

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	41,900.00
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		-	-
投资活动现金流入小计	389,687,097.95	403,244,738.35	176,852,652.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,527,044.15	5,905,394.89	3,958,372.72
投资支付的现金	380,000,000.00	524,000,000.00	219,900,660.40
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	419,527,044.15	529,905,394.89	223,859,033.12
投资活动产生的现金流量净额	-29,839,946.20	-126,660,656.54	-47,006,380.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		48,250,000.00	6,080,000.00
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		-	20,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		48,250,000.00	26,080,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,450,000.00	25,760,000.00	50,118,486.09
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	9,621.00	-	-
筹资活动现金流出小计	53,459,621.00	25,760,000.00	70,118,486.09
筹资活动产生的现金流量净额	-53,459,621.00	22,490,000.00	-44,038,486.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额	53,253,429.09	65,710,887.80	-8,615,585.96
加：期初现金及现金等价物余额	74,804,301.92	9,093,414.12	17,709,000.08
六、期末现金及现金等价物余额	128,057,731.01	74,804,301.92	9,093,414.12

法定代表人：张社林 主管会计工作负责人：覃传银 会计机构负责人：覃传银

二、 审计意见

2022 年度	
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	川华信审（2023）第 0040 号
审计机构名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼
审计报告日期	2023 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	武兴田、黄敏、刘霖蓉
2021 年度	
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	川华信审（2022）第 0058 号
审计机构名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼
审计报告日期	2022 年 4 月 20 日
注册会计师姓名	黄磊、刘霖蓉、叶梓歆
2020 年度	
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	川华信审（2021）第 0060 号
审计机构名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼
审计报告日期	2021 年 4 月 28 日
注册会计师姓名	武兴田、黄磊、刘霖蓉

三、 财务报表的编制基准及合并财务报表范围

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》及其颁布和修订的具体会计准则、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”）编制，并按中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定进行披露。

（二）合并财务报表范围及变化情况

报告期内，公司无控股子公司，无需要纳入合并范围的子公司，合并范围未发生变

化。

四、 会计政策、估计

（一） 会计政策和会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1） 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债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，并同时确认新金融负债。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，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2） 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时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、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按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

本公司在初始确认时，将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；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应当从其他综合收益中转出，计入留存收益；该指定一经做出，不得撤销。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

金融资产的后续计量方法取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，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。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，其终止确认、按照实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益外，其他公允价值变动产生的利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债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负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融负债相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量，产生的其他利得或损失（包括利息费用）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。但本公司对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，由其自身信息风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益。终止确认时，将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。

2) 财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

3) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条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（在此种情况下，所保留的金融资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收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根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（6）金融工具公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能

力。

①估值技术

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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息确定。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(7) 金融资产（不含应收款项）减值

1) 本公司以预期信用损失为基础，评估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的预期信用损失，进行减值会计处理并确认损失准备。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，及全部现金短缺的现值。

2) 当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

①发行方或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3) 对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的可利得变动确认为减值利得。

4) 除本条 3) 规定的计提金融工具损失准备的情形以外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则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，无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，则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。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

(8) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下

列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵消。

公司与可比公司的信用减值损失比例及确定依据

报告期内，公司与可比公司按照预期损失率计提信用减值损失：公司与可比公司计提信用减值损失的依据为参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济的预测，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。

公司与可比公司的信用减值损失比例如下：

账龄	上海众幸	华西人防	发行人
1年以内（含1年，下同）	5%	5%	5%
1—2年	10%	20%	10%
2—3年	50%	50%	20%
3—4年	100%	100%	50%
4—5年	100%	100%	80%
5年以上	100%	100%	100%

2. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常生产经营活动中持有以备生产、出售的原材料、产成品等。核算项目主要包括原材料、在产品、产成品、合同履约成本和低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货在取得时，按实际成本进行初始计量。原材料发出时，采用先进先出法确定发出原材料的实际成本。在产品按定额成本确定在产品成本，扣除在产品成本后的产品实

际生产成本全部由完工产品承担，完工产品成本分别按防护设备、防化设备定额成本进行分配各产品的实际成本；产成品发出时，采用加权平均法核算产品发出成本。合同履行成本核算本公司承担的人防工程项目，分别按防护设备销售与防护设备安装核算，于项目完成并经验收或项目完成并收到款项时一次性结转相关人防项目的设备销售成本与安装成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据

期末存货以成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，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。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次性转销法进行摊销。

3. 固定资产

适用 不适用

(1) 固定资产确认条件

固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的电子设备、运输设备、办公家具等有形资产。固定资产的确认条件：该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

(2) 固定资产分类及折旧方法

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	25	5.00	3.80
机器设备	年限平均法	3-10	5.00	31.67-9.5
电子设备	-	-	-	-
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
仪器仪表	年限平均法	5	5.00	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法（未执行新租赁准则）

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

固定资产按成本进行初始计量，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

4. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算

(2) 在建工程结转为固定资产的标准及时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前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、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

5. 无形资产与开发支出

适用 不适用

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产的定义及确认条件

无形资产是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产计价

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。

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

(3) 各类无形资产的摊销方法

根据无形资产的性质和使用情况，确定无形资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对无形资产的使用寿命、预计净残值和摊销方法进行复核。

本公司采用直线法对使用寿命有限的无形资产进行摊销，对使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率（%）
土地使用权	直线法	50	-
专利权	-	-	-
非专利技术	-	-	-
外购软件	直线法	3	-

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项

目立项后,进入开发阶段。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

6. 股份支付

适用 不适用

7. 收入

适用 不适用

(1) 收入确认原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时,在客户取得相关商品控制权时确认收入:合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务;合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务;合同有明确的与所转让商品相关的支付条款;合同具有商业实质,即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额;公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日,本公司识别合同中存在的各单项履约义务,并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务,如果满足下列条件之一的,公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入:客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益;客户能够控制公司履约过程中在建的商品;公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定,当履约进度不能合理确定时,公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一,则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时,公司考虑下列迹象:公司就该商品享有现时收款权利,即客户就该商品负有现时付款义务;公司已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权;公司已将该商品

实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）收入具体确认方法

①防护设备销售业务：公司按防护设备发出安装，款项已收取或取得收款的权力时一次性确认防护设备销售收入的实现；防护设备销售按照人防工程防护设备买卖安装合同分项目组织核算，收入金额按照合同约定确定；防护设备销售以人防门扇的安装完成与否作为防护设备控制权转移的重要标志，公司以取得第三方检测文件作为人防门扇的安装完成与否的具体判断标准，在取得第三方检测文件时确认收入。如因客户的原因，导致防护设备长期无法按合同、协议的约定完成，超过五年仍无法继续履约的项目，本公司将预收的防护设备销售款项与发生的成本一并结转当期损益。

公司以第三方检测文件作为防护设备销售收入确认的依据，而未以人防管理部门验收，主要原因如下：

A. 根据《关于印发〈人民防空专用设备生产安装管理暂行办法〉的通知》（国人防〔2014〕438号）第十九条规定：人民防空工程建设单位在工程竣工验收前，应当委托人民防空防护（防化、信息系统）设备产品质量检测（验）机构对所安装的人防设备进行检测（验），检测（验）机构出具的检测（验）报告为竣工验收依据；

B. 第三方检测机构系由省级人防主管部门管理的具有相应准入资质并配备相应专业检测人员、设备的独立检测机构。第三方检测机构根据《人民防空工程防护设备产品质量检验与施工验收标准》、《人民防空工程防护设备试验测试与质量检测标准》、《人民防空工程质量验收与评价标准》等文件对防护设备生产质量和安装质量进行详细的专业检测，检测内容包括材料和外观质量、外形尺寸和配合尺寸、使用性能、通风性能曲线和密闭性能等项目。因此，第三方检测机构出具的检测文件是对公司交付的防护设备质量符合要求的直接可靠外部证据；

C. 人防主管部门验收是其作为人防工程归口管理部门履行管理职能对建设项目全部人防工程（包括防护设备、消防、土建、通风、给排水、强弱电等）进行的全面综合性检查。针对防护设备的检查，人防主管部门主要以第三方检测机构出具的检测文件为准，不再对防护设备进行单独的专业质量检测。报告期内，公司交付的项目未出

现第三方检测通过而人防主管部门验收未通过的情形。同时，由于人防主管部门验收是针对整个人防工程的整体综合性验收，其验收通过时间受其他人防工程建设内容（如消防、土建、通风、给排水、强弱电等）的影响，人防主管部门验收通过在收入确认的时效性上更为滞后。

综合考虑以上因素，公司以第三方检测机构出具的检测文件作为防护设备销售收入确认依据符合会计准则要求，且具有可靠性、及时性。

②防化设备业务：防化设备于产品发出并办理完成代理运输，款项已收取或取得收款的权力时控制权转移确认收入。公司以取得客户签字确认的送货单回执作为产品发出并办理完成代理运输，控制权已转移的具体判断标准，在取回送货单回执时确认收入。

③防护检测业务：公司向客户收取防护检测费待第三方完成检测后向其支付，未实际提供检测服务故按净额法确认收入。

（3）合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，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，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本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。

8. 递延所得税资产和递延所得税负债

适用 不适用

(1) 计税基础

公司采用资产负债表债务法对所得税进行核算，并以应纳税所得额为基础予以确认。

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础，并将资产、负债的账面价值与其计税基础存在的差异，分别确认为递延所得税资产和递延所得税负债。

(2) 所得税费用的确认

公司将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。

公司将存在的可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异，确认为递延所得税资产和递延所得税负债。

(3) 所得税的计量原则

①公司在资产负债表日，对于当期或以前期间形成的当期所得税负债（或资产）按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。

②公司在资产负债表日，对于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。

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

③除企业合并，以及直接在股东权益中确认的交易或者事项外，公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

9. 与财务会计信息相关的重大事项或重要性水平的判断标准

公司盈利水平保持稳定增长,故选择经常性业务的税前利润作为适用的重要性水平基准;经验百分比通常不超过税前利润的5%,最高不超过10%,故选取5%作为经验百分比。

10. 重大会计判断和估计

本公司根据实际生产经营特点、历史经验和其他因素综合判断,需对财务报表项目金额进行判断和估计的重要领域包括金融工具减值、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等,相关领域会计政策详见本节“四、会计政策、估计”之“(一)会计政策和会计估计”之“1.金融工具”、“2.存货”、“3.固定资产”、“5.无形资产与开发支出”、“7.收入”相关内容。

11. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(二) 会计政策和会计估计分析

适用 不适用

五、 分部信息

适用 不适用

六、 非经常性损益

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
非流动性资产处置损益		-	21,539.82
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	720,000.00	490,000.00	1,025,360.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,446,900.26	3,199,965.34	814,215.09
单独进行减值测试的应收款项减值准	179,200.77	-	-

备转回			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-49,606.00	-144,590.33	-1,225,615.69
小计	6,296,495.03	3,545,375.01	635,499.22
减：所得税影响数	952,399.84	591,771.50	96,225.71
少数股东权益影响额			
合计	5,344,095.19	2,953,603.51	539,273.51
非经常性损益净额	5,344,095.19	2,953,603.51	539,273.51
归属于母公司股东的净利润	103,903,762.84	84,607,444.00	61,945,605.98
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	98,559,667.65	81,653,840.49	61,406,332.47
归属于母公司股东的非经常性损益净额占归属于母公司股东的净利润的比例（%）	5.14	3.49	0.87

非经常性损益分析：

公司非经常性损益主要系政府补助、投资交易性金融资产收益和其他，报告期内归属于公司股东的非经常性损益净额占归属于公司股东的净利润的比例较小，不构成重大影响。

七、 主要会计数据及财务指标

项目	2022年12月31日 /2022年度	2021年12月31日 /2021年度	2020年12月31日 /2020年度
资产总计(元)	695,443,164.81	613,696,359.32	450,578,840.65
股东权益合计(元)	326,969,915.20	276,642,064.95	169,541,675.58
归属于母公司所有者的股东权益(元)	326,969,915.20	276,642,064.95	169,541,675.58
每股净资产(元/股)	3.40	5.18	3.29
归属于母公司所有者的每股净资产(元/股)	3.40	5.18	3.29
资产负债率(合并)(%)	52.98	54.92	62.37
资产负债率(母公司)(%)	52.98	54.92	62.37
营业收入(元)	333,571,202.26	362,296,595.36	266,866,719.98
毛利率(%)	48.81	41.07	37.93
净利润(元)	103,903,762.84	84,607,444.00	61,945,605.98
归属于母公司所有者的净利润(元)	103,903,762.84	84,607,444.00	61,945,605.98
扣除非经常性损益后的净利润(元)	98,559,667.65	81,653,840.49	61,406,332.47
归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润(元)	98,559,667.65	81,653,840.49	61,406,332.47
息税折旧摊销前利润(元)	128,621,788.53	106,821,872.99	78,189,852.49
加权平均净资产收益率(%)	34.94	42.99	40.12
扣除非经常性损益后净资产收益	33.14	41.49	39.77

率 (%)			
基本每股收益 (元/股)	1.08	0.91	0.68
稀释每股收益 (元/股)	1.08	0.91	0.68
经营活动产生的现金流量净额 (元)	136,552,996.29	169,881,544.34	82,429,280.35
每股经营活动产生的现金流量净额 (元)	1.42	3.18	1.60
研发投入占营业收入的比例 (%)	1.05	0.44	0.48
应收账款周转率	3.22	3.92	4.01
存货周转率	0.99	1.30	1.18
流动比率	1.57	1.58	1.33
速动比率	1.09	1.05	0.56

主要会计数据及财务指标计算公式及变动简要分析：

- 1、每股净资产按照“期末净资产/当期期末股本”计算；
- 2、归属母公司所有者每股净资产按照“期末归属母公司所有者权益/当期期末股本”计算；
- 3、资产负债率按照“期末负债总额/期末资产总额”计算；
- 4、毛利率按照“(当期营业收入-当期营业成本)/当期营业收入”计算；
- 5、息税折旧摊销前利润按照“净利润+所得税+利息+折旧+摊销”计算
- 6、加权平均净资产收益率按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算；
- 7、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/加权平均净资产”计算；
- 8、基本每股收益按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算；
- 9、稀释每股收益按照“稀释每股收益=(净利润+假设转换时增加的净利润)/(发行在外普通股加权平均数+假设转换所增加的普通股股数加权平均数)”计算；
- 10、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/当期期末股本；研发投入占营业收入的比例按照“当期研发投入金额/当期营业收入”计算；
- 11、应收账款周转率按照“当期营业收入/(期初应收账款账面余额/2+期初应收账

款账面余额/2) ” 计算;

12、存货周转率按照 “当期营业成本/ (期初存货账面余额/2+期末存货账面余额/2) ” 计算;

13、流动比率按照 “期末流动资产/期末流动负债” 计算;

14、速动比率按照 “(期末流动资产-期末存货-期末预付账款-期末一年内到期的非流动资产-期末其他流动资产)/期末流动负债” 计算;

15、当期加权平均净资产= $E0+NP\div 2+Ei\times Mi\div M0-Ej\times Mj\div M0\pm Ek\times Mk\div M0$ 其中: NP 为归属于公司普通股股东的净利润; E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产; Ei 为报告期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; Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产; M0 为报告期月份数; Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数; Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数; Ek 为因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; Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数;

16、当期加权平均股本 $S=S0+S1+Si\times Mi\div M0-Sj\times Mj\div M0-Sk$ 其中: S 为发行在外的普通股加权平均数; S0 为期初股份总数; S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; Sj 为报告期因回购等减少股份数; Sk 为报告期缩股数; M0 为报告期月份数; Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数; Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

八、 盈利预测

适用 不适用

第八节 管理层讨论与分析

一、 经营核心因素

(一) 影响收入、成本、费用和利润的主要因素

1、影响收入的主要因素

公司主要从事防护设备、防化设备等人防专用设备的研发、生产、销售及安装。公司同时具有防护设备定点生产和安装、防化设备定点生产和安装两项资质。防护设备和防化设备的生产和销售主要依托基础设施建设和房地产建设,因此基础设施建设和房地产建设是影响收入的主要因素。

2、影响成本的主要因素

公司成本主要由原材料、人工费用及制造费用等构成,其中原材料成本占比较高,是影响成本的主要因素。公司生产所需的主要原材料为钢材、不锈钢、活性炭、自由基激发器等,主要原材料的采购价格为影响成本的主要因素。

3、影响费用的主要因素

公司费用主要包括销售费用、管理费用、研发费用和财务费用,其中影响销售费用的主要因素包括销售人员薪酬变动等;影响管理费用的主要因素包括管理人员薪酬、办公费的变动等;影响研发费用的主要因素包括研发人员薪酬水平和人员数量的变动等。

4、影响利润的主要因素

报告期内,影响公司利润的因素较多,主要包括公司营业收入水平、产品结构,各项期间费用的管控能力以及税收优惠政策等。有关收入、成本、费用和利润变动情况的分析详见本节之“三、盈利情况分析”。

(二) 对公司具有核心意义或其变动对业绩变动具有较强预示作用的财务或非财务指标

1、财务指标分析

根据公司所处行业及经营状况,公司营业收入增长率、毛利率、期间费用率、应收账款周转率、存货周转率、经营活动现金流量等财务指标对公司具有核心意义,其变动

对公司业绩具有较强的预示作用。报告期内公司营业收入整体快速增长，主营业务毛利率基本稳定，公司业务发展和盈利能力较好；公司期间费用率总体稳中有降，运营费用管控良好；应收账款周转速度快，现金流回款情况良好。

2、非财务指标分析

公司所处行业发展情况、所处行业竞争情况是公司未来发展的重要外部条件，行业及行业下游的积极发展将有效促进并提高公司未来盈利能力，行业现状及发展情况对公司业绩变动具有较强预示作用，具体情况详见本招股说明书“第五节业务和技术”。

二、 资产负债等财务状况分析

（一） 应收款项

1. 应收票据

适用 不适用

（1） 应收票据分类列示

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
银行承兑汇票			
商业承兑汇票		937,202.63	10,812,469.77
合计		937,202.63	10,812,469.77

（2） 报告期各期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

（3） 报告期各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

项目	2022年12月31日	
	报告期期末终止确认金额	报告期期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,825,000.00	
商业承兑汇票		
合计	2,825,000.00	

单位：元

项目	2021年12月31日	
	报告期期末终止确认金额	报告期期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,779,225.84	-

商业承兑汇票	-	200,000.00
合计	2,779,225.84	200,000.00

单位：元

项目	2020年12月31日	
	报告期期末终止确认金额	报告期期末未终止确认金额
银行承兑汇票	11,282,015.89	-
商业承兑汇票	-	3,357,819.31
合计	11,282,015.89	3,357,819.31

(4) 报告期各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

单位：元

项目	报告期期末转应收账款金额		
	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
商业承兑汇票	679,468.93	11,853,575.88	
合计	679,468.93	11,853,575.88	

注：转回金额包括冲减合同负债的金额。

(5) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	2022年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
其中：商业票据					
按组合计提坏账准备的应收票据					
其中：商业票据					
合计					

单位：元

类别	2021年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收票据	144,181.38	12.87	144,181.38	100.00	
其中：商业票据	144,181.38	12.87	144,181.38	100.00	
按组合计提坏账准备的应收票据	976,002.77	87.13	38,800.14	3.98	937,202.63
其中：商业票据	976,002.77	87.13	38,800.14	3.98	937,202.63

合计	1,120,184.15	100.00	182,981.52	16.33	937,202.63
----	--------------	--------	------------	-------	------------

单位：元

类别	2020年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收票据	-		-		
其中：商业票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	11,204,819.79	100.00	392,350.02	3.50	10,812,469.77
其中：商业票据	11,204,819.79	100.00	392,350.02	3.50	10,812,469.77
合计	11,204,819.79	100.00	392,350.02	3.50	10,812,469.77

1) 按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元

名称	2022年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

单位：元

名称	2021年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
商业票据	144,181.38	144,181.38	100.00	详见说明
合计	144,181.38	144,181.38	100.00	-

单位：元

名称	2020年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

按单项计提坏账准备的说明：

2021年单项计提坏账准备的应收票据为恒大地产集团有限公司下属项目公司作为承兑人出具的商业承兑汇票。2021年由于其现金流持续恶化，公司基于谨慎性原则对其商业承兑汇票全额计提坏账准备。前述商业承兑汇票在期后已经到期但尚未兑付，已逾期。

2) 按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元

组合名称	2022年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
-	-	-	-
合计	-	-	-

单位: 元

组合名称	2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
商业承兑汇票	976,002.77	38,800.14	3.98
合计	976,002.77	38,800.14	3.98

单位: 元

组合名称	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
商业承兑汇票	11,204,819.79	392,350.02	3.50
合计	11,204,819.79	392,350.02	3.50

确定组合依据的说明:

公司按照“金融工具”会计政策所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日,公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合,参考历史信用损失经验,结合当前状况并考虑前瞻性信息,在组合基础上估计预期信用损失,确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

3) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请按下表披露坏账准备的相关信息:

□适用 √不适用

(6) 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

√适用 □不适用

单位：元

类别	2021年12月31日	本期变动金额			2022年12月31日
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提信用损失准备的应收票据	144,181.38			144,181.38	
按组合计提信用损失准备的应收票据	38,800.14		38,800.14		
合计	182,981.52		38,800.14	144,181.38	

注：其他变动系前期已计提减值准备的未到期应收票据，本期逾期后转为其他应收款、冲抵预收款项，相应的信用损失准备减少。

单位：元

类别	2020年12月31日	本期变动金额			2021年12月31日
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提信用损失准备的应收票据		144,181.38			144,181.38
按组合计提信用损失准备的应收票据	392,350.02		353,549.88		38,800.14
合计	392,350.02	144,181.38	353,549.88		182,981.52

单位：元

类别	2019年12月31日	本期变动金额			2020年12月31日
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提信用损失准备的应收票据					
按组合计提信用损失准备的应收票据	396,863.87		4,513.85		392,350.02
合计	396,863.87		4,513.85		392,350.02

其中报告期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	收回或转回金额			收回方式
	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	
眉山隆和旅游开发有限公司	119,200.77			到期未能兑付，冲减合同负债
广汉雄飞京汇城房地产开发有限	24,980.61			到期未能兑付，冲回应收账款并全

公司				额计提坏账
合计	144,181.38			-

其他说明：

无。

(7) 报告期内实际核销的应收票据情况

适用 不适用

(8) 科目具体情况及分析说明：

2020年至2022年各年末，公司应收票据账面余额分别为1,120.48万元、112.02万元、0元。2021年末应收票据余额较2020年末减少1,008.46万元，降幅为90.00%，主要系恒大地产集团有限公司债务违约，公司应收恒大地产集团有限公司下属项目公司商业承兑汇票到期未能承兑转为应收账款或冲减合同负债所致。

2. 应收款项融资

适用 不适用

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
银行承兑汇票	550,000.00	150,000.00	100,000.00
合计	550,000.00	150,000.00	100,000.00

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

科目具体情况及分析说明：

2020年至2022年各年末，公司应收款项融资余额分别为10.00万元、15.00万元、55.00万元，均为承兑风险较低的银行承兑汇票。

3. 应收账款

适用 不适用

(1) 按账龄分类披露

单位：元

账龄	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内	36,535,329.33	38,769,954.84	64,642,690.17
1至2年	29,935,306.51	35,458,226.77	11,498,802.88
2至3年	29,200,754.41	8,243,697.75	9,152,834.13
3至4年	7,811,988.12	7,027,311.40	4,442,041.19
4至5年	5,838,398.23	3,919,527.93	966,534.81
5年以上	3,996,087.31	390,142.18	438,524.93
合计	113,317,863.91	93,808,860.87	91,141,428.11

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	2022年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,492,843.84	10.14	11,492,843.84	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	101,825,020.07	89.86	22,297,135.83	21.90	79,527,884.24
合计	113,317,863.91	100.00	33,789,979.67	29.82	79,527,884.24

单位：元

类别	2021年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,250,834.32	7.73	7,250,834.32	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	86,558,026.55	92.27	13,473,561.78	15.57	73,084,464.77
合计	93,808,860.87	100.00	20,724,396.10	22.09	73,084,464.77

单位：元

类别	2020年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按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	91,141,428.11	100.00	10,560,638.42	11.59	80,580,789.69
合计	91,141,428.11	100.00	10,560,638.42	11.59	80,580,789.69

1) 按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元

名称	2022年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
成都市中顺城投投资有限公司	1,655,160.95	1,655,160.95	100.00	详见说明
成都中南世纪房地产开发有限公司	1,352,662.84	1,352,662.84	100.00	详见说明
四川瀚锋置业有限公司	1,259,720.37	1,259,720.37	100.00	详见说明
成都恒大新北城置业有限公司	874,039.72	874,039.72	100.00	详见说明
成都中南锦腾房地产开发有限公司	840,595.39	840,595.39	100.00	详见说明
四川林氏企业管理有限公司	535,738.63	535,738.63	100.00	详见说明
四川崇州中锦投资有限公司	508,855.15	508,855.15	100.00	详见说明
成都花样清江房地产开发有限公司	373,505.14	373,505.14	100.00	详见说明
成都裕龙壹号房地产开发有限公司	355,732.81	355,732.81	100.00	详见说明
成都望丛房地产开发有限公司	340,335.69	340,335.69	100.00	详见说明
新津城南花源置业有限公司	301,310.46	301,310.46	100.00	详见说明
成都瑞纳投资有限公司	288,000.19	288,000.19	100.00	详见说明
成都金堂蓝光和骏置业有限公司	260,495.94	260,495.94	100.00	详见说明
成都海润置业有限公司	234,108.51	234,108.51	100.00	详见说明
成都和祥实业有限公司	222,116.72	222,116.72	100.00	详见说明
南充中南锦合房地产开发有限公司	200,752.69	200,752.69	100.00	详见说明
南充中南锦成房地产开发有限公司	173,638.09	173,638.09	100.00	详见说明
成都双流和骏置业有限公司	150,228.21	150,228.21	100.00	详见说明
成都树仁置业有限公司	139,412.23	139,412.23	100.00	详见说明

四川鼎誉建筑工程有限公司	125,406.01	125,406.01	100.00	详见说明
资阳市川绵教育房地产开发有限公司	119,550.68	119,550.68	100.00	详见说明
成都昀泽房地产开发有限公司	107,390.03	107,390.03	100.00	详见说明
阆中市宏达置业有限公司	102,931.98	102,931.98	100.00	详见说明
四川新宝地房地产开发有限公司	99,539.97	99,539.97	100.00	详见说明
成都锦江灿琮置业有限公司	90,000.14	90,000.14	100.00	详见说明
成都聚锦商贸有限公司	89,688.82	89,688.82	100.00	详见说明
成都龙泉驿蓝光和骏置业有限公司	88,567.49	88,567.49	100.00	详见说明
成都新都蓝光房地产开发有限公司	87,899.68	87,899.68	100.00	详见说明
成都中鼎嘉和置业有限公司	77,721.60	77,721.60	100.00	详见说明
南充中南锦业置业有限公司	74,926.30	74,926.30	100.00	详见说明
成都玖源化工有限公司	72,243.34	72,243.34	100.00	详见说明
成都盛世瑞城置业有限公司	72,202.08	72,202.08	100.00	详见说明
成都郫县和骏置业有限公司	48,500.00	48,500.00	100.00	详见说明
成都金牛正惠房地产开发有限公司	40,142.18	40,142.18	100.00	详见说明
成都远来房地产开发有限公司	38,321.10	38,321.10	100.00	详见说明
成都豪骏房地产开发有限公司	34,644.27	34,644.27	100.00	详见说明
成都青白江蓝光和骏置业有限公司	16,256.09	16,256.09	100.00	详见说明
成都恒大新东城置业有限公司	13,721.26	13,721.26	100.00	详见说明
成都聚锦商贸有限公司	12,533.89	12,533.89	100.00	详见说明
成都中南骏锦房地产开发有限公司	11,584.88	11,584.88	100.00	详见说明
成都熙华置业有限公司	2,662.32	2,662.32	100.00	详见说明

合计	11,492,843.84	11,492,843.84	100.00	-
----	---------------	---------------	--------	---

单位：元

名称	2021年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
成都市中顺城投投资有限公司	1,655,160.95	1,655,160.95	100.00	详见说明
四川瀚锋置业有限公司	1,123,354.81	1,123,354.81	100.00	详见说明
成都恒大新北城置业有限公司	874,039.72	874,039.72	100.00	详见说明
四川崇州中锦投资有限公司	508,855.15	508,855.15	100.00	详见说明
成都花样清江房地产开发有限公司	373,505.14	373,505.14	100.00	详见说明
成都望丛房地产开发有限公司	340,335.69	340,335.69	100.00	详见说明
成都瑞纳投资有限公司	288,000.19	288,000.19	100.00	详见说明
成都金堂蓝光和骏置业有限公司	260,495.94	260,495.94	100.00	详见说明
成都和祥实业有限公司	222,116.72	222,116.72	100.00	详见说明
成都海润置业有限公司	203,656.39	203,656.39	100.00	详见说明
成都双流和骏置业有限公司	150,228.21	150,228.21	100.00	详见说明
成都树仁置业有限公司	139,412.23	139,412.23	100.00	详见说明
四川鼎誉建筑工程有限公司	135,406.01	135,406.01	100.00	详见说明
资阳市川绵教育房地产开发有限公司	119,550.68	119,550.68	100.00	详见说明
阆中市宏达置业有限公司	102,931.98	102,931.98	100.00	详见说明
四川新宝地房地产开发有限公司	99,539.97	99,539.97	100.00	详见说明
成都锦江灿琮置业有限公司	90,000.14	90,000.14	100.00	详见说明
成都龙泉驿蓝光和骏置业有限公司	88,567.49	88,567.49	100.00	详见说明
成都新都蓝光房地产开发有限公司	87,899.68	87,899.68	100.00	详见说明
成都裕龙壹号房地产开发有限公司	86,391.18	86,391.18	100.00	详见说明

成都玖源化工有限公司	72,243.34	72,243.34	100.00	详见说明
成都盛世瑞城置业有限公司	72,202.08	72,202.08	100.00	详见说明
成都郫县和骏置业有限公司	48,500.00	48,500.00	100.00	详见说明
成都金牛正惠房地产开发有限公司	40,142.18	40,142.18	100.00	详见说明
成都远来房地产开发有限公司	38,321.10	38,321.10	100.00	详见说明
成都青白江蓝光和骏置业有限公司	16,256.09	16,256.09	100.00	详见说明
成都恒大新东城置业有限公司	13,721.26	13,721.26	100.00	详见说明
合计	7,250,834.32	7,250,834.32	100.00	-

单位：元

名称	2020年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
-				-
合计	-	-	-	-

按单项计提坏账准备的说明：

自2021年起，房地产行业整体呈现收紧趋势，部分房地产企业资金压力较大。公司基于谨慎性原则，对已经发生实际债务违约且预期无法回收的恒大地产集团有限公司、四川蓝光和骏实业有限公司、深圳市花样年地产集团有限公司等下属项目公司的应收款项全额计提减值准备。

2) 按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元

组合名称	2022年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	36,276,825.12	1,813,841.26	5.00
1-2年	26,031,062.00	2,603,106.20	10.00
2-3年	24,844,738.89	7,453,421.67	30.00
3-4年	6,678,092.44	3,339,046.22	50.00
4-5年	4,532,905.68	3,626,324.54	80.00
5年以上	3,461,395.94	3,461,395.94	100.00
合计	101,825,020.07	22,297,135.83	21.90

单位：元

组合名称	2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	35,147,729.49	1,757,386.47	5.00
1-2年	34,257,055.06	3,425,705.51	10.00
2-3年	7,443,224.11	2,232,967.23	30.00
3-4年	5,935,039.15	2,967,519.58	50.00
4-5年	3,424,978.74	2,739,982.99	80.00
5年以上	350,000.00	350,000.00	100.00
合计	86,558,026.55	13,473,561.78	15.57

单位：元

组合名称	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	64,642,690.17	3,232,134.51	5.00
1-2年	11,498,802.88	1,149,880.29	10.00
2-3年	9,152,834.13	2,745,850.24	30.00
3-4年	4,442,041.19	2,221,020.60	50.00
4-5年	966,534.81	773,227.85	80.00
5年以上	438,524.93	438,524.93	100.00
合计	91,141,428.11	10,560,638.42	11.59

确定组合依据的说明：

公司基于资产负债表日获取的相关信息对应收账款的减值进行测试，具体如下：

(1) 如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则公司对该应收款项单项计提损失准备并确认预期信用损失。

(2) 单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

3) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(3) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

单位：元

类别	2021年12月31日	本期变动金额			2022年12月31日
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提信用损失准备	7,250,834.32	4,252,009.52	10,000.00		11,492,843.84

按组合计提信用损失准备	13,473,561.78	8,829,574.05		6,000.00	22,297,135.83
合计	20,724,396.10	13,081,583.57	10,000.00	6,000.00	33,789,979.67

单位：元

类别	2020年12月31日	本期变动金额			2021年12月31日
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备的应收账款		7,250,834.32			7,250,834.32
按组合计提坏账准备的应收账款	10,560,638.42	3,787,299.86		874,376.50	13,473,561.78
合计	10,560,638.42	11,038,134.18		874,376.50	20,724,396.10

单位：元

类别	2019年12月31日	本期变动金额			2020年12月31日
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备的应收账款	748,916.37		748,916.37		
按组合计提坏账准备的应收账款	4,739,263.31	5,848,276.15		26,901.04	10,560,638.42
合计	5,488,179.68	5,848,276.15	748,916.37	26,901.04	10,560,638.42

其中报告期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	收回或转回金额			收回方式
	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	
成都建工集团有限公司			748,916.37	银行存款
合计			748,916.37	-

其他说明：

2019年以前，由于成都建工集团有限公司作为总承包商承接的金沙公交枢纽综合体工程项目烂尾，公司预计无法收回应收账款，因此全额计提坏账准备。该项目于2019年该项目重新启动，并于2020年收回全部应收账款。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	核销金额
----	------

	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
实际核销的应收账款	6,000.00	874,376.50	26,901.04

其中重要的应收账款核销的情况：

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	核销时间	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
金堂金五月房地产开发有限公司	2021年12月31日	货款	104,480.00	长期挂账无法收回	总经理办公会决议	否
成都新城万博房地产开发有限公司	2021年12月31日	货款	600,000.02	长期挂账无法收回	总经理办公会决议	否
合计	-	-	704,480.00	-	-	-

应收账款核销说明：

详见核销原因。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	2022年12月31日		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
天仁民防建筑工程设计有限公司四川分公司	10,296,974.00	9.09	2,956,908.23
中防雅震规划建筑设计有限公司成都青羊分公司(原中人防规划设计研究院有限公司四川分公司)	4,420,543.56	3.90	2,024,503.99
四川雅居乐房地产开发有限公司	2,588,879.83	2.28	776,663.95
成都建工集团有限公司	2,122,162.48	1.87	212,216.25
成都维创轨道交通特种设备有限责任公司	1,824,508.34	1.61	91,225.42
合计	21,253,068.21	18.75	6,061,517.84

单位：元

单位名称	2021年12月31日		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
天仁民防建筑工程设计有限公司四川分公司	10,363,552.36	11.05	1,000,809.24

司			
中防雅宸规划建筑设计有限公司成都青羊分公司	4,620,543.56	4.93	1,205,395.28
四川雅居乐房地产开发有限公司	2,588,879.83	2.76	258,887.98
成都建工集团有限公司	2,122,162.48	2.26	106,108.12
成都龙湖宸治置业有限公司	1,820,231.69	1.94	182,023.17
合计	21,515,369.92	22.94	2,753,223.79

单位：元

单位名称	2020年12月31日		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备
天仁民防建筑工程设计有限公司四川分公司	29,326,309.73	32.18	1,466,315.49
中防雅宸规划建筑设计有限公司成都青羊分公司	8,092,449.96	8.88	908,707.73
四川雅居乐房地产开发有限公司	2,588,879.83	2.84	129,443.99
成都龙湖宸治置业有限公司	1,820,231.69	2.00	91,011.58
成都中南世纪房地产开发有限公司	1,810,957.23	1.99	90,547.86
合计	43,638,828.44	47.89	2,686,026.65

其他说明：

报告期各期末，公司应收账款期末余额前五名客户占比分别为 47.89%、22.94%、18.75%，2020 年占比较高，主要系 2020 年成都地铁 6 号、9 号、18 号线防护设备验收完毕，公司对天仁民防建筑工程设计有限公司四川分公司的应收账款大幅增加所致。

(6) 报告期各期末信用期内的应收账款

单位：元

项目	2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
信用期内应收账款	67,333,203.04	59.42	58,031,651.89	61.86	76,075,532.07	83.47
信用期外应收账款	45,984,660.87	40.58	35,777,208.98	38.14	15,065,896.04	16.53
应收账款余额	113,317,863.91	100.00	93,808,860.87	100.00	91,141,428.11	100.00

合计						
----	--	--	--	--	--	--

(7) 应收账款期后回款情况

单位：元

项目	2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
期末应收账款余额	113,317,863.91	-	93,808,860.87	-	91,141,428.11	-
期后回款金额	6,344,022.65	5.60	14,154,477.36	15.09	42,828,590.71	46.99

(8) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

2020年度至2022年度,公司因开展保理业务而收到客户货款分别为1,234.49万元、2,110.62万元、3,411.55万元。

(9) 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

(10) 科目具体情况及分析说明

2020年至2022年各年末,公司应收账款余额分别9,114.14万元、9,380.89万元、11,331.79万元。2021年末余额与2020年变动不大;2022年较2021年增加1,950.90万元,增幅为20.80%,主要原因为:随着防护设备销售订单逐步验收,应收账款相应有所增加。

4. 其他披露事项:

(1) 应收款项整体分析

报告期各期末,公司应收款项总体情况如下:

单位:万元

项目	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2020年 12月31日
应收票据	0.00	93.72	1,081.25

应收款项融资	55.00	15.00	10.00
应收账款	7,952.79	7,308.45	8,058.08
合计:	7,980.54	7,417.17	9,149.33
应收票据/流动资产	0.00%	0.18%	2.90%
应收款项融资/流动资产	0.10%	0.03%	0.03%
应收账款/流动资产	13.76%	13.71%	21.60%
合计:	13.85%	13.92%	24.53%
应收票据/当期主营业务收入	0.00%	0.26%	4.07%
应收款项融资/当期主营业务收入	0.17%	0.04%	0.04%
应收账款/当期主营业务收入	24.10%	20.29%	30.31%
合计:	24.27%	20.59%	34.42%

公司应收款项包括应收票据、应收款项融资和应收账款，应收账款余额占比最高。

2020年至2022年各年末，应收款项占流动资产、当期主营业务收入的比例有一定波动。2021年占比较2020年有所下降，主要系2021年销售收入持续增长，同时销售回款情况良好所致。2022年末，公司应收款项占流动资产的比例较2021年末未发生重大变化；占当期主营业务收入的比例大幅上升，主要系当期主营业务收入有小幅减少。

(2) 应收账款坏账政策同行对比分析

公司账龄组合的应收账款坏账计提比例与同行业情况对比如下：

账龄	上海众幸	华西人防	公司
1年以内（含1年，下同）	9.23%	5%	5%
1—2年	23.33%	20%	10%
2—3年	48.81%	50%	30%
3—4年	100.00%	100%	50%
4—5年	100.00%	100%	80%
5年以上	100.00%	100%	100%

注：报告期内上海众幸应收账款账龄组合的坏账计提比例各年度均不同。上表采用2020-2022年度的算数平均数进行列示。

报告期内，公司坏账计提比例略低于同行业可比公司。

(3) 应收账款周转率对比分析

2020-2022年度，公司应收账款周转率与同行业可比公司对比分析如下：

财务指标	公司名称	2022 年度	2021 年度	2020 年度
应收账款周转率	上海众幸	1.18	1.87	2.08
	华西人防	2.80	5.53	10.68
	平均值	1.99	3.70	6.38
	公司	3.22	3.92	4.01

2020、2021 年度，公司应收账款周转率处于同行业可比公司中位水平，与平均水平基本一致。2020 年华西人防销售回款情况较好，从而拉高了同行业平均值，因此 2020 年公司应收账款周转率略低于行业平均值。2022 年度，行业整体应收账款周转率均有所下滑，但公司持续积极催收款项，因此应收账款周转率下滑相对较小，从而高于行业平均水平。

（二）存货

1. 存货

（1）存货分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备或合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	15,588,272.16	114,131.98	15,474,140.18
在产品	6,470,696.76		6,470,696.76
合同履约成本	85,699,979.85	3,388,467.94	82,311,511.91
自制半成品	9,002,807.76	774,211.46	8,228,596.30
委托加工物资	60,695.90		60,695.90
产成品	57,072,868.62		57,072,868.62
合计	173,895,321.05	4,276,811.38	169,618,509.67

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备或合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	17,340,295.27	231,797.92	17,108,497.35
在产品	17,174,374.19		17,174,374.19
合同履约成本	93,368,118.25	5,386,399.12	87,981,719.13
自制半成品	28,501,291.45		28,501,291.45
委托加工物资	125,530.51		125,530.51
产成品	13,675,406.40		13,675,406.40
合计	170,185,016.07	5,618,197.04	164,566,819.03

单位：元

项目	2020年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	24,864,416.12	132,583.50	24,731,832.62
在产品	3,949,517.61		3,949,517.61
合同履约成本	84,799,040.86		84,799,040.86
自制半成品	16,381,112.84		16,381,112.84
委托加工物资	149,034.27		149,034.27
产成品	28,285,679.65	4,849.59	28,280,830.06
合计	158,428,801.35	137,433.09	158,291,368.26

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2022年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	231,797.92			117,665.94		114,131.98
合同履约成本	5,386,399.12			1,997,931.18		3,388,467.94
自制半成品		774,211.46				774,211.46
合计	5,618,197.04	774,211.46		2,115,597.12		4,276,811.38

单位：元

项目	2020年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2021年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	132,583.50	99,214.42				231,797.92
合同履约成本		5,386,399.12				5,386,399.12
产成品	4,849.59			4,849.59		
合计	137,433.09	5,485,613.54		4,849.59		5,618,197.04

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2020年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		132,583.50				132,583.50
产成品		4,849.59				4,849.59
合计	-	137,433.09				137,433.09

存货跌价准备及合同履约成本减值准备的说明

报告期各期末，公司存货以成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。公司通常按照单个存货项目计提存货跌价

准备，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。

存货可变现净值的确定依据为：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定；③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(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) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况（尚未执行新收入准则公司适用）

适用 不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明（已执行新收入准则公司适用）

适用 不适用

(6) 科目具体情况及分析说明

无。

2. 其他披露事项：

(1) 存货总体情况分析

2020年至2022年各年末，公司存货账面价值分别为15,829.14万元、16,456.68万元、16,961.85万元，存货余额保持增长，主要原因为：随着公司订单规模增长，生产备货及正在实施的防护设备项目增加，存货余额相应有所增长。

2022年12月31日公司存货账面价值为16,961.85万元，较2021年末增加505.17万元，增长3.07%，变动幅度较小。

2020年度、2021年度及2022年度，公司存货周转率与同行业对比分析如下：

财务指标	公司名称	2022 年度	2021 年度	2020 年度
存货周转率	上海众幸	1.05	1.37	1.46
	华西人防	1.41	1.48	0.94
	平均值	1.23	1.43	1.20
	公司	0.99	1.30	1.18

2020-2022 年度，公司存货周转率与同行业情况无重大差异。

(2) 合同履行成本构成及变动分析

①按业务类型划分合同履行成本构成

单位：万元

业务/产品	构成	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
防护 业务	设备成本	7,066.51	7,436.28	6,492.51
	安装成本	1,431.28	1,757.87	1,898.47
	减：跌价准备	338.85	538.64	-
	小计	8,158.95	8,655.50	8,390.99
防化 业务	设备成本	72.20	142.67	88.92
	小计	72.20	142.67	88.92
合计		8,231.15	8,798.17	8,479.90

②报告期各期末合同履行成本结构占比变化情况

合同履行成本	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
防护设备成本	82.46%	79.64%	76.56%
防护安装成本	16.70%	18.83%	22.39%
防化设备成本	0.84%	1.53%	1.05%
原值合计	100.00%	100.00%	100.00%
减值准备	3.95%	5.77%	

③报告期各期末合同履行成本增长率情况

合同履行成本	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
防护设备成本	-4.97%	14.54%	0.95%
防护安装成本	-18.58%	-7.41%	13.48%
防化设备成本	-49.39%	60.45%	12.18%
原值合计	-8.21%	10.11%	3.62%

减值准备	-37.09%	-	-
------	---------	---	---

④变动原因及合理性

公司合同履行成本主要包括设备成本和安装成本。各报告期末，设备成本与安装成本比例保持平稳，变化主要系各期设备发出与安装进度整体影响；报告期随着防护销售收入上升，合同订单增加，期末合同履行成本增长与业务发展趋势保持一致，各报告期合同履行成本变动具有合理性。

(三) 金融资产、财务性投资

√适用 □不适用

1. 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022年12月31日
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	
其中：	
银行理财产品	180,833,670.10
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
其中：	
合计	180,833,670.10

科目具体情况及分析说明：

2022年12月31日，公司交易性金融资产余额为18,083.37万元，均为信用风险较低的短期银行理财产品。公司购买短期理财产品主要系将临时闲置资金用于中低风险投资，提高资金效率。

2. 衍生金融资产

□适用 √不适用

3. 债权投资

□适用 √不适用

4. 其他债权投资

□适用 √不适用

5. 长期应收款

适用 不适用

6. 长期股权投资

适用 不适用

7. 其他权益工具投资

适用 不适用

8. 其他非流动金融资产

适用 不适用

9. 其他财务性投资

适用 不适用

10. 其他披露事项

无。

11. 金融资产、财务性投资总体分析

无。

(四) 固定资产、在建工程

1. 固定资产

适用 不适用

(1) 分类列示

适用 不适用

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
固定资产	72,544,791.69	64,302,953.63	64,690,138.44
固定资产清理			
合计	72,544,791.69	64,302,953.63	64,690,138.44

(2) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元

2022年12月31日						
项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	56,770,827.21	27,669,488.00	926,378.53	6,401,851.66	723,219.37	92,491,764.77
2. 本期增加金额	8,572,901.71	4,426,889.47	547,238.30	438,256.61		13,985,286.09
（1）购置	8,572,901.71	4,291,491.24	547,238.30	438,256.61	-	13,673,250.69
（2）在建工程转入		135,398.23				312,035.40
（3）企业合并增加						
3. 本期减少金额		67,906.05	9,348.43			77,254.48
（1）处置或报废		67,906.05	9,348.43	-		77,254.48
4. 期末余额	65,343,728.92	32,028,471.42	1,464,268.40	6,840,108.27	723,219.37	106,399,796.38
二、累计折旧						
1. 期初余额	8,069,254.38	13,910,354.65	485,811.68	4,474,691.54	297,336.52	27,237,448.77
2. 本期增加金额	2,267,162.60	2,575,578.76	161,113.21	594,692.05	130,489.02	5,729,035.64
（1）计提	2,267,162.60	2,575,578.76	161,113.21	594,692.05	130,489.02	5,729,035.64
3. 本期减少金额		53,961.08	8,881.01			62,842.09
（1）处置或报废		53,961.08	8,881.01			62,842.09
4. 期末余额	10,336,416.98	16,431,972.33	638,043.88	5,069,383.59	427,825.54	32,903,642.32
三、减值准备						
1. 期初余额		951,362.37				951,362.37
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		951,362.37				951,362.37
四、账面价值						
1. 期末账面	55,007,311.94	14,645,136.72	826,224.52	1,770,724.68	295,393.83	72,544,791.69

价值						
2. 期初账面价值	48,701,572.83	12,807,770.98	440,566.85	1,927,160.12	425,882.85	64,302,953.63

单位：元

2021年12月31日						
项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	仪器仪表	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	56,770,827.21	22,080,830.69	656,761.72	6,401,851.66	723,219.37	86,633,490.65
2. 本期增加金额		5,653,305.19	269,616.81			5,922,922.00
（1）购置		4,108,830.55	269,616.81			4,378,447.36
（2）在建工程转入		1,544,474.64				1,544,474.64
（3）企业合并增加						
3. 本期减少金额		64,647.88				64,647.88
（1）处置或报废		64,647.88				64,647.88
4. 期末余额	56,770,827.21	27,669,488.00	926,378.53	6,401,851.66	723,219.37	92,491,764.77
二、累计折旧						
1. 期初余额	5,910,681.90	11,785,041.34	398,784.00	3,688,075.69	160,769.28	21,943,352.21
2. 本期增加金额	2,158,572.48	2,165,880.56	87,027.68	786,615.85	136,567.24	5,334,663.81
（1）计提	2,158,572.48	2,165,880.56	87,027.68	786,615.85	136,567.24	5,334,663.81
3. 本期减少金额		40,567.25				40,567.25
（1）处置或报废		40,567.25				40,567.25
4. 期末余额	8,069,254.38	13,910,354.65	485,811.68	4,474,691.54	297,336.52	27,237,448.77
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额		951,362.37				951,362.37
（1）计提		951,362.37				951,362.37
3. 本期减少金额						
（1）处置或报废						
4. 期末余额		951,362.37				951,362.37
四、账面价值						
1. 期末账面价值	48,701,572.83	12,807,770.98	440,566.85	1,927,160.12	425,882.85	64,302,953.63
2. 期初账面价值	50,860,145.31	10,295,789.35	257,977.72	2,713,775.97	562,450.09	64,690,138.44

单位：元

2020年12月31日

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	仪器仪表	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	56,770,827.21	21,692,811.63	877,685.08	5,884,540.32	269,091.58	85,494,955.82
2.本期增加金额		1,174,198.21	79,872.07	924,973.46	480,324.37	2,659,368.11
（1）购置		979,375.21	79,872.07	924,973.46	480,324.37	2,464,545.11
（2）在建工程转入		194,823.00				194,823.00
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额		786,179.15	300,795.43	407,662.12	26,196.58	1,520,833.28
（1）处置或报废		51,136.45	300,795.43	407,662.12	26,196.58	785,790.58
（2）其他		735,042.70				735,042.70
4.期末余额	56,770,827.21	22,080,830.69	656,761.72	6,401,851.66	723,219.37	86,633,490.65
二、累计折旧						
1.期初余额	3,751,658.88	10,303,161.00	608,008.77	3,272,845.36	94,944.58	18,030,618.59
2.本期增加金额	2,159,023.02	1,961,970.95	73,689.22	802,509.33	87,766.69	5,084,959.21
（1）计提	2,159,023.02	1,961,970.95	73,689.22	802,509.33	87,766.69	5,084,959.21
3.本期减少金额		480,090.61	282,913.99	387,279.00	21,941.99	1,172,225.59
（1）处置或报废		480,090.61	282,913.99	387,279.00	21,941.99	1,172,225.59
4.期末余额	5,910,681.90	11,785,041.34	398,784.00	3,688,075.69	160,769.28	21,943,352.21
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	50,860,145.31	10,295,789.35	257,977.72	2,713,775.97	562,450.09	64,690,138.44
2.期初账面价值	53,019,168.33	11,389,650.63	269,676.31	2,611,694.96	174,147.00	67,464,337.23

(3) 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元

2022年12月31日					
项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
催化剂生产线	1,811,965.86	860,603.49	951,362.37	-	环保限产，已全额计提减值准备

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况（未执行新租赁准则）

□适用 √不适用

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元

2022年12月31日	
项目	期末账面价值
办公大楼	9,187,082.10

注：报告期内本公司将办公大楼第三层租赁给科志建设，具体情况详见本招股说明书第六节之“七、（二）、1、房屋租赁”。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(7) 固定资产清理

适用 不适用

(8) 科目具体情况及分析说明

无。

2. 在建工程

适用 不适用

(1) 分类列示

适用 不适用

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
在建工程	1,227,572.42	890,153.54	917,572.00
工程物资			
合计	1,227,572.42	890,153.54	917,572.00

(2) 在建工程情况

适用 不适用

(3) 重要在建工程项目报告期变动情况

适用 不适用

(4) 报告期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(5) 工程物资情况

适用 不适用

(6) 科目具体情况及分析说明

无。

3. 其他披露事项

无。

(五) 无形资产、开发支出

1. 无形资产

适用 不适用

(1) 无形资产情况

适用 不适用

单位：元

2022年12月31日				
项目	土地使用权	外购软件	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	10,677,878.90	430,973.45		11,108,852.35
2. 本期增加金额	25,456,054.92			25,456,054.92
(1) 购置	25,456,054.92			25,456,054.92
(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	36,133,933.82	430,973.45		36,564,907.27
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,061,156.49	131,686.33		1,192,842.82
2. 本期增加金额	426,012.31	143,657.76		569,670.07
(1) 计提	426,012.31	143,657.76		569,670.07

3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	1,487,168.80	275,344.09	1,762,512.89
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	34,646,765.02	155,629.36	34,802,394.38
2. 期初账面价值	9,616,722.41	299,287.12	9,916,009.53

注：2022年7月8日，公司与成都经开产业投资集团有限公司签订产权交易合同，整体受让成都市经开产业投资集团有限公司在该交易所挂牌的“成都经济技术开发区南一路85号工业用房地产及机器设备整体转让项目”中的厂房和设备，相关不动产产权已办理完成，故2022年度土地使用权增加。

单位：元

2021年12月31日				
项目	土地使用权	外购软件	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	10,677,878.90	9,119.20		10,686,998.10
2. 本期增加金额		430,973.45		430,973.45
(1) 购置		430,973.45		430,973.45
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额		9,119.20		9,119.20
(1) 处置		9,119.20		9,119.20
4. 期末余额	10,677,878.90	430,973.45		11,108,852.35
二、累计摊销				
1. 期初余额	847,277.97	9,119.20		856,397.17
2. 本期增加金额	213,878.52	131,686.33		345,564.85
(1) 计提	213,878.52	131,686.33		345,564.85
3. 本期减少金额		9,119.20		9,119.20
(1) 处置		9,119.20		9,119.20
4. 期末余额	1,061,156.49	131,686.33		1,192,842.82
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	9,616,722.41	299,287.12	9,916,009.53
2.期初账面价值	9,830,600.93		9,830,600.93

单位：元

2020年12月31日				
项目	土地使用权	外购软件	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	10,677,878.90	9,119.20		10,686,998.10
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	10,677,878.90	9,119.20		10,686,998.10
二、累计摊销				
1.期初余额	633,399.45	9,119.20		642,518.65
2.本期增加金额	213,878.52			213,878.52
(1) 计提	213,878.52			213,878.52
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	847,277.97	9,119.20		856,397.17
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	9,830,600.93			9,830,600.93
2.期初账面价值	10,044,479.45			10,044,479.45

其他说明：

无。

(2) 报告期末尚未办妥产权证的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 科目具体情况及分析说明

无。

2. 开发支出

适用 不适用

3. 其他披露事项

无。

(六) 商誉

适用 不适用

(七) 主要债项

1. 短期借款

适用 不适用

2. 交易性金融负债

适用 不适用

3. 衍生金融负债

适用 不适用

4. 合同负债（已执行新收入准则公司适用）

适用 不适用

(1) 合同负债情况

单位：元

项目	2022年12月31日
预收货款	300,395,331.59

合计	300,395,331.59
----	----------------

(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) 科目具体情况及分析说明

1、合同负债与存货余额的匹配性

公司合同负债均为预收货款，预收货款期末余额与存货的匹配性分析如下：

①防护设备的收款政策及匹配性

防护设备的销售收款总体上与相关设备的安装进度保持一致，通常情况下主要收款节点及收款比例如下：

序号	主要节点	收款比例
1	签订合同后 5-20 个工作日	20%-30%
2	完成门框等隐蔽工程预埋阶段	20%-30%
3	完成门扇及其他辅助设施安装	20%-30%
4	整体验收合格后	10%-20%

公司在防护设备取得验收报告后确认收入，在收入确认前公司根据人防设备现场安装进度收款，因此防护设备的预收账款与存货存在一定匹配性，具体如下：

单位：万元

项目	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日
	金额	增长率	金额	增长率	金额
预收货款-人防设备	33,622.25	17.94%	28,507.78	47.56%	19,318.99
存货-防护设备合同履约成本（不扣除减值准备）	8,497.79	-7.57%	9,194.15	9.57%	8,390.98

2021 年末，公司人防设备预收货款与存货较上年同期均保持增长，整体趋势保持一致。2022 年度预收货款增加的同时履约成本有所下降，一方面由于防护设备销售周期较长，受产能限制公司 2022 年防护设备订单交付量增加从而导致未交付订单已发生成本有所下降；另一方面由于防护设备价格持续增长且具有先收款后发生成本的业务特征，因此预收货款仍然保持一定增速。

②防化设备的收款政策及匹配性

公司防化设备采用先款后货的销售模式。截至 2022 年 12 月 31 日，公司账面防化设备客户预收货款金额为 960.82 万元，对应订货数量为 1,510 台；公司账面已检验并完工入库的过滤器为 9,240 台，已完工待检验的过滤器结存为 52 台，预收款项、存货与防化设备销售模式相匹配。

2、房地产客户在手订单的构成情况

①房地产客户在手订单按客户性质、项目规模构成情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司房地产客户手订单构成情况如下：

单位：万元

客户性质	项目规模	订单数量	金额	占比
国企、上市公司及其子公司	500 万元以上	29	23,652.52	30.92%
	200 万元至 500 万元	64	20,777.85	27.16%
	100 万元至 200 万元	44	6,903.84	9.02%
	100 万元以下	16	1,000.34	1.31%
	小计	153	52,334.54	68.41%
民营非上市中小企业	500 万元以上	11	7,817.39	10.22%
	200 万元至 500 万元	40	12,804.03	16.74%
	100 万元至 200 万元	23	3,047.99	3.98%
	100 万元以下	9	495.14	0.65%
	小计	83	24,164.55	31.59%
合计	500 万元以上	40	31,469.91	41.14%
	200 万元至 500 万元	104	33,581.88	43.90%
	100 万元至 200 万元	67	9,951.83	13.01%
	100 万元以下	25	1,495.47	1.95%
	小计	236	76,499.09	100.00%

从客户性质构成来看，房地产客户的在手订单客户性质为以上市公司及其子公司为主，占比为 68.41%；从订单规模来看，200 万元以上的订单数量占比为 85.04%，占比较高。

②房地产客户在手订单按客户规模构成情况

公司房地产客户在手订单涉及客户较多，无法获取全部客户对应的业务规模具体情

况。公司在手订单按客户性质分类为上市公司及其子公司、民营非上市企业，上市公司主要以大型房地产企业为主，总体来讲经营规模较大，经营实力较强；民营非上市企业中，既包含部分经营实力较强的非上市企业，也包含部分中小型企业客户。截至**2022年12月31日**，公司在手订单对民营非上市企业进行按规模划分构成情况如下：

单位：万元

客户规模	订单数量	金额	占比
规模较大的民营非上市企业	23	6,149.73	25.45%
规模较小的民营非上市企业	60	18,014.82	74.55%
合计	83	24,164.55	100.00%

注：规模较大的民营非上市企业包括中国五百强，地产百强及销售收入在500亿以上的房地产企业，分类依据来源于客户官方网站披露及《2021年中国房地产销售额百亿企业专题研究》。

民营非上市企业订单中，规模较大的民营非上市企业的订单金额为**6,149.73**万元，占比为**25.45%**；剩余为规模较小的民营企业订单。

5. 长期借款

适用 不适用

6. 其他流动负债

适用 不适用

(1) 其他流动负债情况

单位：元

项目	2022年12月31日
短期应付债券	
应付退货款	
已背书未到期商业承兑汇票	
待转销项税	1,211,463.60
合计	1,211,463.60

(2) 短期应付债券的增减变动

适用 不适用

(3) 科目具体情况及分析说明

无。

7. 其他非流动负债

适用 不适用

8. 应付债券

适用 不适用

9. 主要债项、期末偿债能力总体分析

(1) 主要债项分析

报告期各期末，公司负债构成情况如下：

单位：万元、%

项目	2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
应付票据	1,060.46	2.88	1,754.79	5.21	4,160.25	14.80
应付账款	1,687.21	4.58	3,072.48	9.12	2,460.01	8.75
预收款项	-	-	-	-	-	-
合同负债	30,039.53	81.52	26,023.97	77.21	18,710.30	66.58
应付职工薪酬	640.18	1.74	650.62	1.93	599.17	2.13
应交税费	1,785.47	4.85	1,192.12	3.54	1,328.55	4.73
其他应付款	1,450.82	3.94	886.36	2.63	273.90	0.97
其他流动负债	121.15	0.33	94.77	0.28	571.54	2.03
流动负债合计	36,784.82	99.83	33,675.10	99.91	28,103.72	100.00
递延收益	50.00	0.14	-	-	-	-
递延所得税负债	12.51	0.03	30.33	0.09	-	-
非流动负债合计	62.51	0.17	30.33	0.09	-	-
负债合计	36,847.32	100.00	33,705.43	100.00	28,103.72	100.00

报告期各期末，公司主要债项为合同负债、应付账款、应付票据、职工薪酬、应交税费等经营性负债，均为无息负债。

从结构上来看，公司负债基本为流动负债，非流动负债金额较小。

(2) 偿债能力分析

报告期内，公司偿债能力指标情况如下：

财务指标	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2020年 12月31日
流动比率（倍）	1.57	1.58	1.33
速动比率（倍）	1.09	1.05	0.56
资产负债率	52.98%	54.92%	62.37%
财务指标	2022年度	2021年度	2020年度
息税折旧摊销前利润（万元）	12,862.18	10,682.19	7,818.99
利息保障倍数（倍）	-	-	659.91

注：利息保障倍数=息税折旧摊销前利润/利息支出；2021年、2022年公司无有息负债，无利息支出，故无法计算利息保障倍数。

与2020年相比，2021年公司流动比率、速动比率、息税折旧摊销前利润均有所增长，短期偿债能力增强；资产负债率下降，且保持合理水平，长期偿债能力稳定。

2022年度，公司主要偿债能力较前期未发生重大变化。

（3）偿债能力同行业对比分析

财务指标	公司名称	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2020年 12月31日
流动比率	上海众幸	1.32	1.39	1.62
	华西人防	1.87	2.14	2.04
	平均值	1.59	1.77	1.83
	公司	1.57	1.58	1.33
速动比率	上海众幸	0.78	0.80	1.03
	华西人防	1.40	1.29	0.86
	平均值	1.09	1.05	0.95
	公司	1.09	1.05	0.56
资产负债率（合并）	上海众幸	58.74%	57.21%	52.50%
	华西人防	47.70%	37.74%	42.61%
	平均值	53.22%	47.48%	47.56%
	公司	52.98%	54.92%	62.37%

2020、2021年度，公司流动比率、速动比率略低于同行业，资产负债率略高于同行业，主要系公司业务规模增长较快，预收货款持续增加所致。2022年度，公司偿债能力与可比公司基本一致。

（八）股东权益

1. 股本

单位：元

	2021年12月31日	本期变动					2022年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	53,450,000.00			42,760,000.00		42,760,000.00	96,210,000.00

单位：元

	2020年12月31日	本期变动					2021年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	51,520,000.00	1,930,000.00				1,930,000.00	53,450,000.00

单位：元

	2019年12月31日	本期变动					2020年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,000,000.00	1,520,000.00				1,520,000.00	51,520,000.00

科目具体情况及分析说明：

2020-2021年度，公司股本变化情况详见本招股说明书第四节之“二、（八）报告期内发行融资情况”。

2022年度，公司股本变化情况详见本招股说明书第四节之“二、（十一）报告期内股利分配情况”。

2. 其他权益工具

适用 不适用

3. 资本公积

适用 不适用

单位：元

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
资本溢价（股本溢价）	94,394,427.16		42,760,000.00	51,634,427.16

其他资本公积				
合计	94,394,427.16		42,760,000.00	51,634,427.16

单位：元

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
资本溢价（股本溢价）	48,074,427.16	46,320,000.00		94,394,427.16
其他资本公积				
合计	48,074,427.16	46,320,000.00		94,394,427.16

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
资本溢价（股本溢价）	43,514,427.16	4,560,000.00		48,074,427.16
其他资本公积	-			
合计	43,514,427.16	4,560,000.00		48,074,427.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

√适用 □不适用

公司于2020年8月24日经2020年第七次临时股东大会决议通过，定向拟发行数量不超过1,530,000股，预计募集资金总额不超过人民币6,120,000.00元。本次定向增发实际发行1,520,000股，募集资金6,080,000.00元。本次定向增发由四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的川华信验（2020）第0076号验资报告验证。募集资金超过股本的部分4,560,000.00元全部进入资本公积。

公司于2021年11月19日经2021年第二次临时股东大会决议通过，拟定向发行股份数量不超过1,930,000.00股（含1,930,000.00股），发行价格25元/股，募集资金总额不超过48,250,000.00元（含48,250,000.00元）。本次定向增发实际发行1,930,000.00股，募集资金48,250,000.00元。本次定向增发由四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的川华信验（2021）第0099号验资报告验证。募集资金超过股本的部分46,320,000.00元全部进入资本公积。

公司于2022年5月11日经2021年年度股东大会审议通过《2021年度利润分配议案》，分配方案为：每10股派现10元（含税），每10股转增8股。本次权益分派于2022年5月26日实施完毕，由资本公积转增股本共计42,760,000.00元。

科目具体情况及分析说明：

无。

4. 库存股

适用 不适用

5. 其他综合收益

适用 不适用

6. 专项储备

适用 不适用

单位：元

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
安全生产费	419,698.89	1,657,188.88	1,783,101.47	293,786.30
合计	419,698.89	1,657,188.88	1,783,101.47	293,786.30

单位：元

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
安全生产费	416,753.52	1,433,733.44	1,430,788.07	419,698.89
合计	416,753.52	1,433,733.44	1,430,788.07	419,698.89

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
安全生产费	518,401.73	1,171,902.66	1,273,550.87	416,753.52
合计	518,401.73	1,171,902.66	1,273,550.87	416,753.52

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）规定计提并使用安全生产费，主要用于完善、改造和维护安全防护设施设备。

7. 盈余公积

适用 不适用

单位：元

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
法定盈余公积	25,509,548.59	10,390,376.28		35,899,924.87
任意盈余公积				

合计	25,509,548.59	10,390,376.28	35,899,924.87
----	---------------	---------------	---------------

单位：元

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
法定盈余公积	17,048,804.19	8,460,744.40		25,509,548.59
任意盈余公积				
合计	17,048,804.19	8,460,744.40		25,509,548.59

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
法定盈余公积	10,854,243.59	6,194,560.60		17,048,804.19
任意盈余公积				
合计	10,854,243.59	6,194,560.60		17,048,804.19

科目具体情况及分析说明：

2020-2022年，公司盈余公积增加主要是计提法定盈余公积金所致。

8. 未分配利润

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
调整前上期末未分配利润	145,167,366.06	88,756,995.09	77,168,716.15
调整期初未分配利润合计数	-42,298,975.75	-36,275,304.38	-30,438,070.82
调整后期初未分配利润	102,868,390.31	52,481,690.71	46,730,645.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	103,903,762.84	84,607,444.00	61,945,605.98
减：提取法定盈余公积	10,390,376.28	8,460,744.40	6,194,560.60
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利	53,450,000.00	25,760,000.00	50,000,000.00
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	142,931,776.87	102,868,390.31	52,481,690.71

调整期初未分配利润明细：

适用 不适用

科目具体情况及分析说明：

2020-2021年度，因调整跨期收入，重新计算产成品成本，根据新收入准则净额列报部分收入，补提专项储备等事项，对2020年至2022年期初未分配利润分别调减3,043.81万元、3,627.53万元、-4,229.90万元。具体调整过程详见本节之“七、（三）会计差错更正”。

9. 其他披露事项

无。

10. 股东权益总体分析

2020年至2022年各年末，公司股东权益分别为16,954.17万元、27,664.21万元、32,696.99万元。股东权益保持增长，一方面由于公司盈利持续增长，经营累计有所增加；另一方面公司陆续引入投资者，股东投入有所增加。

（九）其他资产负债科目分析

1. 货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
库存现金	19,945.34	58,601.04	125,528.78
银行存款	128,037,785.67	74,745,700.88	8,967,885.34
其他货币资金	11,055,520.75	22,347,887.49	43,072,596.96
合计	139,113,251.76	97,152,189.41	52,166,011.08
其中：存放在境外的款项总额		-	-

使用受到限制的货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
银行承兑汇票保证金	11,055,520.75	22,347,887.49	43,072,596.96
合计	11,055,520.75	22,347,887.49	43,072,596.96

科目具体情况及分析说明：

2020年至2022年各年末，公司货币资金分别为5,216.60万元、9,715.22万元、13,911.33万元。一方面随着公司业务规模增长且持续盈利，货币资金各年末余额稳步增长；另一方面2021年末公司引入投资者，股东投入增加也导致货币资金有所增长。

2. 预付款项

适用 不适用

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
1年以内	2,661,885.61	98.44	5,547,949.34	98.68	4,622,857.05	99.06
1至2年	37,060.00	1.37	73,951.50	1.32	35,875.00	0.77
2至3年	5,000.00	0.19				
3年以上					8,000.00	0.17
合计	2,703,945.61	100.00	5,621,900.84	100.00	4,666,732.05	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算的原因：

适用 不适用

(2) 按预付对象归集的报告期各期末余额前五名的预付款项情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	2022年12月31日	占预付账款期末余额比例(%)
宁夏天时利环保科技有限公司	854,000.00	31.58
泸州大洋液压机械有限公司	424,952.66	15.72
中国石油天然气股份有限公司四川成都龙泉驿销售分公司	231,302.79	8.55
国网四川省电力公司天府新区供电公司	222,217.23	8.22
安平县澜佳丝网制品有限公司	172,800.00	6.39
合计	1,905,272.68	70.46

单位：元

单位名称	2021年12月31日	占预付账款期末余额比例(%)
四川浦新金属制品有限公司	1,193,486.88	21.23
德阳汉兴科技有限公司	795,842.25	14.16
济南超凡瑞环保科技有限公司	402,624.50	7.16
成都扬力川润机床有限公司	314,070.00	5.59
建环精仪(北京)科技有限公司	265,000.00	4.71
合计	2,971,023.63	52.85

单位：元

单位名称	2020年12月31日	占预付账款期末余额比例(%)
四川浦新金属制品有限公司	1,522,107.30	32.62
成都浩方机电有限责任公司	580,000.00	12.43
成都安迅电气有限公司	518,005.40	11.10
成都明宇智恒科技有限公司	499,225.80	10.70
中国石油天然气股份有限公司四川成都龙泉驿销售分公司	276,572.25	5.93
合计	3,395,910.75	72.78

(3) 科目具体情况及分析说明

无。

3. 合同资产

适用 不适用

4. 其他应收款

适用 不适用

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	991,374.04	1,912,558.58	3,585,768.05
合计	991,374.04	1,912,558.58	3,585,768.05

(1) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	2022年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	266,436.41	10.26	266,436.41	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,329,192.68	89.74	1,337,818.64	57.44	991,374.04
合计	2,595,629.09	100.00	1,604,255.05	61.81	991,374.04

单位：元

类别	2021年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	118,455.80	3.83	118,455.80	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,977,936.55	96.17	1,065,377.97	35.78	1,912,558.58
合计	3,096,392.35	100.00	1,183,833.77	38.23	1,912,558.58

单位：元

类别	2020年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,782,599.74	100	1,196,831.69	25.02	3,585,768.05
合计	4,782,599.74	100	1,196,831.69	25.02	3,585,768.05

1) 按单项计提坏账准备

√适用 □不适用

单位：元

名称	2022年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
成都恒大新北城置业有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	详见说明
成都海润置业有限公司	33,455.80	33,455.80	100.00	详见说明
成都中南世纪房地产开发 有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00	详见说明
成都中南骏锦房地产开发 有限公司	33,000.00	33,000.00	100.00	详见说明
恒大房地产集团乌鲁木齐 有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00	详见说明
广汉雄飞京汇城房地产开 发有限公司	24,980.61	24,980.61	100.00	详见说明
合计	266,436.41	266,436.41	100.00	-

单位：元

名称	2021年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
成都恒大新北城执业有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	详见说明
恒大房地产集团乌鲁木齐 有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00	详见说明
四川蓝光和骏实业有限公司	60,000.00	60,000.00	100.00	详见说明
成都海润置业有限公司	33,455.80	33,455.80	100.00	详见说明
合计	118,455.80	118,455.80	100.00	-

单位：元

名称	2020年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
-				-
合计	-	-	-	-

按单项计提坏账准备的说明：

自2021年起，房地产行业整体呈现收紧趋势，部分房地产企业资金压力较大。公司基于谨慎性原则，对已经发生实际债务违约且预期无法回收的恒大地产集团有限公司、四川蓝光和骏实业有限公司、深圳市花样年地产集团有限公司等公司及其下属项目公司的应收款项全额计提减值准备。

2) 按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元

组合名称	2022年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	213,498.13	10,674.91	5.00
1-2年	95,500.00	9,550.00	10.00
2-3年	739,135.12	221,740.54	30.00
3-4年	181,964.84	90,982.42	50.00
4-5年	471,119.10	376,895.28	80.00
5年以上	627,975.49	627,975.49	100.00
合计	2,329,192.68	1,337,818.64	

单位：元

组合名称	2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	669,396.41	33,469.82	5.00
1-2年	759,804.80	75,980.48	10.00
2-3年	218,046.27	65,413.88	30.00
3-4年	672,713.58	336,356.79	50.00
4-5年	519,092.48	415,273.98	80.00
5年以上	138,883.01	138,883.01	100.00
合计	2,977,936.55	1,065,377.97	-

单位：元

组合名称	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,809,198.30	90,459.92	5.00
1-2年	479,543.29	47,954.33	10.00
2-3年	1,444,882.66	433,464.80	30.00
3-4年	714,092.48	357,046.24	50.00
4-5年	334,883.01	267,906.41	80.00
5年以上			100.00
合计	4,782,599.74	1,196,831.69	-

确定组合依据的说明：

公司基于资产负债表日获取的相关信息对应收账款的减值进行测试，具体如下：

(1) 如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则公司对该应收款项单项计提损失准备并确认预期信用损失。

(2) 单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

3) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请按下表披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	1,065,377.97		118,455.80	1,183,833.77
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-101,400.00		101,400.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	373,840.67		81,600.00	455,440.67
本期转回			60,000.00	60,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动			24,980.61	24,980.61
2022年12月31日余额	1,337,818.64		266,436.41	1,604,255.05

对报告期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

报告期坏账准备计提金额以及评估金融工具信用风险是否显著增加的依据:

适用 不适用

自2021年起, 房地产行业整体呈现收紧趋势, 部分房地产企业资金压力较大。公司通过公开信息了解到恒大地产集团有限公司、四川蓝光和骏实业有限公司、深圳市花样年地产集团有限公司等公司已经发生债务违约, 因此公司认为未来对前述房地产集团企业下属项目公司的应收款项信用风险显著增加。

(2) 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) 应收股利

适用 不适用

(4) 其他应收款

适用 不适用

1) 按款项性质列示的其他应收款

单位：元

款项性质	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
保证金及押金	2,359,960.55	2,907,454.38	3,247,320.68
备用金	38,287.95	72,584.57	243,072.68
往来款			
代收代付检测费及其他	197,380.59	116,353.40	1,292,206.38
合计	2,595,629.09	3,096,392.35	4,782,599.74

2) 按账龄披露的其他应收款

单位：元

账龄	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内	213,498.13	669,396.41	1,809,198.30
1至2年	120,480.61	793,260.60	479,543.29
2至3年	772,590.92	223,046.27	1,444,882.66
3至4年	186,964.84	722,713.58	714,092.48
4至5年	621,119.10	529,092.48	334,883.01
5年以上	680,975.49	158,883.01	
合计	2,595,629.09	3,096,392.35	4,782,599.74

3) 报告期内实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

4) 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

单位名称	2022年12月31日				
	款项性质	2022年12月31日	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
安徽理公置业有限责任公司	保证金	397,835.12	2—3年	14.29	119,350.54
成都中南世纪房地产开发有 限公司	保证金	150,000.00	4—5年	5.39	150,000.00

泸州市正黄置业有限公司	保证金	64,000.00	5年以上	2.3	64,000.00
成都兴鼎置业有限公司	保证金	60,400.00	5年以上	2.17	60,400.00
成都国色天乡旅游投资有限公司	保证金	59,600.00	5年以上	2.14	59,600.00
合计	-	731,835.12	-	26.29	453,350.54

单位：元

单位名称	2021年12月31日				
	款项性质	2021年12月31日	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
安徽理公置业有限责任公司	保证金	397,835.12	1-2年	12.85	39,783.51
保利(成都)实业有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	6.46	10,000.00
成都中南世纪房地产开发有限公司	保证金	150,000.00	3-4年	4.84	75,000.00
合肥复地复润房地产投资有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	3.23	5,000.00
四川路桥盛通建筑工程有限公司	保证金	74,262.00	1年以内	2.40	3,713.10
合计	-	922,097.12	-	29.78	133,496.61

单位：元

单位名称	2020年12月31日				
	款项性质	2020年12月31日	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
安徽理公置业有限责任公司	保证金	397,835.12	1年以内	8.32	19,891.76
山南军分区后勤保障部	保证金	170,000.00	4-5年	3.55	136,000.00
成都地铁运营有限公司	保证金	150,000.00	4年以内	3.14	55,000.00
成都中南世纪房地产开发有限公司	保证金	150,000.00	2-3年	3.14	45,000.00
广汉和筑房地产开发有限公司	代收代付检测费	132,500.00	1年以内	2.77	6,625.00
合计	-	1,000,335.12	-	20.92	262,516.76

5) 涉及政府补助的其他应收款

适用 不适用

(5) 科目具体情况及分析说明

公司其他应收款主要由保证金、代收代付检测费等构成。

5. 应付票据

适用 不适用

单位：元

种类	2022年12月31日
商业承兑汇票	
银行承兑汇票	10,604,582.75
合计	10,604,582.75

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

科目具体情况及分析说明：

截止 2022 年 12 月 31 日，公司应付票据期末余额为 1,060.46 万元，主要为应付供应商的银行承兑汇票。

6. 应付账款

适用 不适用

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	2022年12月31日
材料采购款	3,568,370.22
过滤器检测费	9,063,479.87
其他	4,240,288.39
合计	16,872,138.48

(2) 按收款方归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位：元

单位名称	2022年12月31日		
	应付账款	占应付账款期末余额合计数的比例(%)	款项性质
公安部第一研究所	3,806,603.75	22.56	检测费
中冶建筑研究总院有	3,756,876.12	22.27	检测费

限公司			
建科环能科技有限公司	1,500,000.00	8.89	检测费
成都聚合盈创科技有限公司	1,341,000.00	7.95	自由基激发器
四川圣德翔泰建筑工程有限公司	889,361.54	5.27	其他
合计	11,293,841.41	66.94	-

(3) 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

(4) 科目具体情况及分析说明

公司应付账款主要由材料采购款、过滤器检测费、运费等构成。

7. 预收款项

适用 不适用

8. 应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
1、短期薪酬	6,504,418.21	32,275,934.17	32,378,553.44	6,401,798.94
2、离职后福利-设定提存计划	1,738.50	2,871,146.70	2,872,885.20	
3、辞退福利				
4、一年内到期的其他福利				
合计	6,506,156.71	35,147,080.87	35,251,438.64	6,401,798.94

单位：元

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
1、短期薪酬	5,991,700.99	29,251,044.75	28,738,327.53	6,504,418.21
2、离职后福利-设定提存计划		2,340,648.86	2,338,910.36	1,738.50
3、辞退福利				
4、一年内到期的其他福利				
合计	5,991,700.99	31,591,693.61	31,077,237.89	6,506,156.71

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
1、短期薪酬	3,653,657.20	26,985,428.58	24,647,384.79	5,991,700.99
2、离职后福利-设定提存计划		135,836.36	135,836.36	
3、辞退福利		87,776.18	87,776.18	
4、一年内到期的其他福利				
合计	3,653,657.20	27,209,041.12	24,870,997.33	5,991,700.99

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,305,139.53	28,970,007.39	29,028,081.10	6,247,065.82
2、职工福利费		249,249.46	249,249.46	
3、社会保险费		1,441,306.35	1,441,306.35	
其中：医疗保险费		1,132,378.76	1,132,378.76	
工伤保险费		75,116.35	75,116.35	
生育保险费		134,207.85	134,207.85	
大病医疗保险费		99,603.39	99,603.39	
4、住房公积金		938,464.00	938,464.00	
5、工会经费和职工教育经费	199,278.68	676,906.97	721,452.53	154,733.12
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、商业保险费				
合计	6,504,418.21	32,275,934.17	32,378,553.44	6,401,798.94

单位：元

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,840,497.47	26,398,737.92	25,934,095.86	6,305,139.53
2、职工福利费		184,824.50	184,824.50	
3、社会保险费		1,266,479.13	1,266,479.13	
其中：医疗保险费		1,020,792.07	1,020,792.07	
工伤保险费		64,524.50	64,524.50	
生育保险费		95,689.69	95,689.69	
大病医疗保险费		85,472.87	85,472.87	
4、住房公积金		621,654.05	621,654.05	
5、工会经费和职工教育经费	151,203.52	555,159.98	507,084.82	199,278.68
6、短期带薪缺勤				