

| | | | | |
|------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 7、短期利润分享计划 | | | | |
| 8、商业保险费 | | 224,189.17 | 224,189.17 | |
| 合计 | 5,991,700.99 | 29,251,044.75 | 28,738,327.53 | 6,504,418.21 |

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、工资、奖金、津贴和补贴 | 3,483,741.35 | 25,019,455.09 | 22,662,698.97 | 5,840,497.47 |
| 2、职工福利费 | | 215,653.53 | 215,653.53 | |
| 3、社会保险费 | | 782,787.01 | 782,787.01 | |
| 其中：医疗保险费 | | 615,624.38 | 615,624.38 | |
| 工伤保险费 | | 1,986.13 | 1,986.13 | |
| 生育保险费 | | 92,265.92 | 92,265.92 | |
| 大病医疗保险费 | | 72,910.58 | 72,910.58 | |
| 4、住房公积金 | 30,864.00 | 420,779.00 | 451,643.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 139,051.85 | 546,753.95 | 534,602.28 | 151,203.52 |
| 6、短期带薪缺勤 | | | | |
| 7、短期利润分享计划 | | | | |
| 8、商业保险费 | | | | |
| 合计 | 3,653,657.20 | 26,985,428.58 | 24,647,384.79 | 5,991,700.99 |

(3) 设定提存计划

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、基本养老保险 | 1,685.70 | 2,771,212.65 | 2,772,898.35 | |
| 2、失业保险费 | 52.80 | 99,934.05 | 99,986.85 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 1,738.50 | 2,871,146.70 | 2,872,885.20 | |

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、基本养老保险 | | 2,254,509.10 | 2,252,823.40 | 1,685.70 |
| 2、失业保险费 | | 86,139.76 | 86,086.96 | 52.80 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 2,340,648.86 | 2,338,910.36 | 1,738.50 |

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、基本养老保险 | | 130,577.28 | 130,577.28 | |
| 2、失业保险费 | | 5,259.08 | 5,259.08 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 135,836.36 | 135,836.36 | |

(4) 科目具体情况及分析说明

2020-2022 年各年末，公司应付职工薪酬余额分别为 599.17 万元、650.62 万元、640.18 万元，主要由工资、奖金、津贴和补贴等。随着公司业务增长，公司员工有所增加，各年末应付职工薪酬余额也呈上升态势。2022 年末公司应付职工薪酬余额与 2021 年末基本一致。

9. 其他应付款

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 |
|-------|------------------|------------------|------------------|
| 应付利息 | | - | - |
| 应付股利 | | - | - |
| 其他应付款 | 14,508,158.72 | 8,863,570.80 | 2,738,998.19 |
| 合计 | 14,508,158.72 | 8,863,570.80 | 2,738,998.19 |

(1) 应付利息

适用 不适用

(2) 应付股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 其他应付款

适用 不适用

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|------------------|
| 预提费用 | 13,884,463.09 | 8,117,707.98 | 1,665,287.15 |
| 代收代付检测费 | 152,994.82 | 152,994.82 | 408,733.51 |
| 保证金及其他 | 470,700.81 | 592,868.00 | 664,977.53 |
| 合计 | 14,508,158.72 | 8,863,570.80 | 2,738,998.19 |

2) 其他应付款账龄情况

√适用 □不适用

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 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 13,951,163.90 | 96.16% | 8,294,346.41 | 93.58 | 2,010,935.83 | 73.42 |
| 1—2年 | 65,224.43 | 0.45% | 412,218.48 | 4.65 | 253,904.06 | 9.27 |
| 2—3年 | 350,190.48 | 2.41% | 120,103.72 | 1.36 | 215,082.11 | 7.85 |
| 3年以上 | 141,579.91 | 0.98% | 36,902.19 | 0.42 | 259,076.19 | 9.46 |
| 合计 | 14,508,158.72 | 100.00% | 8,863,570.80 | 100.00 | 2,738,998.19 | 100.00 |

3) 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 最近一期期末余额 | 未偿还或未结转的原因 |
|----------------|------------|----------------|
| 安徽天盾通风设备销售有限公司 | 351,000.00 | 项目保证金，尚未达到支付条件 |
| 合计 | 351,000.00 | - |

4) 其他应付款金额前五名单位情况

□适用 □不适用

单位：元

| 单位名称 | 2022年12月31日 | | | | |
|----------------|-------------|-------|------------|------|----------------|
| | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额 | 账龄 | 占其他应付款总额的比例(%) |
| 安徽天盾通风设备销售有限公司 | 非关联方 | 保证金 | 351,000.00 | 2-4年 | 2.42 |
| 成都恒大新北城置业有限公司 | 非关联方 | 项目检测费 | 65,224.43 | 1-2年 | 0.45 |
| 杨兴丽 | 非关联方 | 保证金 | 52,600.00 | 1年以内 | 0.36 |
| 重庆建工集团股份有限公司 | 非关联方 | 项目检测费 | 46,190.48 | 2-3年 | 0.32 |
| 江苏国威人防设备科技有限公司 | 非关联方 | 保证金 | 30,000.00 | 1—2年 | 0.21 |
| 合计 | - | - | 545,014.91 | - | 3.76 |

√适用 □不适用

| 单位名称 | 2021年12月31日 | | | | |
|----------------|-------------|------|------------|------|----------------|
| | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额 | 账龄 | 占其他应付款总额的比例(%) |
| 安徽天盾通风设备销售有限公司 | 非关联方 | 保证金 | 351,000.00 | 1-3年 | 3.96 |

| | | | | | |
|---------------|------|---------|-------------------|------|-------------|
| 四川创家润建筑材料有限公司 | 非关联方 | 保证金 | 100,000.00 | 1年以内 | 1.13 |
| 成都恒大新城置业有限公司 | 非关联方 | 代收代付检测费 | 65,224.43 | 1年以内 | 0.74 |
| 中建三局集团有限公司 | 非关联方 | 保证金 | 50,000.00 | 1-2年 | 0.56 |
| 重庆建工集团股份有限公司 | 非关联方 | 代收代付检测费 | 46,190.48 | 1-2年 | 0.52 |
| 合计 | - | - | 612,414.91 | - | 6.91 |

√适用 □不适用

| 单位名称 | 2020年12月31日 | | | | |
|----------------|-------------|---------|-------------------|------|----------------|
| | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额 | 账龄 | 占其他应付款总额的比例(%) |
| 成都众锦置业有限责任公司 | 非关联方 | 代收代付检测费 | 225,150.00 | 3年以上 | 8.22 |
| 安徽天盾通风设备销售有限公司 | 非关联方 | 保证金 | 196,000.00 | 1年以内 | 7.16 |
| 总工会返还工会费用 | 非关联方 | 其他 | 87,609.86 | 1-2年 | 3.20 |
| 义城建设集团有限公司 | 非关联方 | 保证金 | 84,000.00 | 1年以内 | 3.07 |
| 四川君羊建设集团有限公司 | 非关联方 | 代收代付检测费 | 56,190.48 | 2-3年 | 2.05 |
| 合计 | - | - | 648,950.34 | - | 23.70 |

(4) 科目具体情况及分析说明

2020-2022年各年末，公司其他应付款账面余额分别273.90万元、886.36万元、1,450.82万元。2021年末较2020年末增加612.46万元，增幅为223.61%，主要是预提实际发生但尚未收到发票的项目费用所致；2022年12月31日公司其他应付款余额较2021年末增加564.46万元，增加63.68%，主要系2022年末到票的成本费用增加，相应的预提费用增加所致。

10. 合同负债

√适用 □不适用

(1) 合同负债情况

单位：元

| 项目 | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|------|----------------|----------------|----------------|
| 预收货款 | 300,395,331.59 | 260,239,740.75 | 187,102,972.11 |

| | | | |
|----|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 300,395,331.59 | 260,239,740.75 | 187,102,972.11 |
|----|----------------|----------------|----------------|

(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

根据新收入准则，自 2020 年起，公司将预收货款调整至合同负债核算，公司对大部分客户在发货前会收取部分或全额货款。2020 年至 2022 年各年末，公司合同负债余额分别为 18,710.30 万元、26,023.97 万元和 30,039.53 万元，占负债的比例分别为 66.58%、77.21%和 81.52%。报告期内，公司合同负债年末余额逐渐增加，主要系防护设备订单的持续增长，相应的预收货款增加所致。

11. 长期应付款

适用 不适用

12. 递延收益

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 |
|------|------------------|------------------|------------------|
| 政府补助 | 500,000.00 | - | - |
| 合计 | 500,000.00 | - | - |

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元

| 补助项目 | 2021 年 12 月 31 日 | 本期增加补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 2022 年 12 月 31 日 | 与资产/收益相关 | 是否为与企业日常活动相关的政府补助 |
|----------|------------------|------------|-------------|------------|------------|------|------------------|----------|-------------------|
| 研发项目专项资金 | | 500,000.00 | | | | | 500,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 合计 | - | 500,000.00 | | | | | 500,000.00 | - | - |

单位：元

| 补助项目 | 2020年12月31日 | 本期增加补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 2021年12月31日 | 与资产/收益相关 | 是否为企业日常活动相关的政府补助 |
|------|-------------|----------|-------------|------------|------------|------|-------------|----------|------------------|
| - | | | | | | | | - | |
| 合计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

单位：元

| 补助项目 | 2019年12月31日 | 本期增加补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 2020年12月31日 | 与资产/收益相关 | 是否为企业日常活动相关的政府补助 |
|------|-------------|----------|-------------|------------|------------|------|-------------|----------|------------------|
| - | | | | | | | | - | |
| 合计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

科目具体情况及分析说明：

2022年末递延收益为公司人防新一代防护技术及装备研究项目取得的成都市龙泉驿区经济与科技局2022年第一批省级科技计划项目专项资金，该项目尚未完成验收。

13. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 2022年12月31日 | | 2021年12月31日 | |
|-------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 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 |
| 应收票据信用损失准备 | | | 182,981.52 | 27,447.23 |
| 应收账款信用损失准备 | 33,789,979.67 | 5,068,496.95 | 20,724,396.10 | 3,108,659.41 |
| 其他应收款信用损失准备 | 1,604,255.05 | 240,638.26 | 1,183,833.77 | 177,575.07 |
| 存货跌价准备 | 4,276,811.38 | 641,521.71 | 5,618,197.04 | 842,729.56 |
| 固定资产减值准备 | 951,362.37 | 142,704.36 | 951,362.37 | 142,704.36 |
| 不可税前抵扣的 | 14,299,033.16 | 2,144,854.97 | 8,524,512.08 | 1,278,676.81 |

| | | | | |
|-------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 预提费用及计提的残保金 | | | | |
| 合计 | 54,921,441.63 | 8,238,216.25 | 37,185,282.88 | 5,577,792.44 |

| 项目 | 2020年12月31日 | |
|--------------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 应收票据信用损失准备 | 392,350.02 | 58,852.50 |
| 应收账款信用损失准备 | 10,560,638.42 | 1,584,095.76 |
| 其他应收款信用损失准备 | 1,196,831.69 | 179,524.75 |
| 存货跌价准备 | 137,433.09 | 20,614.96 |
| 固定资产减值准备 | | |
| 不可税前抵扣的预提费用及计提的残保金 | 1,996,565.59 | 299,484.84 |
| 合计 | 14,283,818.81 | 2,142,572.81 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 2022年12月31日 | | 2021年12月31日 | |
|---------------|-------------|------------|--------------|------------|
| | 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 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 833,670.10 | 125,050.51 | 2,021,961.96 | 303,294.29 |
| 合计 | 833,670.10 | 125,050.51 | 2,021,961.96 | 303,294.29 |

| 项目 | 2020年12月31日 | |
|----|-------------|---------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| - | | |
| 合计 | - | - |

(3) 报告期各期末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

(6) 科目具体情况及分析说明

无。

14. 其他流动资产

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 |
|-----------|--------------|--------------|---------------|
| 待收销项税 | 3,223,401.29 | 3,614,607.85 | 1,784,817.57 |
| 待认证进项税额 | | 947,745.11 | |
| 银行理财产品 | | | 51,000,000.00 |
| IPO 服务费 | 1,490,708.03 | | |
| 待处理毁损存货赔偿 | | | |
| 合计 | 4,714,109.32 | 4,562,352.96 | 52,784,817.57 |

科目具体情况及分析说明：

无。

15. 其他非流动资产

适用 不适用

16. 其他披露事项

无。

三、 盈利情况分析

(一) 营业收入分析

1. 营业收入构成情况

单位：元

| 项目 | 2022年度 | | 2021年度 | | 2020年度 | |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 主营业务收入 | 329,932,327.02 | 98.91 | 360,255,633.69 | 99.44 | 265,831,731.25 | 99.61 |
| 其他业务收入 | 3,638,875.24 | 1.09 | 2,040,961.67 | 0.56 | 1,034,988.73 | 0.39 |
| 合计 | 333,571,202.26 | 100.00 | 362,296,595.36 | 100.00 | 266,866,719.98 | 100.00 |

科目具体情况及分析说明：

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。报告期内，公司营业收入分别为 26,686.67 万元、36,229.66 万元、**33,357.12 万元**，其中主营业务收入占营业收入比例在 98% 以上。公司其他业务收入为销售防化材料、房租收入等。

2. 主营业务收入按产品或服务分类

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 防护设备 | 228,124,343.47 | 69.14 | 177,864,853.38 | 49.37 | 152,075,018.44 | 57.21 |
| 防化设备 | 101,807,983.55 | 30.86 | 182,390,780.31 | 50.63 | 113,756,712.81 | 42.79 |
| 合计 | 329,932,327.02 | 100.00 | 360,255,633.69 | 100.00 | 265,831,731.25 | 100.00 |

科目具体情况及分析说明：

公司主营业务收入主要来源于防护设备和防化设备的销售。

2021 年度，公司防护设备和防化设备销售收入与 **2020 年度** 相比均呈现较快的增长趋势。**2022 年度**，防护设备销售占比有所上升，主要受房地产调控影响，防化设备市场需求暂时性下降所致。

从结构上来看，防护设备和防化设备的销售结构存在一定波动，但总体看来防护设备销售收入占比略大于防化设备。

3. 主营业务收入按销售区域分类

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|-------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 四川片区 | 243,045,067.28 | 73.67 | 178,320,623.59 | 49.50 | 152,591,853.81 | 57.40 |
| 非四川片区 | 86,887,259.74 | 26.33 | 181,935,010.10 | 50.50 | 113,239,877.44 | 42.60 |
| 合计 | 329,932,327.02 | 100.00 | 360,255,633.69 | 100.00 | 265,831,731.25 | 100.00 |

科目具体情况及分析说明：

报告期内，发行人主营业务收入按销售区域分类存在一定波动，主要原因为：防护设备销售具有区域性限制，而防化设备可以在全国进行销售，因此各期产品销售结构变动会影响销售收入的区域分布。2021年度可以在全国范围内销售的防化设备销售收入占主营业务收入的比例较高，相应的非四川地区的主营业务收入占比也较高。

1、防护业务收入地域构成情况

报告期内，公司防护设备销售收入及在手订单按地域分布如下：

单位：万元

| 省市 | 地级市、区、县 | 在手订单 | | 2022年度 | | 2021年度 | | 2020年度 | | | |
|-----|---------|--------|----------|-----------|----------|-----------|--------|----------|----------|----------|--------|
| | | 合同金额 | 占比 | 销售收入 | 占比 | 销售收入 | 占比 | 销售收入 | 占比 | | |
| 四川省 | 成都市 | 成都地铁项目 | 7,850.53 | 7.12% | - | - | - | - | 4,606.13 | 30.29% | |
| | | 一级限购区域 | 高新区 | 2,526.86 | 2.29% | 1,575.35 | 6.91% | 532.82 | 3.00% | 312.75 | 2.06% |
| | | | 天府新区 | 9,877.85 | 8.95% | 2,517.60 | 11.04% | 1,708.89 | 9.61% | 2,254.89 | 14.83% |
| | | | 小计 | 12,404.72 | 11.24% | 4,092.95 | 17.94% | 2,241.71 | 12.60% | 2,567.64 | 16.88% |
| | | | 二级限购区域 | 锦江区 | 2,008.54 | 1.82% | 384.67 | 1.69% | 457.38 | 2.57% | 131.77 |
| | | 青羊区 | | 1,055.56 | 0.96% | 872.81 | 3.83% | 223.78 | 1.26% | - | - |
| | | 金牛区 | | 2,954.31 | 2.68% | 525.93 | 2.31% | 196.91 | 1.11% | 426.53 | 2.80% |
| | | 武侯区 | | 1,503.06 | 1.36% | 96.08 | 0.42% | 248.29 | 1.40% | 200.38 | 1.32% |
| | | 成华区 | | 8,049.92 | 7.30% | 592.16 | 2.60% | 816.65 | 4.59% | 336.10 | 2.21% |
| | | 双流区 | | 4,472.74 | 4.05% | 696.61 | 3.05% | 785.24 | 4.41% | 865.02 | 5.69% |
| | | 郫都区 | | 4,195.35 | 3.80% | 2,175.53 | 9.54% | 1,113.35 | 6.26% | 725.16 | 4.77% |
| | | 温江区 | | 4,270.29 | 3.87% | 708.23 | 3.10% | 506.64 | 2.85% | 752.03 | 4.95% |
| | | 龙泉驿区 | | 18,538.75 | 16.80% | 2,078.30 | 9.11% | 2,006.96 | 11.28% | 589.03 | 3.87% |
| | | 新都区 | | 7,030.27 | 6.37% | 1,548.12 | 6.79% | 981.74 | 5.52% | 933.34 | 6.14% |
| | | 彭州市 | | 2,650.53 | 2.40% | 950.14 | 4.17% | 84.53 | 0.48% | 100.65 | 0.66% |
| | | 小计 | | 56,729.34 | 51.42% | 10,628.57 | 46.59% | 7,421.47 | 41.73% | 5,060.02 | 33.27% |
| | | 非限购区域 | | 青白江区 | 5,273.17 | 4.78% | 210.89 | 0.92% | 346.85 | 1.95% | 179.50 |
| | | | 崇州市 | 998.80 | 0.91% | - | - | 493.47 | 2.77% | 248.92 | 1.64% |
| | | | 简阳市 | 589.10 | 0.53% | 372.82 | 1.63% | 478.23 | 2.69% | 142.29 | 0.94% |
| | | | 新津区 | 1,153.38 | 1.05% | 992.75 | 4.35% | 594.52 | 3.34% | 210.75 | 1.39% |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|-------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------|
| | | 邛崃市 | 580.70 | 0.53% | 602.45 | 2.64% | 67.43 | 0.38% | 258.49 | 1.70% |
| | | 都江堰市 | 867.75 | 0.79% | 934.42 | 4.10% | - | - | 232.67 | 1.53% |
| | | 大邑县 | 416.51 | 0.38% | - | - | 85.38 | 0.48% | 39.72 | 0.26% |
| | | 金堂县 | 1,938.48 | 1.76% | 189.48 | 0.83% | 312.25 | 1.76% | 77.20 | 0.51% |
| | | 蒲江县 | 173.97 | 0.16% | - | - | 38.92 | 0.22% | - | - |
| | | 小计 | 11,991.87 | 10.87% | 3,302.80 | 14.48% | 2,417.05 | 13.59% | 1,389.53 | 9.14% |
| | 小计 | | 88,976.45 | 80.65% | 18,024.32 | 79.01% | 12,080.23 | 67.92% | 13,623.32 | 89.58% |
| 非 成 都 市 | | 绵阳市 | 657.60 | 0.60% | 758.09 | 3.32% | 61.84 | 0.35% | - | - |
| | | 宜宾市 | 789.24 | 0.72% | 315.53 | 1.38% | - | - | 110.84 | 0.73% |
| | | 德阳市 | 1,408.90 | 1.28% | 572.48 | 2.51% | 100.09 | 0.56% | 70.53 | 0.46% |
| | | 南充市 | 1,481.61 | 1.34% | - | - | 652.76 | 3.67% | 61.39 | 0.40% |
| | | 泸州市 | 730.15 | 0.66% | - | - | - | - | - | - |
| | | 达州市 | 143.00 | 0.13% | - | - | - | - | 87.62 | 0.58% |
| | | 乐山市 | 703.32 | 0.64% | 103.01 | 0.45% | 397.96 | 2.24% | - | - |
| | | 凉山州 | 574.62 | 0.52% | - | - | 241.26 | 1.36% | - | - |
| | | 内江市 | 1,200.49 | 1.09% | 199.48 | 0.87% | 722.54 | 4.06% | 59.08 | 0.39% |
| | | 自贡市 | 595.76 | 0.54% | - | - | - | - | 68.48 | 0.45% |
| | | 眉山市 | 8,126.94 | 7.37% | 1,829.44 | 8.02% | 761.68 | 4.28% | 541.64 | 3.56% |
| | | 遂宁市 | 870.33 | 0.79% | 289.59 | 1.27% | 169.72 | 0.95% | 280.20 | 1.84% |
| | | 攀枝花市 | 370.06 | 0.34% | 433.93 | 1.90% | - | - | - | - |
| | | 广元市 | - | 0.00% | - | - | 473.93 | 2.66% | - | - |
| | | 资阳市 | 555.68 | 0.50% | - | - | 733.86 | 4.13% | - | - |
| | | 雅安市 | 216.93 | 0.20% | - | - | 396.99 | 2.23% | - | - |
| | | 阿坝州 | 28.00 | 0.03% | - | - | - | - | - | - |
| | | 巴中市 | 556.77 | 0.50% | - | - | - | - | - | - |
| | | 广安市 | 474.96 | 0.43% | - | - | - | - | - | - |
| | 小计 | 19,484.36 | 17.66% | 4,501.55 | 19.73% | 4,712.62 | 26.50% | 1,279.79 | 8.42% | |
| | 小计 | 108,460.81 | 98.31% | 22,525.88 | 98.74% | 16,792.86 | 94.41% | 14,903.11 | 98.00% | |
| | 安徽省 | 1,864.88 | 1.69% | 595.70 | 2.61% | 842.80 | 4.74% | 268.68 | 1.77% | |
| | 江苏省 | | | | | 10.69 | 0.06% | - | - | |
| | 西藏自治区 | | | | | 23.92 | 0.13% | - | - | |
| | 合计 | 110,325.70 | 100.00% | 23,121.57 | 101.36% | 17,670.26 | 99.35% | 15,171.79 | 99.77% | |

注：1、以上统计未考虑结算调整的收入；四川省内其他城市因涉及订单较少，因此未划分至具体区、县；

2、公司在安徽省、江苏省销售的产品为战时通风设备，不属于《人民防空专用设备生产安装管理暂行办法》中具有销售区域限制的人防设备；因战时通风设备与防护设备采用类似的项目销售方式，且以检测报告作为收入确认依据，因此在按产品划分收入时分类为防护设备；

3、2017年度开始，成都市为抑制房价快速增长，坚持住房不炒的理念，对成都市的主要区县执行商品房限购政策，其中在一级限购区域购房需要在相应的一级限购区域连续缴纳24个月以上社保；在二级限购区域购房需要在一级或二级限购区域连续缴纳24个月以上社保；

4. 主营业务收入按销售模式分类

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 2022年度 | | 2021年度 | | 2020年度 | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 直销模式 | 301,405,601.38 | 91.35 | 288,244,217.74 | 80.01 | 219,460,416.05 | 82.56 |
| 经销模式 | 28,526,725.64 | 8.65 | 72,011,415.95 | 19.99 | 46,371,315.20 | 17.44 |
| 合计 | 329,932,327.02 | 100.00 | 360,255,633.69 | 100.00 | 265,831,731.25 | 100.00 |

科目具体情况及分析说明：

公司防护设备采取直销的模式，防化设备则采用直销与经销结合的模式。公司防护设备产品销售受地域限制，在四川省区域内直接销售给客户；此外，在西藏自治区也可以备案进行销售。公司防化设备则允许在全国范围销售。公司主要客户为地铁建设集团、房地产开发商、建筑承包商、人防企业及防化设备贸易商。

报告期内，公司以直销模式为主，直销模式的销售收入占比分别为82.56%、80.01%、91.35%，直销模式占比有所下降，主要系防护设备销售规模占比增加所致。

1、经销收入按照收货地点构成情况

公司防化设备销售统一由公司负责安排运输，公司主要通过第三方物流公司向客户发货。经销客户的收货地点包括经销客户仓库、经销客户项目所在地、经销客户的下游客户项目所在地等，具体地点由经销客户指定。

报告期内，公司经销收入按收货地点的情况如下：

单位：万元

| 序号 | 收货地点 | 2022年度 | 2021年度 | 2020年度 |
|----|----------------|----------|----------|----------|
| 1 | 经销客户仓库 | 1,228.84 | 3,269.63 | 2,331.40 |
| 2 | 经销客户项目所在地 | 811.72 | 224.22 | 253.83 |
| 3 | 经销客户的下游客户项目所在地 | 812.12 | 3,707.29 | 2,051.91 |

| | | | |
|----|----------|----------|----------|
| 合计 | 2,852.67 | 7,201.14 | 4,637.13 |
|----|----------|----------|----------|

2、经销收入按照终端客户类型构成情况

公司与经销客户签订的《工业品买卖合同》，仅对经销客户再次销售公司防化设备的区域进行约定，未对经销商客户再次销售公司防化产品的终端类型进行约定。

报告期内公司经销商收入按终端客户类型的情况如下：

单位：万元

| 序号 | 终端客户类型 | 2022 年度 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|----|------------|----------|----------|----------|
| 1 | 人防设备生产商 | 703.45 | 3,224.74 | 1,220.51 |
| 2 | 人防工程商 | 979.29 | 2,282.74 | 1,979.32 |
| 3 | 建筑商 | 702.96 | 1,047.34 | 1,132.72 |
| 4 | 其他 | 48.31 | 48.70 | 6.01 |
| 5 | 经销客户自有项目使用 | 400.04 | 525.54 | 316.63 |
| 6 | 经销客户期末库存增加 | 18.62 | 72.07 | -18.06 |
| 合计 | | 2,852.67 | 7,201.14 | 4,637.13 |

注：上述数据系按经销客户提供的销售流向表中对终端客户的销售数量*公司对此经销客户全年的平均销售单价进行统计汇总的。

5. 主营业务收入按季度分类

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 第一季度 | 56,177,128.33 | 17.03 | 38,491,013.10 | 10.68 | 18,913,951.19 | 7.12 |
| 第二季度 | 95,015,862.71 | 28.80 | 109,008,810.26 | 30.26 | 62,553,646.94 | 23.53 |
| 第三季度 | 53,489,642.37 | 16.21 | 127,475,718.87 | 35.38 | 57,517,521.58 | 21.64 |
| 第四季度 | 125,249,693.61 | 37.96 | 85,280,091.46 | 23.67 | 126,846,611.54 | 47.72 |
| 合计 | 329,932,327.02 | 100.00 | 360,255,633.69 | 100.00 | 265,831,731.25 | 100.00 |

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司主营业务收入下半年合计比重分别为 69.36%、59.05%、54.17%，收入存在一定季节性波动。下半年营业收入占比较高的主要原因为：人防设备行业与下游的民用建筑、轨道交通、城市地下空间开发等基础设施建设紧密相关，下游客户为地铁建设集团、建筑商、房地产开发企业等。下游客户的工程项目验收、回款存在季节性，

客户倾向于下半年进行项目验收结算。因此，公司下半年营业收入占比较高。

6. 前五名客户情况

单位：元

| 2022 年度 | | | | |
|---------|-----------------------|----------------|-------------|----------|
| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售额占比 (%) | 是否存在关联关系 |
| 1 | 保利发展控股集团股份有限公司 | 29,211,492.81 | 8.85 | 否 |
| 2 | 龙湖集团控股有限公司 | 28,516,500.05 | 8.64 | 否 |
| 3 | 杭州腾睿源人防工程有限公司 | 14,423,893.82 | 4.37 | 否 |
| 4 | 成都建工集团有限公司 | 10,907,592.89 | 3.31 | 否 |
| 5 | 万科企业股份有限公司 | 9,715,080.89 | 2.94 | 否 |
| | 合计 | 92,774,560.46 | 28.12 | - |
| 2021 年度 | | | | |
| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售额占比 (%) | 是否存在关联关系 |
| 1 | 杭州腾睿源人防工程有限公司 | 34,835,398.22 | 9.67 | 否 |
| 2 | 龙湖集团控股有限公司 | 15,459,102.57 | 4.29 | 否 |
| 3 | 江西中旭人防设备有限公司 | 12,985,221.26 | 3.60 | 否 |
| 4 | 万科企业股份有限公司 | 11,843,397.83 | 3.29 | 否 |
| 5 | 江苏国威人防设备科技有限公司 | 10,276,548.68 | 2.85 | 否 |
| | 合计 | 85,399,668.56 | 23.71 | - |
| 2020 年度 | | | | |
| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售额占比 (%) | 是否存在关联关系 |
| 1 | 天仁人防建筑工程设计有限公司四川分公司 | 30,655,291.46 | 11.53 | 否 |
| 2 | 杭州腾睿源人防工程有限公司 | 30,104,424.78 | 11.32 | 否 |
| 3 | 中防雅宸规划建筑设计有限公司成都青羊分公司 | 15,406,033.27 | 5.80 | 否 |
| 4 | 四川雅居乐房地产开发有限公司 | 13,127,432.03 | 4.94 | 否 |
| 5 | 江苏国威人防设备科技有限公司 | 12,828,837.32 | 4.83 | 否 |
| | 合计 | 102,122,018.86 | 38.42 | - |

注：在公司与中防雅宸规划建筑设计有限公司成都青羊分公司的交易自合同签订直至交易完成期间，公司与其均不构成关联关系，因此前述交易不构成关联交易，故此处关联关系披露为否。关联关系形成的具体情况分析详见本招股说明书第六节之“七、（三）报告期内关联方应收、应付余额”。

科目具体情况及分析说明：

2020-2022 年度，公司前五大客户销售收入占比分别 38.42%、23.71%、**28.12%**。2020 年前五大客户销售收入占比较高，主要系 2020 年成都地铁 6 号线、9 号线、18 号线防护设备完工验收，以及对人防工程商杭州腾睿源人防工程有限公司销售的防化设备增长所致。

7. 其他披露事项

无。

8. 营业收入总体分析

2020-2022 年度，公司营业收入分别为 26,686.67 万元、36,229.66 万元、**33,357.12 万元**，收入增长率分别 35.76%、**-7.93%**。公司营业收入呈现波动上升，一方面受益于四川地区尤其是成都市房地产市场需求旺盛叠加行业监管加强，市场需求增加而供给减少，公司抓住机遇大量获取并交付订单；另一方面，随着低毛利抢占市场的防化设备销售政策实施，公司防化设备销量和规模也有所增长。2022 年度受房地产调控影响，防化设备市场需求暂时性减少，导致 2022 年收入有所回落，但防护设备销售仍然保持增长。

(1) 防护设备销售收入分析

报告期内，公司防护设备的销售情况如下：

单位：万元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|----------|------------------|-----------|-----------|
| 防护设备销售收入 | 22,812.43 | 17,786.49 | 15,207.50 |
| 增长率 | 28.26% | 16.96% | - |

2020-2022 年度，公司防护设备销售收入分别为 15,207.50 万元、17,786.49 万元、**22,812.43 万元**，增长率分别为 16.96%、**28.26%**。防护设备销售收入保持增长，得益于成都地区近年来人口和经济快速增长，地铁、商品房等建筑项目投资增加，公司作为四川地区人防设备生产和销售的龙头企业，承接的防护设备订单快速增长，相应的防护设备销售收入有所增长。

(2) 防化设备销售收入分析

报告期内，公司防化设备的销售情况如下：

| 年度 | 销售数量 (台) | 销售单价 (元/台) | 销售单价 变动率 | 销售收入 (万元) | 销售收入 变动率 |
|---------|-------------|---------------|-------------|--------------|-------------|
| 2022 年度 | 17,655 | 5,766.52 | -15.78% | 10,180.80 | -44.18% |
| 2021 年度 | 26,639 | 6,846.76 | 0.12% | 18,239.08 | 60.33% |
| 2020 年度 | 16,634 | 6,838.81 | -41.62% | 11,375.67 | 83.46% |

2020-2022 年度，公司防化设备的销售收入分别为 11,375.67 万元、18,239.08 万元、10,180.80 万元，销售收入存在一定波动。

2021 年度防化设备销售收入较 2020 年增长 60.33%，主要系公司采用薄利多销的低毛利定价策略，销量上升导致销售收入增长。2022 年度销售收入较 2021 年下降 44.18%，主要受房地产调控影响，防化设备市场需求暂时下滑，因此销售收入有所下降。

公司防化设备销售单价与上海众幸销售单价对比如下：

单位：元/台

| 年度 | 上海众幸 | | 公司 | | 差异 | 差异率 |
|---------|-----------|---------|-----------|---------|----------|--------|
| | 销售单价 | 变动率 | 销售单价 | 变动率 | | |
| 2020 年度 | 8,441.42 | -28.08% | 6,838.81 | -41.62% | 1,602.62 | 23.43% |
| 2019 年度 | 11,737.78 | | 11,714.47 | | 23.31 | 0.20% |

注：上海众幸销售单价来源于招股说明书计算所得，其未披露 2021 年度、2022 年度相关数据。

2020 年度，公司防化设备销售单价低于上海众幸，主要系公司采用薄利多销的低毛利定价策略，销售价格有较大幅度下调。

(3) 主营业务收入分产品、分客户构成情况

单位：万元

| 产品类型 | 客户类型 | 2022 年度 | | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|------|--------|-----------|--------|-----------|--------|----------|--------|
| | | 销售收入 | 占比 | 销售收入 | 占比 | 销售收入 | 占比 |
| 防护设备 | 地铁建设集团 | 136.22 | 0.41% | 92.64 | 0.26% | 4,606.13 | 17.33% |
| | 房地产开发商 | 16,430.69 | 49.80% | 12,407.87 | 34.44% | 9,187.88 | 34.56% |
| | 建筑承包商 | 5,544.51 | 16.80% | 5,042.69 | 14.00% | 1,328.91 | 5.00% |
| | 其他 | 701.02 | 2.12% | 243.29 | 0.68% | 84.58 | 0.32% |

| | | | | | | | |
|------|--------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|---------|
| | 小计 | 22,812.43 | 69.14% | 17,786.49 | 49.37% | 15,207.50 | 57.21% |
| 防化设备 | 人防设备企业 | 9,387.65 | 28.45% | 17,130.54 | 47.55% | 10,656.37 | 40.09% |
| | 其他 | 793.15 | 2.40% | 1,108.54 | 3.08% | 719.30 | 2.71% |
| | 小计 | 10,180.80 | 30.86% | 18,239.08 | 50.63% | 11,375.67 | 42.79% |
| 合计 | | 32,993.23 | 100.00% | 36,025.56 | 100.00% | 26,583.17 | 100.00% |

注：2021年及以前，成都轨道交通集团对轨道交通建设采用设计总承包的方式开展建设，因此轨道交通业务的直接合同签订方均为建筑设计公司，在客户分类中将其分类至地铁建设集团。

报告期内，公司防护设备主要客户为地铁建设集团、房地产开发商、建筑承包商；防化设备主要客户为人防设备企业。

（二）营业成本分析

1. 成本归集、分配、结转方法

（1）生产成本的归集

直接材料的归集：按照各生产车间实际领用的原材料、半成品等进行归集。

直接人工的归集：按照各生产车间当月实际人工发生额进行归集。

制造费用的归集：按照各生产车间实际发生的折旧费、电费、天然气费等进行归集。

（2）生产成本的分配和结转

①在产品成本：根据月末在制品盘点情况，依据在制品状态、完工情况计算在制品所耗用的材料价值，在产品只核算材料价值部分，不分摊直接人工和制造费用。

②完工产品成本：当期归集的生产成本（包括直接材料、直接人工和制造费用）在扣除在产品分配的成本后，按完工产品定额进行分配并结转产成品成本。

（3）合同履约成本的归集和结转

公司防护设备按项目归集成本。合同履约成本包括设备成本、安装成本及其他。设备成本为当期公司发货至项目现场的完工设备成本，安装成本包括安装防护设备产生的相关成本，其他成本包括运输费、检测费等。

公司防护设备在取得第三方检测报告时确认收入，并同时结转相应项目合同履约成本。

2. 营业成本构成情况

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|--------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 主营业务成本 | 168,085,743.46 | 98.43 | 211,907,747.20 | 99.26 | 164,856,971.30 | 99.53 |
| 其他业务成本 | 2,683,264.31 | 1.57 | 1,590,290.68 | 0.74 | 779,480.64 | 0.47 |
| 合计 | 170,769,007.77 | 100.00% | 213,498,037.88 | 100.00 | 165,636,451.94 | 100.00 |

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司营业成本分别为 16,563.65 万元、21,349.80 万元、**17,076.90 万元**，与公司营业收入的变动趋势基本一致。报告期内，公司营业成本主要由主营业务成本构成，占比分别为 99.53%、99.26%及 **98.43%**。

3. 主营业务成本构成情况

适用 不适用

4. 主营业务成本按产品或服务分类

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 防护设备 | 80,502,517.46 | 47.89 | 81,327,485.72 | 38.38 | 78,858,160.25 | 47.83 |
| 防化设备 | 87,583,226.00 | 52.11 | 130,580,261.48 | 61.62 | 85,998,811.05 | 52.17 |
| 合计 | 168,085,743.46 | 100.00 | 211,907,747.20 | 100.00 | 164,856,971.30 | 100.00 |

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司各产品类别的主营业务成本占比及变动趋势，与主营业务收入基本保持一致。

5. 前五名供应商情况

单位：元

| 2022 年度 | | | | |
|---------|-----|------|------------|----------|
| 序号 | 供应商 | 采购金额 | 年度采购额占比(%) | 是否存在关联关系 |

| 1 | 四川浦新金属制品有限公司 | 29,979,385.20 | 23.12% | 否 |
|---------|---------------------------|---------------|-------------|----------|
| 2 | 宁夏天时利环保科技有限公司 | 21,557,524.07 | 16.62% | 否 |
| 3 | 四川大红亿贸易有限公司 | 4,845,624.88 | 3.74% | 否 |
| 4 | 成都安迅电气有限公司 | 4,014,915.75 | 3.10% | 否 |
| 5 | 成都鑫贺物资有限公司 | 3,396,338.73 | 2.62% | 否 |
| 合计 | | 63,793,788.63 | 49.19% | - |
| 2021 年度 | | | | |
| 序号 | 供应商 | 采购金额 | 年度采购额占比 (%) | 是否存在关联关系 |
| 1 | 四川浦新金属制品有限公司 | 26,254,223.35 | 16.07 | 否 |
| 2 | 宁夏建金活性炭有限公司、宁夏凯铭瑞环保科技有限公司 | 24,010,835.22 | 14.70 | 否 |
| 3 | 安平县鑫彼岸金属丝网制品有限公司 | 8,878,300.91 | 5.44 | 否 |
| 4 | 四川大红亿贸易有限公司 | 7,764,071.81 | 4.75 | 否 |
| 5 | 成都鑫贺物资有限公司 | 7,454,847.35 | 4.56 | 否 |
| 合计 | | 74,362,278.64 | 45.52 | - |
| 2020 年度 | | | | |
| 序号 | 供应商 | 采购金额 | 年度采购额占比 (%) | 是否存在关联关系 |
| 1 | 宁夏建金活性炭有限公司、宁夏凯铭瑞环保科技有限公司 | 38,559,491.49 | 26.61 | 否 |
| 2 | 四川浦新金属制品有限公司 | 21,071,632.17 | 14.54 | 否 |
| 3 | 成都鑫贺物资有限公司 | 8,823,762.67 | 6.09 | 否 |
| 4 | 成都明宇智恒科技有限公司 | 8,120,460.05 | 5.60 | 否 |
| 5 | 湖北陆泽商贸有限公司 | 7,317,521.87 | 5.05 | 否 |
| 合计 | | 83,892,868.25 | 57.90 | - |

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司向前五大供应商采购额占年度采购额的比例分别为 57.90%、45.52%、49.19%。2020 年度前五大供应商采购占比较高，主要系公司防化设备采用薄利多销的销售定价策略，为生产备货从而采购活性炭及催化剂辅料有所增加。

6. 其他披露事项

无。

7. 营业成本总体分析

报告期内，公司营业成本分别为 16,563.65 万元、21,349.80 万元、**17,076.90** 万元，与公司营业收入的变动趋势基本一致。

(1) 防护设备销售成本分析

报告期内，公司防护设备销售成本构成如下：

单位：万元、%

| 项目 | 2022 年度 | | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
| | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 |
| 设备成本 | 6,028.74 | 74.89 | 5,176.20 | 63.65 | 5,455.59 | 69.18 |
| 安装成本 | 1,953.62 | 24.27 | 2,860.27 | 35.17 | 2,277.24 | 28.88 |
| 其他成本 | 67.89 | 0.84 | 96.28 | 1.18 | 152.98 | 1.94 |
| 合计 | 8,050.25 | 100.00 | 8,132.75 | 100.00 | 7,885.82 | 100.00 |

公司防护设备的销售成本包括设备成本、安装成本及其他。设备成本主要为公司自主生产的人防门、阀门、活塞、地漏等；安装成本主要包括临时用工费、安装材料、差旅费、油费等；其他主要为检测费、运输费等。

报告期内,公司防护设备的销售成本构成总体保持稳定，其中设备成本占比超过**60%**，是主要的成本项目。从成本结构变动来看，2021 年安装成本占比有所增加，主要系公司业务规模快速增长，临时用工的成本增加所致；**2022 年安装成本有所回落**，主要系公司本期结转项目的外协安装量较低所致。

(2) 防化设备销售成本分析

报告期内，公司防化设备的单位成本如下：

| 年度 | 销售数量 (台) | 单位成本 (元/台) | 单位成本 变动率 | 销售成本 (万元) | 销售成本 变动率 |
|---------|---------------|-----------------|--------------|-----------------|----------------|
| 2022 年度 | 17,655 | 4,960.82 | 1.20% | 8,758.32 | -32.93% |
| 2021 年度 | 26,639 | 4,901.85 | -5.19% | 13,058.03 | 51.84% |
| 2020 年度 | 16,634 | 5,170.06 | - | 8,599.88 | - |

报告期内，防化设备销售成本存在一定波动，主要受销量所致，防化设备单位成本波动较小。

公司防化设备的单位成本构成情况如下：

单位：元/台、%

| 项目 | 2022 年度 | | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|---------|----------|---------|----------|--------|----------|--------|
| | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 |
| 直接材料 | 3,801.01 | 76.62% | 3,633.42 | 74.12 | 3,834.33 | 74.16 |
| 直接人工 | 324.69 | 6.55% | 295.82 | 6.03 | 247.73 | 4.79 |
| 制造费用及其他 | 835.11 | 16.83% | 972.61 | 19.84 | 1,088.00 | 21.04 |
| 合计 | 4,960.82 | 100.00% | 4,901.85 | 100.00 | 5,170.06 | 100.00 |

防化设备的成本主要包括直接材料、直接人工、制造费用，其中直接材料主要包括不锈钢、活性炭、自由基激发器等；直接人工主要为公司支付给生产人员的薪酬；制造费用主要为防化设备及主要材料的检测费、生产消耗的电费、生产车间资产折旧费等。

防化设备成本结构总体保持稳定。自 2020 年起公司防化设备产量大幅增加，因此折旧费等固定生产成本摊薄，导致单位成本中制造费用及其他的占比下降，直接材料占比上升，单位成本总体呈现下降；由于生产效率提高及社保减免，导致 2020 年直接人工占比较低；2021 年由于公司整体经营情况良好及社保减免取消，员工薪酬上升，因此直接人工占比有所回升。2022 年度，防化设备成本中直接材料占比上升而制造费用及其他占比下降，主要系本期公司直接外购浸渍活性炭而不再自主生产所致。

（三）毛利率分析

1. 毛利按产品或服务分类构成情况

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 主营业务毛利 | 161,846,583.56 | 99.41 | 148,347,886.49 | 99.70 | 100,974,759.95 | 99.75 |
| 其中：防护设备 | 147,621,826.01 | 90.68 | 96,537,367.66 | 64.88 | 73,216,858.19 | 72.33 |
| 防化设备 | 14,224,757.55 | 8.74 | 51,810,518.83 | 34.82 | 27,757,901.76 | 27.42 |
| 其他 | 955,610.93 | 0.59 | 450,670.99 | 0.30 | 255,508.09 | 0.25 |

| | | | | | | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|
| 业务毛利 | | | | | | |
| 合计 | 162,802,194.49 | 100.00 | 148,798,557.48 | 100.00 | 101,230,268.04 | 100.00 |

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司营业毛利主要来源于主营业务毛利，主营业务包括销售防护设备和防化设备。

2. 主营业务按产品或服务分类的毛利率情况

| 项目 | 2022 年度 | | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|
| | 毛利率(%) | 主营收入占比 (%) | 毛利率(%) | 主营收入占比 (%) | 毛利率(%) | 主营收入占比 (%) |
| 防护设备 | 64.71 | 69.14 | 54.28 | 49.37 | 48.15 | 57.21 |
| 防化设备 | 13.97 | 30.86 | 28.41 | 50.63 | 24.40 | 42.79 |

科目具体情况及分析说明：

报告期内，防护设备的销售毛利率呈现上升趋势，主要原因为：近年来成都地区房地产市场需求旺盛叠加行业监管整治趋严，市场需求增加而供给减少，而防护设备业务特征（单个项目防护设备投资金额小，但直接影响建设项目交付）使得客户对价格敏感度相对较低，因此销售价格快速上升从而推高了防护设备毛利率。

报告期内，防化设备的销售毛利率呈现下降趋势，主要原因为：发行人采用薄利多销的定价策略抢占市场，而 2022 年度受房地产调控导致市场需求暂时性减少，公司为维持市场地位和品牌活跃度，在不亏损的情况下仍然保有一定出货量，因此销售价格进一步下降。

3. 主营业务按销售区域分类的毛利率情况

√适用 □不适用

| 项目 | 2022 年度 | | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|-------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|
| | 毛利率(%) | 主营收入占比 (%) | 毛利率(%) | 主营收入占比 (%) | 毛利率(%) | 主营收入占比 (%) |
| 四川片区 | 60.45 | 73.67 | 53.67 | 49.50 | 47.43 | 57.40 |
| 非四川片区 | 17.18 | 26.33 | 28.94 | 50.50 | 25.26 | 42.60 |

科目具体情况及分析说明：

报告期内，四川片区的销售毛利率高于非四川片区，主要原因系毛利率较高的防护

设备销售具有区域限制，公司主要在四川地区进行销售，而非四川片区以毛利率较低的防化设备为主。

4. 主营业务按照销售模式分类的毛利率情况

√适用 □不适用

| 项目 | 2022 年度 | | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|
| | 毛利率(%) | 主营收入占比 (%) | 毛利率(%) | 主营收入占比 (%) | 毛利率(%) | 主营收入占比 (%) |
| 直销模式 | 52.47 | 91.35 | 44.75 | 80.01 | 41.13 | 82.56 |
| 经销模式 | 12.92 | 8.65 | 26.86 | 19.99 | 23.09 | 17.44 |

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司经销模式销售毛利率低于直销模式，主要系公司经销模式仅销售毛利率较低的防化设备所致。与防化设备相比，防护设备生产周期长，涉及型号多且安装复杂，而防化设备属于相对标准化产品，客户对价格敏感度较高，因此，防护设备销售毛利率更高。

5. 可比公司毛利率比较分析

| 公司名称 | 2022 年度 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|---------|---------|---------|---------|
| 上海众幸 | 27.61 | 34.36 | 40.65 |
| 华西人防 | 35.88 | 26.20 | 26.79 |
| 平均数 (%) | 31.75 | 30.28 | 33.72 |
| 发行人 (%) | 48.81 | 41.07 | 37.93 |

科目具体情况及分析说明：

同行业可比公司中，华西人防由于销售收入规模不足 5,000.00 万元，折旧、基本薪酬等固定成本较大导致毛利率较低，而上海众幸销售规模和产品类型与公司最为相似，因此公司毛利率与上海众幸也更为接近。公司销售毛利率高于上海众幸，主要系公司防护设备区位优势更强，防护设备销售毛利率更高。

6. 其他披露事项

无。

7. 毛利率总体分析

报告期内，公司销售毛利率分别为 37.93%、41.07%、**48.81%**，销售毛利率较高。

(1) 防护设备毛利率分析

报告期内，防护设备毛利率及变动情况如下：

单位：%

| 项目 | 2022 年度 | | 2021 年度 | | 2020 年度 |
|------|--------------|--------------|---------|-------|---------|
| | 毛利率 | 增减百分点 | 毛利率 | 增减百分点 | 毛利率 |
| 防护设备 | 64.71 | 10.43 | 54.28 | 6.13 | 48.15 |

报告期内，公司防护设备销售毛利率分别为 48.15%、54.28%、**64.71%**，防护设备的销售毛利率呈现上升趋势，主要原因为：近年来成都地区房地产市场需求旺盛叠加行业监管整治趋严，市场需求增加而供给减少，而防护设备业务特征（单个项目防护设备投资金额小，但直接影响建设项目交付）使得客户对价格敏感度相对较低，因此销售价格快速上升从而推高了防护设备毛利率。

(2) 防化设备毛利率分析

报告期内，防化设备销售毛利率及变动情况如下：

| 项目 | | 2022 年度 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|------------|-----------|-----------------|----------|----------|
| 毛利率 | | 13.97% | 28.41% | 24.40% |
| 毛利率增减变动 | | -14.43% | 4.01% | -20.32% |
| 价格变动因素 | 销售单价（元/台） | 5,766.52 | 6,846.76 | 6,838.81 |
| | 价格变动比例 | -15.78% | 0.12% | -41.62% |
| 成本变动因素 | 单位成本（元/台） | 4,960.82 | 4,901.85 | 5,170.06 |
| | 成本变动比例 | 1.20% | -5.19% | -20.16% |
| 价格变动对毛利的影响 | | -13.42% | 0.09% | -39.41% |
| 成本变动对毛利的影响 | | -1.02% | 3.92% | 19.08% |

报告期内，防化设备销售毛利率分别为 24.40%、28.41%、**13.97%**。毛利率呈现波动，主要原因如下：

公司自 2020 年开始为进一步提高防化设备市场份额，采用薄利多销的降价策略，销售单价大幅下降；销售降价下降的同时提升了公司产品市场份额；公司工艺改进提高

生产效率，产量提升带来的规模效益降低了产品成本；销售单价的降幅大于产品成本的降幅，因此毛利率总体仍然呈现下降趋势。

2021年防化设备毛利率有所回升，主要系原材料采购单价降低，使得公司产品成本进一步下降，而销售定价方面基本维持不变，从而使得2021年毛利率有所回升。

2022年度，受房地产调控影响，防化设备市场需求暂时性下降。公司为维持市场地位和品牌活跃度，在不亏损的前提下仍然保有一定出货量，因此销售价格进一步下降，从而导致毛利率下降。

(3) 分产品、分客户的毛利率情况

| 产品类型 | 客户类型 | 2022年度 | 2021年度 | 2020年度 |
|------|--------|--------|--------|--------|
| 防护设备 | 地铁建设集团 | - | - | 45.20% |
| | 房地产开发商 | 62.65% | 55.68% | 50.06% |
| | 建筑承包商 | 70.71% | 56.13% | 47.48% |
| 防化设备 | 人防设备企业 | 13.91% | 28.23% | 24.35% |

注：防护设备的分客户毛利率未考虑结算调整及零星销售。

报告期内，公司防护设备销售毛利率高于防化设备，主要原因系防护设备型号种类较多，不同项目使用的设备数量型号均不相同，且防护设备销售周期较长并需要公司专业人员进行安装，因此毛利率较高。

从客户类型来看，公司向人防设备企业主要销售防化设备，因此其销售毛利率较低。

建筑承包商销售毛利率总体略高于房地产开发商，主要原因为：房地产客户合作关系相对稳定，尤其是部分大型房地产企业，公司签订了集中采购协议，价格相对较低；而建筑承包商合作稳定性相对较弱，若建设方采用建筑工程和人防工程打包发包的方式，建筑承包商才会向公司采购防护设备，因此销售毛利率较高。

地铁建设集团销售毛利率低于房地产开发商和建筑承包商，一方面由于防护设备单笔订单金额较大，在充分考虑订单总体利润规模的基础上，定价略低于房地产领域；另一方面，轨道交通业务的人防设备防护等级要求更高，产品更为复杂，且小批量生产导致其成本高于房地产领域，因此轨道交通领域防护设备销售毛利率略低于房地产领域。

(四) 主要费用情况分析

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|------------|
| | 金额 | 营业收入占比 (%) | 金额 | 营业收入占比 (%) | 金额 | 营业收入占比 (%) |
| 销售费用 | 8,290,233.10 | 2.49 | 7,563,836.67 | 2.09 | 4,345,437.26 | 1.63 |
| 管理费用 | 16,931,584.25 | 5.08 | 18,515,788.39 | 5.11 | 13,832,570.40 | 5.18 |
| 研发费用 | 3,488,436.96 | 1.05 | 1,587,330.25 | 0.44 | 1,283,560.01 | 0.48 |
| 财务费用 | -360,082.23 | -0.11 | 644,236.22 | 0.18 | 466,683.32 | 0.17 |
| 合计 | 28,350,172.08 | 8.50 | 28,311,191.53 | 7.81 | 19,928,250.99 | 7.47 |

科目具体情况及分析说明：

2020-2022 年度，公司期间费用总额分别为 1,992.83 万元、2,831.12 万元、2,835.02 万元，占营业收入的比重分别为 7.47%、7.81%、8.50%。期间费用总额保持增长，主要系职工薪酬增长所致。期间费用占营业收入比例略有增长，一方面随着经营业绩增长，职工薪酬增长明显；另一方面随着公司进入产品和创新研发为主阶段，研发投入增加，研发费用相应增加。

1. 销售费用分析

(1) 销售费用构成情况

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 职工薪酬 | 6,151,176.87 | 74.20 | 5,199,012.44 | 68.74 | 2,396,110.00 | 55.14 |
| 运输费用 | | | | - | | - |
| 车辆费用 | 1,265,952.87 | 15.27 | 1,407,087.37 | 18.60 | 1,399,955.55 | 32.22 |
| 折旧 | 449,974.88 | 5.43 | 447,572.85 | 5.92 | 366,139.26 | 8.43 |
| 广告费 | 63,470.93 | 0.77 | 88,152.20 | 1.17 | 13,410.57 | 0.31 |
| 差旅费 | 36,532.30 | 0.44 | 80,862.38 | 1.07 | 60,709.05 | 1.40 |
| 其他 | 323,125.25 | 3.90 | 341,149.43 | 4.51 | 109,112.83 | 2.51 |
| 合计 | 8,290,233.10 | 100.00 | 7,563,836.67 | 100.00 | 4,345,437.26 | 100.00 |

(2) 销售费用率与可比公司比较情况

| 公司名称 | 2022 年度 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|------|---------|---------|---------|
| 上海众幸 | 4.36 | 4.45 | 4.41 |
| 华西人防 | 3.96 | 3.65 | 4.33 |

| | | | |
|----------|--|------|------|
| 平均数 (%) | 4.16 | 4.05 | 4.37 |
| 发行人 (%) | 2.49 | 2.09 | 1.63 |
| 原因、匹配性分析 | 2020-2022 年度销售费用率低于同行业，一方面由于公司采用集中经营，具有区位优势，而上海众幸在多地区设立子公司经营，单个区域市场地位较弱，因此销售费用率较高；另一方面华西人防经营规模较小，相对销售费用较高。 | | |

(3) 科目具体情况及分析说明

2020-2022 年度，公司销售费用分别为 434.54 万元、756.38 万元、829.02 万元。2020 年-2022 年销售费用保持较快增长，与收入增长保持一致。

销售费用率呈现上升趋势，主要系随着经营业绩增长，职工薪酬增长所致。2022 年度除职工薪酬增长外，因防化设备销售收入回落从而使得主营业务收入有所下降，但公司整体经营业绩仍有上升，因此也导致销售费用率进一步增长。

2. 管理费用分析

(1) 管理费用构成情况

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 职工薪酬 | 9,851,644.48 | 58.19 | 10,406,444.87 | 56.20 | 7,499,254.03 | 54.21 |
| 折旧费 | 1,058,412.23 | 6.25 | 1,296,000.45 | 7.00 | 1,250,564.74 | 9.04 |
| 办公费 | 530,971.20 | 3.14 | 1,227,781.51 | 6.63 | 353,005.23 | 2.55 |
| 业务招待费 | 1,193,702.71 | 7.05 | 1,090,705.18 | 5.89 | 607,761.62 | 4.39 |
| 服务咨询费 | 467,942.95 | 2.76 | 757,984.75 | 4.09 | 458,298.80 | 3.31 |
| 残疾人保障基金 | 417,441.55 | 2.47 | 434,601.30 | 2.35 | 303,926.40 | 2.20 |
| 推销费 | 698,694.77 | 4.13 | 345,564.85 | 1.87 | 213,878.52 | 1.55 |
| 差旅费 | 78,592.26 | 0.46 | 185,378.32 | 1.00 | 123,840.28 | 0.90 |
| 其他 | 2,634,182.10 | 15.56 | 2,771,327.16 | 14.97 | 3,022,040.78 | 21.85 |
| 合计 | 16,931,584.25 | 100.00 | 18,515,788.39 | 100.00 | 13,832,570.40 | 100.00 |

(2) 管理费用率与可比公司比较情况

√适用 □不适用

| 公司名称 | 2022 年度 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|---------|---------|---------|---------|
| 上海众幸 | 9.28 | 8.65 | 8.26 |
| 华西人防 | 11.79 | 9.07 | 10.53 |
| 平均数 (%) | 10.54 | 8.86 | 9.39 |

| | | | |
|----------|---|------|------|
| 发行人 (%) | 5.08 | 5.11 | 5.18 |
| 原因、匹配性分析 | 2020-2022 年度销售费用率低于同行业，一方面由于公司采用集中经营，仅在四川省成都市设立了生产基地，而上海众幸在多地区设立子公司经营，其管理成本较高，因此管理费用率较高；另一方面华西人防经营规模较小，相对管理费用率较高。 | | |

(3) 科目具体情况及分析说明

2020-2022 年度，公司管理费用分别为 1,383.26 万元、1,851.58 万元、**1,693.16 万元**。2021 年较 2020 年增加 468.32 万元，增幅为 33.86%，主要系管理人员增加以及薪酬增长所致；2022 年较 2021 年减少 158.42 万元，减幅为 5.33%，一方面本期业绩增速有所放缓，管理人员薪酬尤其是奖金部分有所下降；另一方面 2021 年集中进行办公楼弱电改造和定向增发的中介费导致办公费和服务咨询费金额较大。

3. 研发费用分析

(1) 研发费用构成情况

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 职工薪酬 | 1,563,501.86 | 44.82 | 558,702.11 | 35.20 | 265,684.48 | 20.70 |
| 原辅料 | 1,034,237.57 | 29.65 | 271,783.82 | 17.12 | 665,778.10 | 51.87 |
| 折旧费 | 238,363.88 | 6.83 | 168,014.85 | 10.58 | 114,241.71 | 8.90 |
| 动燃费 | 87,332.97 | 2.50 | 27,584.02 | 1.74 | 13,482.99 | 1.05 |
| 试验费 | | | | - | 8,979.24 | 0.70 |
| 差旅费 | 27,961.65 | 0.80 | 37,946.48 | 2.39 | 16.00 | 0.00 |
| 其他费用 | 537,039.03 | 15.39 | 523,298.97 | 32.97 | 215,377.49 | 16.78 |
| 合计 | 3,488,436.96 | 100.00 | 1,587,330.25 | 100.00 | 1,283,560.01 | 100.00 |

(2) 研发费用率与可比公司比较情况

√适用 □不适用

| 公司名称 | 2022 年度 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|----------|--|---------|---------|
| 上海众幸 | 4.06 | 4.52 | 4.87 |
| 华西人防 | 0.23 | 0.48 | - |
| 平均数 (%) | 2.15 | 2.50 | 2.43 |
| 发行人 (%) | 1.05 | 0.44 | 0.48 |
| 原因、匹配性分析 | 华西人防研发费用率较低，与公司较为一致；上海众幸研发人员数量较多、研发检测费用较大，因此研发费用率较高。 | | |

(3) 科目具体情况及分析说明

2020-2022 年度，公司研发费用分别为 128.36 万元、158.73 万元、348.84 万元，随着公司对研发投入的增加，研发费用相应有所增长。

报告期内，公司在财务核算方面对研发费用严格按照企业会计准则的规定执行，公司研发费用核算以项目为归集口径，归集范围包括：职工薪酬、原辅料、折旧、动燃费、其他费用等。

1、研发费用归集方法

(1) 职工薪酬

公司严格按照项目工时考核进行职工薪酬归集。员工按照具体从事研发项目的工时每日申报记录，每月进行薪酬分配时，财务人员按照员工工资总额及具体研发项目的经审批工时，分摊计入该项目研发费用。

公司在工时统计时，只有已经立项的研发项目才能进行研发工时的申报，研发部门员工在从事前期未立项研究、无法区分具体研发项目的工作、以及其他事务性工作，均不进行研发工时申报，而是计入管理费用。

(2) 原辅料

公司研发原辅料费用主要为研发试验的材料费用，主要系与研发项目直接相关的材料损耗。研发人员按照项目需要发起领料申请，经过相关审批后领用出库，财务人员按照材料出库单记载的材料价值，将相应金额计入对应的已立项研发项目。

如研发领用材料形成了最终产品并对外销售，公司则将上述领用材料转入存货价值，随同销售收入进行成本结转。

(3) 折旧费和动燃费

公司研发主要利用当前的生产设备进行，公司按照每月设备用于研发的时长，按比例计算研发费用应分摊的设备折旧；

公司按照研发实际占用车间面积，按比例计算每月研发费用应分摊的房屋折旧；

公司厂区内除员工宿舍外，均为动力用电，共用一块电表。公司按照研发工资总

额占工资总额比例，计算每月研发用电，计入研发费用动燃费中。

(4) 其他费用

与研发项目直接相关的其他费用在发生时直接归集到相应研发项目中。

2、研发费用归集方法的合理性、规范性

综上所述，公司按照《企业会计准则》的规定对研发费用进行归集和核算，核算方法严格谨慎，数据来源及计算过程合理合规，核算的研发费用与研发活动直接相关，研发费用与管理费用、生产成本能够明确区分，研发费用归集方法具有合理性、规范性。

4. 财务费用分析

(1) 财务费用构成情况

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|---------|--------------|--------------|------------|
| 利息费用 | | - | 118,486.09 |
| 减：利息资本化 | | | |
| 减：利息收入 | 1,833,478.83 | 687,369.59 | 115,296.46 |
| 汇兑损益 | | | |
| 银行手续费 | 53,921.88 | 41,400.26 | 51,110.50 |
| 其他 | 1,419,474.72 | 1,290,205.55 | 412,383.19 |
| 合计 | -360,082.23 | 644,236.22 | 466,683.32 |

(2) 财务费用率与可比公司比较情况

适用 不适用

| 公司名称 | 2022 年度 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|----------|---|---------|---------|
| 上海众幸 | 1.96 | 1.41 | 1.07 |
| 华西人防 | -0.03 | 0.22 | -0.11 |
| 平均数 (%) | 0.97 | 0.81 | 0.48 |
| 发行人 (%) | -0.11 | 0.18 | 0.17 |
| 原因、匹配性分析 | 报告期内，公司财务费用率略低于同行业，主要系公司资金储备充足，未通过举债方式筹集资金所致。 | | |

(3) 科目具体情况及分析说明

报告期内，公司财务费用分别为 46.67 万元、64.42 万元、-36.01 万元，主要为公

司开展保理业务发生的费用及存款利息收入。

报告期内，发行人开展保理业务的情况如下：

单位：万元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|----------|-----------|-----------|-----------|
| 通过保理业务收款 | 3,411.55 | 2,208.23 | 1,292.57 |
| 营业收入 | 33,357.12 | 36,229.66 | 26,686.67 |
| 占营业收入的比例 | 10.23% | 6.10% | 4.84% |

由于房地产客户回款周期通常较长，发行人对部分房地产客户通过开展保理业务收款，在承担较少保理费用的情况下，实现资金快速回笼。

5. 其他披露事项

无。

6. 主要费用情况总体分析

无。

（五）利润情况分析

1. 利润变动情况

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|-------|----------------|------------|----------------|------------|---------------|------------|
| | 金额 | 营业收入占比 (%) | 金额 | 营业收入占比 (%) | 金额 | 营业收入占比 (%) |
| 营业利润 | 122,190,762.76 | 36.63 | 101,286,234.66 | 27.96 | 74,086,035.76 | 27.76 |
| 营业外收入 | 340,959.07 | 0.10 | 677,200.61 | 0.19 | 30,999.92 | 0.01 |
| 营业外支出 | 390,565.07 | 0.12 | 821,790.94 | 0.23 | 1,344,507.01 | 0.50 |
| 利润总额 | 122,141,156.76 | 36.62 | 101,141,644.33 | 27.92 | 72,772,528.67 | 27.27 |
| 所得税费用 | 18,237,393.92 | 5.47 | 16,534,200.33 | 4.56 | 10,826,922.69 | 4.06 |
| 净利润 | 103,903,762.84 | 31.15 | 84,607,444.00 | 23.35 | 61,945,605.98 | 23.21 |

科目具体情况及分析说明：

2020-2022 年度，公司净利润分别为 6,194.56 万元、8,460.74 万元、10,390.38 万元，净利润保持高速增长，主要系公司毛利率较高的防护设备收入持续增长所致。

2. 营业外收入情况

√适用 □不适用

(1) 营业外收入明细

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|------|------------|------------|-----------|
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | | 5,360.00 |
| 盘盈利得 | | | |
| 其他 | 340,959.07 | 677,200.61 | 25,639.92 |
| 合计 | 340,959.07 | 677,200.61 | 30,999.92 |

(2) 计入当期损益的政府补助：

√适用 □不适用

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 2022 年度 | 2021 年度 | 2020 年度 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------|------------|------|------|------------|--------|---------|---------|----------|-------------|
| 稳产满产防疫物资补助款 | 成都市龙泉驿区经信局 | 防疫补助 | 现金补助 | 否 | 否 | | | 5,360.00 | 与收益相关 |

(3) 科目具体情况及分析说明

无。

3. 营业外支出情况

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|----------|------------|------------|--------------|
| 对外捐赠 | 320,000.00 | 50,000.00 | 1,183,877.85 |
| 固定资产报废损失 | 14,412.39 | 24,080.63 | 59,556.39 |
| 罚款及滞纳金 | 52,837.26 | 399,768.30 | 6,005.51 |
| 其他 | 3,315.42 | 347,942.01 | 95,067.26 |
| 合计 | 390,565.07 | 821,790.94 | 1,344,507.01 |

科目具体情况及分析说明：

2020-2022 年度，公司营业外支出金额分别为 134.45 万元、82.18 万元、39.06 万

元。2020年营业外支出较大主要系为抗击新冠疫情，公司对外捐赠支出较大；2021年营业外支出较大，主要为公司跨期收入调整产生的税收滞纳金；2022年公司营业外支出主要为对外捐赠和因差错更正调整财务报表产生的税收滞纳金，无行政处罚罚款。

4. 所得税费用情况

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 2022年度 | 2021年度 | 2020年度 |
|---------|---------------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 21,076,061.51 | 19,666,125.67 | 11,667,637.37 |
| 递延所得税费用 | -2,838,667.59 | -3,131,925.34 | -840,714.68 |
| 合计 | 18,237,393.92 | 16,534,200.33 | 10,826,922.69 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 2022年度 | 2021年度 | 2020年度 |
|--------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| 利润总额 | 122,141,156.76 | 101,141,644.33 | 72,772,528.67 |
| 按适用税率15%计算的所得税费用 | 18,321,173.51 | 15,171,246.65 | 10,915,879.30 |
| 部分子公司适用不同税率的影响 | | | |
| 调整以前期间所得税的影响 | 294,032.14 | 1,397,514.95 | |
| 税收优惠的影响 | | | |
| 非应税收入的纳税影响 | | | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 60,703.66 | 174,437.16 | 55,443.89 |
| 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 | | | |
| 税法规定的额外可扣除费用 | -438,515.39 | -208,998.43 | -144,400.50 |
| 所得税费用 | 18,237,393.92 | 16,534,200.33 | 10,826,922.69 |

(3) 科目具体情况及分析说明

无。

5. 其他披露事项

无。

6. 利润变动情况分析

无。

(六) 研发投入分析

1. 研发投入构成明细情况

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|------------------|--------------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,563,501.86 | 558,702.11 | 265,684.48 |
| 原辅料 | 1,034,237.57 | 271,783.82 | 665,778.10 |
| 折旧费 | 238,363.88 | 168,014.85 | 114,241.71 |
| 动燃费 | 87,332.97 | 27,584.02 | 13,482.99 |
| 试验费 | | | 8,979.24 |
| 差旅费 | 27,961.65 | 37,946.48 | 16.00 |
| 其他费用 | 537,039.03 | 523,298.97 | 215,377.49 |
| 合计 | 3,488,436.96 | 1,587,330.25 | 1,283,560.01 |
| 研发投入占营业收入的比例 (%) | 1.05 | 0.44 | 0.48 |
| 原因、匹配性分析 | 无 | | |

科目具体情况及分析说明：

防护设备和防化设备的产品技术标准由国家制定，公司在国家规定标准的基础上，对产品进行优化，对生产工艺进行提升。2020-2022 年度，公司研发费用金额分别为 128.36 万元、158.73 万元、348.84 万元，研发投入持续增加。

2. 报告期内主要研发项目情况

报告期内，公司研发费用支出与相应研发成果的匹配如下：

| 序号 | 项目 | 开发期间 | 主要成果 |
|----|----------------|---------------|---|
| 1 | 人防新一代防护技术及装备研究 | 2022 年-2023 年 | 1、专利及软著：202221111682.X 一种新型隔离帐篷（实用新型专利 授权）、202221158200.6 通风净化机、转运担架及转运轮椅（实用新型专利 授权）、202211709894.2 一种活性炭生产设备（发明专利 实质审查中）、已登记软件著作权（4 件） |

| | | | |
|----|------------------------|------------------------|--|
| | | | 2、完成新型 RFP500 型空气消毒机样机 1 台； 3、新型正负压隔离帐篷样品 3 套； 应急救援防护模块监控平台 1 套； 4、自消毒负压隔离担架+轮椅，各 1 套； |
| 2 | 新型钢筋混凝土人防门设计开发 | 2022 年-2023 年 | 1、仿真结构定型（2 套） 2、样品门扇（2 套） 3、专利：202221863857.2 一种混凝土人防门（实用新型专利 实质审查中） |
| 3 | 过滤吸收器滤毒单元高效加工工艺研发 | 2021 年 1 月-2021 年 5 月 | 1、多孔冲模具 2 套，预冲模具 1 套；2、数控自动送料冲孔设备 1 套； |
| 4 | 过滤吸收器滤毒单元高效焊接技术研究 | 2021 年 1 月-2021 年 5 月 | 过滤吸收器滤毒单元高效焊接工作站 1 套，满足设计要求； |
| 5 | 基于智能化监控系统的自消毒隔离床研发 | 2021 年 1 月-2021 年 12 月 | 1、完成基于智能化监控系统的自消毒隔离床样机 4 套； 2、构建一种自消毒正负压隔离帐系统； |
| 6 | 基于多规格的铰页座高效焊接技术的研发 | 2020 年 10 月-2021 年 6 月 | 铰页座高效焊接机械人工作站样机 1 台； |
| 7 | 基于多规格人防门扇的焊接技术的研发 | 2020 年 10 月-2021 年 9 月 | 门扇焊接机械人工作站样机 1 台 |
| 8 | 新型拱形人防门设计研究 | 2021 年 1 月-2021 年 12 月 | 新型拱形人防门结构合格的有限元分析报告及样品 1 套 |
| 9 | 人防防护设备中钢筋网自动排焊技术研究 | 2021 年 1 月-2021 年 12 月 | 一套自动送料、自动焊接的多排焊自动化焊接方案 |
| 10 | 模块化人防过滤吸收器设计研究 | 2021 年 1 月-2021 年 12 月 | 一套模块化、便携式的新型人防过滤防护装置样机 1 套 |
| 11 | 基于臭氧杀菌因子的新型生物灭菌消毒机设计开发 | 2020 年 4 月-2020 年 12 月 | 1、完成新型生物灭菌消毒机 4 台； 2、完成 1 件发明专利申请、3 件实用新型专利申请，并授权。专利名称：一种新风系统空气消毒机，专利号：ZL202010615844.2；一种新风系统空气消毒机，ZL202021248835.6；一种便携式空气消毒机，ZL202021513020.6；一种双通道新风空气消毒机，ZL202022407410.1。 |

3. 研发投入占营业收入比例与可比公司比较情况

√适用 □不适用

| 公司 | 2022 年度 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|---------|---------|---------|---------|
| 上海众幸 | 4.06 | 4.52 | 4.87 |
| 华西人防 | 0.23 | 0.48 | - |
| 平均数 (%) | 2.15 | 2.50 | 2.43 |
| 发行人 (%) | 1.05 | 0.44 | 0.48 |

科目具体情况及分析说明：

华西人防研发费用率较低；上海众幸研发人员数量较多、研发检测费用较大，因此

研发费用率较高。2022 年度，随着公司进入产品和创新研发为主阶段，研发投入逐渐增加，处于行业中位水平。

4. 其他披露事项

无。

5. 研发投入总体分析

无。

(七) 其他影响损益的科目分析

1. 投资收益

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|---------------------------------|--------------|--------------|------------|
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 6,320,644.95 | 1,178,003.38 | 814,215.09 |
| 一年内到期债权投资收益 | 314,547.17 | | |
| 合计 | 6,635,192.12 | 1,178,003.38 | 814,215.09 |

科目具体情况及分析说明：

无。

2. 公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|----------------------|---------------|--------------|---------|
| 交易性金融资产 | -1,188,291.86 | 2,021,961.96 | |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | | |
| 合计 | -1,188,291.86 | 2,021,961.96 | - |

科目具体情况及分析说明：

无。

3. 其他收益

√适用 □不适用

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 2022 年度 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-----------|------------|------------|--------------|
| 政府补助 | 720,000.00 | 490,000.00 | 1,020,000.00 |
| 个税手续费返还 | 14,782.31 | 28,840.19 | 32,697.54 |
| 岗位津贴 | | | 93,251.40 |
| 合计 | 734,782.31 | 518,840.19 | 1,145,948.94 |

科目具体情况及分析说明：

无。

4. 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|------------|----------------|----------------|---------------|
| 应收账款坏账损失 | -13,071,583.57 | -11,038,134.18 | -5,099,359.78 |
| 应收票据坏账损失 | 182,981.52 | 209,368.50 | 4,513.85 |
| 其他应收款坏账损失 | -420,421.28 | 12,997.92 | -591,754.16 |
| 应收款项融资减值损失 | | | |
| 长期应收款坏账损失 | | | |
| 债权投资减值损失 | | | |
| 其他债权投资减值损失 | | | |
| 合同资产减值损失 | | | |
| 财务担保合同减值 | | | |
| 合计 | -13,309,023.33 | -10,815,767.76 | -5,686,600.09 |

科目具体情况及分析说明：

无。

5. 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|----------------------------|-------------|---------------|-------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失（新收入准则适用） | -461,235.83 | -5,485,613.54 | -143,899.21 |
| 固定资产减值损失 | | -951,362.37 | |
| 合计 | -461,235.83 | -6,436,975.91 | -143,899.21 |

科目具体情况及分析说明：

无。

6. 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|--------------------|---------|---------|------------------|
| 划分为持有待售的非流动资产处置收益 | | | |
| 其中：固定资产处置收益 | | | |
| 无形资产处置收益 | | | |
| 持有待售处置组处置收益 | | | |
| 未划分为持有待售的非流动资产处置收益 | | | 21,539.82 |
| 其中：固定资产处置收益 | | | 21,539.82 |
| 无形资产处置收益 | | | |
| 合计 | | - | 21,539.82 |

科目具体情况及分析说明：

无。

7. 其他披露事项

无。

四、 现金流量分析

（一） 经营活动现金流量分析

1. 经营活动现金流量情况

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 412,298,379.70 | 487,891,228.12 | 318,146,067.20 |
| 收到的税费返还 | | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 4,676,973.88 | 8,941,303.65 | 2,896,167.43 |
| 经营活动现金流入小计 | 416,975,353.58 | 496,832,531.77 | 321,042,234.63 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 187,855,813.45 | 215,206,549.88 | 173,271,547.44 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 35,232,259.55 | 31,119,880.35 | 24,920,787.26 |
| 支付的各项税费 | 48,260,755.15 | 64,486,683.52 | 27,889,028.80 |

| | | | |
|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 9,073,529.14 | 16,137,873.68 | 12,531,590.78 |
| 经营活动现金流出小计 | 280,422,357.29 | 326,950,987.43 | 238,612,954.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 136,552,996.29 | 169,881,544.34 | 82,429,280.35 |

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司经营活动产生的现金流量保持稳定，与业务规模相匹配。

2. 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 1,220,000.00 | 490,000.00 | 1,113,251.40 |
| 利息收入 | 1,833,478.83 | 687,369.59 | 115,296.46 |
| 收到（退回）保证金 | 1,457,723.00 | 7,381,985.30 | 1,196,307.00 |
| 员工备用金 | 78,546.57 | 198,311.42 | 407,615.11 |
| 代收代付款 | | 117,106.23 | |
| 其他 | 87,225.48 | 66,531.11 | 63,697.46 |
| 合计 | 4,676,973.88 | 8,941,303.65 | 2,896,167.43 |

科目具体情况及分析说明：

无。

3. 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-------|--------------|---------------|---------------|
| 保证金 | 1,046,487.17 | 7,174,012.00 | 2,055,135.12 |
| 备用金 | 787,858.68 | 362,140.00 | 523,965.00 |
| 捐赠支出 | 320,000.00 | | |
| 期间费用 | 6,919,183.29 | 8,600,250.57 | 9,508,585.56 |
| 代收代付款 | | 1,471.11 | 443,905.10 |
| 合计 | 9,073,529.14 | 16,137,873.68 | 12,531,590.78 |

科目具体情况及分析说明：

无。

4. 经营活动净现金流与净利润的匹配

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|----|---------|---------|---------|
|----|---------|---------|---------|

| | | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 净利润 | 103,903,762.84 | 84,607,444.00 | 61,945,605.98 |
| 加：资产减值准备 | 461,235.83 | 6,436,975.91 | 143,899.21 |
| 信用减值损失 | 13,309,023.33 | 10,815,767.76 | 5,686,600.09 |
| 固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧 | 5,729,035.64 | 5,334,663.81 | 5,084,959.21 |
| 使用权资产折旧 | | | |
| 无形资产摊销 | 569,670.07 | 345,564.85 | 213,878.52 |
| 长期待摊费用摊销 | 181,926.06 | | |
| 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） | | | -21,539.82 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 14,412.39 | 24,080.63 | 59,556.39 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 1,188,291.86 | -2,021,961.96 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | | | 118,486.09 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -6,635,192.12 | -1,178,003.38 | -814,215.09 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -2,660,423.82 | -3,435,219.63 | -840,714.68 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -178,243.78 | 303,294.29 | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -3,710,304.98 | -11,761,064.31 | -34,975,534.11 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -5,607,135.69 | 24,101,839.06 | -55,293,310.12 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 29,986,938.66 | 56,308,163.31 | 101,121,608.68 |
| 其他 | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 136,552,996.29 | 169,881,544.34 | 82,429,280.35 |

5. 其他披露事项

无。

6. 经营活动现金流量分析

2020-2022年度，公司经营活动产生的现金流量净额分别为8,242.93万元、16,988.15万元、13,655.30万元。公司经营活动产生的现金流量持续为正，经营活动现金流量状况良好。

报告期内，公司净利润与经营活动产生的现金流量净额差异情况：

单位：万元

| 项目 | 2022年度 | 2021年度 | 2020年度 |
|---------------|-----------|-----------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 13,655.30 | 16,988.15 | 8,242.93 |

| | | | |
|----------------------|-----------|----------|----------|
| 净利润 | 10,390.38 | 8,460.74 | 6,194.56 |
| 经营活动产生的现金流量净额与净利润的差异 | 3,264.92 | 8,527.41 | 2,048.37 |

2020-2022年度，公司经营活动产生的现金流均大于净利润，主要原因系公司的防护设备采用分阶段预收模式，而相应成本在交付过程中陆续发生，因此经营活动产生的现金流量金额持续大于净利润。

(二) 投资活动现金流量分析

1. 投资活动现金流量情况

单位：元

| 项目 | 2022年度 | 2021年度 | 2020年度 |
|---------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|
| 投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | 383,000,000.00 | 402,010,000.00 | 175,950,660.40 |
| 取得投资收益收到的现金 | 6,687,097.95 | 1,234,738.35 | 860,092.50 |
| 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 |
| 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 |

科目具体情况及分析说明：

无。

2. 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

3. 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

4. 其他披露事项

无。

5. 投资活动现金流量分析：

2020-2022 年度，公司投资活动产生的现金净流量分别为-4,700.64 万元、-12,666.07 万元、-2,983.99 万元，主要系公司将临时闲置资金投资于短期低风险银行理财产品所致。

（三）筹资活动现金流量分析

1. 筹资活动现金流量情况

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 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 |
| 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 |
| 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 |

科目具体情况及分析说明：

无。

2. 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|----|---------|---------|---------|
|----|---------|---------|---------|

| | | | |
|---------|----------|---|---|
| 分派股利登记费 | 9,621.00 | | |
| 合计 | 9,621.00 | - | - |

科目具体情况及分析说明：

无。

4. 其他披露事项

无。

5. 筹资活动现金流量分析：

2020-2022 年度，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为-4,403.85 万元、2,249.00 万元、-5,345.96 万元，主要为公司吸收投资收到股权款，以及分配现金股利所致。

五、 资本性支出

（一）报告期重大资本性支出

报告期内，发行人重大资本性支出主要为购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付现金，分别为 395.84 万元、590.54 万元和 **3,952.70 万元**。

（二）未来可预见的重大资本性支出计划

公司未来可预见的重大资本性支出主要为本次公开发行募集资金投资项目的投入，具体情况请参见本招股说明书“第九节募集资金运用”相关内容。

六、 税项

（一）主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 | | |
|---------|--------------------|-----------|-----------|------------|
| | | 2022 年度 | 2021 年度 | 2020 年度 |
| 增值税 | 当期销项税额减去当期可抵扣的进项税额 | 6%、9%、13% | 6%、9%、13% | 3%、10%、13% |
| 消费税 | - | | - | - |
| 教育费附加 | 流转税额 | 3% | 3% | 3% |
| 城市维护建设税 | 流转税额 | 5%、7% | 5%、7% | 5%、7% |

| | | | | |
|-------|--------|-----|-----|-----|
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15% | 15% | 15% |
|-------|--------|-----|-----|-----|

存在不同企业所得税税率纳税主体的说明：

适用 不适用

具体情况及说明：

无。

（二）税收优惠

适用 不适用

（1）根据《四川省经济和信息化委员会关于确认成都南车轨道车辆有限公司等 13 户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》（川经信产业函[2015]135 号）及《成都市龙泉驿区国家税务局关于同意成都联盈塑料制品有限公司等 19 户企业 2014 年度享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》（龙国税发 2015【30】号），公司从事人防专用过滤吸收器、人防专用防护设备业务属于国家鼓励类产品；按照西部大开发相关税收优惠政策，适用的企业所得税率为 15%，税收优惠期限为 2014 至 2020 年度。根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日延续西部大开发企业所得税政策。

（2）根据《财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 13 号）文件规定，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

（三）其他披露事项

无。

七、 会计政策、估计变更及会计差错

（一） 会计政策变更

√适用 □不适用

1. 会计政策变更基本情况

单位：元

| 期间/时点 | 会计政策变更的内容 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称 | 原政策下的账面价值 | 新政策下的账面价值 | 影响金额 |
|-------------|--------------|------------|---|-----------|-----------|------|
| 2019年1月1日 | 新金融工具准则 | 系法律法规要求的变更 | 详见本节“2.首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况” | | | |
| 2020年1月1日 | 新收入准则 | 系法律法规要求的变更 | 详见本节“2.首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况” | | | |
| 2021年1月1日 | 新租赁准则 | 系法律法规要求的变更 | 详见本节“2.首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况” | | | |
| 2021年12月30日 | 企业会计准则解释第15号 | 系法律法规要求的变更 | 详见具体情况及说明 | | | |
| 2022年11月30日 | 企业会计准则解释第16号 | 系法律法规要求的变更 | 详见具体情况及说明 | | | |
| 2022年度 | 企业会计准则实施问答 | 系法律法规要求的变更 | 详见具体情况及说明 | | | |

具体情况及说明：

财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》（财会【2021】35号），“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自2022年1月1日起施行。

财政部于2022年11月30日发布了《企业会计准则解释第16号》（财会【2022】31号），“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。

财政部于2021年颁布了《关于印发〈企业会计准则解释第15号〉的通知》，并于2022年及2023年颁布了《关于印发〈企业会计准则解释第16号〉的通知》及《企业会计准则实施问答》，公司已采用上述通知和实施问答的施行要求和时间编制2022年度财务报表，上述修订对公司财务报表无影响。

2. 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

(1) 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年分别发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。公司自 2019 年 1 月 1 日起采用财政部 2017 年修订的新金融工具准则。

根据新金融工具准则的相关规定，公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对 2018 年度的比较财务报表进行调整，情况如下：

单位：元

| 报表项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 调整数 | 2019 年 1 月 1 日 |
|------------------------|------------------|---------------|----------------|
| 交易性金融资产 | | 5,008,524.66 | 5,008,524.66 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 5,008,524.66 | -5,008,524.66 | |
| 应收票据 | 817,133.84 | -40,856.69 | 776,277.15 |
| 递延所得税资产 | 3,656,445.55 | 6,128.50 | 3,662,574.05 |
| 盈余公积 | 7,175,969.39 | -3,472.82 | 7,172,496.57 |
| 未分配利润 | 28,626,177.47 | -31,255.37 | 28,594,922.10 |

(2) 执行新收入准则导致的会计政策变更

2017 年 7 月 5 日，财政部发布的《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（财会〔2017〕22 号），要求在境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项

目金额，比较财务报表不做调整。

2019年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表列示如下：

单位：元

| 报表项目 | 2019年12月31日 | 调整数 | 2020年1月1日 |
|-----------|----------------|-----------------|----------------|
| 其他流动资产 | 29,027,423.18 | -14,124,645.87 | 14,902,777.31 |
| 预收款项 | 130,762,024.31 | -130,762,024.31 | |
| 合同负债 | | 115,958,893.29 | 115,958,893.29 |
| 其他流动负债 | 300,000.00 | 678,485.15 | 978,485.15 |
| 存货-生产成本 | 81,833,728.32 | -81,833,728.32 | |
| 存货-合同履约成本 | | 81,833,728.32 | 81,833,728.32 |

(3) 执行新租赁准则导致的会计政策变更

公司自2021年1月1日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。公司对所有租赁（短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。首次执行新租赁准则对公司财务报表无影响。

(二) 会计估计变更

适用 不适用

(三) 会计差错更正

适用 不适用

1. 追溯重述法

适用 不适用

单位：元

| 期间 | 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|--------|--|-------------|------------------|-------|
| 2020年度 | (1)防护收入跨期调整； (2)重新计算产成品成本； (3)净额列报部分收入、成本； (4)补提专项储备； | 第三届董事会第三次会议 | 详见说明 | |

| | | | |
|-----------------|-------------------------------------|-------------|------|
| | (5) 调整筹资现金流。 | | |
| 2016-2021 年度 | 调整净资产结构,将股改时净资产超过折股部分的未分配利润调整至资本公积。 | 第三届董事会第五次会议 | 详见说明 |

具体情况及说明:

(1) 对 2020 年度财务报表进行差错更正

①前期重大会计差错更正原因

A、防护收入跨期确认

公司对外销售防护设备并负责防护设备的安装,根据合同约定防护设备销售及安装经人防部门验收后人防设备销售及安装的风险与报酬发生转移,因人防部门验收具有滞后性,公司以第三方检测机构检测通过时点作为收入确认时点。因第三方检测报告收取的不及时导致收入确认跨期,现对 2020 年度及以前存在的跨期收取的第三方检测报告进行跨期调整。

公司累计调整跨期防护收入 7,858,350.29 元,其中追溯调增 2020 年度营业收入 7,858,350.29 元,调增 2020 以前年度营业收入 0.00 元。同时,相应结转营业成本累计 3,634,071.05 元,其中追溯调增 2020 年度营业成本 3,634,071.05 元,调增 2020 以前年度营业成本 0.00 元。

B、产品定额重新制定并重新计算产成品成本

公司技术部在 2021 年度对公司产成品定额按照产品设计图纸及实际生产工艺调整产成品标准定额,公司根据新制定的产成品定额重新计算产成品成本。

经重新计算后,公司 2020 年度调增营业成本 3,802,152.10 元、调减存货 3,436,255.96 元、调减盘盈盘亏差额管理费用 905,753.28 元,公司 2019 年度调增营业成本 632,721.81 元、调减存货 127,394.39 元、调增盘盈盘亏差额管理费用 116,684.81 元。

C、安徽项目、检测费收入净额列报

因 2019、2020 年度公司开展的安徽项目不实施直接施工,由供应单位实际进行除防化设备外的材料采买、施工、验收等程序,故对公司未实施直接施工的安徽项目收入按净额列报。2020 年度,安徽项目经净额列报时营业收入调减 7,701,771.39 元、营业成本调减 7,701,771.39 元;2019 年度,安徽项目经净额列报时营业收入调减 49,741.38 元、

营业成本调减 49,741.38 元。

因防护项目检测实质由第三方检测公司实施，公司因防护项目检测收取的检测费仅为代收代付性质或因检测公司开票给公司形成收入，故防护检测收入按净额列报。2020 年度，防护检测净额列报时营业收入调减 139,879.37 元、营业成本调减 139,879.37 元。

D、补提专项储备

根据企业安全生产管理相关规定补记 2019、2020 年度专项储备。2020 年度，调减营业成本 101,648.21、专项储备调增 416,753.52 元、年初未分配利润调减 518,401.73 元；2019 年度，调增营业成本 518,401.73 元、调增专项储备 518,401.73 元。

E、筹资活动现金流量

为更准确的反映科志股份的筹资活动现金收支性质状况调整 2020 年度定向增发股东出资现金流量项目。

②发行人会计师、独立董事、监事会对差错更正的意见

A、发行人会计师意见

四川华信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司本次差错更正事项出具了专项说明，详见公司于 2022 年 4 月 20 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台上披露的《四川科志人防设备有限公司重大差错更正情况专项说明》（川华信综 A（2022）第 0068 号）。

B、独立董事意见

经审查，四川华信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司会计差错更正出具了《四川科志人防设备股份有限公司前期重大会计差错更正的专项说明》。公司本次会计差错更正符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号—财务信息的更正及相关披露》、全国中小企业股份转让系统《挂牌公司信息披露及会计业务问答（三）》等有关规定，前期会计差错更正后的数据能够更加准确的反映公司经营成果及财务状况。决策程序及内容符合《公司法》和《公司章程》及有关规定，表决结果合法、有效，符合公司和全体股东利益，不存在损害中小股东利益的情形。因此，我们同意该议案。

C、监事会意见

公司监事会认为：本次会计差错更正符合《企业会计准则》及国家相关法律法规的规定，使公司会计核算更准确、合理，能够更加准确的反映公司实际经营状况，使公司财务报表更符合审慎性原则，不存在损害公司及股东利益的情况，且本次会计差错更正的决议程序合法合规，监事会同意公司本次会计差错更正。

③前期会计差错更正的会计处理以及对财务报表的影响

根据企业会计准则的规定，科志股份对上述差错采用追溯重述法，对 2019 年财务报表相关项目的影响如下：

单位：元

| 2020 年报表项目 | 追溯重述前 | 重述金额 | 重述重塑后 |
|-------------------|----------------|---------------|----------------|
| 应收账款 | 77,260,330.85 | 3,320,458.84 | 80,580,789.69 |
| 存货 | 165,151,538.39 | -6,860,170.13 | 158,291,368.26 |
| 其他流动资产 | 55,647,976.83 | -2,863,159.26 | 52,784,817.57 |
| 递延所得税资产 | 2,084,835.13 | 57,737.68 | 2,142,572.81 |
| 合同负债 | 193,612,710.88 | -6,509,738.77 | 187,102,972.11 |
| 应付职工薪酬 | 5,880,002.03 | 111,698.96 | 5,991,700.99 |
| 应交税费 | 12,723,092.14 | 562,404.07 | 13,285,496.21 |
| 其他应付款 | 2,528,841.31 | 210,156.88 | 2,738,998.19 |
| 专项储备 | | 416,753.52 | 416,753.52 |
| 盈余公积 | 24,421,983.74 | 82,349.03 | 24,504,332.77 |
| 未分配利润 | 88,756,995.09 | -216,405.80 | 88,540,589.29 |
| 营业收入 | 266,850,020.45 | 16,699.53 | 266,866,719.98 |
| 营业成本 | 166,143,527.76 | -507,075.82 | 165,636,451.94 |
| 管理费用 | 14,738,323.68 | -905,753.28 | 13,832,570.40 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -5,511,839.10 | -174,760.99 | -5,686,600.09 |
| 所得税费用 | 10,653,954.77 | 172,967.92 | 10,826,922.69 |
| 年初未分配利润 | 83,979,569.46 | -1,190,025.55 | 82,789,543.91 |
| 吸收投资收到的现金 | | 6,080,000.00 | 6,080,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 6,080,000.00 | -6,080,000.00 | |

(2) 对 2016-2021 年度财务报表进行差错更正

①前期重大会计差错更正原因

根据公司 2016 年度股改方案及四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

出具的川华信验（2016）100号验资报告，公司以2016年6月30日为基准日，按照经审计的净资产93,514,427.16元，折合为股本50,000,000.00元，资本公积43,514,427.16元；公司已将实收资本50,000,000.00元转为股本，但未将留存收益43,514,427.16元，其中：盈余公积7,455,528.58元，未分配利润36,058,898.58元，转入资本公积处理；本次对此进行了更正。

因本次对上述差异的更正，导致公司已提盈余公积未达到注册资本的50%，故应继续按照公司已实现净利润的10%计提盈余公积，所以2021年度需补提盈余公积6,240,077.17元，2022年1-3月尚需补提盈余公积1,215,451.41元，相应减少2021年12月31日未分配利润6,240,077.17元，2022年3月31日的未分配利润7,455,528.58元。本次一并进行了调整。

②发行人会计师、独立董事、监事会对差错更正的意见

A、发行人会计师意见

四川华信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司本次差错更正事项出具了专项说明，详见公司于2022年6月2日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台上披露的《四川科志人防设备股份有限公司前期差错更正情况专项说明》（川华信综A（2022）第0157号）。

B、独立董事意见

经审查，因公司对前期财务报表会计差错进行更正，根据四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《四川科志人防设备股份有限公司前期差错更正情况专项说明》（川华信综A（2022）第0157号），为确保公司年度报告信息披露的准确性，结合前期财务报表会计差错及有关情况，对公司2019年、2020年、2021年年度报告及年报摘要、2022年1-3月审阅报告相应内容进行更正。决策程序及内容符合《公司法》和《公司章程》及有关规定，表决结果合法、有效，符合公司和全体股东利益，不存在损害中小股东利益的情形。因此，我们同意该议案。

C、监事会意见

公司监事会认为：本次会计差错更正符合《企业会计准则》及国家相关法律法规的规定，使公司会计核算更准确、合理，能够更加准确的反映公司实际经营状况，使公司财务报表更符合审慎性原则，不存在损害公司及股东利益的情况，且本次会计差错更正

的决议程序合法合规，监事会同意公司本次会计差错更正。

③前期会计差错更正的会计处理以及对财务报表的影响

根据企业会计准则的规定，公司对上述前期差错采用追溯重述法进行更正，对各期财务报表净资产相关科目的影响如下：

单位：元

| 2022年3月31日报表项目 | 追溯重述前 | 重述金额 | 追溯重述后 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 资本公积 | 50,880,000.00 | 43,514,427.16 | 94,394,427.16 |
| 盈余公积 | 26,725,000.00 | | 26,725,000.00 |
| 未分配利润 | 157,329,751.98 | -43,514,427.16 | 113,815,324.82 |

续：

单位：元

| 2021年12月31日报表项目 | 追溯重述前 | 重述金额 | 追溯重述后 |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| 资本公积 | 50,880,000.00 | 43,514,427.16 | 94,394,427.16 |
| 盈余公积 | 26,725,000.00 | -1,215,451.41 | 25,509,548.59 |
| 未分配利润 | 145,167,366.06 | -42,298,975.75 | 102,868,390.31 |

续：

| 2020年12月31日报表项目 | 追溯重述前 | 重述金额 | 追溯重述后 |
|-----------------|---------------|----------------|---------------|
| 资本公积 | 4,560,000.00 | 43,514,427.16 | 48,074,427.16 |
| 盈余公积 | 24,504,332.77 | -7,455,528.58 | 17,048,804.19 |
| 未分配利润 | 88,540,589.29 | -36,058,898.58 | 52,481,690.71 |

续：

单位：元

| 2019年12月31日报表项目 | 追溯重述前 | 重述金额 | 追溯重述后 |
|-----------------|---------------|----------------|---------------|
| 资本公积 | | 43,514,427.16 | 43,514,427.16 |
| 盈余公积 | 18,309,772.17 | -7,455,528.58 | 10,854,243.59 |
| 未分配利润 | 82,789,543.91 | -36,058,898.58 | 46,730,645.33 |

续：

单位：元

| 2018年12月31日报表项目 | 追溯重述前 | 重述金额 | 追溯重述后 |
|-----------------|-------|---------------|---------------|
| 资本公积 | | 43,514,427.16 | 43,514,427.16 |

| | | | |
|-------|---------------|----------------|---------------|
| 盈余公积 | 14,631,497.97 | -7,455,528.58 | 7,175,969.39 |
| 未分配利润 | 64,685,076.05 | -36,058,898.58 | 28,626,177.47 |

续：

单位：元

| 2017年12月31日报表项目 | 追溯重述前 | 重述金额 | 追溯重述后 |
|-----------------|---------------|----------------|---------------|
| 资本公积 | | 43,514,427.16 | 43,514,427.16 |
| 盈余公积 | 10,863,925.56 | -7,455,528.58 | 3,408,396.98 |
| 未分配利润 | 46,734,471.47 | -36,058,898.58 | 10,675,572.89 |

续：

单位：元

| 2016年12月31日报表项目 | 追溯重述前 | 重述金额 | 追溯重述后 |
|-----------------|---------------|----------------|---------------|
| 资本公积 | | 43,514,427.16 | 43,514,427.16 |
| 盈余公积 | 7,981,512.38 | -7,455,528.58 | 525,983.80 |
| 未分配利润 | 40,792,752.81 | -36,058,898.58 | 4,733,854.23 |

④前期会计差错更正对利润分配的影响

经差错更正及追溯调整后，发行人未分配利润存在较大变动，结合发行人股改后进行了多次现金分红，对发行人历年利润分配情况梳理如下：

1. 历年利润分配情况

单位：元

| 分配年份 | 分配金额 | 基准日 | 权益分配方案 |
|-------|---------------|------------|--|
| 2022年 | 53,450,000.00 | 2021.12.31 | 本次权益分派共计转增42,760,000股，派发现金红利53,450,000.00元。 |
| 2021年 | 25,760,000.00 | 2020.12.31 | 公司2020年年度权益分派方案为：以公司现有总股本51,520,000股为基数，向全体股东每10股派人民币现金5元。 |
| 2020年 | 50,000,000.00 | 2019.12.31 | 公司2019年年度权益分派方案为：以公司现有总股本50,000,000股为基数，向全体股东每10股派人民币现金10.00元。 |
| 2019年 | 15,000,000.00 | 2019.6.30 | 公司2019年半年度权益分派方案为：以公司现有总股本50,000,000股为基数，向全体股东每10股派人民币现金3元。 |
| 2018年 | 15,000,000.00 | 2018.6.30 | 公司2018年半年度权益分派方案为：以公司现有总股本50,000,000股为基数，向全体股东每10股派3.00元人民币现金。 |
| 2017年 | 20,000,000.00 | 2017.6.30 | 公司2017年半年度权益分派方案为：以公司现有总股本50,000,000股为基数，向全体股东每10股派4.00元人民币现金（含税）。 |

B.利润分配与未分配利润匹配关系

单位：元

| 基准日期 | 未分配利润 | 现金分红金额 | 超额分配金额 | 是否超额分配 |
|-------------|----------------|---------------|--------------|--------|
| 2021年12月31日 | 102,868,390.31 | 53,450,000.00 | - | 否 |
| 2020年12月31日 | 52,481,690.71 | 25,760,000.00 | - | 否 |
| 2019年12月31日 | 46,730,645.33 | 50,000,000.00 | 3,269,354.67 | 是 |
| 2019年6月30日 | 43,203,018.12 | 15,000,000.00 | - | 否 |
| 2018年6月30日 | 28,223,036.90 | 15,000,000.00 | - | 否 |
| 2017年6月30日 | 19,629,425.73 | 20,000,000.00 | 370,574.27 | 是 |

前期会计差错更正及追溯调整后，截至2017年6月30日，公司未分配利润为19,629,425.73元，导致公司2017年实施的2017年半年度利润分配方案，超过因会计差错更正和追溯调整后的2017年6月30日的未分配利润；截至2019年12月31日，公司未分配利润为46,730,645.33元，导致公司2020年实施的2019年度利润分配方案，超过因会计差错更正和追溯调整后的2019年12月31日的未分配利润，从而导致超额分配利润。

截至2021年12月31日，公司未分配利润为102,868,390.31元。因此，公司以前年度超额分配利润导致未分配利润减少已经在以后年度实现的利润中得到补足，不存在期末未分配利润因超额分配变成负值的情形。根据公司会计差错更正和追溯调整情况，公司拟确认并同意以以后年度实现的利润弥补前期因会计差错更正和追溯调整而超额分配的利润。

前期会计差错对比较期间财务报表主要数据的影响如下：

单位：元

| 项目 | 2020年12月31日和2020年年度 | | | |
|---------------|---------------------|----------------|----------------|---------|
| | 调整前 | 影响数 | 调整后 | 影响比例 |
| 资产总计 | 456,923,973.52 | -6,345,132.87 | 450,578,840.65 | -1.39% |
| 负债合计 | 287,664,994.69 | -6,627,829.62 | 281,037,165.07 | -2.30% |
| 未分配利润 | 88,756,995.09 | -36,275,304.38 | 52,481,690.71 | -40.87% |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 169,258,978.83 | 282,696.75 | 169,541,675.58 | 0.17% |
| 少数股东权益 | 0.00 | - | 0.00 | - |
| 所有者权益合计 | 169,258,978.83 | 282,696.75 | 169,541,675.58 | 0.17% |
| 营业收入 | 266,850,020.45 | 16,699.53 | 266,866,719.98 | 0.01% |

| | | | | |
|------------------|---------------------|----------------|----------------|---------|
| 净利润 | 60,863,806.26 | 1,081,799.72 | 61,945,605.98 | 1.78% |
| 其中：归属于母公司所有者的净利润 | 60,863,806.26 | 1,081,799.72 | 61,945,605.98 | 1.78% |
| 少数股东损益 | 0.00 | - | 0.00 | - |
| 项目 | 2021年12月31日和2021年年度 | | | |
| | 调整前 | 影响数 | 调整后 | 影响比例 |
| 资产总计 | 613,696,359.32 | - | 613,696,359.32 | - |
| 负债总计 | 337,054,294.37 | - | 337,054,294.37 | - |
| 未分配利润 | 145,167,366.06 | -42,298,975.75 | 102,868,390.31 | -29.14% |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 276,642,064.95 | - | 276,642,064.95 | - |
| 少数股东权益 | - | - | - | - |
| 所有者权益合计 | 276,642,064.95 | - | 276,642,064.95 | - |
| 营业收入 | 362,296,595.36 | - | 362,296,595.36 | - |
| 净利润 | 84,607,444.00 | - | 84,607,444.00 | - |
| 其中：归属于母公司所有者的净利润 | 84,607,444.00 | - | 84,607,444.00 | - |
| 少数股东损益 | - | - | - | - |

2. 未来适用法

适用 不适用

八、 发行人资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

(一) 财务报告审计截止日后主要财务信息及经营状况

适用 不适用

1、整体经营状况

公司最近一期审计报告截止日为2022年12月31日，审计截止日后至本招股说明书签署日，公司的经营状况良好，生产模式、采购模式及销售模式等经营模式未发生重大变化，主要客户及供应商构成、税收政策以及其他可能影响投资者判断的重大事项均未发生重大变化。

2、审计截止日后主要财务信息

(1) 审阅意见

公司财务报告审计截止日为2022年12月31日，四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2023年3月31日的资产负债表，2023年1-3月的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注进行了审阅，并出具了《审阅报告》（川

华信审（2023）第 0310 号），审阅意见如下：

“根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映科志股份 2023 年 3 月 31 日的财务状况以及 2023 年 1-3 月的经营成果和现金流量”。

(2) 财务报告审计截止日后主要财务信息

公司 2023 年 1-3 月经审阅的主要经营数据如下：

单位：元

| 项目 | 2023 年 3 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 变动比例 |
|-------------|-----------------|------------------|-------|
| 资产总额 | 738,713,398.66 | 695,443,164.81 | 6.22% |
| 负债总额 | 394,358,726.04 | 368,473,249.61 | 7.03% |
| 所有者权益 | 344,354,672.62 | 326,969,915.20 | 5.32% |
| 归属于母公司所有者权益 | 344,354,672.62 | 326,969,915.20 | 5.32% |

单位：元

| 项目 | 2023 年 1-3 月 | 2022 年 1-3 月 | 变动比例 |
|-----------------------|---------------|---------------|--------|
| 营业收入 | 52,761,737.66 | 51,574,131.29 | 2.30% |
| 营业利润 | 20,305,134.23 | 14,283,599.59 | 42.16% |
| 利润总额 | 20,325,600.98 | 14,284,456.13 | 42.29% |
| 净利润 | 17,033,755.87 | 12,162,385.92 | 40.05% |
| 归属于母公司所有者净利润 | 17,033,755.87 | 12,162,385.92 | 40.05% |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润 | 15,753,737.85 | 10,991,670.08 | 43.32% |
| 经营活动产生的现金流量金额 | 51,036,121.31 | 42,856,779.76 | 19.09% |

2023 年 1-3 月，纳入非经常性损益的主要项目情况如下：

单位：元

| 项目 | 2023 年 1-3 月 |
|---|--------------|
| 1、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 | 1,130.63 |
| 2、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 | 1,451,702.19 |
| 3、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 10,000.00 |
| 4、除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 43,070.73 |
| 减：所得税影响额 | 225,885.53 |

| | |
|---------------------|--------------|
| 归属于母公司所有者的非经常性损益 | 1,280,018.02 |
| 归属于母公司所有者净利润 | 1,130.63 |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司所有者润 | 1,451,702.19 |

2023年1-3月，公司经营情况良好，营业收入、净利润、扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润均较上年同期有所增长。2023年3月31日资产总额、所有者权益较2022年12月31日也有所增长。

（二）重大期后事项

适用 不适用

（三）或有事项

适用 不适用

（四）其他重要事项

适用 不适用

1.前期差错更正

详见本招股说明书第八节之“七、（三）会计差错更正”。

2.其他

公司于2021年11月经2021年第二次临时股东大会决议通过，定向发行股份数量1,930,000.00股，发行价格25元/股，募集资金总额48,250,000.00元。认购对象为余能、马丽、谢芳芳、刘红、郑红云、成都经开、进化资本及华西银峰。

认购各方与科志股份控股股东、实际控制人张社林就公司未能在2023年12月31日之前在各认购方认可的证券交易所（包括上海证券交易所、深圳证券交易所、北京证券交易所）完成首次公开发行时认购各方有权要求科志股份控股股东、实际控制人张社林回购认购方持有的科志股份的全部股份。

九、滚存利润披露

适用 不适用

公司2022年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司向不特定合格投资者公开

发行股票并在北京证券交易所上市前滚存利润分配政策的议案》，本次公开发行股票前滚存的未分配利润，由本次发行完成后的新老股东按照各持股比例共享。

第九节 募集资金运用

一、 募集资金概况

（一）本次公开发行募集资金规模

公司向不特定合格投资者公开发行股票不超过 3,150 万股普通股股票（含本数，不含超额配售选择权），最终募集资金总量将根据实际发行股数和询价情况予以确定。

本次募集资金扣除发行费用后，将投资于以下项目：

单位：万元

| 募集资金投资项目 | 投资总额 | 募集资金投资额 | 实施主体 |
|------------|------------------|------------------|------|
| 智能生产基地建设项目 | 36,065.98 | 36,065.98 | 发行人 |
| 合计 | 36,065.98 | 36,065.98 | |

本次募集资金投资项目已经公司于 2022 年 5 月 12 日召开的第三届董事会第四次会议及于 2022 年 5 月 27 日召开的 2022 年第三次临时股东大会、2022 年 12 月 29 日召开的第三届董事会第十次会议、2023 年 4 月 24 日召开第三届董事会第十二次会议审议通过。

（二）实际募集资金与项目投入所需资金存在差异的安排及公司应对措施

本次募集资金到位前，公司将根据项目进度的实际需要，暂以自筹方式先行投入资金，待本次发行股票募集资金到位后再予以置换预先投入的自有资金。本次发行募集资金到位后，若实际募集资金（扣除发行费用）少于以上项目所需资金总额，则不足部分由公司通过自有资金或其他方式自筹解决。若本次发行的实际募集资金超过上述项目的需求，超出部分将用于主营业务或者根据中国证券监督管理委员会、北京证券交易所等相关规定的要求执行。

（三）募集资金项目履行的审批、核准、备案及环评情况

本次募集资金投资项目获得主管部门的批复情况如下：

| 序号 | 项目名称 | 项目备案号 |
|----|------------|--|
| 1 | 智能生产基地建设项目 | 【2203-510112-04-01-466756】 FGQB-0125 号） |

截至本招股说明书签署日，募投项目“智能生产基地建设项目”正在办理相应环境

影响评价手续，上述项目尚未开工建设。

（四）募集资金专项存储制度的建立情况

公司为规范募集资金的使用与管理，保护投资者利益，根据《公司法》《证券法》《上市规则》等有关法律、法规及公司章程的规定，结合实际情况，公司制定了《募集资金管理制度》（于北京证券交易所上市后适用），募集资金到位后将存放于发行人董事会指定的专项账户。

（五）募集资金置换安排的详细情况，前期投入金额有效确定方法，置换相关安排合理

1、募集资金置换安排的详细情况

本次募集资金到位前，公司将根据项目进度的实际需要，暂以自筹方式先行投入资金，待本次发行股票募集资金到位后再予以置换预先投入的自有资金。本次募集资金未达到项目投资实际需求资金时，资金缺口将由公司自筹解决，或由董事会根据公司经营发展需要的迫切性，在上述项目中决定优先实施的项目。若实际募集资金投入项目后尚有剩余，剩余部分将用于主营业务或者根据中国证监会、北京证券交易所等相关规定的要求执行。

2、前期投入金额的确定方法及投入进展情况

公司募投项目前期投入金额可通过以下方式有效确定：

（1）公司募投项目前期投入金额为董事会通过关于公司申请公开发行股票并在北京证券交易所上市的议案后投入

2022年5月12日，公司召开第三届董事会第四次会议，会议审议通过了《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的议案》。

2022年6月至7月，公司以自筹资金先行投入募投项目土地、房产等需要的资金。

（2）对募投项目进行专项财务核算，对于募投项目的支出，需要在请款单中明确写明项目、请款事由、人员、时间、金额等，并经主管领导审批后方可执行；并将合同、发票、付款单、验收单等相关资料进行归档以供备查；

（3）会计师对公司以募集资金置换先行投入的自筹资金前，就拟置换的募集资金

金额出具专项鉴证报告；

(4) 根据募投项目归集材料、设备、及相关人员费用等，根据《募集资金管理制度》（北交所上市后适用）的规定履行募集资金使用的有关审批程序，并将合同、发票、付款单、验收单等相关资料进行归档以供备查；

(5) 保荐机构将对公司使用自有资金支付募投项目的情况采用定期或不定期现场检查、书面问询等方式进行持续监督。

3、募集资金置换的相关安排

公司《募集资金管理制度》（北交所上市后适用）第十七条规定如下：“公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的，可以在募集资金到账后六个月内，以募集资金置换自筹资金。置换事项应当经董事会审议通过，会计师事务所出具鉴证报告，并由独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见并披露。”公司募集资金置换安排符合《募集资金管理制度》（北交所上市后适用）的相关规定，募集资金置换相关事项需经公司董事会审议通过并披露，独立董事和保荐机构应当发表明确同意意见并披露，会计师事务所出具鉴证报告，需履行必要的审批程序，具备合理性。

综上所述，公司将按照《募集资金管理制度》（北交所上市后适用）履行支付募投项目相关款项的审批程序，保荐机构将对公司使用自有资金支付募投项目的情况进行持续监督，会计师在发行人以募集资金置换先行投入的自筹资金前出具专项鉴证报告，募投项目前期投入金额可以有效确定。公司募集资金置换事项需履行必要的审批程序，相关安排具备合理性。

二、 募集资金运用情况

（一）智能生产基地建设项目

1、项目概要

公司拟使用募集资金投资建设“智能生产基地建设项目”。本项目拟通过扩大生产场地、增加生产设备，建成投产后将提高公司生产能力，解决现有产能瓶颈，进一步提升公司产品的市场占有率，提升公司整体盈利水平。

项目建设期 2 年，建设总投资 36,065.98 万元。总投资中：土地使用权费投资 2,423.00

万元，建筑、装修及其他工程投资 22,957.00 万元，设备购置及安装投资 5,850.00 万元，预备费投资 835.98 万元，铺底流动资金投资 4,000.00 万元。项目投资概要如下：

| 投资内容 | | 投资额度（万元） | 投资比例 |
|--------|-------------|------------------|----------------|
| 土地使用权费 | | 2,423.00 | 6.72% |
| 建设投资费用 | 建筑、装修及其他工程费 | 22,957.00 | 63.65% |
| | 设备购置及安装费 | 5,850.00 | 16.22% |
| | 预备费 | 835.98 | 2.32% |
| 铺底流动资金 | | 4,000.00 | 11.09% |
| 项目合计投资 | | 36,065.98 | 100.00% |

2、项目建设必要性、合理性

（1）现有基地产能逐渐饱和，新智能化生产基地建设是满足公司中长期发展对产能的需求

公司业务量逐年上升，已接近公司现有产能极限，通过内部挖潜方式已很难大幅提升产品生产能力，由于产能限制，制约了公司进一步提升市场份额。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司在手订单超过 10 亿元，且合同金额 94% 的项目已开工建设；随着订单量逐步提升，公司现有产能难以覆盖日益增长的需求。

本项目投产后将提高公司产品的产能，进一步发挥公司技术、销售渠道和管理资源优势，切实增强公司抗风险能力，提升公司的市场竞争能力和可持续发展能力。

（2）公司现有场地空间、布局受限，难以满足扩大生产规模的需求

由于公司现有厂区面积利用饱和，生产及储存场地严重不足，影响公司生产及发货效率；同时由于场地不足，公司现有部分工序采用外协方式进行生产。本项目建设完成后，公司将新增生产、仓储及配套厂房，公司将以新生产基地为依托，进行防护设备、防化设备产能扩充的同时，对工艺流程进行合理布局；同时公司计划未来将部分工序收回，以降低生产成本、提高生产效率。通过本项目的实施，公司将在扩大生产规模的同时兼顾降本增效，保证公司未来长期稳定发展。

（3）引进一批先进、智能制造装备，是公司增加收入和节约成本的重要举措

公司现有的生产设备不足、成新率持续降低、高端自动化设备有所欠缺等问题逐渐成为制约公司发展的瓶颈。公司将引进智能制造设备，提高生产的自动化和智能化水平。

通过本项目的实施，将提升公司生产效率，拓展销售区域，增加公司收入，降低生产成本。

3、项目建设可行性

(1) 防护设备、防化设备需求旺盛，产品市场空间广阔

国家近年来出台一系列政策大力推进城市空间格局优化，优化国土空间开发格局下，地下空间综合开发利用重要性逐步凸显。随着经济的发展和我国对人防工程的重视，国家人防部门提高了防空地下室的应建面积标准、平战转换要求、防化设备标准提高，使得人防设备需求有所增加，将为人防设备行业带来良好的发展机遇。

新型城镇化、城市现代化的持续建设，推动民用建筑行业、城市轨道交通稳步发展，推动人防设备行业快速发展，为本项目的产能消化提供广阔的市场空间，为本项目的实施提供了有力支撑。

(2) 优质的客户资源及合作关系，为项目实施提供了良好的产能消化基础

经过多年的经营，公司在人防设备领域建立了良好的品牌形象，积累了广泛而优质的客户资源，与部分地铁建设集团、大型建筑商、房地产开发企业建立了紧密合作关系。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司在手订单超过 10 亿元，其中 94% 的在手订单已开工建设。公司优质的客户资源及合作关系，为项目实施提供了良好的产能消化基础。

(3) 公司已取得的资质、技术方面的积累，为项目的实施奠定有力的技术基础

人防设备设施生产大多采取行政审批方式实施管理，准入企业数量较少。据查国家与省市人防办官网最新数据显示，全国共有七百余家企业具有防护设备生产专项资质，33 家企业具有防化设备生产专项资质，其中 12 家企业具有防护、防化两项专项资质，发行人属于全国 12 家拥有双项资质的企业之一。

公司现已成为防护设备、防化设备行业中技术能力较为全面、核心度较高的企业之一。公司积累了丰富的质量控制、性能保障、工艺提升等产品生产的经验，截至 2022 年 12 月 31 日公司，已累计形成 51 项技术专利。

公司已取得的资质、技术方面的积累，为本项目的实施奠定有力的技术基础。

4、项目投资概算

(1) 项目总投资概算

项目建设期 2 年,建设总投资 36,065.98 万元。总投资中:土地使用权费投资 2,423.00 万元,建筑、装修及其他工程投资 22,957.00 万元,设备购置及安装投资 5,850.00 万元,预备费投资 835.98 万元,铺底流动资金投资 4,000.00 万元。

①土地、建筑、装修及其他工程

土地使用权费、建筑、装修及其他工程投资 25,380.00 万元,具体如下:

| 序号 | 项目名称 | 建筑面积 (m ²) | 单价 (元/m ²) | 投资估算总值 (万元) |
|-----|--------------|------------------------|------------------------|-------------|
| 一 | 土地使用权费 | 43,263.73 | 560.00 | 2,423.00 |
| 二 | 建筑土建、装修及基础工程 | 64,679.40 | | 21,930.00 |
| 1 | 购买已建成的厂房 | 6,919.40 | | 816.00 |
| 1.1 | 生产厂房 | 6,631.96 | 1,174.00 | 779.00 |
| 1.2 | 门卫室 | 85.32 | 1,272.00 | 11.00 |
| 1.3 | 气站 | 101.06 | 1,272.00 | 13.00 |
| 1.4 | 化学品库 | 101.06 | 1,272.00 | 13.00 |
| 2 | 预计新建厂房: | 57,760.00 | | 21,114.00 |
| 2.1 | 办公大楼 | 4,500.00 | 4,500.00 | 2,025.00 |
| 2.2 | 防护车间 | 16,000.00 | 3,500.00 | 5,600.00 |
| 2.3 | 防化车间 | 16,000.00 | 3,500.00 | 5,600.00 |
| 2.4 | 机加车间 | 8,000.00 | 3,500.00 | 2,800.00 |
| 2.5 | 中央库 | 8,000.00 | 3,500.00 | 2,800.00 |
| 2.6 | 倒班房 | 5,000.00 | 3,500.00 | 1,750.00 |
| 2.7 | 危废房 | 200.00 | 1,500.00 | 30.00 |
| 2.8 | 配电房 | 60.00 | 1,500.00 | 9.00 |
| 2.9 | 基础设施 | 1.00(项) | 500.00 | 500.00 |
| 三 | 建筑工程其他费用 | | | 1,027.00 |
| 1 | 设施配套费 | | | 320.00 |
| 2 | 建设项目报建费 | | | 210.00 |
| 3 | 施工监理费 | | | 190.00 |
| 4 | 勘察及设计费 | | | 185.00 |
| 5 | 环境影响评价编制费 | | | 12.00 |
| 6 | 安全评价编制费 | | | 10.00 |

| | | | | |
|-----------|----------------|--|--|------------------|
| 7 | 水土保持方案编制费 | | | 10.00 |
| 8 | 施工图审查费 | | | 10.00 |
| 9 | 招标控制价或工程量清单编制费 | | | 45.00 |
| 10 | 审核竣工结算 | | | 35.00 |
| 合计 | | | | 25,380.00 |

成都经开产业投资集团有限公司（以下简称“经开产投集团”）为成都经济技术开发区管理委员会控制的国有企业，该公司持有位于成都经济技术开发区南一路 85 号的工业用地、生产厂房等，其中土地 43,263.73 平米，生产厂房 6,631.96 平米。

2023 年 1 月 13 日，经开产投集团出具专项说明，根据成都市龙泉驿区新型冠状病毒肺炎疫情防控指挥部 2022 年 3 月 31 日会议精神，经开产投集团利用经开区南一路 85 号国有房产建设成都市龙泉驿区集中隔离应急病房。2022 年 4 月，集中隔离应急病房开工建设，2022 年 7 月建成并移交成都市龙泉驿区卫生健康局使用。

根据成都经开区国有资产监督管理和金融工作局 2022 年 6 月 1 日出具《关于公开转让“绿色能源厂房项目”资产的批复》，2022 年 6 月，经开产投集团通过西南联合产权交易所挂牌出售上述土地、房产等资产。

在挂牌公告重要信息披露特别说明中，要求受让方承接经开产投集团或其下属企业与成都市龙泉驿区卫生健康局签订的《厂房租赁合同》的相关权利与义务，否则将自愿向成都市龙泉驿区卫生健康局支付赔偿款（包括应急病房建设成本及 6 月过渡期费用，月过渡期费用标准按该转让房产生产厂房月租金标准）。

2022 年 6 月 16 日，公司向西南联合产权交易所出具《意向受让方承诺书》，接受上述条件，参与挂牌资产的竞买。

2022 年 7 月，公司通过西南联合产权交易所拍卖程序，取得上述工业用地、生产厂房。同月，公司与经开产投集团签署《产权交易合同》（非股权类），购置的上述工业用地和生产厂房，合同约定将上述厂房出租给成都市龙泉驿区卫生健康局。

2022 年 8 月 5 日，公司取得上述不动产的产权，8 月 25 日其他资产正式移交至公司。此后，成都市龙泉驿区卫生健康局继续使用上述生产厂房，公司履行拍买前的受让承诺，将上述厂房出租给成都市龙泉驿区卫生健康局。

公司募投项目目前正在办理环境影响评价手续，尚未动工兴建。募投项目建筑工程投

资及其他投资由公司分阶段、分步骤组织实施，募投项目计划实施进度安排如下：

| 序号 | 项目 | 时间（季度） | | | | | | | |
|----|-----------|--------|----|----|----|----|----|----|----|
| | | Q1 | Q2 | Q3 | Q4 | Q1 | Q2 | Q3 | Q4 |
| 1 | 初步设计、规划报建 | ■ | ■ | | | | | | |
| 2 | 施工图设计 | | ■ | ■ | | | | | |
| 3 | 土建工程施工及装修 | | | ■ | ■ | ■ | ■ | | |
| 4 | 设备采购和制造 | | | | ■ | ■ | ■ | | |
| 5 | 设备安装调试 | | | | | ■ | ■ | ■ | |
| 6 | 试生产 | | | | | | | ■ | ■ |
| 7 | 竣工验收 | | | | | | | | ■ |

注：上表所列建设进度为依据历史经验预估，实际建设可能受未来不可预见因素影响而与此存在偏差。

2022年9月，公司通过招标方式确定弘艺规划建设设计有限公司为募投项目的房建工程、工程设计、规划设计、方案设计等方面的设计单位。

按2022年10月开始初步设计计算，募投项目将于2024年4月开始试生产。出租的厂房未来计划用作仓储，公司只要在募投项目建设第六阶段“试生产”前及2024年4月前清空出租的厂房，就不会影响募投项目的实施。

2022年12月19日，经开产投集团向本公司出具确认函，确认生产厂房租赁终止期为2023年8月31日。租赁期满，经开产投集团有义务拆除相关集中隔离应急病房设施，并将生产厂房交回公司。根据确认函，租赁到期，发行人有权收回出租的房产，发行人清空出租房产，不用承担违约责任。

公司将生产厂房对外租赁，租赁终止时间确定，且公司厂房出租终止时间远早于“试生产”时点，厂房租赁不会影响募投项目的实施。

②设备购置及安装

根据项目所确定的生产规模、产品方案和工艺流程的要求，为确保产品质量、增强产品在市场上的竞争能力，项目将新增系列防护设备、防化设备生产及配套设备，关键设备拟采购行业最新的高端设备，使项目建成后能在国内具有竞争优势。项目新增设备清单如下：

单位：万元

| 序号 | 设备所处工艺流程 | 设备名称 | 台/套数 | 单价 | 总价 |
|----|----------|----------------------|------|--------|----------|
| 一 | 防化类生产设备 | | | | 2,805.00 |
| 1 | 冲压类 | 箱体冲压线 | 1 | 150.00 | 150.00 |
| 2 | | 碳板冲压线 | 2 | 160.00 | 320.00 |
| 3 | | 进出风口冲压线 | 1 | 120.00 | 120.00 |
| 4 | | 盲盖、接头圆环、压紧环 联合冲压线 | 2 | 90.00 | 180.00 |
| 5 | | 精滤器铁框冲压线 | 1 | 80.00 | 80.00 |
| 6 | | 通用冲压设备 | 10 | 30.00 | 300.00 |
| 7 | 焊接类 | 箱体焊接线 | 1 | 120.00 | 120.00 |
| 8 | | 下壳体组队焊接线 | 1 | 120.00 | 120.00 |
| 9 | | 内外扣板丝网焊接线 | 1 | 50.00 | 50.00 |
| 10 | | 铁框焊接专机 | 1 | 40.00 | 40.00 |
| 11 | | 接头圆环焊接线 | 1 | 60.00 | 60.00 |
| 13 | | 通用焊接设备 | 10 | 1.00 | 10.00 |
| 14 | 表处理类 | 喷塑线 | 1 | 95.00 | 95.00 |
| 15 | | 喷漆线 | 1 | 150.00 | 150.00 |
| 17 | | 自动刻字线 | 1 | 50.00 | 50.00 |
| 18 | 总装类 | 总装线 | 1 | 350.00 | 350.00 |
| 19 | | 自动装碳线 | 2 | 100.00 | 200.00 |
| 20 | | 精滤器折纸灌胶线 | 1 | 120.00 | 120.00 |
| 23 | 环保 | 环保设备 | 1 | 200.00 | 200.00 |
| 24 | 通用 | 通用设备 | 1 | 90.00 | 90.00 |
| 二 | 防护类生产设备 | | | | 2,620.16 |
| 25 | 下料类 | 型钢开料机 | 1 | 150.00 | 150.00 |
| 26 | | 激光切割机 | 1 | 130.00 | 130.00 |
| 27 | 机加类 | 车加工中心 | 1 | 30.00 | 30.00 |
| 28 | | 轴类数控车加工线 | 1 | 95.00 | 95.00 |
| 29 | | 数控钻攻生产线 | 1 | 50.00 | 50.00 |
| 30 | | 型钢加工生产线 | 1 | 80.00 | 80.00 |
| 31 | | 通用加工设备 | 20 | 10.00 | 200.00 |
| 32 | 表处理类 | 表面除锈生产线 | 1 | 95.00 | 95.00 |
| 33 | | 喷漆线 | 1 | 80.00 | 80.00 |
| 34 | 焊接类 | 门扇组队专机 | 4 | 80.00 | 320.00 |

| | | | | | |
|------------|---------|--------------------|----|--------|----------|
| 35 | | 配件组队专机 | 2 | 80.00 | 160.00 |
| 36 | | 网片组队专机 | 1 | 120.00 | 120.00 |
| 37 | | 悬板专机 | 1 | 50.00 | 50.00 |
| 38 | | 门框组队专机 | 2 | 80.00 | 160.00 |
| 39 | 浇筑 | 自动浇筑养护线 | 1 | 280.00 | 280.00 |
| 40 | 测试检验类 | 应力时效专机 | 1 | 50.00 | 50.00 |
| 41 | | 通用检测设备 | 1 | 15.16 | 15.16 |
| 42 | 智能仓储 | 智能立体仓库 | 1 | 185.00 | 185.00 |
| 43 | 环保 | 环保设备 | 1 | 285.00 | 285.00 |
| 44 | 通用 | 通用设备 | 1 | 85.00 | 85.00 |
| 三 | 安防信息化设备 | | 1 | 300.00 | 300.00 |
| 四 | 辅助配套设备 | | | | 124.84 |
| 45 | 辅助配套设备 | 变压器出线柜 | 5 | 3.58 | 17.88 |
| 46 | | 直流电源柜（配电屏） | 2 | 2.42 | 4.84 |
| 47 | | 变压器（SCB10-2000/10） | 2 | 11.95 | 23.90 |
| 48 | | 交流低压配电柜 | 22 | 3.03 | 66.55 |
| 49 | | 变压器（SCB10-400/10） | 1 | 4.54 | 4.54 |
| 50 | | 发电机 | 1 | 7.14 | 7.14 |
| 设备购置及安装费合计 | | | | | 5,850.00 |

5、项目选址、组织方式及实施计划

项目实施主体为公司，实施地点为四川省成都经济技术开发区（龙泉驿区）南一路85号，公司已依法取得项目实施所需的国有土地使用权。

项目投资均由公司自行组织实施，项目计划建设期24个月。建设资金将根据项目实施计划和进度安排分批投入使用。

6、项目的产品质量标准、技术水平、生产方法、工艺流程、生产技术选择、核心技术及其取得方式

项目产品与公司现有产品基本相似或相同，或是对现有产品进行技术和工艺升级、及行业先进技术的产业化应用。因此，项目在产品质量标准、技术水平、生产方法、工艺流程以及生产技术选择上与公司现有产品基本相同。项目产品生产工艺流程的详见本招股说明书第五节之“一、（三）、3、（2）主要产品的主要生产工艺流程”。项目使用的生产技术均来源于公司的核心技术，详见本招股说明书第五节之“四、（二）核心

技术基本情况”。

7、主要原材料、辅助材料及能源燃料的供应情况

项目所产生的主要污染物为生活用污水、焊接设备烟尘和少量固体废弃物，总体排放量较低，对周边环境基本不产生影响。具体来看：

（1）废水处理与排放——项目运营期外排污水主要来自工作人员办公生活污水，经市政污水管网进入园区污水处理厂处理达标后外排。（2）废气的防治措施——主要为生产场地焊接设备和表处理设备产生的少量有机废气、烟尘、备用柴油发电机废气。通过通风、净化（活性炭吸附）处理后有组织排放，净化效率达 90%以上。（3）噪声控制——主要来自设备运行、测试时产生的设备噪声。拟通过减振、降噪处理，再经过一定距离衰减，以减轻噪声对环境的影响。（4）固废处理——主要为办公生活垃圾、废弃金属件、废包装材料、不合格元配件等。办公生活垃圾由清洁员收集，再由环卫部门清运送到垃圾处理厂进行卫生填埋，做到日产日清。纸箱、纸盒等废包装材料与废弃金属件，经集中收集后外售废品回收站。经检验不合格的元配件等，由公司按相关废品处置标准进行。

8、项目环保情况

公司已依法取得项目实施所需的国有土地使用权，并完成了投资项目备案，正在履行环评批复手续。

项目所产生的主要污染物为生活用污水、焊接设备烟尘和少量固体废弃物，总体排放量较低，对周边环境基本不产生影响。具体来看：

（1）废水处理与排放——项目运营期外排污水主要来自工作人员办公生活污水，经市政污水管网进入园区污水处理厂处理达标后外排；（2）废气的防治措施——主要为生产场地焊接设备和表处理设备产生的少量有机废气、烟尘、备用柴油发电机废气，通过通风、净化（活性炭吸附）处理后有组织排放，净化效率达 90%以上；（3）噪声控制——主要来自设备运行、测试时产生的设备噪声，拟通过减振、降噪处理，再经过一定距离衰减，以减轻噪声对环境的影响；（4）固废处理——主要为办公生活垃圾、废弃金属件、废包装材料、不合格元配件等。办公生活垃圾由清洁员收集，再由环卫部门清运送到垃圾处理厂进行卫生填埋，做到日产日清。纸箱、纸盒等废包装材料与废弃金属件，经集中收集后外售废品回收站。经检验不合格的元配件等，由公司按相关废品

处置标准进行。

9、项目经济效益分析

项目主要经济指标如下：

| 经济效益指标 | 单位 | 预期值 |
|-------------------|----|-----------|
| 达产年营业收入 | 万元 | 42,014.00 |
| 达产年净利润 | 万元 | 10,023.60 |
| 毛利率（达产年） | % | 40.98 |
| 净利率（达产年） | % | 23.81 |
| 净现值（I=12%，税后） | 万元 | 20,199.84 |
| 投资回收期（静态，税后，含建设期） | 年 | 6.05 |
| 内部收益率（税后） | % | 22.13 |

项目具有明确的市场前景，项目投资收益较好，切实可行，能够给公司带来良好回报。

（二）募投项目与发行人主要产品、主营业务的关系

智能生产基地建设项目围绕公司现有业务展开，投产的产品与主要产品、主营业务一致。募集资金投资项目实施的关键技术均为公司现有核心技术，或在现有核心技术基础上的延伸、拓展或升级。本次募投项目实施不会导致公司主营业务发生变化。

（三）公司本次募投项目规模合理，具备有效使用募集资金的能力

1、本次募投项目规模的合理性

公司募投项目投资资金 36,065.98 万元，用于建设“智能生产基地建设项目”。

（1）发行人上游行业供应充足，能支撑与保障项目顺利实施

项目主要原材料为生产所需的钢材、不锈钢、活性炭等，钢材与不锈钢作为我国工业的基础，属于大宗商品，市场供应充足，而活性炭作为防化设备的核心原材料；公司与活性炭供应商合作稳定，且市场中也存在其他合格活性炭供应商。

综上，发行人上游行业原材料供应充足，属于市场充分竞争行业，能稳定的保障项目所需原材料的持续供应。

（2）下游行业需求情况

①民用建筑行业发展

“十四五”规划提出，坚持走中国特色新型城镇化道路，深入推进以人为核心的新型城镇化战略，以城市群、都市圈为依托促进大、中、小城市和小城镇协调联动、特色化发展，使更多人民群众享有更高品质的城市生活。近年来随着我国城镇化建设进程的加快，城镇化水平持续提高，据国家统计局数据显示，**2022**年我国城镇化率达**65.22%**，比上年末提高**0.50**个百分点。当前我国城镇化率已高于55.3%的世界平均水平，接近中高收入经济体的65.2%，但仍明显低于高收入经济体的81.3%；同时根据联合国《世界城镇化发展展望2018》显示，2030年中国城市化率将达70.6%，2050年达约80%，我国城镇化还有约20个百分点的上升空间。

我国城市人均居住面积尚有一定发展空间,根据国家统计局发布的《中国人口普查年鉴-2020》显示，我国家庭户人均居住面积达到41.76平方米，其中，城市家庭人均居住面积为36.52平方米，城市家庭人均居住面积统计中四川为37.01平方米，在全国以及西南地区中处于中低水平，而四川常住人口城镇化率分别为57.8%，四川省作为全国人口大省，在城镇化率、城市家庭人均居住面积均低于全国平均水平的情况下，城市房地产市场提升空间可观。

根据Wind数据，2013年至2020年全国城镇居民人均可支配收入逐年上升，人均消费支出占人均可支配收入比重呈持续下降态势，而人均购房支出占人均可支配收入逐步上行，国民对于商品住宅的投资热度以及国民高储蓄率为支持城市化和房地产提供资金。

2021年9月底以来，中央及各部委首提“两个维护”并连续释放维稳信号；12月份银保监会表示会重点满足首套房、改善性住房按揭需求，合理发放房地产贷款、并购贷款；证监会表示后续会支持房地产企业合理正常融资；同时自12月起央行连续降息、降准，房贷利率有所下调，放贷速度有所加快，房地产信贷政策开始边际松动，各地方政府也积极响应，高频、精准出台稳楼市新政。

持续的城镇化扩张将稳步促进房地产开发投资增长，进而推动民用建筑行业稳步发展。整体来看，我国房地产行业正面临阶段转换的重要节点，后续我国房地产行业将逐步结束粗放式的高增长模式，转而进入结构优化、质量提升的精细化发展阶段，可预估我国房地产市场将按照更健康且稳健的方式进行复苏发展。

②城市轨道交通行业发展情况

近年来我国城市轨道交通行业发展迅速、建设规模持续增长，目前我国已成为世界上城市轨道交通运营里程最长的国家。据中国城市轨道交通协会数据，截止**2022**年底，中国大陆地区共有**55**个城市开通城市轨道交通运营线路**308**条，运营线路总长度**10,287.45**公里，其中地铁运营线路**8,008.17**公里，占比**77.84%**；全国城轨交通累计投运车站总计**5,875**座，其中换乘车站**655**座,相对于传统的交通方式，我国城市轨道交通仍有较大增长空间。

目前，我国仍处于新型城镇化进程快速发展的阶段，随着居民对城市轨道交通出行需求的日益提升，我国城市轨道交通建设进程加快，建设城市数量增加，线网规模不断扩大，行业将持续发展。轨道交通在建方面，截止**2022**年底，中国大陆地区有**51**个城市在建线路总规模**6,350.55**公里，在建线路**243**条（段），共有**29**个城市在建线路为**3**条及以上，**25**个城市的在建线路长度超过**100**公里。从线路规划情况来看，截止**2022**年底，共有**72**个城市的城轨交通线网规划获批，其中，城轨交通线网建设规划在实施的城市共计**50**个，在实施的建设规划线路总长**6,675.57**公里。

③成都地区的发展情况

成都市作为四川省会城市、副省级市、超大城市、国家中心城市、成渝地区双城经济圈核心城市，国务院批复确定的国家重要的高新技术产业基地、商贸物流中心和综合交通枢纽、西部地区重要的中心城市。受成都市各方面快速发展，创造了诸多优良就业择业机会，因此对周边乃至西部地区具有虹吸效应。**2022**年末，成都市年末常住人口**2,126.8**万人，其中，城镇常住人口**1,699.1**万人，常住人口城镇化率**79.9%**，年末户籍人口**1,571.6**万人，是全国城市人口超两千万的**6**座城市之一。由此可见，成都市有超**555**万人属外地户口而选择常住成都，因此成都市人口净流入为其住房、交通出行等基础设施建设创造了刚性需求。

成都作为发行人主要市场与大本营，成都市提出“东进、南拓、西控、北改、中优”城市规划，促进城市可持续发展，未来市域面积将向简阳、金堂、青白江、眉山、资阳等周边区域进一步扩张，由此带动房地产建设及土地供应稳定增加。成都市城市轨道交通正处于快速发展扩张阶段，成都市轨道交通建设里程长、投资规模大，且可预见未来仍有将保有相应的投入，轨道交通防护设备仍有较大的市场空间。

公司下游市场需求旺盛，长期内还有很大的发展空间。

(3)公司财务状况

报告期内，公司主要财务数据如下：

单位：万元

| 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 |
|------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 资产总额 | 69,544.32 | 61,369.64 | 45,057.88 |
| 营业收入 | 33,357.12 | 36,229.66 | 26,686.67 |
| 净利润 | 10,390.38 | 8,460.74 | 6,194.56 |
| 合同负债 | 30,039.53 | 26,023.97 | 18,710.30 |

2020年-2022年，公司总资产、营业收入、净利润三年复合增长率分别为**24.24%**、**11.80%**、**29.51%**，资产规模、收入规模、利润规模均快速增长，具有较好的成长性。

公司采取较为稳健的销售收款方式，公司防化设备采用先款后货，防护设备按进度收款。截至**2022年12月31日**，公司预收款项**30,039.53**万元，需要资金用于采购原料，用于生产客户预订的防化设备和防护设备。

(4)现有技术水平及技术储备情况

①稳定的研发团队，为项目的顺利实施提供支撑

经过多年的发展与培养，公司已汇聚一批优秀的管理、技术人才，形成具有突出优势的运营团队和研发团队。公司当前研发团队20余人，分布于总体设计、结构设计、电气设计、生产工艺等多个专业领域，研发团队中多数具备多年以上人防设备行业研发经验，已形成较为科学的人才搭配梯队。

同时，公司管理团队具有对行业发展动态的敏锐洞察力，充分了解市场需求，确保了公司技术储备的可工程化能力。公司管理团队敏锐的市场嗅觉和研发团队丰富的研发经验为后续研发工作提供了可靠的人才保障。

②已形成较为丰富的技术储备

公司长周期专注于人防设备技术储备，始终高度重视技术和产品的研发及创新。**2020年至2022年**，公司研发投入占当年主营业务收入保持稳定。**截至2022年12月31日**，公司自主研发相关产品和技术成果**51**项技术专利，相关成果涉及生产设备发明、

工艺改进等。丰富的技术储备是公司在房地产、城市轨道交通等领域开展更深层次技术研究的基石。

(5)募投项目新增生产经营场地、软硬件设备、产能及其消化情况

募投项目实施后，公司拟新增生产经营场地、软硬件设备、产能具体情况如下：

| 新增生产经营场地面积 (平方米) | 新增软硬件设备原值 (万元) | 新增产能 | |
|---------------------|-------------------|-----------|----------|
| | | 64,678.40 | 5,850.00 |
| | | 过滤器(万台) | 5.00 |

公司报告期内一直处于满负荷生产状态，已生产产品产销率维持在较高水平，在手订单已达 2022 年营业收入近 3 倍，下游市场需求旺盛，募投项目达产后新增产能有足够的市场消化能力。

①优化国土空间开发格局下，地下空间综合利用重要性逐步凸显

随着我国城市化进程逐步深化，新型城镇化建设正在加速推进，而地下空间作为一种不可再生的重要资源，在促进城市功能优化、拓展城市发展空间、提升城市综合环境水平、增强城市应急防护能力等方面发挥着愈加重要的作用。有效开发利用地下空间符合建设“资源节约型、环境友好型和谐社会”的城市发展战略要求，对实现我国城市现代化建设发展目标起到积极作用。

近年来我国新型城镇化对于地下空间利用日趋重视，以轨道交通、综合管廊、地下停车场为主的地下空间开发进入快车道。国家近年来出台一系列政策大力推进城市空间格局优化。住房城乡建设部于 2016 年发布《城市地下空间开发利用“十三五”规划》，提出科学合理推进城市地下空间开发利用，大力提高城市空间资源利用效率，充分发挥城市地下空间综合效益，更好发挥地下资源潜力，形成平战结合、相互连接、四通八达的城市地下空间。而人防空间作为城市地下空间的重要组成部分，已成为城市地下规划建设的必要工作，城市地下空间与人防工程融合发展将推动人防设备行业实现更高质量发展。根据《2021 中国城市地下空间发展蓝皮书》数据显示，截至 2020 年底，我国城市地下空间累计建设 24 亿平方米，其中 2020 年新增建筑面积约 2.59 亿平方米，同比增长 0.78%。“十三五”期间新增地下空间建筑面积达到 13.3 亿平方米，新增地下空间人均建筑面积为 1.47 平方米。

②人防工程建设面积标准提高，有利于公司募投项目产能消化

随着经济的发展和我国对人防工程的重视，逐步缩小与欧美发达国家的人防建设必将成为未来的发展趋势。

根据住房和城乡建设部发布的国家标准《城市居住区人民防空工程规划规范》，规范要求我国人均居住面积一般为 28-35 m²。若按照人均居住面积 28 m²的标准进行配建指标与配建比例换算，则配建指标“（1.5-4.0）m²/人”分别相当于配建比例“5.3%-14.3%”；若按照人均居住面积 35 m²的标准进行换算，则配建指标“（1.5-4.0）m²/人”分别相当于配建比例“4.3%-11.4%”。按照谨慎性原则，取配建比例为 5%，人防设备市场需求较大。

随着国家人防部门提高了防空地下室的应建面积标准，使得人防设备需求有所增加，将为人防设备行业带来良好的发展机遇，有利于募投项目产能的消化。

③平战转换要求提高，公司产品市场需求增大

目前人防工程孔口封堵主要采用门式封堵（人防门）和封堵板封堵，门式封堵是建设在孔口安装人防门，战时直接使用，造价较高；封堵板封堵建设时安装门框，临战再采购并安装封堵板，造价相对较低，但转换时间长，缺少时效性。

为进一步提高人防工程平战转换的及时性和时效性，确保人防工程的战时功能。2017 年 4 月，国家人民防空办公室发布《关于加强人防工程防化设备质量监管的通知》，通知要求各地新建人防工程防护防化设备，按照标准要求于工程竣工验收前全部安装到位。人防工程口部和防护单元之间的封堵设施，有条件的用封堵门替代封堵板，提高转换效率。各省、自治区、直辖市负责制定具体实施办法。

由于经济发展的不同，各地执行上述政策时间存在差异。2021 年 11 月 19 日，四川省人民防空办公室发布《四川省人民防空工程防护功能平战转换暂行办法》（川人防办〔2021〕90 号），人防指挥项目及其配套车辆掩蔽工程不得预留平战转换内容，必须同步施工安装到位。人防工程的战时使用及平战两用的出入口、连通口、以及其他孔口的防护门、防护密闭门、密闭门等应与主体工程同步施工或一次安装到位。

随着经济的发展和我国对人防工程的重视，各地将陆续执行减少封堵板封堵的政策。国家逐步推广减少封堵板的政策，将减少了人防工程临战安装的工程量，同时也提高了人防工程设备平时安装量，有利于募投项目产能的消化。

④老旧人防工程的退出、维修或更换，有利于募投项目产能的消化

我国城市地下空间建设始于 20 世纪 50 年代，主要为备战备荒的防空地下室。早期人防工程因当时建设标准和建筑质量已基本不能满足现代战争防护需求，战时盲目疏散掩蔽可能造成重大伤亡。

为了解决早期人民防空工程防护效能低、维护成本高、安全隐患多等问题。2019 年 9 月 25 日，国家人防办公室发布《关于组织开展中央国家机关早期人民防空工程退出战备序列的通知》，通知要求早期人防工程采取分类处置，尤其是对具备使用价值但不具备战备价值的工程，采取退出战备序列、参照普通地下室管理的措施。

成都市人民防空办公室为进一步加强辖区人民防空工程维护管理，规范人防工程平时维护标准，确保人防工程满足战时防护功能和使用要求，根据《中华人民共和国人民防空法》、《人民防空工程维护管理办法》及相关标准，参考其他省市经验并结合成都市实际情况，制定了《成都市人防工程维护管理技术导则（试行）》，明确了成都市人民防空工程维护管理技术导则，同时也激发了人防设备的维保市场。

老旧人防工程的退出、维修或更换，将带动新人防工程的建设或设备的更新换代，有利于募投项目产能的消化。

⑤防化设备标准逐步提高，有利于消化募投公司募投项目产能的消化

目前人防设备过滤器主要有一代过滤器 LX-1000 型、77-2-1000 型，为 70 年代设计产品，二代过滤器 RFP-500 型、RFP-1000 型。一代过滤器存在防护能力小、设计储存寿命短（5 年），不具备生物灭活功能等缺陷。

2011 年 2 月，国家人民防空办公室发布《关于使用新型人防专用过滤吸收器的通知》（国人防〔2011〕58 号），通知要求自 2011 年 3 月 1 日起停止使用 LX-1000 型、77-2-1000 型过滤器。

由于经济发展的不同，各地执行上述政策存在时间差异，2015 年 1 月 22 日，四川省人民防空办公室转发上述通知，开始执行。2018 年 10 月 18 日，重庆市民防办公室发布《关于新建人防工程增配部分通风设备设施减少平战转换量的通知》，通知规定预留滤毒通风系统粗滤器、预滤器和过滤吸收器安装位置，并未要求安装建设人防工程时安装过滤吸收器。

随着经济的发展和我国对人防工程的重视，各地将陆续执行过滤器安装的标准，二代过滤器市场需求会逐步增加，且大量已安装一代过滤器的人防工程需要跟换已过期过

滤器。国家逐步推广二代过滤器的政策，将有利于募投项目产能的消化。

⑥通过拓展销售区域，消化募投项目产能

报告期内，公司生产的防护设备可在四川省内、西藏地区销售。受产能的限制公司主要在成都及其周边地区销售，成都地区的防护设备销售在占比超过 60%以上。公司的生产的防化设备可以在全国销售，由于受产能限制，公司只在部分省市销售。以 2022 年为例，公司防化设备只在 22 个省、直辖市、自治区销售，其中四川、浙江、江苏、广东、北京等 8 个地区的销售金额占全年防化设备收入的 80.00%。

2022 年 8 月 8 日，四川省人民防空办公室、重庆市人民防空办公室印发《成渝地区双城经济圈人防工程防护设备销售市场双向放开暂行实施办法》，受此项政策的影响，公司的防护设备的销售将扩展到重庆地区。

2023 年 1 月 18 日，重庆市国防动员办公室发布《川渝地区跨区域销售防护设备企业名录》，公司防护设备可以在重庆市销售。

根据国家人防办《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）规定，运用新技术、新材料研制定型并纳入国家标准的防护设备可以在全国范围内销售、安装。

公司建设项目“研发中心建设项目”建设，有助于公司开发新技术、新材料的防护设备，拓展公司业务范围，拓展防化产品的销售区域，消化募投项目防护设备产能的消化。

随着公司募投项目的投产，未来公司将进一步拓展省内非成都地区、重庆的市和全国的防护业务，拓展全国防化设备的覆盖面，消化募投项目产能。

综上，募投项目达产后新增产能、产量、经营规模有足够的市场消化能力，发行人具备充足的产能消化措施，不存在产能过剩风险。

（6）未来拓展规划

随着公司募投项目的投产，未来公司将进一步拓展省内非成都地区、重庆的市和全国的防护业务，拓展全国防化设备的覆盖面，消化募投项目防护设备新增产能。

截至 2022 年 12 月 31 日，发行人在手订单超过 10 亿元，其中 94%的在手订单已开工建设。在此情况下公司产能不足的情况较为突出，扩大产能是公司应对市场需求且持续保障市场份额的前提。

综上，公司产品具有较强的市场竞争力，上游供应充足，下游需求旺盛，技术储备充分，新增产能能有效的消化，本次募投项目规模合理。

2、公司具备有效使用募集资金的能力，不存在募集资金闲置的风险

（1）发行人具备使用募集资金的能力

①公司已经建立了较为完善的公司治理制度

公司自整体变更设立以来，根据《公司法》《证券法》等相关法律、法规及规范性文件的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的，符合上市公司规范运作要求的公司法人治理结构。

为提高公司治理的效率及效果，公司建立并完善了各项相关制度，制定了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》等一系列公司治理制度。随着各相关制度的建立，明确了公司股东大会、董事会、监事会、独立董事及董事会秘书的职责与权限，规范了公司治理结构的工作流程，使公司能够在科学合理的制度框架中有效运营。

公司建立了稳定的经营管理体系，管理层定期对企业战略及战略要素进行系统分析，积极应对市场变化和机遇，为募投项目的顺利实施和公司的持续发展提供了有力保证。

②募集资金管理制度建设情况

第三届董事会第四次会议和 2022 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于修订公司〈募集资金管理制度〉（于北京证券交易所上市后适用）的议案》，就募集资金的专项储存、使用作出了制度安排。

公司将严格按照中国证监会、北京证券交易所颁布的有关规定以及公司的《募集资金管理制度》（北交所上市后适用），将流动资金存入专户管理，由公司董事会根据公司发展战略及实际经营需求审慎进行统筹安排，该等资金将全部用于公司的主营业务。在具体资金使用过程中，将严格按照公司财务管理制度和资金审批权限进行。

③募投效果

智能生产基地建设项目具有明确的市场前景，项目投资收益较好，切实可行，能够给公司带来良好回报。

综上，公司建立了较为完善的组织架构和内部控制体系，并能够适应业务的发展不断健全、完善，公司具备有效使用募集资金的管理基础；建立了合理的募集资金管理制度，具备有效使用募集资金的管理能力。

(2) 公司不存在募集资金闲置的风险

发行人募集资金将主要用于购买土地、房屋、机器设备，建筑及装修房屋。公司募集资金具体投向合理，具备实际的与公司战略规划以及经营需求相匹配，且投资周期短，预计不存在突发影响项目进度的不利情况。同时公司将根据募集资金使用管理的相关规定，在确保募集资金合法合规使用的前提下，尽可能提高资金使用效率，避免资金闲置，公司不存在募集资金闲置的风险。

三、 历次募集资金基本情况

2020年、2021年分别完成股票定向发行，具体情况详见本招股说明书“第四节发行人基本情况”之“二、发行人挂牌期间的基本情况”之“（八）报告期内发行融资情况”。上述募集资金，不存在变更募集资金用途的情况。

四、 其他事项

无

第十节 其他重要事项

一、 尚未盈利企业

公司不属于该情形。

二、 对外担保事项

适用 不适用

三、 可能产生重大影响的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：万元

| 原告/申请人 | 被告/被申请人 | 案由 | 涉及金额 | 占期末净资产比例% |
|-------------------|-------------------------|------|--------------|-------------|
| 四川景致国际旅行社有限公司、李山鹰 | 成都天鉴文化旅游有限公司、薛亮、黄代云、张社林 | 合同纠纷 | 280.5 | 1.08 |
| 总计 | - | - | 280.5 | 1.08 |

其他披露事项：

2022年7月15日，公司控股股东、实际控制人张社林收到成都高新技术产业开发区人民法院送达的应诉通知书、举证通知书、起诉状、开庭传票等文书。截至本招股说明书签署日，案件正在审理中，尚未判决。

该案起诉状中载明原告四川景致国际旅行社有限公司、李山鹰对被告张社林的诉讼请求为：1、请求法院判令确认被告成都天鉴文化旅游有限公司、薛亮、黄代云、对民事判决书【案号：（2020）川0108民初9327号】确认的内容共同承担支付责任和义务，确认被告张社林在其在成都天鉴文化旅游有限公司的持股比例范围内（即280.5万元）承担支付责任和义务；2、请求法院判令上述被告将第一项款项支付给原告，由原告将其用于履行（2020）川0108民初9327号《民事判决书》确认的义务；3、请求法院判令被告向原告李山鹰支付承诺书约定的生活费，暂计算至2022年5月18日共计143000元；4、本案受理费、保全费、财产保全保险费由四被告承担。

根据成都市成华区人民法院于2020年12月22日出具的“（2022）川0108民初

9327号”民事判决书，成都市成华区人民法院就原告广州海星国际旅游有限公司成都分公司诉被告四川景致国际旅行社有限公司、成都天鉴文化旅游有限公司、李山鹰旅游服务合同纠纷一案作出如下判决：1、被告四川景致国际旅行社有限公司于本判决生效之日起十日内向原告广州海星国际旅游有限公司成都分公司支付采购款7,800,000元；2、被告四川景致国际旅行社有限公司于本判决生效之日起十日内向原告广州海星国际旅游有限公司成都分公司支付违约金，该违约金以7,800,000元为基数，从2018年8月21日起按每日万分之五计算至上述第一项款项付清之日止；3、被告四川景致国际旅行社有限公司于本判决生效之日起十日内向原告广州海星国际旅游有限公司成都分公司支付律师费36,000元、财产保全保险费20,577元；4、被告李山鹰、成都天鉴文化旅游有限公司对上述第一、二、三项的债务承担连带责任，成都天鉴文化旅游有限公司承担连带保证责任后，可向被告四川景致国际旅行社有限公司追偿。

四川景致国际旅行社有限公司、成都天鉴文化旅游有限公司、李山鹰就上述案件上诉至四川省成都市中级人民法院，2021年4月25日，四川省成都市中级人民法院出具（2021）川01民终4224号民事判决书，驳回上诉，维持原判。

重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

上述案件为公司控股股东、实际控制人张社林个人的诉讼，诉讼不涉及公司。案件诉讼金额较小，即使张社林败诉，不会对其对发行人的持股造成任何影响。

除上述案件外，公司及控股股东或实际控制人，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员作为一方当事人不存在可能对公司产生影响的刑事诉讼、重大诉讼或仲裁事项。

四、 控股股东、实际控制人重大违法行为

报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在重大违法行为。

五、 董事、监事、高级管理人员重大违法行为

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员不存在重大违法行为。

六、 其他事项

无

第十一节 投资者保护

一、投资者关系安排

公司按照《公司法》《证券法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等有关法律法规的规定，制定了上市后适用的《公司章程（草案）》《信息披露管理制度》（北京证券交易所上市后适用）（以下简称“《信息披露管理制度》”）以及《投资者关系管理制度》（于北京证券交易所上市后适用）（以下简称“《投资者关系管理制度》”），保障投资者依法享有获取公司信息、参与重大决策和享有资产收益等股东权利，切实保护投资者合法权益。

（一）信息披露制度和流程

公司《信息披露管理制度》对信息披露内容、程序、信息沟通、资料管理和责任追究等方面进行了具体规定，明确了公司管理人员在信息披露和投资者关系管理中的责任和义务，有助于加强公司与投资者之间的信息沟通，提升规范运作和公司治理水平，切实保护投资者的合法权益。

（二）投资者沟通渠道的建立情况及未来开展投资者关系规划

1、投资者沟通渠道的建立情况

公司已经根据《公司法》《证券法》及中国证监会、北京证券交易所的相关要求制订了《投资者关系管理制度》，以增加公司信息披露透明度，改善公司治理。公司与投资者沟通的主要方式包括但不限于：（1）股东大会；（2）网站；（3）分析师会议、业绩说明会和路演；（4）单独沟通；（5）现场参观；（6）电话咨询。

2、未来开展投资者关系管理的基本原则

公司未来开展投资者关系管理的基本原则包括：（1）充分披露信息原则；（2）合规披露信息原则；（3）投资者机会均等原则；（4）诚实守信原则；（5）高效低耗原则；（6）互动沟通原则。

3、投资者关系管理的管理机构

公司董事会秘书担任投资者关系管理负责人，除非得到明确授权并经过培训，公司

其他董事、监事、高级管理人员和员工应当避免在投资者关系活动中代表公司发言。投资者关系管理负责人全面负责公司投资者关系管理工作，在深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。

二、本次发行上市后的股利分配政策和决策程序

根据公司 2022 年 5 月 12 日第三届董事会第四次会议、2022 年第三次临时股东大会审议通过的《公司章程》（草案）以及《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年股东分红回报规划的议案》，公司发行上市后的主要股利分配政策如下：

（一）决策程序与机制

1、公司董事会根据盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟定利润分配预案，经董事会全体董事过半数同意，且经二分之一以上独立董事同意、监事会全体监事过半数同意后提交股东大会审议。

2、股东大会审议利润分配方案时，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通与交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

3、股东大会对利润分配方案进行审议时，利润分配方案应由出席股东大会的股东或股东代理人所持表决权的二分之一以上通过。如股东大会审议发放股票股利或以公积金转增股本的方案的，需经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。

（二）利润分配的原则

1、公司应重视投资者特别是中小投资者的合理投资回报，应当牢固树立回报股东的意识，严格依照《公司法》《证券法》和公司章程的规定，健全分红制度，保持分红政策的一致性、合理性和稳定性，保证分红信息披露的真实性。

2、公司的利润分配政策由公司董事会、监事会进行专项研究论证，制定明确、清晰的股东回报规划，并详细说明规划安排的理由等情况，并报股东大会表决通过。董事会、监事会和股东大会在利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和股东和中小股东的意见。

（三）利润分配的形式

公司可以采取现金、股票、或者现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。公司具备现金分红条件的，应当优先采用现金分红的方式进行利润分配。

（四）利润分配的期间间隔

在满足利润分配条件、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上每年年度股东大会召开后进行一次利润分配。公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期利润分配，并提交股东大会审议批准。

（五）现金分红的具体条件及最低比例

1、现金分红的具体条件：

（1）公司该年度的可供分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后剩余的税后利润）为正值；

（2）不得超过公司的累计可分配利润；

（3）审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

（4）公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

2、利润分配的比例及期间间隔：如满足实施现金分红条件，公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可供股东分配的利润的 10%，现金分红的比例须由股东大会审议通过。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时；

（2）现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

（3）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

（4）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分

红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。现金分红在本次利润分配中所占比例为现金股利除以现金股利与股票股利之和。

（六）发放股票股利的条件

在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，基于回报投资者和分享企业价值考虑，公司可以发放股票股利，采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素，具体方案需经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。

三、本次发行前后股利分配政策的差异情况

本次发行前后，公司的股利分配政策未发生重大变化。本次发行后，公司将根据《公司章程（草案）》《利润分配管理制度》（于北京证券交易所上市后适用）实施持续、稳定利润的分配政策。

四、本次发行前滚存利润的分配安排和已履行的决策程序

经公司第三届董事会第四次会议、2022 年第三次临时股东大会审议，公司本次发行前的滚存未分配利润，由本次发行后的新老股东按其持股比例共同享有。

五、股东投票机制的建立情况

根据上市后适用的《公司章程（草案）》《股东大会议事规则》（北交所上市后适用）等相关规定，公司将通过建立和完善累积投票制度、中小投资者单独计票机制、股东大会网络投票机制、征集投票权等各项制度安排，保障投资者尤其是中小投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等事项的权利。

（一）累积投票制度

根据《公司章程（草案）》的规定，股东大会就选举董事、监事进行表决时，根据本章程的规定或者股东大会的决议，可以实行累积投票制。单一股东及其一致行动人拥有权益的股份比例在百分之三十及以上的上市公司，应当采用累积投票制前款所称累积投票制是指股东大会选举董事或者监事时，每一股份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。董事会应当向股东公布候选董事、监事的

简历和基本情况。

公司《累积投票制实施细则》（于北京证券交易所上市后适用）明确规定，是指公司股东大会在选举两名以上（含两名）董事或者监事时，出席股东大会的股东所拥有的投票权等于其所持有的股份总数乘以应选董事、监事人数之乘积，出席会议股东可以将其拥有的投票权全部投向一位董事、监事候选人，也可以将其拥有的投票权分散投向多位董事、监事候选人，按得票多少依次决定董事、监事人选。

（二）中小投资者单独计票机制

根据《公司章程（草案）》的规定，股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者表决应当单独计票。单独计票结果应当及时公开披露。本条所称影响中小股东利益的重大事项是指：（一）任免董事；（二）制定、修改利润分配政策，或者进行利润分配；（三）关联交易、对外担保（不含对合并报表范围内子公司提供担保）、对外提供财务资助、变更募集资金用途等；（四）重大资产重组、股权激励和员工持股计划；（五）公开发行股票、向境内其他证券交易所申请股票转板（以下简称申请转板）或向境外其他证券交易所申请股票上市；（六）法律法规、部门规章、业务规则及本章程规定的其他事项。

（三）网络投票制

公司召开股东大会的地点为公司住所地或会议通知中确定的地点。股东大会应当设置会场，以现场会议方式召开。公司还将提供网络或其他方式为股东参加股东大会提供便利。股东通过上述方式参加股东大会的，视为出席。

（四）征集投票权

根据《公司章程（草案）》的规定，董事会、独立董事、持有1%以上有表决权股份的股东或者《证券法》规定的投资者保护机构可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。征集投票权应当向被征集人充分披露具体投票意向等信息，且不得以有偿或者变相有偿的方式进行。除法定条件外，公司不得对征集投票权提出最低持股比例限制。

第十二节 声明与承诺

一、发行人全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

全体董事：


张社林


王忠


刘家祥


柳锦春


陈磊

全体监事：


郭亮


任静


陈燕

高级管理人员：


张社林


王忠


覃传银


杨明佐

四川科志人防设备股份有限公司

