

公司代码：600421

公司简称：华嵘控股

# 湖北华嵘控股股份有限公司 2021 年半年度报告



2021 年 08 月

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人周梁辉、主管会计工作负责人金峰及会计机构负责人（会计主管人员）林征南声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中“可能面对的风险”的内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理.....	11
第五节	环境与社会责任.....	12
第六节	重要事项.....	12
第七节	股份变动及股东情况.....	17
第八节	优先股相关情况.....	19
第九节	债券相关情况.....	19
第十节	财务报告.....	20

备查文件目录	1、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）签名并盖章的会计报表。
	2、载有董事长签名、公司盖章的半年度报告文本。
	3、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
本公司、公司、华嵘控股	指	湖北华嵘控股股份有限公司
浙江庄辰、庄辰建科	指	浙江庄辰建筑科技有限公司
中天控股、中天集团	指	中天控股集团有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	湖北华嵘控股股份有限公司
公司的中文简称	华嵘控股
公司的法定代表人	周梁辉

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	帅曲	陈秀娟
联系地址	武汉市东湖新技术开发区关山大道355号 光谷新世界中心A座2909室	武汉市东湖新技术开发区关山大道355号 光谷新世界中心A座2909室
电话	027-87654767	027-87654767
传真	027-87654767	027-87654767

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	武汉市东湖新技术开发区关山大道355号光谷新世界中心A座2909室
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	武汉市东湖新技术开发区关山大道355号光谷新世界中心A座2909室
公司办公地址的邮政编码	430074
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	华嵘控股	600421	ST华嵘

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	59,899,379.67	54,083,490.16	10.75
归属于上市公司股东的净利润	-2,976,354.84	-1,855,672.16	
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-3,183,414.67	-1,760,617.58	
经营活动产生的现金流量净额	-16,889,300.46	-25,662,349.65	
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	33,818,390.63	36,126,365.87	-6.39
总资产	109,298,951.30	121,397,457.22	-9.97

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.015	-0.009	/
稀释每股收益(元/股)	-0.015	-0.009	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.016	-0.009	/
加权平均净资产收益率(%)	/	/	
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	/	/	

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-1,461.70
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	363,511.78

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	162,396.07
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
少数股东权益影响额	-317,386.32
所得税影响额	
合计	207,059.83

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

本报告期，公司业务主体为持股51%的子公司浙江庄辰建筑科技有限公司，该公司的主要产品包括建筑PC构件所配套的模具、模台以及各类工装货架。模具是根据PC构件图纸进行机械设计，通过钢材加工制作成特定的结构形式使混凝土成型的一种工业产品；模台是混凝土成型过程中，为保证模具水平而使用的平台钢构产品；工装货架是用于混凝土预制构件的存放。

浙江庄辰下游客户主要为预制构件厂、建筑施工企业。公司执行以销定产的经营模式，根据下游客户提供的PC图纸、技术指标和其他特定需求组织生产。

报告期内，该浙江庄辰根据国内模台需求下降、上半年钢材价格上涨幅度较大等市场变化，积极主动调整和适应，集中资源和力量开发华南市场等新市场，稳步提升和扩大模具产量，坚定转型，持续提升市政路桥模具产量，加大新业务和新市场领域的拓展力度，采取多种措施实现经营业务的稳定发展。

报告期内，上市公司合并实现营业总收入 5,989.94 万元，净利润-304.94 万元，归属于上市公司股东的净利润为-297.64 万元。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

经过多年的技术积累和市场开拓，浙江庄辰在 PC 模具市场已经建立了较强的综合竞争力。

1、浙江庄辰是国内最早的 PC 模具厂家之一。在 PC 模具及配套产品领域，目前的激光切割机总数达到 6 台，具备年产模具万吨以上的能力，产能位居行业前列，能够有效满足大型客户的采购需求。公司市场占有率一直位于行业前列，行业知名度较高。

2、浙江庄辰建立了 30 多人的模具设计师团队，核心技术人员在国外接受了相关培训，公司研发实力较强，能够有效满足不同客户的定制化需求，产品已由传统的房建拓展到市政路桥领域。

3、经过多年的产品研发和市场开拓，公司市场领域已由华东市场逐步拓展到西南、华南、华北、西北等装配式建筑快速发展的新兴区域，产品收入的区域结构不断完善，收入来源不断拓展。

## 三、经营情况的讨论与分析

报告期内，基于国内模台需求下降、上半年钢材价格上涨幅度较大等原因，浙江庄辰上半年实现主营业务收入 5701.69 万元，比上年同期增长 7.03%，因钢材价格上涨等因素公司实现的净利润相比上年同期减少。

针对在经营中出现的新问题、新变化，浙江庄辰积极采取了以下措施：

1、设立广东生产基地。2020 年起华南 PC 构件市场增长速度较快，尤其是广东和海南两省，PC 模具及相关产品目前已具备一定的市场需求，且广东区域相比江浙沪及国内其他地方，产品价格相对较高，PC 模具供应不足。同时，考虑 PC 模具交货期短、个性化程度高的特点，PC 模具供应趋势也逐渐发展为为近距离周边厂家供应。为抓住这一市场机遇，公司设立了广东生产基地。广东基地于今年 4 月初投产，4-6 月承接业务 1572.43 万元；

2、重点提升模具产能。PC 模具是公司的支柱产品和主要的利润来源，在模台需求减少且价格走低的情况下公司确定了重点提升模具产量的经营思路。今年初，公司在浙江和广东基地各增加了一台激光切割机，提高生产能力。2021 年 1-6 月 PC 模具的产量 3223.13 吨，相比 2019 年同期增长了 13.73%；

3、坚定转型，持续提升市政路桥模具产量。市政路桥模具是公司确定的一个新的业务方向，公司成立了市政 PC 攻关小组，组织设计人员考察学习和技术攻关。1-6 月共计出厂 11 个预制管廊模具，模具、模台以外的产品共计销售 1306.29 万元，相比 2020 年同期增长了 60.58%；

4、推行精益生产，持续提高生产效率。公司启动精益生产管理项目，从现场管理和内部生产物流等方面进行全面优化改善，提高生产效率；

5、降本增效措施持续落实，进一步降低成本。采用产品内部竞标模式，进一步降低产品的单位加工价格，2021 年模台单位产品加工成本在原基础上下降 31%；模具在原基础上下降 7%，其他工序均有 10%左右不同程度降低；

6、提升货款回笼率，降低经营风险。公司制订并完善了货款回笼的相应制度和考核办法，加强经营部的责任意识，通过奖罚提升人员的积极性。同时，根据应收账款的账期、客户信用等进行风险评估，酌情采取法律手段追讨应收款。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	59,899,379.67	54,083,490.16	10.75
营业成本	52,002,628.65	38,137,821.39	36.35
销售费用	739,833.58	2,955,604.91	-74.97
管理费用	4,747,615.67	7,051,200.59	-32.67
财务费用	410,170.85	526,285.02	-22.06
研发费用	2,911,125.60	2,656,320.26	9.59
经营活动产生的现金流量净额	-16,889,300.46	-25,662,349.65	/
投资活动产生的现金流量净额	-2,332,438.91	3,652,110.57	-163.87
筹资活动产生的现金流量净额	-1,528,491.85	3,846,504.08	-139.74

营业成本变动原因说明：主要系本报告期内钢材价格上涨所致。

销售费用变动原因说明：系运输费上期计入销售费用，本期计入主营业务成本。

管理费用变动原因说明：系本期合并范围内的子公司较上期减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：系上期原子公司福泽园（北京）文化发展有限公司退还预收合作意向金。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：系本期子公司浙江庄辰购买固定资产，上期原子公司上海奥柏收回借款。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：系本期偿还了关联方借款。

##### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	11,525,669.40	10.55	32,275,900.62	26.59	-64.29	
应收款项	62,931,330.80	57.58	59,685,165.43	49.17	5.44	/
存货	20,600,037.83	18.85	14,453,038.17	11.91		注 1
合同资产	2,954,996.49	2.70	5,079,825.37	4.18	-41.83	注 2
固定资产	7,834,409.70	7.17	7,204,984.59	5.94	8.74	/
短期借款	14,016,041.67	12.82	14,017,645.83	11.55	-0.01	/
合同负债	1,331,102.62	1.22	4,211,205.61	3.47	-68.39	注 3
应交税费	1,651,660.46	1.51	4,650,468.40	3.83	-64.48	注 4

其他说明

注 1：主要系子公司浙江庄辰期末备货同比增加。

注 2：上期合同资产本期符合合同约定的收款条件。

注 3：上期确认的合同负债本期履约。

注 4：本期公司本部缴纳上期应付企业所得税及滞纳金。

**2. 境外资产情况**

□适用 √不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

□适用 √不适用

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

子公司名称	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
浙江庄辰	工业	1670	51	100,871,859.14	54,141,562.19	59,899,379.67	-687,978.74	-149,055.88

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**(1) 市场竞争加剧的风险**

经过多年发展，浙江庄辰在PC模具及配套产品领域的市场占有率一直位于行业前列，知名度较高，研发实力较强。但装配式建筑行业仍处于发展前期，产品质量要求尚不高，在行业整体快速发展的背景下，中小模具厂不断增加，行业竞争短期内势必加剧。

如果公司不能进一步完善产品结构，有效开发新产品和新市场，短期内将面临一定的市场竞争压力。

**(2) 原材料价格上涨风险**

自2020年初以来，国内钢材价格不断上涨。根据中国钢铁工业协会的统计，中国钢材价格指数已由2020年初的105.48上涨至2021年6月底的143.47，增长了36.02%。

浙江庄辰的主要原材料为各类钢材，在主要原材料价格不断上涨的背景下，公司短期内的盈利能力将受到一定的不利影响。

**(3) 应收账款回收风险**

自2020年初以来，行业竞争不断加剧。为尽可能占据更高的市场份额，为长远发展奠定良好的客户基础，公司在充分评估坏账风险后，对部分长期合作的老客户以及其他资信良好的客户，适当调整了信用期限，这也使得公司应收账款有所增长。

若公司后续不能合理控制应收账款规模，提高经营质量，公司将面临的一定的经营风险。

**(二) 其他披露事项**

□适用 √不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021-05-18	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2021-05-19	详见公司于2021年5月19日在上海证券交易所网站披露的《2020年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-009）

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开了 1 次股东大会，即 2020 年年度股东大会，股东大会上未有否决议案的情形。上述股东大会，公司通过上海证券交易所网络投票系统实施网络投票结合现场投票方式，充分保障了中小股东的权益。

会议审议通过了如下议案：

- 1、《2020 年度董事会工作报告》；
- 2、《2020 年度监事会工作报告》；
- 3、《2020 年年度报告全文及摘要》；
- 4、《2020 年度财务决算报告》；
- 5、《2020 年度利润分配方案》；
- 6、《2020 年度独立董事履职报告》；
- 7、《2021 年度预计日常关联交易的议案》；
- 8、《关于续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构和内控审计机构的议案》；
- 9、《关于修订〈湖北华嵘控股股份有限公司股东大会会议事规则〉的议案》。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

#### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### 第五节 环境与社会责任

#### 一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

#### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

### 第六节 重要事项

#### 一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

适用 不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

适用 不适用

**六、破产重整相关事项**

适用 不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

适用 不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好。

**十、重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

2021 年 4 月 26 日，公司第七届董事会第十九次会议审议通过了《关于 2021 年度预计日常关联交易的议案》。2021 年 5 月 18 日，公司 2020 年年度股东大会审议通过了上述议案。公司预计 2021 年与关联方之间发生的日常关联交易累计金额约为 3500 万元。（详见公告编号：2021-003、2021-006 和 2021-009）

2021 年 1-6 月，公司日常关联交易实际发生金额合计 791.49 万元，其中向关联方出售商品 419.44 元，向关联方采购商品 210.64 万元，向关联方租赁厂房、设备 120.80 万元，产生水电等费用 40.61 万元。

2021 年 4 月 26 日，公司第七届董事会第十九次会议审议通过了《关于 2021 年度预计日常关联交易的议案》。2021 年 5 月 18 日，公司 2020 年年度股东大会审议通过了上述议案。公司预计 2021 年与关联方之间发生的日常关联交易累计金额约为 3500 万元。（详见公告编号：2021-003、2021-006 和 2021-009）

2021 年 1-6 月，公司日常关联交易实际发生金额合计 791.49 万元，其中向关联方出售商品 419.44 元、向关联方采购商品 210.64 万元，向关联方租赁厂房、设备 120.80 万元、产生水电等费用 40.61 万元。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四) 关联债权债务往来

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1) 2019 年 9 月 10 日，公司第七届董事会第六次会议审议通过了《关于向间接控股股东借款的议案》。公司本次向间接控股股东中天控股集团有限公司（以下简称“中天控股”）借款 500 万元人民币用于公司的日常经营所需费用，借款期限 12 个月，借款利息按当期银行一年期贷

款基准利率 4.35%/年支付（详见 2019 年 9 月 11 日《公司关于向间接控股股东借款暨关联交易公告》，公告编号：2019-043）。根据该决议，公司于 2019 年 9 月 11 日和 2020 年 5 月 7 日分期借入 300 万元和 200 万元，其中 2019 年 9 月 11 日借入的 300 万元已于 2020 年 12 月 4 日偿还。2021 年 5 月 7 日，公司向中天控股偿还了 200 万元借款本金及利息 9.18 万元。

（2）2020 年 6 月 29 日，公司第七届董事会第十次会议审议通过了《关于向间接控股股东借款的议案》。为保证公司的正常运营，公司拟在未来 12 个月内向间接控股股东中天控股集团有限公司新增借款不超过 1,000 万元人民币，借款利息参考银行同期贷款利率执行（详见 2020 年 6 月 30 日《公司关于向间接控股股东借款暨关联交易公告》，公告编号 2020-019）。2020 年 7 月 6 日，公司向中天控股借入资金为 350 万元。

截至 2021 年 6 月 30 日，该项借款本金余额为 350 万元，计提借款利息 15.225 万元，借款本金及利息合计为 365.225 万元。

（3）2021 年 5 月 18 日，公司第七届董事会第十七次会议审议通过了《关于向控股子公司提供借款暨关联交易的议案》。同意向公司控股子公司浙江庄辰建筑科技有限公司提供借款 500 万元人民币，借款利息按 4.35%/年支付，借款期限为壹年，从实际放款日开始计算（详见公司披露的公告，编号：2021-011）。

截至 2021 年 6 月 30 日，该项借款本金余额为 500 万元，计提借款利息 2.56 万元，借款本金及利息合计为 502.56 万元。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### （五）公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

#### （六）其他重大关联交易

适用 不适用

#### （七）其他

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

#### （1）托管情况

适用 不适用

#### （2）承包情况

适用 不适用

**(3) 租赁情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中天产业化	浙江庄辰	厂房、设备	/	2021-01-01	2021-12-31	-1,207,951.31	租赁协议	成本支出	是	其他

**租赁情况说明**

公司目前的生产经营用房系从关联方浙江中天建筑产业化有限公司租赁，目前的租赁面积为12,271.48平方米，期限从2021年1月1日至2021年12月31日，年租金226.18万元，折合每月15.36元/平方米。其他租赁内容为厂房配套行车8万元/年租金以及宿舍每间每月450元（含物业、卫生服务费50元）租金。前述租金定价政策与浙江中天建筑产业化有限公司对其他公司的租赁基本一致。浙江庄辰公司2021年新签的租赁合同与2020年租赁合同一致。

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

□适用 √不适用

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

√适用 □不适用

1、公司因筹划以发行股份及支付现金方式购买盛青松、谭庆忠、无锡申瑞投资合伙企业（有限合伙）、上海鼎晖云正创业投资中心（有限合伙）、上海鼎晖创泰创业投资中心（有限合伙）、无锡瑞熠企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、无锡瑞煜企业管理咨询合伙企业（有限合伙）合计持有的无锡市申瑞生物制品有限公司（以下简称“申瑞生物”）80%股权并募集配套资金的事项，经向上海证券交易所申请，公司股票自2021年7月5日开市起停牌。公司按照规定于2021年7月10日披露了《华嵘控股关于筹划重大资产重组的进展公告》（公告编号：2021-021）。

2、2021年7月15日，公司召开第七届董事会第十九次会议审议通过了《关于〈湖北华嵘控股股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等与本次交易相关的议案，具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《湖北华嵘控股股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》。同时经向上海证券交易所申请，公司股票已于2021年7月19日开市起复牌（详见公告编号：2021-024）。

公司于2021年7月29日收到上海证券交易所《关于对湖北华嵘控股股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的信息披露问询函》（上证公函【2021】0790

号) (以下简称“《问询函》”), 要求公司 5 个交易日内对《问询函》进行回复并予以披露(具体内容详见公司 2021-029 号公告)。公司自收到《问询函》后, 高度重视并立即组织相关部门及中介机构对《问询函》所涉及的问题进行逐项核实与回复。鉴于《问询函》涉及的部分事项需要进一步核查与落实, 经与有关各方充分讨论、审慎研究, 为确保回复内容及后续信息披露的真实、准确和完整, 经向上海证券交易所申请, 公司分别于 2021 年 8 月 6 日、2021 年 8 月 13 日、2021 年 8 月 20 日、2021 年 8 月 27 日, 通过指定信息披露媒体披露了延期回复《问询函》的公告(公告编号: 2021-030、2021-031、2021-033、2021-034), 目前仍处于延期回复期间。公司将继续协调相关各方, 积极推进《问询函》的回复工作, 并按规定履行信息披露义务。

鉴于本次资产重组涉及的审计、评估等工作尚未全部完成, 公司将在相关工作完成后, 另行召开董事会审议本次资产重组的正式方案, 披露重组报告书(草案)并提请股东大会审议。

3、本次交易尚需公司董事会、股东大会审议, 并需经有权监管机构批准, 能否通过审批尚存在不确定性。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内, 公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	5,843
------------------	-------

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
浙江恒顺投资有限公司	0	38,136,775	19.50	0	无	0	境内非国有法人
武汉新一代科技有限公司	0	34,234,261	17.50	0	质押	34,234,261	境内非国有法人
上海天纪投资有限公司	0	24,381,487	12.46	0	无	0	境内非国有法人
蔡守平	0	7,994,729	4.09	0	质押	7,994,729	境内自然人
李焕云	-5,800	3,300,100	1.69	0	未知	0	未知
曹颖杰	0	2,668,606	1.36	0	未知	0	未知
薛申	49,200	2,444,872	1.25	0	未知	0	未知
黄幼凤	0	1,591,855	0.81	0	未知	0	未知
孙国钢	0	1,509,202	0.77	0	未知	0	未知
王坚宏	6,900	1,360,884	0.70	0	未知	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
浙江恒顺投资有限公司	38,136,775	人民币普通股	38,136,775				
武汉新一代科技有限公司	34,234,261	人民币普通股	34,234,261				
上海天纪投资有限公司	24,381,487	人民币普通股	24,381,487				
蔡守平	7,994,729	人民币普通股	7,994,729				
李焕云	3,300,100	人民币普通股	3,300,100				
曹颖杰	2,668,606	人民币普通股	2,668,606				
薛申	2,444,872	人民币普通股	2,444,872				
黄幼凤	1,591,855	人民币普通股	1,591,855				
孙国钢	1,509,202	人民币普通股	1,509,202				
王坚宏	1,360,884	人民币普通股	1,360,884				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上海天纪投资有限公司与浙江恒顺投资有限公司均为中天控股集团有限公司的全资子公司，因此构成一致行动人； 2、武汉新一代科技有限公司与蔡守平先生为一致行动人； 公司知情范围内未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

□适用 √不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：湖北华嵘控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	11,525,669.40	32,275,900.62
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	8,573,171.11	9,456,018.68
应收账款	七、5	49,748,325.46	46,869,618.91
应收款项融资			150,000.00
预付款项	七、7	3,484,339.46	2,097,760.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	1,125,494.77	1,111,767.44
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	20,600,037.83	14,453,038.17
合同资产	七、10	2,954,996.49	5,079,825.37
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	867,287.08	368,070.98
流动资产合计		98,879,321.60	111,862,000.57
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	7,834,409.70	7,204,984.59

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	2,054,000.21	2,212,000.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、30	531,219.79	118,471.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,419,629.70	9,535,456.65
资产总计		109,298,951.30	121,397,457.22
<b>流动负债：</b>			
短期借款		14,016,041.67	14,017,645.83
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、32	11,649,673.07	10,579,272.47
预收款项			
合同负债	七、38	1,331,102.62	4,211,205.61
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	七、39	3,276,896.37	5,543,493.55
应交税费	七、40	1,651,660.46	4,650,468.40
其他应付款	七、41	8,269,941.18	10,265,217.70
其中：应付利息			
应付股利		2,930,359.74	2,930,359.74
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、44	8,033,315.78	8,629,068.73
流动负债合计		48,228,631.15	57,896,372.29
<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	七、48	800,000.00	800,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		250,070.05	299,822.21
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,050,070.05	1,099,822.21
负债合计		49,278,701.20	58,996,194.50
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	195,600,000.00	195,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	228,747,351.80	228,747,351.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、58	668,379.60	
盈余公积	七、59	28,032,041.86	28,032,041.86
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-419,229,382.63	-416,253,027.79
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		33,818,390.63	36,126,365.87
少数股东权益		26,201,859.47	26,274,896.85
所有者权益（或股东权益）合计		60,020,250.10	62,401,262.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		109,298,951.30	121,397,457.22

公司负责人：周梁辉 主管会计工作负责人：金峰 会计机构负责人：林征南

### 母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：湖北华嵘控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		7,613,815.46	20,558,200.06
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款		5,223,418.56	237,263.14
其中：应收利息			
应收股利			
存货			

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		369,520.60	345,416.76
流动资产合计		13,206,754.62	21,140,879.96
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		19,812,397.65	19,812,397.65
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		25,101.28	27,512.83
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,837,498.93	19,839,910.48
资产总计		33,044,253.55	40,980,790.44
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		1,087,381.56	1,087,381.56
应交税费		354,634.54	3,490,558.57
其他应付款		5,332,011.44	7,232,287.96
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		6,774,027.54	11,810,228.09
<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		800,000.00	800,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		800,000.00	800,000.00
负债合计		7,574,027.54	12,610,228.09
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		195,600,000.00	195,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		226,603,402.95	226,603,402.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		28,032,041.86	28,032,041.86
未分配利润		-424,765,218.80	-421,864,882.46
所有者权益（或股东权益）合计		25,470,226.01	28,370,562.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		33,044,253.55	40,980,790.44

公司负责人：周梁辉 主管会计工作负责人：金峰 会计机构负责人：林征南

### 合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	七、61	59,899,379.67	54,083,490.16
其中：营业收入	七、61	59,899,379.67	54,083,490.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	60,948,435.69	51,613,006.40
其中：营业成本	七、61	52,002,628.65	38,137,821.39
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	七、62	137,061.34	285,774.23
销售费用	七、63	739,833.58	2,955,604.91
管理费用	七、64	4,747,615.67	7,051,200.59

研发费用	七、65	2,911,125.60	2,656,320.26
财务费用	七、66	410,170.85	526,285.02
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	七、67	363,511.78	
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）	七、71	-2,577,070.91	41,546.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-195,253.46	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,461.70	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,459,330.31	2,512,030.56
加：营业外收入	七、73	312,380.84	427,587.57
减：营业外支出	七、75	149,984.77	283,088.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,296,934.24	2,656,530.12
减：所得税费用	七、76	-247,542.02	1,377,286.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,049,392.22	1,279,243.70
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,049,392.22	1,279,243.70
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,976,354.84	-1,855,672.16
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-73,037.38	3,134,915.86
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属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			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-3,049,392.22	1,279,243.70
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			

(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.015	-0.009
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.015	-0.009

公司负责人：周梁辉 主管会计工作负责人：金峰 会计机构负责人：林征南

### 母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加			
销售费用			
管理费用		2,772,960.47	3,068,166.48
研发费用			
财务费用		-16,576.73	381,065.45
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		5,703.73	
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）			
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）		-20,671.56	-2,331.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,771,351.57	-3,451,563.83
加：营业外收入			
减：营业外支出		128,984.77	281,088.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,900,336.34	-3,732,651.84
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,900,336.34	-3,732,651.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-2,900,336.34	-3,732,651.84
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.015	-0.019
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.015	-0.019

公司负责人：周梁辉 主管会计工作负责人：金峰 会计机构负责人：林征南

### 合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<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		50,553,602.04	44,571,319.79
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		747,033.05	1,323,310.68
经营活动现金流入小计		51,300,635.09	45,894,630.47
购买商品、接受劳务支付的现金		46,706,347.68	39,222,893.83
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		11,379,918.79	9,829,761.11
支付的各项税费		5,686,406.91	6,382,115.85
支付其他与经营活动有关的现金		4,417,262.17	16,122,209.33
经营活动现金流出小计		68,189,935.55	71,556,980.12
经营活动产生的现金流量净额		-16,889,300.46	-25,662,349.65
<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		27,000.00	
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			3,801,491.09
投资活动现金流入小计		27,000.00	3,801,491.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,359,438.91	149,380.52
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,359,438.91	149,380.52
投资活动产生的现金流量净额		-2,332,438.91	3,652,110.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,000,000.00	2,000,000.00
筹资活动现金流入小计		6,000,000.00	7,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		528,491.85	153,495.92
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		2,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		7,528,491.85	3,153,495.92
筹资活动产生的现金流量净额		-1,528,491.85	3,846,504.08
<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>		-20,750,231.22	-18,163,735.00
加：期初现金及现金等价物余额		32,275,900.62	25,622,075.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		11,525,669.40	7,458,340.15

公司负责人：周梁辉 主管会计工作负责人：金峰 会计机构负责人：林征南

### 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		111,154.31	
经营活动现金流入小计		111,154.31	
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,720,803.34	1,191,135.78
支付的各项税费		3,129,821.93	110,115.97
支付其他与经营活动有关的现金		1,110,602.43	1,983,074.70

经营活动现金流出小计		5,961,227.70	3,284,326.45
经营活动产生的现金流量净额		-5,850,073.39	-3,284,326.45
<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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,477.88	
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		5,000,000.00	
投资活动现金流出小计		5,002,477.88	
投资活动产生的现金流量净额		-5,002,477.88	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			2,000,000.00
筹资活动现金流入小计			2,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		91,833.33	
支付其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		2,091,833.33	
筹资活动产生的现金流量净额		-2,091,833.33	2,000,000.00
<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>		-12,944,384.60	-1,284,326.45
加：期初现金及现金等价物余额		20,558,200.06	1,593,467.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		7,613,815.46	309,141.20

公司负责人：周梁辉 主管会计工作负责人：金峰 会计机构负责人：林征南

## 合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	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		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	195,600,000.00				228,747,351.80				28,032,041.86		-416,253,027.79		36,126,365.87	26,274,896.85	62,401,262.72
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	195,600,000.00				228,747,351.80				28,032,041.86		-416,253,027.79		36,126,365.87	26,274,896.85	62,401,262.72
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							668,379.60				-2,976,354.84		-2,307,975.24	-73,037.38	-2,381,012.62
(一)综合收益总额											-2,976,354.84		-2,976,354.84	-73,037.38	-3,049,392.22
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
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															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配															
4.其他															



少资本														
1. 所有者投入的普通股														
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														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	195,600,000.00				227,774,868.05			28,032,041.86	-428,053,940.66	23,352,969.25	31,598,131.75	54,951,101.00		

公司负责人：周梁辉 主管会计工作负责人：金峰 会计机构负责人：林征南

## 母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	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	195,600,000.00				226,603,402.95				28,032,041.86	-421,864,882.46	28,370,562.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	195,600,000.00				226,603,402.95				28,032,041.86	-421,864,882.46	28,370,562.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-2,900,336.34	-2,900,336.34
（一）综合收益总额										-2,900,336.34	-2,900,336.34
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	195,600,000.00				226,603,402.95				28,032,041.86	-424,765,218.80	25,470,226.01

2021 年半年度报告

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	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	195,600,000.00				225,630,919.20				28,032,041.86	-419,297,114.31	29,965,846.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	195,600,000.00				225,630,919.20				28,032,041.86	-419,297,114.31	29,965,846.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-3,732,651.84	-3,732,651.84
（一）综合收益总额										-3,732,651.84	-3,732,651.84
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	195,600,000.00				225,630,919.20				28,032,041.86	-423,029,766.15	26,233,194.91

公司负责人：周梁辉 主管会计工作负责人：金峰 会计机构负责人：林征南

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

湖北华嵘控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名为武汉春天生物工程股份有限公司，系于 1997 年 11 月经湖北省经济体制改革委员会鄂体改【1997】343 号文批准，由武汉比药欣生物工程有限公司（现更名为“武汉新一代科技有限公司”）、武汉东湖新技术开发区发展总公司、武汉香烟伴侣生物工程有限公司（现更名为“上海日兴康生物工程有限公司”）、湖北中医学院、同济医科大学和复旦大学（湖北）生命科学实验基地共同发起，以武汉春天生物工程有限公司整体改制设立的股份有限公司。公司设立总股本 7,000 万股，注册资本人民币 7,000.00 万元。

1999 年 1 月，经公司 1998 年度股东大会决议通过并经湖北省经济体制改革委员会以鄂体改【1999】22 号文批准，公司以总股本 7,000 万股为基数，向全体股东按 10 股送 3 股实施利润分配，公司总股本变更为 9,100 万股，注册资本为人民币 9,100.00 万元。

2001 年 7 月，经湖北省人民政府鄂政股函【2001】24 号文批准，公司股东武汉比药欣生物工程有限公司和武汉香烟伴侣生物工程有限公司因名称变更，其所持公司股份分别由武汉新一代科技有限公司和上海日兴康生物工程有限公司持有。同济医科大学和复旦大学（湖北）生命科学实验基地分别向武汉新一代科技有限公司和武汉市工程科学技术研究院转让其持有本公司的 5% 和 1% 股份，转让完成后同济医科大学和复旦大学（湖北）生命科学实验基地不再持有本公司股份。2001 年 11 月，湖北中医学院将其持有本公司的 7.5% 股份划转给其所属科技服务公司持有，划转后湖北中医学院不再持有本公司股份。

2004 年 5 月，经中国证券监督管理委员会证监发行字【2004】55 号文批准，公司向社会公开发行 4,500 万股 A 股，并于 2004 年 6 月在上海证券交易所上市，总股本为 13,600 万股，注册资本为人民币 13,600.00 万元。所属行业为生物制品业。

2005 年 7 月，公司以 2004 年末总股本 13,600 万股为基数，以资本公积向全体股东按每 10 股转增 2 股，公司总股本变更为 16,320 万股，注册资本为人民币 16,320.00 万元。

2006 年 5 月，公司更名为武汉国药科技股份有限公司。

2006 年 6 月 30 日公司已完成股权分置改革，根据股权分置改革方案，流通股股东每 10 股获得 6 股的转增股份，对价相当于非流通股股东向流通股股东每 10 股送 3.35 股，实施股权分置后，公司总股本为 19,560 万股，注册资本为人民币 19,560.00 万元。

2014 年 4 月，公司更名为湖北仰帆控股股份有限公司，并于 2014 年 4 月 22 日取得了湖北省工商行政管理局换发的营业执照。

2020 年 9 月，公司更名为湖北华嵘控股股份有限公司，并于 2020 年 9 月 14 日取得了湖北省市场监督管理局换发的营业执照。

公司的营业执照统一社会信用代码为：914200007146087391。

截至 2021 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 19,560 万股，注册资本为 19,560 万元，注册地：湖北省武汉市东湖新技术开发区关山大道 355 号光谷新世界中心 A 座 2909 室。本公司主

要经营活动为：企业投资开发。本公司的实际控制人为楼永良。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至 2021 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
浙江庄辰建筑科技有限公司

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2. 持续经营

适用 不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计

量。在合并中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。

非同一控制下企业合并：购买方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。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；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的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

### （2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

#### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或

业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

## 2) 处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认

时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将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，按照上述条件，本公司指定的这类金融资产主要包括：（具体描述指定的情况）

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

## **（2）金融工具的确认依据和计量方法**

### **1) 以摊余成本计量的金融资产**

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### **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（债务工具）**

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### 5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### 6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

#### **(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始

确认后并未显著增加。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

#### (1) 应收票据

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	银行承兑票据	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失
组合二	商业承兑汇票	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	账龄组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
银行承兑汇票	信用风险较低的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	除合并范围内关联方外的其他各种应收及暂付款项	通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

**长期应收款**

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
组合二	其他	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

**15. 存货**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

**(2) 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

**(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据**

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

**(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

### 16. 合同资产

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

#### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见附注金融资产减值的测试方法及会计处理方法”中有关应收账款的会计处理。

### 17. 持有待售资产

适用 不适用

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，在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获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经得批准。

### 18. 债权投资

#### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 19. 其他债权投资

#### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 20. 长期应收款

#### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 21. 长期股权投资

适用 不适用

### （1）共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### （2）初始投资成本的确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

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以及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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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。

#### 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，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当期投资收益。

#### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

公司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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### 3) 长期股权投资的处置

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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，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，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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，改按金融工具确认和计量准则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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-40	5	19.00-2.375
专用设备	年限平均法	5-18	5	19.00-5.28
通用设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

## 25. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

3) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### **(2) 借款费用资本化期间**

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

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

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

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

### **(4) 借款费用资本化率、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，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## **26. 生物资产**

适用 不适用

## **27. 油气资产**

适用 不适用

**28. 使用权资产**

□适用 √不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	摊销方法	依 据
专利权	10 年	直线法	预计收益期限

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

**30. 长期资产减值**

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的

方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

##### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

## 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 34. 租赁负债

适用 不适用

## 35. 预计负债

适用 不适用

### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司确认为预计负债:

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) 各类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。

本公司在确定最佳估计数时,综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

对于货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的,补偿金额在基本确定能够收到时,作为资产单独确认,确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 36. 股份支付

适用 不适用

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

#### 2020 年 1 月 1 日起适用的会计政策

##### 1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。履约义务,是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品或服务的控制权,是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一的,属于在某一时间段内履行的履约义务,本公司按照履约进度,在一段时间内确认收入:(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益;(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品;(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则,本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

##### 可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在销售返利、数量折扣、商业折扣、业绩奖金和索赔等的安排,形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数,但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

##### 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的,本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊

销。

合同开始日，企业预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

#### **非现金对价**

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，应当作为可变对价按照相关规定进行会计处理。

#### **应付客户对价**

对于应付客户对价，本公司将该应付客户对价冲减交易价格，并在确认相关收入与承诺支付客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，除非该应付对价是为了向客户取得其他可明确区分商品。

#### **附有销售退回条款的销售**

对于附有销售退回条款的销售，我公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。于每一资产负债表日，重新估计未来销售退回情况，如有变化，作为会计估计变更进行会计处理。

#### **附有质量保证条款的销售**

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

#### **主要责任人与代理人**

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

#### **附有客户额外购买选择权的销售**

对于附有客户额外购买选择权的销售，本公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。企业提供重大权利的，应当作为单项履约义务，按照准则相关规定将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，本公司在综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。客户虽然

有额外购买商品选择权，但客户行使该选择权购买商品时的价格反映了这些商品单独售价的，不应被视为公司向该客户提供了一项重大权利。

#### **向客户授予知识产权许可**

向客户授予知识产权许可的，本公司按照准则相关规定评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，应当进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。

同时满足下列条件时，作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入；否则，作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入：

- （一）合同要求或客户能够合理预期企业将从事对该项知识产权有重大影响的活动；
- （二）该活动对客户将产生有利或不利影响；
- （三）该活动不会导致向客户转让某项商品。

本公司向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，应当在下列两项孰晚的时点确认收入：

- （一）客户后续销售或使用行为实际发生；
- （二）企业履行相关履约义务。

#### **售后回购交易**

对于售后回购交易，本公司区分下列两种情形分别进行会计处理：

（一）因存在与客户的远期安排而负有回购义务或本公司享有回购权利的，本公司作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的，应当视为租赁交易，按照准则相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的，应当视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。本公司到期未行使回购权利的，在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

（二）本公司负有应客户要求回购商品义务的，应当在合同开始日评估客户是否具有行使该要求权的重大经济动因。客户具有行使该要求权重大经济动因的，企业应当将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条（一）规定进行会计处理；否则，本公司将其作为附有销售退回条款的销售交易，按照准则相关规定进行会计处理。

#### **客户未行使的权利**

本公司向客户预收销售商品款项的，应当首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，应当按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司在客户要求其履行剩余履约义务的可能性极低时，才能将上述负债的相关余额转为收入。

#### **无需退回的初始费**

本公司在合同开始(或接近合同开始)日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格，并评估该初始费是否与向客户转让已承诺的商品相关。该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，

并且该商品构成单项履约义务的，本公司在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，本公司在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费应当作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

本公司收取了无需退回的初始费且为履行合同应开展初始活动，但这些活动本身并没有向客户转让已承诺的商品的，该初始费与未来将转让的已承诺商品相关，应当在未来转让该商品时确认为收入，本公司在确定履约进度时不考虑这些初始活动；本公司为该初始活动发生的支出应当按照准则相关规定确认为一项资产或计入当期损益。

## 2) 具体原则

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

### a) 按时点确认的收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

墓地业务收入在服务已经提供，收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时；即具体于服务完成并取得客户的结算单时，确认墓地业务收入的实现。

对于模具、模板等相关产品销售产生的收入通常以模具、模板等相关产品运达购货方指定或合同约定的交货地点交付给购货方，且经购货方质量验收合格并签收确认后，作为销售收入的确认时点。

### (2) 按权责发生制确认收入

使用费收入根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 2020 年 1 月 1 日前适用的会计政策

### 1、销售商品收入确认的一般原则

- (1) 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；
- (2) 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有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、具体原则

- (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

墓地业务收入在服务已经提供，收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时；即具体于服务完成并取得客户的结算单时，确认墓地业务收入的实现。

对于模具、模板等相关产品销售产生的收入通常以模具、模板等相关产品运达购货方指定或合同约定的交货地点交付给购货方，且经购货方质量验收合格并签收确认后，作为销售收入的确认时点。

#### (2) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (3) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

### 取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的,确认为一项资产, 并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销, 计入当期损益。若该项资产推销期限 不超过一年的, 在发生时计入当期损益。本集团为取得合同发生的其他支出, 在发生时计入当期损益, 明确由客户承担的除外。

### 履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本, 不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的, 确认为一项资产: (1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关; (2)该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源; (3)该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销, 计入当期损益。

### 合同成本减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时, 首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失; 然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的, 超出部分应当计提减值准备, 并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化, 使得前述差额高于该资产账面价值的, 转回原已计提的资产减值准备, 并计入当期损益, 但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下

该资产在转回日的账面价值。

#### 40. 政府补助

√适用 □不适用

##### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

##### (2) 确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

1) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

2) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

##### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，

则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
为更加客观公允地反映公司的财务状况和经营成果，根据谨慎性原则及《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，特进行本次会计估计变更。	公司于 2021 年 8 月 26 日召开了第七届董事会第二十次会议、第七届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整信用减值准备及资产减值准备的会计估计变更议案》，本次会计估计变更事项无需提交公司股东大会审议。	2021 年 1 月 1 日开始执行。	经测算，执行变更后的应收款项坏账准备余额及合同资产减值准备余额合计较执行前增加 2,480,995.27 元。上述影响额全部结转当期损益，在扣除企业所得税的影响后，本期归属于上市公司股东的净利润减少 1,265,875.99 元。

其他说明：

会计估计变更的内容

变更前采用账龄分析法计提坏账准备比例如下：

账龄	应收款项计提比例	合同资产计提比例
1年以内（含1年）	1%	1%
1—2年	10%	10%
2—3年	20%	20%
3年以上	100%	100%

变更后采用账龄分析法计提坏账准备比例如下：

账龄	应收款项计提比例	合同资产计提比例
1年以内（含1年）	5%	5%
1—2年	10%	10%
2—3年	30%	30%
3—4年	50%	50%
4—5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

(3). 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

(4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
湖北华嵘控股股份有限公司	25
浙江庄辰建筑科技有限公司	15

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省 2019 年高新技术企业备案的复函》（国科火字（2020）32 号），本公司控股子公司浙江庄辰建筑科技有限公司被认定为高新技术企业，有效期三年，自 2019 年至 2021 年。本期浙江庄辰企业所得税减按 15% 的税率计缴。

**3. 其他**

□适用 √不适用

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,483.00	2,808.00
银行存款	11,520,186.40	32,273,092.62
其他货币资金		
合计	11,525,669.40	32,275,900.62
其中：存放在境外的款项总额		

**2、交易性金融资产**

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,024,390.64	7,481,612.00
商业承兑票据	1,000,000.00	2,069,922.02
减：坏账准备	451,219.53	95,515.34
合计	8,573,171.11	9,456,018.68

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		6,860,272.46
商业承兑票据		1,000,000.00
合计		7,860,272.46

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	49,525,583.56
1 年以内小计	49,525,583.56
1 至 2 年	2,998,912.31
减：坏账准备	2,776,170.41
合计	49,748,325.46

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	52,524,495.87	100.00	2,776,170.41	5.29	49,748,325.46	47,489,862.96	100.00	620,244.05	1.31	46,869,618.91
其中：										
按账龄组合计提	52,524,495.87	100.00	2,776,170.41	5.29	49,748,325.46	47,489,862.96	100.00	620,244.05	1.31	46,869,618.91
合计	52,524,495.87	100.00	2,776,170.41	5.29	49,748,325.46	47,489,862.96	100.00	620,244.05	1.31	46,869,618.91

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按账龄组合计提

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	49,525,583.56	2,476,279.18	5.00
1 至 2 年	2,998,912.31	299,891.23	10.00
合计	52,524,495.87	2,776,170.41	5.29

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

公司于 2021 年 8 月 26 日召开了第七届董事会第二十次会议、第七届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整信用减值准备及资产减值准备的会计估计变更议案》，本次会计估计变更事项无需提交公司股东大会审议。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	620,244.05	2,155,926.36				2,776,170.41
合计	620,244.05	2,155,926.36				2,776,170.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	金额
第一名	2,587,472.43
第二名	2,161,853.10
第三名	2,120,406.05
第四名	2,048,550.00
第五名	1,978,356.94
合计	10,896,638.52

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 10,896,638.52 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 20.75%。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		150,000.00
应收账款		
合计		150,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,070,000.00	
商业承兑汇票		
合计	3,070,000.00	

## 7、 预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,403,201.17	97.67	2,049,633.51	97.71
1 至 2 年	81,138.29	2.33	48,126.89	2.29
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	3,484,339.46	100.00	2,097,760.40	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末公司无账龄超过一年的重要预付款项。

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 2,525,344.27 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 72.48%。

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,125,494.77	1,111,767.44
合计	1,125,494.77	1,111,767.44

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	924,210.00

1年以内小计	924,210.00
1至2年	247,772.52
2至3年	10,000.00
3年以上	35,000.00
3至4年	
4至5年	
5年以上	
减：坏账准备	91,487.75
合计	1,125,494.77

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	1,081,858.52	980,525.72
往来款	135,124.00	157,289.11
合计	1,216,982.52	1,137,814.83

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	26,047.39			26,047.39
2021年1月1日余额 在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	65,440.36			65,440.36
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	91,487.75			91,487.75

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	26,047.39	65,440.36				91,487.75
合计	26,047.39	65,440.36				91,487.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市宝能住宅科技集团有限公司	押金及保证金	300,000.00	1年以内	24.65	15,000.00
新世界嘉业(武汉)有限公司	押金及保证金	200,858.52	1至2年	16.50	20,085.85
聂欠林	押金及保证金	171,000.00	1年以内	14.05	8,550.00
台州东部建材科技有限公司	押金及保证金	100,000.00	1年以内	8.22	5,000.00
广西华润装配式建筑有限公司	押金及保证金	50,000.00	1年以内	4.11	2,500.00
	押金及保证金	40,000.00	1至2年	3.29	4,000.00
合计	/	861,858.52	/	70.82	55,135.85

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	5,862,990.35		5,862,990.35	4,451,883.91		4,451,883.91
在产品	5,547,706.70		5,547,706.70	5,480,104.41		5,480,104.41
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	9,272,194.75	82,853.97	9,189,340.78	4,521,049.85		4,521,049.85
生产成本						
合计	20,682,891.80	82,853.97	20,600,037.83	14,453,038.17		14,453,038.17

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
保证金	3,118,707.35	163,710.86	2,954,996.49	5,131,136.74	51,311.37	5,079,825.37
合计	3,118,707.35	163,710.86	2,954,996.49	5,131,136.74	51,311.37	5,079,825.37

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 11、持有待售资产

适用 不适用

#### 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

#### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税	369,520.60	345,416.76
预缴税款	497,766.48	22,654.22
合计	867,287.08	368,070.98

#### 14、债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### 15、其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 16、长期应收款

##### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,834,409.70	7,204,984.59
固定资产清理		
合计	7,834,409.70	7,204,984.59

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	113,675.22	10,914,881.49	749,795.21	300,419.69	12,078,771.61
2. 本期增加金额		1,637,684.71	61,327.44	91,389.73	1,790,401.88

(1) 购置		1,637,684.71	61,327.44	91,389.73	1,790,401.88
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		40,707.96			40,707.96
(1) 处置或报废		40,707.96			40,707.96
4. 期末余额	113,675.22	12,511,858.24	811,122.65	391,809.42	13,828,465.53
二、累计折旧					
1. 期初余额	66,593.30	3,969,825.84	692,965.16	144,402.72	4,873,787.02
2. 本期增加金额	10,799.16	1,071,615.35	24,276.14	25,824.42	1,132,515.07
(1) 计提	10,799.16	1,071,615.35	24,276.14	25,824.42	1,132,515.07
3. 本期减少金额		12,246.26			12,246.26
(1) 处置或报废		12,246.26			12,246.26
4. 期末余额	77,392.46	5,029,194.93	717,241.30	170,227.14	5,994,055.83
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	36,282.76	7,482,663.31	93,881.35	221,582.28	7,834,409.70
2. 期初账面价值	47,081.92	6,945,055.65	56,830.05	156,016.97	7,204,984.59

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、在建工程****项目列示**

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

□适用 √不适用

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

□适用 √不适用

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值		3,160,000.00		3,160,000.00
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
二、累计摊销				
1. 期初余额		947,999.81		947,999.81

2. 本期增加金额		157,999.98		157,999.98
(1) 计提		157,999.98		157,999.98
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额		1,105,999.79		1,105,999.79
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值		2,054,000.21		2,054,000.21
2. 期初账面价值		2,212,000.19		2,212,000.19

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**27、开发支出**

□适用 √不适用

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

□适用 √不适用

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,541,465.27	531,219.79	789,812.46	118,471.87
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	3,541,465.27	531,219.79	789,812.46	118,471.87

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加速折旧	1,667,133.69	250,070.05	1,998,814.73	299,822.21
合计	1,667,133.69	250,070.05	1,998,814.73	299,822.21

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

□适用 √不适用

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**31、其他非流动资产**

□适用 √不适用

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	9,000,000.00	9,000,000.00
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00
应付利息	16,041.67	17,645.83
合计	14,016,041.67	14,017,645.83

短期借款分类的说明：

截止2021年6月30日，公司短期借款具体明细如下：

贷款银行	借款期限		金额(万元)	利率	借款用途
	借款日	约定还款日			
浙江德清农村商业银行股份有限 公司乾元支行	2021/3/29	2022/3/28	300	4.35%	日常经营
	2021/5/7	2022/5/6	200	4.35%	日常经营
杭州银行股份有限公司石桥支行	2020/10/12	2021/10/11	900	4.00%	日常经营

上述短期借款主要用于补充公司的营运资金。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付材料采购款	9,095,490.69	6,019,871.82
应付劳务费用采购款	2,308,494.38	3,962,857.78
应付长期资产购置款	245,688.00	596,542.87
合计	11,649,673.07	10,579,272.47

## (2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

## (2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	1,331,102.62	4,211,205.61
合计	1,331,102.62	4,211,205.61

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,543,493.55	8,460,662.78	10,837,162.12	3,166,994.21
二、离职后福利-设定提存计划		647,403.23	537,501.07	109,902.16
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,543,493.55	9,108,066.01	11,374,663.19	3,276,896.37

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,464,771.21	7,594,842.04	9,993,404.90	2,066,208.35
二、职工福利费		161,886.24	161,886.24	
三、社会保险费	51,420.78	553,509.50	538,988.98	65,941.30
其中：医疗保险费	51,420.78	540,899.94	528,653.26	63,667.46
工伤保险费		12,609.56	10,335.72	2,273.84
生育保险费				
四、住房公积金		127,925.00	107,962.00	19,963.00
五、工会经费和职工教育经费	1,027,301.56	22,500.00	34,920.00	1,014,881.56
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	5,543,493.55	8,460,662.78	10,837,162.12	3,166,994.21

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		624,208.32	518,095.89	106,112.43
2、失业保险费		23,194.91	19,405.18	3,789.73
3、企业年金缴费				
合计		647,403.23	537,501.07	109,902.16

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,261,023.73	1,078,222.04
消费税		
营业税		
企业所得税		2,596,794.30
个人所得税	355,152.52	360,408.12
城市维护建设税	16,534.82	38,441.84
教育费附加	9,920.89	23,065.10
地方教育附加	6,613.93	15,376.74
印花税	2,414.57	5,132.63
其他（预提税费滞纳金）		533,027.63
合计	1,651,660.46	4,650,468.40

**41、其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	2,930,359.74	2,930,359.74
其他应付款	5,339,581.44	7,334,857.96
合计	8,269,941.18	10,265,217.70

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-中天建设集团有限公司	1,318,661.88	1,318,661.88
应付股利-上海倾岚投资合伙企业（有限合伙）	1,245,402.89	1,245,402.89
应付股利-杭州丁酉投资合伙企业（有限合伙）	366,294.97	366,294.97
合计	2,930,359.74	2,930,359.74

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

公司应付股利2,930,359.74元系子公司浙江庄辰建筑科技有限公司2019年在并入上市公司前所做的股利分配，应付中天建设集团有限公司、上海倾岚投资合伙企业（有限合伙）和杭州丁酉投资合伙企业（有限合伙）的金额分别为1,318,661.88元、1,245,402.89元和366,294.97元。基于支持浙江庄辰业务发展的需要，前述企业尚未要求浙江庄辰进行实际分配。

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金		100,000.00
往来款项	1,687,331.44	1,603,225.77
拆借款	3,652,250.00	5,631,632.19
合计	5,339,581.44	7,334,857.96

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
仰帆投资（上海）有限公司	600,000.00	尚未支付
合计	600,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
已贴现或背书未终止确认的应收票据	7,860,272.46	8,081,612.00
待转销项税	173,043.32	547,456.73
合计	8,033,315.78	8,629,068.73

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、 租赁负债

适用 不适用

#### 48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	800,000.00	800,000.00
合计	800,000.00	800,000.00

#### 长期应付款

适用 不适用

#### 专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
武汉市财政局拨款	800,000.00			800,000.00	项目扶持资金
合计	800,000.00			800,000.00	/

#### 49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、 预计负债

适用 不适用

#### 51、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	195,600,000.00						195,600,000.00

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	195,550,811.77			195,550,811.77
其他资本公积	33,196,540.03			33,196,540.03
合计	228,747,351.80			228,747,351.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		698,993.80	30,614.20	668,379.60
合计		698,993.80	30,614.20	668,379.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期子公司浙江庄辰计提安全生产费。

## 59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,032,041.86			28,032,041.86
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	28,032,041.86			28,032,041.86

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-416,253,027.79	-426,198,268.50
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-416,253,027.79	-426,198,268.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,976,354.84	9,945,240.71
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-419,229,382.63	-416,253,027.79

## 61、 营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	57,016,933.99	51,273,875.34	53,272,336.86	37,843,934.74
其他业务	2,882,445.68	728,753.31	811,153.30	293,886.65
合计	59,899,379.67	52,002,628.65	54,083,490.16	38,137,821.39

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	57,016,933.99	53,272,336.86
其中：销售商品	57,016,933.99	53,121,139.67
提供劳务		151,197.19
其他业务收入	2,882,445.68	811,153.30

项目	本期金额	上期金额
其中：使用费收入		
加工费收入		
废品废料收入		603,813.48
材料销售	2,882,445.68	
其他		207,339.82
合计	59,899,379.67	54,083,490.16

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	62,239.05	92,311.31
教育费附加	37,343.42	42,983.96
资源税		
房产税		83,867.02
土地使用税		16,047.00
车船使用税		
印花税	12,583.24	21,908.98
地方教育附加	24,895.63	28,655.96
合计	137,061.34	285,774.23

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	363,198.66	302,299.33
业务招待费	138,767.32	59,150.13
折旧摊销费		7,539.96
差旅交通车辆费	174,524.91	108,530.21
办公费	34,937.50	2,125.00
业务宣传费	17,488.00	
运输费		2,391,111.15
其他	10,917.19	84,849.13

合计	739,833.58	2,955,604.91
----	------------	--------------

其他说明：

运输费计入主营业务成本。

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	2,415,177.30	3,038,500.86
办公费	223,967.33	284,317.14
折旧与摊销	48,146.18	670,610.58
差旅交通车辆费	355,289.21	401,398.10
业务招待费	441,888.23	280,483.34
咨询服务费	548,360.83	1,133,728.37
租赁费	464,124.62	330,526.28
会务费		
诉讼费	18,218.00	
维修费	7,529.94	31,395.50
其他费用	224,914.03	880,240.42
合计	4,747,615.67	7,051,200.59

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	1,746,524.64	1,245,584.00
折旧与摊销	231,219.66	230,845.26
材料费	842,202.88	1,179,891.00
其他费用	91,178.42	
合计	2,911,125.60	2,656,320.26

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	593,795.46	534,080.80
减：利息收入	-191,763.72	-12,971.05
其他	8,139.11	5,175.27
合计	410,170.85	526,285.02

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	351,499.78	

代扣个人所得税手续费返还	12,012.00	
合计	363,511.78	

其他说明：

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
项目奖励	350,000.00		与收益相关
大学生社保补贴	1,499.78		与收益相关
合计	351,499.78		

#### 68、投资收益

适用 不适用

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-355,704.19	
应收账款坏账损失	-2,155,926.36	-3,596.53
其他应收款坏账损失	-65,440.36	45,143.33
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-2,577,070.91	41,546.80

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-82,853.97	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		

九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	-112,399.49	
合计	-195,253.46	

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	-1,461.70	
合计	-1,461.70	

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		391,911.47	
罚没及违约金收入	312,380.84		312,380.84
其他		35,676.10	
合计	312,380.84	427,587.57	312,380.84

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			

非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
税收滞纳金	128,984.77	281,088.01	128,984.77
赔偿及违约金支出	21,000.00		21,000.00
其他		2,000.00	
合计	149,984.77	283,088.01	149,984.77

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	214,958.06	1,440,198.76
递延所得税费用	-462,500.08	-62,912.34
合计	-247,542.02	1,377,286.42

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-3,296,934.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	-824,233.55
子公司适用不同税率的影响	39,659.79
调整以前期间所得税的影响	13,852.64
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	173,675.54
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	677,005.19
研发费用加计扣除	-327,501.63
所得税费用	-247,542.02

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	191,763.72	12,971.05
收到政府补助	351,499.78	391,911.47
收到往来款及其他	203,769.55	918,428.16
合计	747,033.05	1,323,310.68

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行手续费	8,139.11	5,175.27
日常费用支出	2,928,665.80	6,117,034.06
支付往来款及其他	1,480,457.26	10,000,000.00
合计	4,417,262.17	16,122,209.33

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到企业借款		2,000,000.00
商票贴现	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	2,000,000.00

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付企业借款	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

2021年5月7日，公司向中天控股偿还了200万元借款本金。

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-3,049,392.22	1,279,243.70
加：资产减值准备	195,253.46	
信用减值损失	2,577,070.91	87,734.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,132,515.07	1,335,366.67
使用权资产摊销		
无形资产摊销	157,999.98	342,822.06
长期待摊费用摊销		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,461.70	
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）	547,505.50	153,495.92
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）	-412,747.92	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-49,752.16	-63,011.01
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,229,853.63	-2,476,825.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,310,022.99	-13,050,251.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,117,717.76	-13,270,924.00
其他	668,379.60	
经营活动产生的现金流量净额	-16,889,300.46	-25,662,349.65
<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>		
现金的期末余额	11,525,669.40	7,458,340.15
减：现金的期初余额	32,275,900.62	25,622,075.15
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-20,750,231.22	-18,163,735.00

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	11,525,669.40	32,275,900.62
其中：库存现金	5,483.00	2,808.00
可随时用于支付的银行存款	11,520,186.40	32,273,092.62
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	11,525,669.40	32,275,900.62
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

#### 82、外币货币性项目

##### (1)、外币货币性项目

适用 不适用

(2)、境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

#### 83、套期

适用 不适用

#### 84、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
项目奖励	350,000.00	其他收益	350,000.00
大学生社保补贴	1,499.78	其他收益	1,499.78

注：与收益相关的政府补助均来源于浙江庄辰)

##### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

#### 85、其他

适用 不适用

#### 八、合并范围的变更

##### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

##### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

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	
浙江庄辰	浙江湖州	浙江湖州	工业	51.00		非同一控制下企业合并

**(2). 重要的非全资子公司**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江庄辰	49.00	-73,037.38		26,201,859.47

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江庄辰	90,698,190.27	10,173,668.87	100,871,859.14	46,480,226.90	250,070.05	46,730,296.95	90,721,120.61	9,287,084.27	100,008,204.88	46,086,144.20	299,822.21	46,385,966.41

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江庄辰	59,899,379.67	-149,055.88	-149,055.88	-11,039,227.07	53,932,292.97	7,232,282.36	7,232,282.36	-10,266,388.83

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、 与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**(一) 信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## （二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的 100%。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

### （2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

### （3）其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

## （三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末余额					
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1 至 3 年	3 年以上	合计
短期借款	14,016,041.67	14,016,041.67	14,016,041.67			14,016,041.67
应付账款	11,649,673.07	11,649,673.07	11,082,708.00	566,965.07		11,649,673.07
其他应付款	5,339,581.44	5,339,581.44	4,385,488.23	602,570.00	351,523.21	5,339,581.44
合 计	31,005,296.18	31,005,296.18	29,484,237.90	1,169,535.07	351,523.21	31,005,296.18

项 目	上年年末余额					合计
	账面价值	未折现合同 金额	1 年以内	1 至 3 年	3 年以上	
短期借款	14,017,645.83	14,017,645.83	14,017,645.83			14,017,645.83
应付账款	10,579,272.47	10,579,272.47	10,024,039.76	555,232.71		10,579,272.47
其他应付款	7,334,857.96	7,334,857.96	6,364,466.83	618,867.92	351,523.21	7,334,857.96
合 计	31,931,776.26	31,931,776.26	30,406,152.42	1,174,100.63	351,523.21	31,931,776.26

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### 3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

### 6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

### 7、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

### 8、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 9、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

### 10、 其他

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
浙江恒顺投资有限公司	杭州市	投资	2,000	19.50	19.50

本企业的母公司情况的说明

浙江恒顺投资有限公司持有上市公司股份 19.50%，上海天纪投资有限公司持有上市公司股份 12.46%，浙江恒顺投资有限公司及上海天纪投资有限公司为一致行动人，楼永良先生为上市公司实际控制人。

本企业最终控制方是楼永良

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用  不适用

本公司子公司的情况详见本附注“在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用  不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用  不适用

## 4、其他关联方情况

适用  不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
武汉新一代科技有限公司	持股 5%以上股东实际控制的公司
中天控股集团有限公司	实际控制人控制的公司
广西仰泰建材科技有限公司	实际控制人控制的公司
河南豫清建筑科技有限公司	实际控制人控制的公司
金华中天建筑工业有限公司	实际控制人控制的公司
天津中匠建筑科技有限公司	实际控制人控制的公司
浙江中天建筑产业化有限公司	实际控制人控制的公司
宁波甬昇建筑科技有限公司	实际控制人控制的公司
陕西中天建筑工业有限公司	实际控制人控制的公司
湖北中天绿建工业有限公司	实际控制人控制的公司
广西仰创科技有限公司	实际控制人重大影响的公司
河北倚天建筑科技有限公司	实际控制人控制的公司
中天建设集团有限公司	实际控制人控制的公司
浙江古思建筑科技有限公司	实际控制人控制的公司
山西中匠天慧建筑科技有限公司	实际控制人控制的公司
成都万兴绿建科技有限公司	实际控制人重大影响的公司
浙江仰皓构件有限公司	实际控制人控制的公司
单春良	浙江庄辰董事长、间接持股浙江庄辰 5%以上股东
叶春茂	浙江庄辰董事

钟建林	浙江庄辰董事
-----	--------

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江中天建筑产业化有限公司	水电等	406,129.83	272,508.67
浙江中辰建筑科技有限公司	材料采购	2,106,438.26	
合计		2,512,568.09	272,508.67

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江中天建筑产业化有限公司	模具、模台	969,378.50	4,487,477.60
陕西中天建筑工业有限公司	模具、模台	1,491,970.12	2,698,122.37
广西仰创科技有限公司	模具、模台	48,100.00	247,687.50
河北倚天建筑科技有限公司	模具、模台		546,221.58
成都万兴绿建科技有限公司	模具、模台	175,630.00	2,570,948.00
广西仰泰建材科技有限公司	模具、模台		2,775.00
中天建设集团有限公司	技术服务费	300,113.89	
湖北中天绿建工业有限公司	模具、模台	434,850.00	
浙江古思建筑科技有限公司	模具、模台	540.00	
河南豫清建筑科技有限公司	模具、模台	360,990.00	
天津中匠建筑科技有限公司	模具、模台	386,888.55	
金华中天建筑工业有限公司	模具、模台		
山西中匠天慧建筑科技有限公司	模具、模台		
浙江仰皓构件有限公司	模具、模台	18,000.00	
浙江谊科建筑技术发展有限公司	劳务加工	7,916.00	
合计		4,194,377.06	10,553,232.05

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江中天建筑产业化有限公司	厂房、设备	1,207,951.31	1,160,365.62

关联租赁情况说明

适用 不适用

公司目前的生产经营用房系从关联方浙江中天建筑产业化有限公司租赁，目前的租赁面积为 12,271.48 平方米，年租金 226.18 万元，折合每月 15.36 元/平方米。其他租赁内容为厂房配套行车 8 万元/年租金以及宿舍每间每月 450 元（含物业、卫生服务费 50 元）租金。

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中天控股集团有限公司	10,000,000.00	2020-10-12	2021-10-11	否

关联担保情况说明

适用 不适用

2020 年 10 月 12 日公司第七届董事会第十二次会议审议并通过了《关于控股子公司接受关联方提供担保的议案》。根据公司控股 51%的子公司浙江庄辰建筑科技有限公司的经营发展对资金的需求，公司同意接受本公司间接控股股东中天控股集团有限公司为本公司子公司浙江庄辰建筑科技有限公司提供不超过 1500 万元银行贷款担保，公司及子公司无需对该担保事项提供反担保，具体事项授权公司董事长办理。该议案为关联交易事项，关联董事周梁辉、吴海涛回避表决（详见公司 2020 年 10 月 13 日披露的《关于控股子公司接受关联方提供担保的公告》公告 2020-028）。

**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员报酬	904,340.00	860,100.00
----------	------------	------------

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6. 关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
<b>应收账款</b>					
	成都万兴绿建科技有限公司	831,419.17	50,435.13	881,570.80	8,815.71
	中天建设集团有限公司	319,709.85	15,985.49	409,809.85	32,835.99
	宁波甬昇建筑科技有限公司	184,116.67	18,411.67	175,597.97	2,992.82
	湖北中天绿建工业有限公司	550,619.15	27,530.96	602,259.51	6,022.60
	浙江古思建筑科技有限公司	306,620.16	24,270.66	266,842.64	2,668.43
	河北倚天建筑科技有限公司	322,916.70	32,291.67	299,048.62	2,990.49
	陕西中天建筑工业有限公司	1,707,927.43	85,396.37	2,979,615.79	29,796.16
	浙江中天建筑产业化有限公司	1,016,814.08	50,840.70	1,458,904.88	14,589.05
	河南豫清建筑科技有限公司	693,587.41	34,679.37	554,970.87	5,549.71
	天津中匠建筑科技有限公司	21,375.55	1,068.78	18,125.80	181.26
	金华中天建筑工业有限公司	19,104.00	955.20	68,604.00	686.04
	山西中匠天慧建筑科技有限公司	13,239.86	661.99		
	广西仰创科技有限公司	26,598.00	1,329.90		
	浙江谊科建筑技术发展有限公司	7,916.00	395.80		
	中天交通建设投资集团有限公司	46,502.40	2,325.12		
	小 计	6,068,466.43	346,578.81	7,715,350.73	107,128.26
<b>合同资产</b>					
	成都万兴绿建科技有限公司	25,165.26	2,516.53	156,633.20	1,566.33
	河北倚天建筑科技有限公司	5,392.60	539.26	29,260.68	292.61
	河南豫清建筑科技有限公司	42,851.94	2,142.60	70,478.49	704.78
	湖北中天绿建工业有限公司	21,742.50	1,087.13	36,346.15	363.46
	宁波甬昇建筑科技有限公司			8,518.70	85.19
	山西中匠天慧建筑科技有限公司			13,239.86	132.4
	陕西中天建筑工业有限公司	135,771.58	6,788.58	279,430.30	2,794.30
	天津中匠建筑科技有限公司			4,660.20	46.6
	浙江古思建筑科技有限公司			39,237.52	392.38
	浙江中天建筑产业化有限公司			50,763.70	507.64
	中天建设集团有限公司	34,902.08	1,745.10		
	小 计	265,825.96	14,819.20	688,568.80	6,885.69
<b>其他应收款</b>					
	单春良			50,000.00	500.00
	叶春茂	41,400.00	2,070.00		
	帅曲			6,465.11	64.65
	小 计	41,400.00	2,070.00	56,465.11	564.65

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	浙江中天建筑产业化有限公司	1,841,522.17	75,000.00
	小 计	1,841,522.17	75,000.00
其他应付款	中天控股集团有限公司	3,652,250.00	5,631,632.19
	小 计	3,652,250.00	5,631,632.19

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

## 5、 其他

□适用 √不适用

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

## 2、 或有事项

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

## 3、 其他

□适用 √不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,223,418.56	237,263.14
合计	5,223,418.56	237,263.14

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	5,029,623.29
1 年以内小计	5,029,623.29
1 至 2 年	207,772.52
2 至 3 年	10,000.00

3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	
减：坏账准备	23,977.25
合计	5,223,418.56

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金拆借	5,025,623.29	
保证金及押金	204,858.52	217,189.72
往来款	16,914.00	23,379.11
合计	5,247,395.81	240,568.83

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	3,305.69			3,305.69
2021年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	20,671.56			20,671.56
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	23,977.25			23,977.25

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	3,305.69	20,671.56			23,977.25	
合计	3,305.69	20,671.56			23,977.25	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江庄辰建筑科技有限公司	资金拆借	5,025,623.29	1年以内	95.77	-
新世界嘉业(武汉)有限公司	押金及保证金	200,858.52	1至2年	3.83	20,085.85
何中林	备用金	10,000.00	2至3年	0.19	3,000.00
林征南	备用金	6,914.00	1至2年	0.13	691.40
贺莹莹	押金及保证金	4,000.00	1年以内	0.08	200.00
合计		5,247,395.81		100.00	23,977.25

**(7). 涉及政府补助的应收款项**适用 不适用**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**适用 不适用**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**3、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	19,812,397.65		19,812,397.65	19,812,397.65		19,812,397.65
对联营、合营企业投资						
合计	19,812,397.65		19,812,397.65	19,812,397.65		19,812,397.65

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江庄辰	19,812,397.65			19,812,397.65		
合计	19,812,397.65			19,812,397.65		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

□适用 √不适用

## (2) 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 5、投资收益

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
----	----

非流动资产处置损益	-1,461.70
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）	363,511.78
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	162,396.07
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	
少数股东权益影响额	-317,386.32
合计	207,059.83

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	-8.59	-0.015	-0.015
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.19	-0.016	-0.016

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：周梁辉

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 26 日