冲减资本公积—资本溢价或股本溢价，资本公积—资本溢价或股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；购买方作为合并对价发行的债务性证券直接相关的交易费用，计入债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，判断多次交易是否属于“一揽子交易”，并根据不同情况分别作出处理。

A、属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。通过多次交易分步实现的企业合并，各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易作为一揽子交易进行会计处理：a、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；b、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；c、一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生；d、一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

B、不属于“一揽子交易”的，在取得控制权日，合并方应按照以下步骤进行会计处理：

a、确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

b、长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

c、合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

d、编制合并财务报表。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，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

②、非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括购买日购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

购买方为企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的的初始投资成本。

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。为发行权益性证券支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与证券发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，换入的长期股权投资按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；不满足上述前提的非货币性资产交换，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，企业应当将享有股份的公允价值确认为投资成本，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。企业已对债权计提减值准备的，应当先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

## 2、后续计量及损益确认：

### （1）后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的

公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

## （2）损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不论有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未

确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业。

### 4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

(1) 在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

(2) 长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### (十三) 投资性房地产

投资性房地产是指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。本公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。期末，本公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

#### （十四）固定资产

##### 1、 固定资产的确认条件：

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2、 固定资产的计价方法：

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

（2）自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

（3）投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

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

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

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

##### 3、 固定资产折旧采用直线法计算，残值率 5%，各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

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本公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，

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

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	50.00	1.90
机器设备	5.00-10.00	19.00-9.50
运输设备	4.00-5.00	23.75-19.00
电子设备	3.00-5.00	31.67-19.00
办公设备	3.00-5.00	31.67-19.00

#### 4、固定资产减值测试方法、减值准备计提方法：

本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

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

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

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

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### （十五）在建工程

##### 1、在建工程核算原则：

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

##### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点：

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

##### 3、在建工程减值测试以及减值准备的计提方法：

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：

- （1）长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- （2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- （3）其他足以证明在建工程已发生减值的情形。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值

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

#### **（十六）长期待摊费用**

##### **1、长期待摊费用的定义和计价方法**

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

##### **2、摊销方法**

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

#### **（十七）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。

本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，计入相关的资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

##### **2、借款费用资本化期间**

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

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

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化金额的计算方法：

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

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

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

## （十八）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

#### （1）初始计量

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

#### （2）后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

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

### 2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计：

项 目	预计使用寿命(年)	依 据
土地使用权	50.00	土地证

### 3、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### 4、无形资产减值准备原则：

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

- (1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### （十九）职工薪酬

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

本公司在职工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，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

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

缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

本公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：（1）因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计：①在财务报告批准报出之前本公司已确定应支付的薪酬金额。②该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。③过去的惯例为本公司确定推定义务金额提供了明显证据。

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

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

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

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

## （二十）预计负债

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

### 1、预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

## 2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

### （二十一）收入

#### 1、销售商品收入确认和计量原则：

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；

相关的收入和成本能够可靠地计量。

#### 2、提供劳务收入确认和计量原则：

本公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

本公司劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（5）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

#### 3、建造合同收入确认和计量原则

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）合同总收入能够可靠地计量；（2）与合同相关的经济利益很可能流入企业；（3）实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；（4）合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

#### 4、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

在与交易相关的经济利益能够流入本公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

#### （二十二）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果政府补助用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入其他收益或营业外收入；如果政府补助用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益其他收益或营业外收入。已确认的政府补助需要返还的，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

##### 1、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：

（1）本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：有明确证据表明政府相关部门提供的补助是规定用于形成长期资产的，本公司将其划分为与资产相关的政府补助。

（2）本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：与资产相关的政府补助以外的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关。

##### 2、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法：

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入其他收益或营业外收入；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入其他收益或营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入其他收益或营业外收入。

##### 3、政府补助的确认时点：

按照应收金额计量的政府补助，在期末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予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到政府补助款时予以确认。

#### （二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的

初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

#### **（二十四）经营租赁、融资租赁**

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

##### **1、本公司作为承租人记录经营租赁业务**

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### **2、本公司作为出租人记录经营租赁业务**

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### **3、本公司作为承租人记录融资租赁业务**

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### **4、本公司作为出租人记录融资租赁业务**

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### **（二十五）终止经营及持有待售**

##### **1、终止经营**

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

本公司对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，并在比较期间的利润表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## 2、持有待售组成部分或非流动资产确认标准

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

## 3、持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产或处置组，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的划分条件或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，本公司停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：

- (1) 被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- (2) 决定不再出售之日的可收回金额。

## (二十六) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1、本公司的母公司；
- 2、本公司的子公司；
- 3、与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- 4、对本公司实施共同控制的投资方；
- 5、对本公司施加重大影响的投资方；
- 6、本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司的主要投资者个人、关键管理人员及与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

### 三、主要会计政策、会计估计的变更

#### 1、会计政策变更

##### (1) 执行新企业会计准则导致的会计政策变更

A.财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，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。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对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、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，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金融工具准则不一致的，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 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

B.财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1

日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

C.财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号），修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

（2）因执行财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》导致的会计政策变更

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）并于2019年9月27日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表格式和合并财务报表格式进行了修订，本公司对该项会计政策变更涉及的报表项目进行了追溯调整。

上述会计政策变更执行当年年初财务报表相关项目调整情况如下：

2018年12月31日受影响的合并资产负债表项目：

合并资产负债表项目	调整前	调整数(增加+/减少-)	调整后
应付票据及应付账款	39,267,714.41	-39,267,714.41	
应付账款		+39,267,714.41	39,267,714.41
应收票据及应收账款	31,192,512.78	-31,192,512.78	
应收账款		+31,192,512.78	31,192,512.78

2018年12月31日受影响的母公司资产负债表项目：

母公司资产负债表项目	调整前	调整数(增加+/减少-)	调整后
应付票据及应付账款	36,142,817.39	-36,142,817.39	
应付账款		+36,142,817.39	36,142,817.39
应收票据及应收账款	31,141,395.09	-31,141,395.09	
应收账款		+31,141,395.09	31,141,395.09

## 2、会计估计变更

本公司无应披露的重大会计估计变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据
增值税	应税收入按13%、9%、3%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%、15%计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	按应纳税所得额的15%计缴。
天津毅远幕墙有限公司	按应纳税所得额的25%计缴。

注：天津毅远幕墙有限公司以下简称为“毅远幕墙”。

## 2、税收优惠及批文

公司2016年12月9日经天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局认定并批准为高新技术企业，证书编号GR201612000832，有效期三年。到期后，企业继续申报，并于2019年10月28日被批准为高新技术企业，证书编号GR201912000254。

根据高新技术企业的相关批文，本公司2019年度按照15%税率征收企业所得税。

## 五、合并财务报表项目附注

以下注释项目除非特别指出，“年末”指2019年12月31日，“上年年末”指2018年12月31日，“年初”指2019年1月1日；“本年”指2019年度，“上年”指2018年度。以下金额单位若未特别注明者均为人民币元。

### （一）货币资金

项 目	年末余额	上年年末余额
库存现金	25,555.53	5,224.67
银行存款	1,052,397.43	1,327,821.62
其他货币资金	1,405,469.32	504,703.56
合 计	2,483,422.28	1,837,749.85

注：本期受限金额共1,405,470.24元，为其他货币资金。其中，505,469.32元为保函保证金，900,000元为应付票据保证金，0.92元为募集资金户余额。

### （二）应收票据

年末公司已经背书给他方但尚未到期的应收票据情况：

类 别	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
商业承兑汇票	1,467,792.42	
合 计	1,467,792.42	

### （三）应收账款

#### 1、按账龄披露

账 龄	年末余额
1 年以内	31,924,792.98
1 至 2 年	5,723,610.04
2 至 3 年	1,799,765.89
3 至 4 年	143,061.30
4 至 5 年	2,790,857.29
5 年以上	41,844.86

账龄	年末余额
小计	42,423,932.36
减：坏账准备	5,054,591.76
合计	37,369,340.60

## 2、按坏账计提方法分类列示

类别	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(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	42,423,932.36	100.00	5,054,591.76	11.91	37,369,340.60
其中：					
账龄组合	42,423,932.36	100.00	5,054,591.76	11.91	37,369,340.60
关联方组合					
合计	42,423,932.36	—	5,054,591.76	—	37,369,340.60

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	34,858,239.37	100.00	3,665,726.59	10.52	31,192,512.78
其中：					
账龄组合	34,858,239.37	100.00	3,665,726.59	10.52	31,192,512.78
关联方组合					
合计	34,858,239.37	—	3,665,726.59	—	31,192,512.78

在原金融工具准则下，上年年末余额按坏账计提方法分类列示

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(%)	
单项金额重大并单独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	34,858,239.37	100.00	3,665,726.59	10.52	31,192,512.78

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	34,858,239.37	—	3,665,726.59	—	31,192,512.78

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项 目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	31,924,792.98	1,596,239.65	5.00
1至2年	5,723,610.04	572,361.00	10.00
2至3年	1,799,765.89	539,929.77	30.00
3至4年	143,061.30	71,530.65	50.00
4至5年	2,790,857.29	2,232,685.83	80.00
5年以上	41,844.86	41,844.86	100.00
合 计	42,423,932.36	5,054,591.76	—

## 3、应收账款金额前五名单位情况

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例%
二十二冶集团天津建设有限公司	工程款	420,490.00	1年以内	7.44
		2,736,914.00	4-5年	
北京旭天恒置业有限公司	工程款	2,970,473.98	1年以内	7.00
中建三局集团有限公司	工程款	5,030,299.71	1年以内	11.86
中铁城建集团第三工程有限公司	工程款	3,525,459.24	1年以内	8.31
河北乐康房地产开发有限公司	工程款	3,782,405.63	1年以内	8.92
合 计	—	18,466,042.56	—	—

## 4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,388,865.17 元。

## (四) 预付款项

## 1、预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		上年年末余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	1,131,091.51	73.65	2,634,087.64	93.87
1至2年	268,685.14	17.50	124,421.96	4.43
2至3年	95,189.69	6.20	41,880.01	1.49
3年以上	40,745.31	2.65	5,880.00	0.21
合 计	1,535,711.65	100.00	2,806,269.61	100.00

## 2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	账龄
------	----	----

天津市锦杰幕墙工程有限公司	389,386.44	1年以内
天津红星美凯龙国际家居广场有限公司	163,180.39	1年以内
天津盛亿辰科技有限公司	74,971.58	1年以内
卓蓝建筑工程（天津）有限公司	100,000.00	1年以内
任丘市万朋金属制品有限公司	262,277.00	1至2年
合 计	989,815.41	—

**(五) 其他应收款**

项 目	年末余额	年初余额	上年年末余额
其他应收款	3,167,646.03	2,004,423.31	2,004,423.31
合 计	3,167,646.03	2,004,423.31	2,004,423.31

## 1、按账龄披露

账 龄	年末余额
1年以内	2,847,374.77
1至2年	329,400.00
2至3年	80,000.00
3至4年	82,000.00
4至5年	345,900.00
5年以上	256,848.00
小 计	3,941,522.77
减：坏账准备	773,876.74
合 计	3,167,646.03

## 2、按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	70,880.00	252,803.41
投标履约保证金	3,039,533.81	1,845,373.67
保证金及押金	532,137.60	357,748.00
备用金	207,739.56	
其他	91,231.80	114,405.77
合 计	3,941,522.77	2,570,330.85
减：坏账准备	773,876.74	565,907.54
合 计	3,167,646.03	2,004,423.31

## 3、按坏账准备计提方法分类列示

类 别	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(%)	

类 别	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(%)	
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	3,941,522.77	100.00	773,876.74	19.63	3,167,646.03
其中：					
账龄组合	3,941,522.77	100.00	773,876.74	19.63	3,167,646.03
关联方组合					
合 计	3,941,522.77	—	773,876.74	—	3,167,646.03

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	2,570,330.85	100.00	565,907.54	22.02	2,004,423.31
其中：					
账龄组合	2,570,330.85	100.00	565,907.54	22.02	2,004,423.31
关联方组合					
合 计	2,570,330.85	—	565,907.54	—	2,004,423.31

在原金融工具准则下，上年年末余按坏账计提方法分类列示

种 类	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
A. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
B. 按组合计提坏账准备的其他应收款	2,570,330.85	100.00	565,907.54	22.02	2,004,423.31
C. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	2,570,330.85	100.00	565,907.54	22.02	2,004,423.31

组合中，以账龄表为基础计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额			
-----	------	--	--	--

	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	2,847,374.77	142,368.74	5.00
1至2年	329,400.00	32,940.00	10.00
2至3年	80,000.00	24,000.00	30.00
3至4年	82,000.00	41,000.00	50.00
4至5年	345,900.00	276,720.00	80.00
5年以上	256,848.00	256,848.00	100.00
合 计	3,941,522.77	773,876.74	—

## 4、其他应收款金额前五名单位情况

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例%
中建三局集团有限公司	投标履约保证金	540,300.00	1年以内	13.71
天津三建建筑工程有限公司	投标履约保证金	300,000.00	1年以内	7.61
仲津国际租赁有限公司	投标履约保证金	280,000.00	1年以内	7.10
天津市施工队伍管理站(天津市施工队伍交流服务中心)	押金	300,000.00	4-5年	7.61
深圳市国信融资担保有限公司	投标履约保证金	271,833.81	1年以内	6.90
合 计	—	1,692,133.81	—	42.93

## 5、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 207,969.20 元。

## (六) 存货

## 1、存货明细列示如下：

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,922,968.22		3,922,968.22
在产品	1,830,074.19		1,830,074.19
制造费用	36,513.37		36,513.37
产成品	1,310,773.67		1,310,773.67
建造合同形成的已完工未结算资产	40,984,218.47		40,984,218.47
合 计	48,084,547.92		48,084,547.92

(续)

项 目	上年年末余额
-----	--------

	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,002,688.01		2,002,688.01
在产品			
产成品	850,825.90		850,825.90
建造合同形成的已完工未结算资产	45,709,353.51		45,709,353.51
合 计	48,562,867.42		48,562,867.42

## 2、建造合同形成的已完工未结算资产明细列示如下：

项 目	年末余额	上年年末余额
累计已发生成本	173,109,268.07	198,007,485.02
累计已确认毛利	42,574,900.51	39,435,949.47
预计损失		
已办理结算	-174,699,950.11	-191,734,080.98
合 计	40,984,218.47	45,709,353.51

## (七) 其他流动资产

项 目	年末余额	上年年末余额
增值税留抵税额	334,171.55	58,790.83
预缴或多交其他税费	4,726.31	2,768.27
合 计	338,897.86	61,559.10

## (八) 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产：

项 目	土地	房屋、建筑物	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	4,481,012.20	11,950,574.01	16,431,586.21
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 年末余额	4,481,012.20	11,950,574.01	16,431,586.21
二、累计折旧和累计摊销			
1. 年初余额	325,098.38	346,566.62	671,665.00
2. 本期增加金额	89,620.20	227,060.88	316,681.08
(1) 计提或摊销	89,620.20	227,060.88	316,681.08
3. 本期减少金额			

4. 年末余额	414,718.58	573,627.50	988,346.08
三、账面价值			
1. 年末账面价值	4,066,293.62	11,376,946.51	15,443,240.13
2. 年初账面价值	4,155,913.82	11,604,007.39	15,759,921.21

**(九) 固定资产**

## 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合 计
一、账面原值：						
1. 年初余额	30,641,639.44	4,088,685.74	1,083,216.89	509,309.05	399,585.58	36,722,436.70
2. 本期增加金额		282,054.46	141,592.92	53,515.81	49,249.14	526,412.33
(1) 购置		282,054.46	141,592.92	53,515.81	49,249.14	526,412.33
3. 本期减少金额						
4. 年末余额	30,641,639.44	4,370,740.20	1,224,809.81	562,824.86	448,834.72	37,248,849.03
二、累计折旧						
1. 年初余额	2,147,788.72	1,218,276.04	969,329.16	361,564.39	350,961.60	5,047,919.91
项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合 计
2. 本期增加金额	599,899.44	388,592.04	59,726.89	64,122.03	20,072.07	1,132,412.47
(1) 计提	599,899.44	388,592.04	59,726.89	64,122.03	20,072.07	1,132,412.47
3. 本期减少金额						
4. 年末余额	2,747,688.16	1,606,868.08	1,029,056.05	425,686.42	371,033.67	6,180,332.38
三、账面价值						
1. 年末账面价值	27,893,951.28	2,763,872.12	195,753.76	137,138.44	77,801.05	31,068,516.65
2. 年初账面价值	28,493,850.72	2,870,409.70	113,887.73	147,744.66	48,623.98	31,674,516.79

**(十) 在建工程**

## 1、在建工程情况：

项 目	年末余额			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
毅远厂房二期	12,109,118.01		12,109,118.01	10,147,030.52		10,147,030.52
毅远厂房三期	3,727,707.14		3,727,707.14	2,095,369.29		2,095,369.29
海川二期厂房设计费	60,000.00		60,000.00			
合 计	15,896,825.15		15,896,825.15	12,242,399.81		12,242,399.81

## 2、重要在建工程项目本期变动情况：

项目名称	年初余额	本期增加金额	本期转固金额	年末余额	工程进度(%)	资金来源
------	------	--------	--------	------	---------	------

毅远厂房二期	10,147,030.52	1,716,000.00		11,863,030.52	95%	自有资金
合 计	10,147,030.52	1,716,000.00		11,863,030.52	—	—

**(十一) 无形资产**

## 无形资产情况

项 目	土地使用权	合 计
一、账面原值		
1.年初余额	24,123,294.70	24,123,294.70
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.年末余额	24,123,294.70	24,123,294.70
二、累计摊销		
1.年初余额	2,271,208.51	2,271,208.51
2.本期增加金额	482,466.00	482,466.00
(1)计提	482,466.00	482,466.00
3.本期减少金额		
4.年末余额	2,753,674.51	2,753,674.51
四、账面价值		
1.年末账面价值	21,369,620.19	21,369,620.19
2.年初账面价值	21,852,086.19	21,852,086.19

**(十二) 长期待摊费用**

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
装修费用		448,588.48			448,588.48	
合 计		448,588.48			448,588.48	

**(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债**

## 1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末余额	上年年末余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	866,036.53	629,391.56
小 计	866,036.53	629,391.56
递延所得税负债：		
固定资产全额抵税	59,316.58	23,540.90
小 计	59,316.58	23,540.90

## 2、应纳税差异和可抵扣差异项目明细：

项 目	年末余额	上年年末余额
可抵扣差异项目：		
资产减值准备	5,773,576.84	4,195,943.72
小 计	5,773,576.84	4,195,943.72

应纳税项目：		
固定资产全额抵税	395,443.87	156,939.33
小 计	395,443.87	156,939.33

## 3、未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

项 目	年末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	54,891.66	35,690.41
可抵扣亏损	5,837,215.04	5,544,886.39
合 计	5,892,106.70	5,580,576.80

## 4、未确认为递延所得税资产的可抵扣亏损的到期年度

年 度	年末余额	上年年末余额	到期年度
2014		688,030.82	2019 年度
2015	994,167.67	994,167.67	2020 年度
2016	1,517,939.24	1,517,939.24	2021 年度
2017	1,294,892.23	1,294,892.23	2022 年度
2018	1,049,856.43	1,049,856.43	2023 年度
2019	980,359.47		2024 年度
合 计	5,837,215.04	5,544,886.39	—

## (十四) 其他非流动资产

项 目	年末余额	上年年末余额
设备款	1,287,093.62	250,000.00
预付工程款	1,411,171.00	222,665.00
合 计	2,698,264.62	472,665.00

## (十五) 短期借款

项 目	年末余额	上年年末余额
抵押借款	40,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	150,000.00	
合 计	40,150,000.00	40,000,000.00

(1) 公司向天津农村商业银行股份有限公司静海中心支行贷款 2,000 万元，贷款期限 2018 年 5 月 24 日至 2019 年 5 月 17 日，贷款条件是以子公司毅远幕墙房产抵押担保，程亚锋、魏媛媛、张佑全、吉广翠、程根峰、杨颖霞、宋文峰、吴会芳提供连带责任保证担保，公司于 2019 年 4 月 23 日已全部归还。

(2) 公司向天津农村商业银行股份有限公司静海中心支行贷款 2,000 万元，贷款期限 2019 年 4 月 23 日至 2020 年 4 月 22 日，贷款条件是以子公司毅远幕墙房产抵押担保，程亚锋、魏媛媛、张佑全、吉广翠、程根峰、杨颖霞、宋文峰、吴会芳、陈海棠、张孚日提供连带责任保证担保。截止 2019 年 12 月 31 日尚未归还。

(3) 公司向富邦华一银行有限公司天津分行贷款 150 万元，贷款期限 2018 年 11 月 25 日至 2019 年 8 月 15 日，贷款条件是股东张佑全以个人房产抵押担保，程亚锋、张佑全、吉广翠提供连带责任保证担保，公司于 2019 年 8 月 15 日全部归还后，按季度为借款周期续借

贷款 150 万元，截止 2019 年 12 月 31 日尚未归还。

(4) 公司向浙商银行股份有限公司天津支行贷款 1,850 万元，贷款期限 2018 年 4 月 13 日至 2019 年 4 月 8 日，贷款条件是公司以房产抵押担保，程亚锋、魏媛媛提供连带责任保证担保，公司于 2019 年 3 月 27 日已全部归还。

(5) 公司向浙商银行股份有限公司天津支行贷款 1,850 万元，贷款期限 2019 年 3 月 28 日至 2020 年 3 月 28 日，贷款条件是公司以房产抵押担保，程亚锋、魏媛媛提供连带责任保证担保。截止 2019 年 12 月 31 日尚未归还。

(6) 公司向深圳前海微众银行股份有限公司贷款 180 万元，贷款期限 2019 年 1 月 30 日至 2020 年 1 月 28 日，贷款条件是程亚锋提供连带责任保证担保。截止 2019 年 12 月 31 日，已归还 165 万元，剩余 15 万元尚未归还。

#### (十六) 应付票据

种 类	年末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	900,000.00	
合 计	900,000.00	

#### (十七) 应付账款

##### 1、应付账款列示：

项 目	年末余额	上年年末余额
1 年以内	39,033,773.95	29,610,005.11
1 至 2 年	2,366,395.15	2,354,923.48
2 至 3 年	1,786,453.95	2,613,578.87
3 年以上	5,554,568.86	4,689,206.95
合 计	48,741,191.91	39,267,714.41

##### 2、本账户年末账龄超过 1 年的大额应付账款情况：

单位名称	金 额	未偿还或结转的原因
保定瑞阁门窗制造有限公司	1,952,620.00	尚未与供应商结算
邯郸市邯一建筑工程有限公司	1,163,068.69	尚未与供应商结算
廊坊佳昊保温建材有限公司	988,998.17	尚未与施工方结算
天津鑫领航建筑安装有限公司	388,096.59	尚未与供应商结算
北京文斌华宇建筑工程有限公司	300,042.00	尚未与供应商结算
合 计	4,792,825.45	—

#### (十八) 预收款项

##### 1、预收款项列示：

项 目	年末余额	上年年末余额
1 年以内	8,009,652.20	14,368,980.54

1至2年	114,843.00	620,369.49
2至3年	620,369.49	1,140,000.00
3年以上	862,523.00	
合 计	9,607,387.69	16,129,350.03

## 2、建造合同形成的已结算未完工项目情况列示如下：

项 目	年末余额	上年年末余额
累计已发生成本	43,143,958.72	29,585,365.84
累计已确认毛利	7,743,057.85	6,615,140.44
预计损失		
已办理结算	-58,199,056.77	-44,221,935.82
合 计	-7,312,040.20	-8,021,429.54

## 3、本账户年末账龄超过1年的大额预收账款情况：

单位名称	金 额	未偿还或结转的原因
中国建筑第六工程局有限公司	1,552,523.00	尚未结算
合 计	1,552,523.00	

## (十九) 应付职工薪酬

项 目	上年年末余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	3,986,732.94	8,478,627.90	8,438,786.88	4,026,573.96
二、离职后福利-设定提存计划		461,507.16	461,507.16	
合 计	3,986,732.94	8,940,135.06	8,900,294.04	4,026,573.96

## 1、短期薪酬

短期薪酬项目	年初应付未付金额	本期应付	本期支付	年末应付未付金额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,880,119.74	7,227,141.80	7,188,182.44	3,919,079.10
二、职工福利费	104,123.00	854,682.14	854,682.14	104,123.00
三、社会保险费		288,811.06	288,811.06	
其中：1. 医疗保险费		271,407.52	271,407.52	
2. 工伤保险费		11,869.76	11,869.76	
3. 生育保险费		5,533.78	5,533.78	
四、住房公积金		96,402.00	96,402.00	
五、工会经费和职工教育经费	2,490.20	11,590.90	10,709.24	3,371.86

合 计	3,986,732.94	8,478,627.90	8,438,786.88	4,026,573.96
-----	--------------	--------------	--------------	--------------

2、离职后福利  
设定提存计划

短期薪酬项目	年初应付未付金额	本期应付	本期支付	年末应付未付金额
一、基本养老保险费		448,320.28	448,320.28	
二、失业保险费		13,186.88	13,186.88	
合 计		461,507.16	461,507.16	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

(二十) 应交税费

项 目	年末余额	上年年末余额
企业所得税	1,231,409.65	1,968,065.41
房产税	21,806.97	95,048.35
城建税	13,097.48	18,419.51
教育费附加	6,740.50	7,894.14
地方教育费附加	2,585.53	5,251.37
防洪费	2,360.00	4,513.92
印花税	3,905.51	178.70
个人所得税		
合 计	1,281,905.64	2,099,371.40

(二十一) 其他应付款

项 目	年末余额	上年年末余额
应付利息	68,142.50	65,929.11
其他应付款	24,404,106.83	22,690,056.02
合 计	24,472,249.33	22,755,985.13

1、应付利息

项 目	年末余额	上年年末余额
短期借款应付利息	68,142.50	65,929.11
合 计	68,142.50	65,929.11

2、其他应付款

## (1) 其他应付账款列示

项 目	年末余额	上年年末余额
1 年以内	11,453,297.84	15,197,612.63
1 至 2 年	12,299,998.33	4,392,026.23
2 至 3 年	437,170.00	428,529.50
3 年以上	213,640.66	2,671,887.66
合 计	24,404,106.83	22,690,056.02

## (2) 按款项性质列示其他应付款

项 目	年末余额	上年年末余额
往来款	4,040,979.52	557,615.01
土地出让金		2,500,000.00
借款	20,210,547.31	19,398,800.35
投标保证金		100,000.00
钢结构款		59,637.00
其他	152,580.00	74,003.66
合 计	24,404,106.83	22,690,056.02

## (3) 本报告年末其他应付款中欠关联方款项：

单位名称	年末余额	上年年末余额
张佑全	12,255,691.08	12,027,167.62
程亚锋	7,954,856.23	6,984,856.23
天津亿兆投资有限公司	386,776.50	386,776.50
合 计	20,597,323.81	19,398,800.35

## (4) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	金 额	未偿还或结转的原因
程亚锋	6,954,856.23	尚未归还
张佑全	4,905,985.60	尚未归还
合 计	11,860,841.83	

## (二十二) 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	1,041,308.65	
合 计	1,041,308.65	

## (二十三) 长期应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付融资租赁款	2,421,613.35	

减：一年内到期的应付融资租赁款	1,041,308.65	
<b>合 计</b>	<b>1,380,304.70</b>	

本公司于 12 月 31 日以后需支付的最低融资租赁付款额如下：

最低租赁付款额	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	1,333,000.00	
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	1,035,000.00	
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	515,800.00	
小计	2,883,800.00	
减：未确认融资费用	462,186.65	
<b>合 计</b>	<b>2,421,613.35</b>	

#### (二十四) 递延收益

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	年末余额
政府补助				
与资产相关	2,389,166.65		110,000.04	2,279,166.61
<b>合 计</b>	<b>2,389,166.65</b>		<b>110,000.04</b>	<b>2,279,166.61</b>

其中，涉及政府补助的项目

补助项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益	年末余额	与资产相关/与收益相关
2013 年专项资金	1,656,000.00		36,000.00	1,620,000.00	与资产相关
2014 年专精特新专项资金	316,666.75		39,999.96	276,666.79	与资产相关
工业技术改造专项资金	173,999.92		29,000.04	144,999.88	与资产相关
土方补助款	242,499.98		5,000.04	237,499.94	与资产相关
<b>合 计</b>	<b>2,389,166.65</b>		<b>110,000.04</b>	<b>2,279,166.61</b>	—

#### (二十五) 股本

项 目	上年年末余额	本次变动增减 (+、-)			年末余额
		发行新股	股权转让	小计	
程亚锋	7,398,000.00				7,398,000.00
张佑全	5,940,000.00				5,940,000.00
上海亿兆实业发展有限公司	5,400,000.00				5,400,000.00

张孚日	4,860,000.00		-1,000.00	-1,000.00	4,859,000.00
程根峰	2,160,000.00		1,000.00	1,000.00	2,161,000.00
魏媛媛	810,000.00				810,000.00
宋文峰	432,000.00				432,000.00
合 计	27,000,000.00				27,000,000.00

**(二十六) 资本公积**

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	年末余额
1、资本溢价(股本溢价)				
(1)投资者投入的资本	1,000,000.00			1,000,000.00
(2)其他	7,868,288.35			7,868,288.35
合 计	8,868,288.35			8,868,288.35

**(二十七) 盈余公积**

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	年末余额
法定盈余公积	1,211,537.21	536,711.13		1,748,248.34
合 计	1,211,537.21	536,711.13		1,748,248.34

本公司本期法定盈余公积因按税后利润的10%提取而增加。

**(二十八) 未分配利润**

项 目	金 额
调整前上年末未分配利润	5,321,067.20
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	
调整后年初未分配利润	5,321,067.20
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	4,396,555.44
减: 提取法定盈余公积	536,711.13
提取任意盈余公积	
所有者权益内部结转	
年末未分配利润	9,180,911.51

**(二十九) 营业收入及营业成本**

1、营业收入及营业成本按照类别列示:

项 目	本年数	上年数
一、营业收入		

1、主营业务收入	104,363,424.97	97,577,043.86
2、其他业务收入	466,851.60	574,928.86
合 计	104,830,276.57	98,151,972.72
二、营业成本		
1、主营业务成本	84,354,547.59	77,960,446.57
2、其他业务成本	316,681.08	441,673.99
合 计	84,671,228.67	78,402,120.56
营业毛利	20,159,047.90	19,749,852.16

## 2、本公司本期前五名客户收入

单位名称	金 额	占公司全部营业收入的比例（%）
中建一局集团建设发展有限公司	12,267,007.61	11.70
中建三局集团有限公司	7,635,327.08	7.28
霸州市盛达房地产开发有限公司	7,504,238.04	7.16
远洋国际建设有限公司	7,203,050.59	6.87
河北乐康房地产开发有限公司	6,978,205.45	6.66
合 计	41,587,828.77	39.67

## (三十) 税金及附加

项 目	本年数	上年数
城市维护建设税	144,820.44	139,588.89
教育费附加	62,552.03	59,823.82
地方教育费附加	41,713.38	39,871.15
防洪费	463.11	19,338.36
房产税	270,701.77	248,659.54
土地使用税	94,510.65	132,935.40
印花税	53,432.98	11,592.94
车船使用税	700.00	
其他	18,715.97	12,581.39
合 计	687,610.33	664,391.49

## (三十一) 销售费用

项 目	本年数	上年数
折旧费用	41,372.59	165,489.96

招待费	156,237.71	94,626.74
广告宣传费	41,010.19	58,252.43
人工成本	138,484.31	38,702.04
质保期维修费	111,796.06	18,296.47
交通费	84,835.08	16,792.69
图样设计费	2,912.62	5,000.00
办公费用	1,518.50	700.00
合 计	578,167.06	397,860.33

**(三十二) 管理费用**

项 目	本年数	上年数
工资	1,703,201.09	2,224,061.44
福利费	848,084.99	422,713.51
社保公积金	135,857.13	219,586.03
教育经费	1,457.67	
工会经费	11,590.90	
中介费	1,259,563.99	799,705.75
推销费	482,466.00	482,466.00
招待费	506,674.66	490,910.25
办公费	175,632.66	146,579.77
折旧费	315,169.47	333,057.58
汽车费用	378,810.82	446,868.30
交通费	86,899.23	160,526.17
维修费	261,181.54	26,151.56
培训费	2,469.05	18,379.27
商业保险	92,449.27	
保险费	23,792.00	114,020.08
通信费	4,848.00	4,399.00
水电费	83,917.76	29,843.01
会务费	65,500.00	56,000.00
诉讼费	49,124.90	
差旅费	76,181.72	
税金		4,861.76
其他	3,147.58	35,952.81
合 计	6,544,228.43	6,016,082.29

**(三十三) 研发费用**

项 目	本年数	上年数
材料支出	1,557,318.91	1,325,674.63
人工支出	2,970,230.01	2,719,591.91
其他支出	3,950.00	193,704.09
合 计	4,531,498.92	4,238,970.63

**(三十四) 财务费用**

项 目	本年数	上年数
利息支出	2,723,975.40	2,376,266.96
减：利息收入	17,121.50	33,398.82
手续费	17,223.01	18,385.07
合 计	2,724,076.91	2,361,253.21

**(三十五) 其他收益**

项 目	本年数	上年数	计入当期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助（详见附注五、（二十））	110,000.04	110,000.02	
与收益相关的政府补助	630,000.00	1,702,420.00	
合 计	740,000.04	1,812,420.02	

其中，与收益相关的政府补助：

补 助 项 目	本年数	上年数	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌企业的股改上市挂牌专项资金补助		1,000,000.00	与收益相关
国家高新技术企业补助			与收益相关
天津市知识产权专项资金补贴	240,000.00	150,000.00	与收益相关
天津市技术创新引导专项科技型企业股份制改造拟补贴	200,000.00	300,000.00	与收益相关
静海区市、区级企业技术中心财政专项资金	30,000.00	250,000.00	与收益相关
知识产权专项资金		2,420.00	与收益相关
中小企业发展专项资金	160,000.00		
合 计	630,000.00	1,702,420.00	

**(三十六) 信用减值损失**

项 目	本年数	上年数
应收账款	1,388,865.17	
其他应收款	207,969.20	
合 计	1,596,834.37	

**(三十七) 资产减值损失**

项 目	本年数	上年数
坏账损失		1,541,333.29
合 计		1,541,333.29

**(三十八) 营业外收入**

项 目	本年数	计入当期非经常性损益的金 额	上年数	计入当期非经 常性损益的金 额
其他	495.51	495.51	37,071.75	37,071.75
政策性减免	46.03	46.03		
合 计	541.54	541.54	37,071.75	37,071.75

**(三十九) 营业外支出**

项 目	本年数	计入当期非经 常性损益的金 额	上年数	计入当期非经 常性损益的金 额
对外捐赠	21,000.00	21,000.00	27,899.00	27,899.00
滞纳金			844.78	844.78
其他	2,677.82	2,677.82	11.10	11.10
罚款支出	0.31	0.31		
合 计	23,678.13	23,678.13	28,754.88	28,754.88

**(四十) 所得税费用**

## 1、所得税费用表

项 目	本年数	上年数
当期所得税费用	27,612.77	832,443.16
递延所得税费用	-200,869.29	-205,305.54
合 计	-173,256.52	627,137.62

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年数
利润总额	4,213,495.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	632,024.30
子公司适用不同税率的影响	-98,035.95
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	-952,334.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	245,089.87
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	-173,256.52
-------	-------------

**(四十一) 合并现金流量表项目注释****1、收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本年数	上年数
往来款	59,182,595.57	48,623,935.36
政府补助	630,000.00	1,702,420.00
利息收入	7,324.06	30,715.26
其他	0.18	0.74
合 计	59,819,919.81	50,357,071.36

**2、支付的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本年数	上年数
往来款	61,728,138.04	46,045,277.43
科技研发费	99,534.81	1,087,465.89
中介费	76,382.08	912,385.09
招待费	419,440.66	566,817.65
水电费	30,350.71	413,685.85
车辆费用	287,090.73	327,110.41
差旅费	104,144.91	166,145.86
办公费	62,044.01	75,435.64
广告宣传费	1,530.00	75,107.00
保险费	40,215.09	36,500.29
对外捐赠	21,000.00	27,899.00
手续费	22,045.43	18,385.07
诉讼费	47,950.00	
维修费	71,214.09	
交通费	93,972.38	
其他	59,369.38	100,731.81
合 计	63,164,422.32	49,852,946.99

**3、收到的其他与筹资活动有关的现金**

项 目	本年数	上年数
售后回租出售固定资产收取的现金	2,388,292.00	
合 计	2,388,292.00	

## 4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年数	上年数
融资租赁租金	478,000.00	
合 计	478,000.00	

## (四十二) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

补充资料	本年数	上年数
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	4,386,751.85	5,723,560.19
加：资产减值准备		1,541,333.29
信用减值损失	1,596,834.37	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,132,412.47	1,488,962.54
无形资产摊销	482,466.00	572,086.20
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）	2,723,975.40	2,376,266.96
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）	-236,644.97	-228,846.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	35,775.68	23,540.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	478,319.50	-1,348,609.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,399,264.93	-13,992,491.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,890,154.62	1,522,129.09
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>3,090,779.99</b>	<b>-2,322,068.54</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		

现金的年末余额	1,077,952.04	1,333,046.29
减：现金的年初余额	1,333,046.29	1,762,132.30
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-255,094.25	-429,086.01

## 2、现金和现金等价物的构成

项 目	年末余额	上年年末余额
一、现金		
其中：库存现金	25,555.53	5,224.67
可随时用于支付的银行存款	1,052,396.51	1,327,821.62
二、现金等价物		
三、现金和现金等价物余额	1,077,952.04	1,333,046.29

## (四十三) 所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末余额	受限原因
货币资金	505,469.32	保函保证金
	900,000.00	票据保证金
	0.92	募集资金户冻结
投资性房地产	15,443,240.13	向银行借款抵押担保
固定资产	27,893,951.28	向银行借款抵押担保
	2,581,524.21	向融资租赁出租人抵押担保
在建工程	15,896,825.15	向银行借款抵押担保
无形资产	21,369,620.19	向银行借款抵押担保
合 计	84,590,631.20	——

## 六、企业合并及合并财务报表

## (一) 子公司情况

## 1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
天津毅远幕墙有限公司	天津市	天津市	门窗、幕墙的制造及安装业务	99.00		设立

## (二) 合并范围未发生变更

## 七、关联方关系及其交易

**（一）本公司的母公司及共同控制方**

母公司及共同控制方名称	籍贯	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
程亚锋	河南省	27.40	27.40
张佑全	天津市	22.00	22.00
魏媛媛	天津市	3.00	3.00
程根峰	河南省	8.00	8.00

程亚锋及其配偶魏媛媛、其兄弟程根峰、张佑全签署一致行动协议，在公司治理及公司运营中保持一致行动。

公司在报告期内实际控制人始终为程亚锋、张佑全、魏媛媛、程根峰。

**（二）本公司其他关联方情况**

关联方名称	其他关联方与本公司关系
张孚日	持股 18% 的股东
宋文峰	持股 1.60% 的股东且与实际控制人程亚锋之间是表兄弟关系
捷斯特（天津）建材贸易有限公司	宋文峰持股 100%，控制该企业
天津亿兆投资发展有限公司	上海亿兆持股 100%，控制该企业
吉广翠	持股 22% 的股东张佑全的配偶
杨颖霞	持股 8% 的股东程根峰的配偶
吴会芳	持股 1.60% 的股东宋文峰的配偶
陈海棠	持股 18% 的股东张孚日的配偶

**（三）关联方交易情况****1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

关联方	关联交易内容	本期	上期
捷斯特（天津）建材贸易有限公司	购买五金件		33,616.24

**2、关联方担保情况**

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保形式	担保是否依据履行完毕
程亚锋	1,500,000.00	2017年4月25日	2020年4月30日	保证	否
张佑全	1,500,000.00	2017年4月25日	2020年4月30日	保证	否
吉广翠	1,500,000.00	2017年4月25日	2020年4月30日	保证	否
张佑全	775,000.00	2017年4月25日	2020年4月30日	抵押	否
张佑全	725,000.00	2017年4月25日	2020年4月30日	抵押	否
程亚锋	20,350,000.00	2018年4月8日	2021年4月8日	保证	否
魏媛媛	20,350,000.00	2018年4月8日	2021年4月8日	保证	否
程亚锋	20,000,000.00	2018年5月21日	2019年5月17日	保证	是
魏媛媛	20,000,000.00	2018年5月21日	2019年5月17日	保证	是

张佑全	20,000,000.00	2018年5月21日	2019年5月17日	保证	是
吉广翠	20,000,000.00	2018年5月21日	2019年5月17日	保证	是
程根峰	20,000,000.00	2018年5月21日	2019年5月17日	保证	是
杨颖霞	20,000,000.00	2018年5月21日	2019年5月17日	保证	是
吴会芳	20,000,000.00	2018年5月21日	2019年5月17日	保证	是
宋文峰	20,000,000.00	2018年5月21日	2019年5月17日	保证	是
陈海棠	20,000,000.00	2018年5月21日	2019年5月17日	保证	是
张孚日	20,000,000.00	2018年5月21日	2019年5月17日	保证	是
程亚锋	20,000,000.00	2019年4月23日	2020年4月22日	保证	否
魏媛媛	20,000,000.00	2019年4月23日	2020年4月22日	保证	否
张佑全	20,000,000.00	2019年4月23日	2020年4月22日	保证	否
吉广翠	20,000,000.00	2019年4月23日	2020年4月22日	保证	否
程根峰	20,000,000.00	2019年4月23日	2020年4月22日	保证	否
杨颖霞	20,000,000.00	2019年4月23日	2020年4月22日	保证	否
吴会芳	20,000,000.00	2019年4月23日	2020年4月22日	保证	否
宋文峰	20,000,000.00	2019年4月23日	2020年4月22日	保证	否
陈海棠	20,000,000.00	2019年4月23日	2020年4月22日	保证	否
张孚日	20,000,000.00	2019年4月23日	2020年4月22日	保证	否
程亚锋	1,800,000.00	2019年1月30日	2022年1月28日	保证	否

## 3、关联方资金拆借

## 公司向关联方借入款项

借入方	年份	本年借入	本年归还	备注
程亚锋	2019年	1,000,000.00	30,000.00	
张佑全	2019年	29,242,060.86	29,013,537.40	
捷斯特（天津）建材贸易有限公司	2019年	100,000.00	100,000.00	

## (四) 关联方应收应付款项

## 1、公司应收关联方款项：

项目名称	年末余额		上年年末余额	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
预付款项：				
捷斯特（天津）建材贸易有限公司	8,707.92		9,403.80	
合计	8,707.92		9,403.80	

## 2、公司应付关联方款项：

项目名称	年末余额	上年年末余额
其他应付款：		
张佑全	12,255,691.08	12,027,167.62

程亚锋	7,954,856.23	6,984,856.23
天津亿兆投资发展有限公司	386,776.50	386,776.50
合 计	20,597,323.81	19,398,800.35

## 八、承诺及或有事项

### （一）重大承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### （二）或有事项

2019 年 4 月，因建设工程施工合同纠纷，本公司作为原告向天津市红桥区人民法院对二十二冶集团天津建设有限公司（以下简称“二十二冶天津公司”）、中国二十二冶集团有限公司、天津中冶和苑置业有限公司提起诉讼，起诉金额约 3,157,404.00 万元。2019 年 12 月 31 日，法院下达一审判决，本公司胜诉。二十二冶天津公司不服判决，于 2020 年 1 月 15 日向天津市第一中级人民法院提出上诉，目前案件尚在审理中。2019 年 9 月，二十二冶天津公司因同一建设工程施工合同，以质量不合格为缘由，向天津市红桥区人民法院起诉本公司，起诉赔偿金额约 1,906,327.50 元，目前案件尚在审理中。

## 九、母公司财务报表主要项目附注

### （一）应收账款

#### 1、按账龄披露

账 龄	年末余额
1 年以内	31,764,828.65
1 至 2 年	5,669,801.94
2 至 3 年	1,799,765.89
3 至 4 年	143,061.30
4 至 5 年	2,790,857.29
5 年以上	41,844.86
小 计	42,210,159.93
减：坏账准备	5,041,212.73
合 计	37,168,947.20

#### 2、按坏账计提方法分类列示

类 别	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	42,210,159.93	100.00	5,041,212.73	11.94	37,168,947.20
其中：					
账龄组合	42,210,159.93	100.00	5,041,212.73	11.94	37,168,947.20
关联方组合					
合 计	42,210,159.93	—	5,041,212.73	—	37,168,947.20

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	34,804,431.27	100.00	3,663,036.18	10.52	31,141,395.09
其中：					
账龄组合	34,804,431.27	100.00	3,663,036.18	10.52	31,141,395.09
关联方组合					
合 计	34,804,431.27	—	3,663,036.18	—	31,141,395.09

在原金融工具准则下，上年年末余额按坏账计提方法分类列示

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(%)	
单项金额重大并单独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	34,804,431.27	100.00	3,663,036.18	10.52	31,141,395.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	34,804,431.27	—	3,663,036.18	—	31,141,395.09

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项 目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)

项 目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	31,764,828.65	1,588,241.43	5.00
1至2年	5,669,801.94	566,980.19	10.00
2至3年	1,799,765.89	539,929.77	30.00
3至4年	143,061.30	71,530.65	50.00
4至5年	2,790,857.29	2,232,685.83	80.00
5年以上	41,844.86	41,844.86	100.00
合 计	42,210,159.93	5,041,212.73	—

## 3、应收账款金额前五名单位情况

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的百分比
二十二冶集团天津建设有限公司	工程款	420,490.00	1年以内	7.44
		2,736,914.00	4-5年	
北京旭天恒置业有限公司	工程款	2,970,473.98	1年以内	7.00
中建三局集团有限公司	工程款	5,030,299.71	1年以内	11.86
中铁城建集团第三工程有限公司	工程款	3,525,459.24	1年以内	8.31
河北乐康房地产开发有限公司	工程款	3,782,405.63	1年以内	8.92
合 计	—	18,466,042.46	—	—

## 4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,378,176.55 元。

## (二) 其他应收款

## 1、按账龄披露

账 龄	年末余额
1年以内	43,398,356.76
1至2年	329,400.00
2至3年	80,000.00
3至4年	82,000.00
4至5年	345,900.00
5年以上	231,848.00
小 计	44,467,504.76

账 龄	年末余额
减：坏账准备	732,364.11
合 计	43,735,140.65

## 2、按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	40,881,234.57	30,173,382.15
投标履约保证金	3,039,533.81	1,845,373.67
保证金及押金	332,748.00	332,748.00
备用金	122,756.58	
其他	91,231.80	114,405.77
合 计	44,467,504.76	32,465,909.59

## 3、按坏账准备计提方法分类列示

类 别	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(%)	
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	44,467,504.76	100.00	732,364.11	1.65	43,735,140.65
其中：					
账龄组合	3,586,270.19	8.06	732,364.11	20.42	2,853,906.08
关联方组合	40,881,234.57	91.94			40,881,234.57
合 计	44,467,504.76	100.00	732,364.11	1.65	43,735,140.65

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	32,465,909.59	100.00	532,907.54	1.64	31,933,002.05
其中：					
账龄组合	2,385,330.85	7.35	532,907.54	22.34	1,852,423.31
关联方组合	30,080,578.74	92.65			30,080,578.74
合计	32,465,909.59	100.00	532,907.54	1.64	31,933,002.05

在原金融工具准则下，上年年末余按坏账计提方法分类列示

种类	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
A. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
B. 按组合计提坏账准备的其他应收款	32,465,909.59	100.00	532,907.54	1.64	31,933,002.05
C. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	32,465,909.59	100.00	532,907.54	1.64	31,933,002.05

组合中，以账龄表为基础计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,517,122.19	125,856.11	5.00
1至2年	329,400.00	32,940.00	10.00
2至3年	80,000.00	24,000.00	30.00
3至4年	82,000.00	41,000.00	50.00
4至5年	345,900.00	276,720.00	80.00
5年以上	231,848.00	231,848.00	100.00
合计	3,586,270.19	732,364.11	—

4、其他应收款金额前五名单位情况

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例%

中建三局集团有限公司	投标履约保证金	540,300.00	1年以内	1.22
天津三建建筑工程有限公司	投标履约保证金	300,000.00	1年以内	0.67
仲津国际租赁有限公司	投标履约保证金	280,000.00	1年以内	0.63
天津市施工队伍管理站（天津市施工队伍交流服务中心）	押金	300,000.00	4-5年	0.67
天津毅远幕墙有限公司	往来款	40,881,234.57	1年以内	91.94
合计	—	42,301,534.57	—	

## 5、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 199,456.57 元。

**（三）长期股权投资**

## 1、长期股权投资分类

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,900,000.00		9,900,000.00	9,900,000.00		9,900,000.00
合 计	9,900,000.00		9,900,000.00	9,900,000.00		9,900,000.00

## 2、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
毅远幕墙	9,900,000.00			9,900,000.00
合 计	9,900,000.00			9,900,000.00

**（四）营业收入、营业成本**

## 1、营业收入及营业成本按照类别列示：

项 目	本期数	上期数
一、营业收入		
1、主营业务收入	101,754,922.61	96,534,583.46
2、其他业务收入	457,142.86	574,928.86
合 计	102,212,065.47	97,109,512.32
二、营业成本		
1、主营业务成本	82,081,832.76	76,643,863.27
2、其他业务成本	316,681.08	441,673.99
合 计	82,398,513.84	77,085,537.26

营业毛利	19,813,551.63	20,023,975.06
------	---------------	---------------

## 2、本公司本期前五名客户收入

单位名称	金 额	占公司全部营业收入的比例 (%)
中建一局集团建设发展有限公司	12,267,007.61	12.00
中建三局集团有限公司	7,635,327.08	7.47
霸州市盛达房地产开发有限公司	7,504,238.04	7.34
远洋国际建设有限公司	7,203,050.59	7.05
河北乐康房地产开发有限公司	6,978,205.45	6.83
合 计	41,587,828.77	40.69

## 十、补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上期发生额
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）	740,000.04	1,812,420.02
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,136.59	8,316.87
小 计	716,863.45	1,820,736.89
少数股东权益影响额（税后）	568.85	370.71
所得税影响额	115,114.13	267,549.88
合 计	601,180.48	1,552,816.30

## (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	9.86%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.51%	0.14	0.14

## (三) 加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序 号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	4,396,555.44
非经常性损益	B	601,180.48
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	3,795,374.96

项 目	序 号	本期数
归属于公司普通股股东的年初净资产	D	42,400,892.76
股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	
新增净资产次月起至报告期年末的累计月数	F1	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	
新增净资产次月起至报告期年末的累计月数	F2	
股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3	
新增净资产次月起至报告期年末的累计月数	F3	
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期年末的累计月数	H	
其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期年末的累计月数	J	
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	44,599,170.48
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	9.86%
扣除非经常损益后加权平均净资产收益率	$M1 = C/L$	8.51%
年初股份总数	N	27,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	O	
发行新股或债转股等增加股份数	P	
新增股份次月起至报告期年末的累计月数	Q	
报告期缩股数	R	
报告期回购等减少股份数	S	
减少股份次月起至报告期年末的累计月数	T	
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股份数	U	
新增稀释性潜在普通股次月起至报告期年末的累计月数	V	
加权平均股份数	$W = N + O + P \times Q/K - R - S \times T/K$	27,000,000.00
基本每股收益	$X = A/W$	0.16
扣除非经常损益后基本每股收益	$X1 = C/W$	0.14
稀释每股收益	$Z = A/(W + U \times V/K)$	0.16
扣除非经常性损益后稀释每股收益	$Z1 = C/(W + U \times V/K)$	0.14

附：

### 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：

公司董事会秘书办公室。