

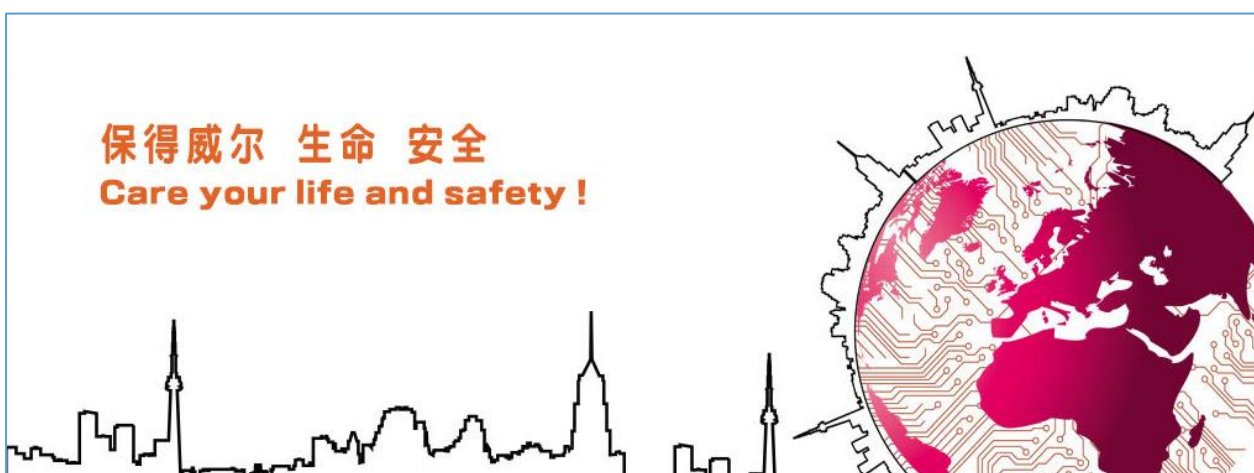
**Protectwell**  
**保得威尔**

**保得威尔**

NEEQ : 830983

广州保得威尔电子科技股份有限公司

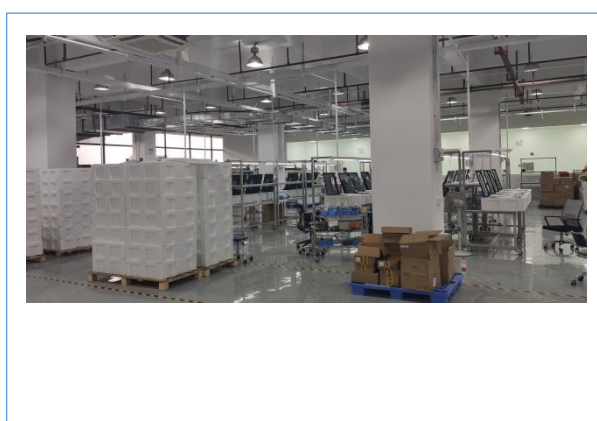
**保得威尔 生命 安全**  
**Care your life and safety !**



**半年度报告**

**2021**

## 公司半年度大事记



报告期内，公司收到广东省科学技术厅、广东省财政厅以及国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR202044005171，发证日期2020年12月9日，有效期三年，公司于2021年4月30日正式收到上述证书。

报告期内，在原有规模上，公司租置广州市黄埔区开源大道11号B1栋第四层用作公司日常生产、办公使用，使用面积1699平方米。目前已正式投入生产经营使用，将助力公司未来规模扩张和业务拓展能力，实现营收及利润双稳健增长。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和经营情况 .....	8
第四节	重大事件 .....	15
第五节	股份变动和融资 .....	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	20
第七节	财务会计报告 .....	22
第八节	备查文件目录 .....	81

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人朱嘉祥、主管会计工作负责人秦斌及会计机构负责人（会计主管人员）郭飞飞保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
公司应收账款余额较大及应收账款回收风险	截至2021年6月30日，公司应收账款期末余额为78,691,693.00元，占比总资产51.07%。应收账款占比较高主要是因为本行业的客户特征是工期较长，导致收款时间较长。虽然公司目标客户大部分都是政府轨道交通的运营商、各级政府的国有企业中城市公共设施的建设企业、信誉良好的房地产开发企业以及知名品牌酒店的运营商，收款有一定保障，且公司历史收款情况良好，前期信用控制也不错，但不排除后期应收账款难以回收的风险。
对供应商依赖的风险	保得威尔多年来紧跟“国产替代化”国家战略，一直坚持自主品牌研发，目标是将自身打造成具备完整产业能力的先进制造商。虽然报告期内数公司据显示对外部设备采购比例逐渐降低，但霍尼韦尔（中国）有限公司、西安盛赛尔电子有限公司是公司产品的主要OEM生产厂商，采购占比之和达到45.54%。即使对比上年同期已经下降20.74%，但对其依然存在一定依赖，若公司与霍尼韦尔（中国）有限公司、西安盛赛尔电子有限公司合作关系出现不稳定的状况，将对公司的业绩造成较大影响。
实际控制人构成发生变化及共同控制可能带来的不确定风险	2013年6月15日，朱嘉祥、毕晓辰、马秀芳共同签署了《一致行动协议》，约定各方在公司股东会、董事会会议提案及表决、公司高管提名及投票选举以及在公司的其他有关经营决策中意思表示一致，达成一致行动意见；三人无法达成一致意见时，以

	朱嘉祥的意见为准。该协议自签署之日起生效，至公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后的 48 个月后终止。继 2018 年 8 月 8 日《一致行动协议》续签 1 年。2019 年 8 月 8 日《一致行动协议》又续签 1 年。2020 年 8 月 8 日《一致行动人协议》续签 2 年。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司、本公司	指	广州保得威尔电子科技股份有限公司
显基、显基公司	指	广州显基机电技术服务有限公司、本公司全资子公司
威保智能	指	广州威保智能科技有限公司，本公司全资子公司
美国保得威尔、美国保得	指	美国保得威尔消防安全（集团）公司，本公司全资子公司
香港保得威尔、香港保得	指	保得威尔智能科技（香港）有限公司，本公司全资子公司
霍尼韦尔	指	霍尼韦尔（中国）有限公司
西安盛赛尔	指	西安盛赛尔电子有限公司
霍尼韦尔(广州)	指	霍尼韦尔腾高电子系统（广州）有限公司
元	指	人民币元
上年同期	指	2020 年 1-6 月
本期、当期	指	2021 年 1-6 月
本期期初	指	2021 年 1 月 1 日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	广州保得威尔电子科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangzhou Protectwell Electronic Technology Co.,Ltd -
证券简称	保得威尔
证券代码	830983
法定代表人	朱嘉祥

### 二、 联系方式

董事会秘书	秦斌
联系地址	广东省广州市黄埔区开源大道 11 号 C2 栋 201 室
电话	020-28955751
传真	020-28955770
电子邮箱	<a href="mailto:qinbin@protectwell.com.cn">qinbin@protectwell.com.cn</a>
公司网址	<a href="http://www.protectwell.com.cn">http://www.protectwell.com.cn</a>
办公地址	广东省广州市黄埔区开源大道 11 号 C2 栋 201 室
邮政编码	510535
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	广州保得威尔电子科技股份有限公司董秘办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 5 月 25 日
挂牌时间	2014 年 8 月 8 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-专业设备制造业（C35）-环保、社会公共服务及其他专用设备制造（C359）-社会公共安全设备及器材制造（C3595）
主要业务	经营“保得威尔”品牌火灾自动报警系统、气体灭火控制系统、电气火灾监控系统、消防应急广播系统，并提供产品的销售、售后、技术支持等服务
主要产品与服务项目	消防自动报警系统的研发、生产和销售及相关技术服务
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	39,103,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（朱嘉祥、毕晓辰、马秀芳）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（朱嘉祥、毕晓辰、马秀芳），一致行动人为（朱嘉祥、毕晓辰、马秀芳）

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440101788916021K	否
注册地址	广东省广州市黄埔区开源大道 11 号 C2 栋第二层	否
注册资本（元）	39,103,000	否

报告期内，由于物业租赁合同中的场所名称发生变化，为规范公司治理，广州保得威尔电子科技股份有限公司对《公司章程》相关条款进行修订。上述修订涉及到公司注册地址的变更，变更前公司注册地址为：广州高新技术产业开发区科学城开源大道 11 号 C2 栋第二层，拟变更公司注册地址为：广州市黄埔区开源大道 11 号 C2 栋 201 室。前述内容于 2021 年 6 月 23 日在广州保得威尔电子科技股份有限公司 2020 年年度股东大会中审议通过。具体以工商行政管理部门登记为准。

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	开源证券

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	57,220,491.30	59,012,417.55	-3.04%
毛利率%	37.57%	55.38%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	935,881.51	1,747,542.88	-46.45%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	787,396.66	1,203,944.07	-34.6%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	1.25%	2.57%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.05%	1.77%	-
基本每股收益	0.02	0.04	-46.53%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	154,072,204.03	162,387,854.07	-5.12%
负债总计	78,827,875.20	88,079,406.75	-10.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	75,244,328.83	74,308,447.32	1.26%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.92	1.90	1.05%
资产负债率%（母公司）	56.58%	57.78%	-
资产负债率%（合并）	51.16%	54.24%	-
流动比率	1.88	1.71	-
利息保障倍数	1.69	3.98	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-8,767,099.88	-1,863,170.72	-370.55%
应收账款周转率	0.83	0.77	-
存货周转率	2.25	2.46	-



#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-5.12%	8.75%	-
营业收入增长率%	-3.04%	28.93%	-
净利润增长率%	-46.45%	39.67%	-

#### （五） 补充财务指标

适用 不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### （一） 商业模式

公司属于社会公共安全设备及器材制造业。主要经营电子产品、消防自动报警系统、楼宇智能控制系统及相关系统软件、消防设备、电气及机械器材的研发、生产和销售，专为客户提供消防自动报警系统的研发、生产和销售及相关技术服务。

消防产业属于保障性安全产业，事关公共安全。消防安全事业的发展，是衡量一个国家和城市现代文明程度的标志之一，对于国家的长治久安和促进社会进步具有重要意义。目前国内大部分企业产品较为单一，个体规模小，缺乏品牌与技术，能形成企业集团化、产品多元化的并不多。市场份额相对分散，竞争比较激烈。但国产化的政策利好是保得威尔的一大重要机遇：2021年是“国产化”深化推进的一年，国产化被提升到国家安全战略的高度，公司已经搭建成熟的内部组织架构和生产业务流程，并制定了“研发、生产组装、销售、服务”的商业模式，具有完整的产业能力，且经过多年对研发的持续投入，公司已经拥有发明专利3项，实用新型9项，软件著作权18项；公司及其子公司合计拥有76项中国国家强制产品认证证书、12项UL认证证书和11项FM认证证书。公司将充分利用多年积累下来的品牌优势和产品优势，结合外部有利机遇条件，不断创新，优化产品和客户结构，向客户群提供更加完善齐全的消防产品种类，积极抢占市场份额，拓宽消费市场，为公司营收和利润的快速增长提供有力保障。

公司的盈利模式依然是通过销售消防自动报警系统及提供相关技术服务实现公司业务收入及利润。现阶段，公司的客户类型主要包括地产开发公司、轨道交通政府运营商、大型商场物业管理公司以及消防设备经销商等。

报告期内，公司的商业模式及各项关键要素未发生重大变化。

### （二） 经营情况回顾

#### 1、 资产负债结构分析

适用 不适用

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	9,534,760.77	6.19%	17,923,736.80	11.04%	-46.80%
应收账款	78,691,630.00	51.07%	79,994,393.69	49.26%	-1.63%
存货	17,085,566.34	11.09%	14,682,343.28	9.04%	16.37%
投资性房地产	23,977,000.00	15.56%	23,977,000.00	14.77%	0%

固定资产	902,207.56	0.59%	869,078.67	0.54%	3.81%
短期借款	18,100,000.00	11.75%	19,000,000.00	11.70%	-4.74%
长期借款	10,975,000.00	7.12%	9,250,000.00	5.70%	18.65%
长期待摊费用	212,758.36	0.14%	281,314.72	0.17%	-24.37%
应付账款	25,571,693.39	16.60%	30,455,934.63	18.76%	-16.04%
应付职工薪酬	58,950.44	0.04%	1,817,507.64	1.12%	-96.76%

#### 项目重大变动原因:

##### 1、货币资金

报告期内,公司货币资金余额为9,534,760.77元,较上年期末的17,923,736.80元减少8,388,976.03元,基于公司预测未来原材料价格上升,上半年度采购备货量上升,另外由于公司聘用专家及加大研发投入,且上半年度归还部分贷款本金,导致公司资金有所减少。

##### 2、存货

报告期内,公司存货账面价值为17,085,566.34元,较上年期末的14,682,343.28元增加3,599,096.12元,小幅增加16.37%。基于公司预测未来原材料价格上涨以及根据下半年度有关项目的需求,上半年采购备货量上升,符合公司经营战略。

##### 3、投资性房地产

报告期内,公司投资性房地产账面价值为23,977,000.00元,较上年期末的23,977,000.00元一致,没有变化。

##### 4、固定资产

报告期内,公司固定资产账面余额为902,207.56元,较上年期末的869,078.67元基本持平,无大幅变动。

##### 5、短期借款

报告期内,公司短期借款账面余额为18,100,000.00元,较上年期末的19,000,000.00元减少了900,000.00元,主要因为本年度上半年没有新增短期借款,并归还了华夏银行的借款900,000元。

##### 6、长期借款

报告期内,公司长期借款账面余额为10,975,000.00元,较上年期末的9,250,000.00元增加了1,725,000.00元,由于公司本年度上半年新增中国银行长期贷款200万,并归还中国银行20万本金以及中信银行7万5000元本金,因此长期借款净增加额为1,725,000.00元。

##### 7、应付账款

报告期内,公司应付账款账面余额为25,571,693.39元,较上年期末的30,455,934.63下降了16.04%,主要由于公司在2021年上半年度对豪沃尔和恒业世纪等生意合作伙伴的应付账款进行清算,因此应付账款有所下降。

## 2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位:元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	57,220,491.30	-	59,012,417.55	-	-3.04%
营业成本	35,721,643.70	62.43%	26,329,888.20	44.62%	35.67%
毛利率(%)	37.57%	-	55.38%	-	-17.81%

销售费用	12,114,271.93	21.17%	21,388,927.07	36.24%	-43.36%
管理费用	6,114,909.98	10.69%	5,236,563.32	8.87%	16.77%
研发费用	3,076,582.48	5.38%	2,212,902.11	3.75%	39.03%
财务费用	1,174,927.98	2.05%	1,416,911.89	2.40%	-17.08%
信用减值损失	2,030,642.86	3.55%	-976,873.50	-1.66%	-307.87%
其他收益	178,817.40	0.31%	315,601.90	0.53%	-43.34%
营业利润	808,174.06	1.41%	1,874,842.79	3.18%	-56.89%
营业外收入	1,864.05	0.00%	756.18	0.00%	146.51%
营业外支出	32,196.60	0.06%	33,678.74	0.06%	-4.40%
净利润	935,881.51	1.64%	1,747,542.88	2.96%	-46.45%
经营活动产生的现金流量净额	-8,767,099.88	-	-1,863,170.72	-	-370.55%
投资活动产生的现金流量净额	1,878,402.28	-	4,950,116.82	-	-62.05%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,505,082.05	-	-4,115,956.93	-	63.43%

#### 项目重大变动原因:

##### 1、营业收入

报告期内，公司营业收入账面金额为 57,220,491.30 元，较上年同期的 59,012,417.55 元减少了 3.04%，与上年同期基本保持一致，公司继续维持稳健经营策略。

##### 2、营业成本

报告期内，公司营业成本账面金额为 35,721,643.70 元，较上年同期的 26,329,888.20 元增加了 62.43%，主要是报告期内原材料购买价格上涨，因此营业成本对应上升。

##### 3、毛利率

报告期内，公司毛利率 37.57%，较上年同期的 55.38%下降了 17.81%，主要是报告期内营业成本上升了 62.43%而营业收入无大幅变动，因此毛利率对应下降。

##### 4、销售费用

报告期内，公司销售费用为 12,114,271.93 元，较上年同期 21,388,927.07 元减少了 43.36%，主要是去年公司项目量和发货量较多，而今年上半年公司业务量回归日常经营计划水平，因此销售费用同比下降。

##### 5、管理费用

报告期内，公司管理费用为 6,114,909.98 元，较上年同期 5,236,563.32 元增加了 16.77%，主要是报告期内公司聘用消防行业专家，薪酬费用增加，因此管理费用对比同期上升。

##### 6、研发费用

报告期内，公司研发费用 3,076,582.48 元，较上年同期 2,212,902.11 元上升了 39.03%，主要是报告期内公司继续坚持自主品牌研发，加大研发力度，因此研发费用对比同期上升。

##### 7、财务费用

报告期内，公司财务费用 1,174,927.98 元，较上年同期 1,416,911.89 元下降了 17.08%，主要是报告期内公司偿还了部分银行贷款，因此财务费用对比同期下降。

##### 8、其他收益

报告期内，公司其他收益为 178,817.40 元，较上年同期 315,601.90 元下降了 43.34%，主要是报告期内公司获得政府补助的项目比上年同期有所下降。

##### 9、信用减值损失

报告期内，公司信用减值损失为 2,030,642.86 元，较上年同期的-976,873.50 元下降了 3,007,516.36 元，主要是报告期内公司收回已计提的坏账损失，因此信用减值损失有所下降。

#### 10、经营活动现金流量分析

报告期内，公司经营活动现金净流出额为 8,767,099.88 元，较上年同期的 1,863,170.72 元下降了 370.55%，原因是根据公司战略发展，公司在上半年度对霍尼韦尔货物采购活动对比同期有所上升，而由于行业合作伙伴工期较长回款速度没有较大改善，因此导致 2021 年上半年度经营活动现金流呈净流出状态。

#### 11、投资活动现金流量分析

报告期内，公司投资活动现金净流入额为 1,878,402.28 元，较上年同期的 4,950,116.82 元下降了 62.05%，主要因为上年同期公司出售了房产，因此对应投资活动现金流入额较大。本年度上半年没有进行大额固定资产的购置或出售，因此投资活动现金净流入额有所下降。

#### 12、筹资活动现金流量分析

报告期内，公司筹资活动现金净流入额为-1,505,082.05 元，呈现净流出状态，较上年同期的-4,115,956.93 元上升了 2610874.88 元。因为上年同期出现归还到期的银行本金和利息超 900 万元导致其对应流出额较大，并且 2021 年上半年期间归还部分贷款本金，所以筹款活动现金流量小幅流出且与上年同期差额较大。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	178,817.40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,332.55
<b>非经常性损益合计</b>	<b>148,484.85</b>
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>148,484.85</b>

### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### （一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

#### （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

财政部于 2018 年 12 月 7 日颁布了《企业会计准则第 21 号-租赁》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”），要求境内外同时上市的企业，以及在境外上市并采用《国际财务报告准则》或《企业会计准则》编制财务报告的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行上述新租赁准则，并对会计政策相关内容进行调整。

根据新租赁准则，公司自 2021 年 1 月 1 日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款

额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不调整可比期间信息。

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则 调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产	0.00	2,270,469.13	2,270,469.13
租赁负债	0.00	1,950,049.57	1,950,049.57
长期待摊费用	601,734.28	-320,419.56	281,314.72

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 六、 主要控股参股公司分析

### （一） 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
广州威保智能科技有限公司	子公司	消防技术咨询及服务业务	12,000,000	16,347,098.76	10,035,963.67	474,485.74	-79,405.37
广州显基机电技术服务有限公司	子公司	消防技术咨询及服务业务	100,000	1,978,228.62	1,930,289.44	570,517.44	275,964.85
保得威尔智能科技（香港）有限公司	子公司	消防技术咨询及服务业务	844,924	4,978,487.69	3,830,077.34	12,645,479.81	1,350,153.53

司							
美国保得威尔消防安全（集团）公司	子公司	办理公司产品在美国的认证	USD1	0	0	0	0

**(二) 主要参股公司业务分析**

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

**七、 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**八、 企业社会责任**

**(一) 精准扶贫工作情况**

适用 不适用

**(二) 其他社会责任履行情况**

适用 不适用

报告期内，公司诚信经营、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的  
企业责任。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### (三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	120,000,000.00	2,000,000.00

#### (四) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
-	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2014年8月8日	-	正在履行中
-	实际控制人或控股股东	一致行动承诺	2013年6月15日	2018年8月8日	已履行完毕
2019-018	实际控制人或控股股东	一致行动承诺	2018年8月8日	2019年8月8日	已履行完毕
2019-029	实际控制人或控股股东	一致行动承诺	2019年8月8日	2020年8月8日	已履行完毕
2020-039	实际控制人或控股股东	一致行动承诺	2020年8月8日	2022年8月8日	正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

报告期内没有超期未履行完毕的承诺事项。

#### (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
保证金	货币资金	履约保证金	860,625.65	0.56%	履约保证金
办公楼	投资性房地产	抵押	23,977,000.00	15.57%	抵押担保
总计	-	-	24,837,625.65	16.13%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

公司持有房产进行抵押担保贷款有利于解决公司资金需求问题，支持了公司的发展，不会对公司产生不利影响，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股	无限售股份总数	21,551,689	55.12%	-	21,551,689	55.12%
	其中：控股股东、实际控制	8,532,695	21.82%	187,145	8,719,840	22.3%



份	人						
	董事、监事、高管	53,625	0.14%	-	53,625	0.14%	
	核心员工	2,144,125	5.48%		2,144,125	5.48%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	17,551,311	44.88%		17,551,311	44.88%	
	其中：控股股东、实际控制人	17,390,436	44.47%		17,390,436	44.47%	
	董事、监事、高管	190,875	0.49%	-30,000	160,875	0.41%	
	核心员工	30,375	0.08%		30,375	0.08%	
总股本		39,103,000	-	0	39,103,000	-	
普通股股东人数							94

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	朱嘉祥	13,908,917	187,145	14,096,062	36.0485%	8,379,776	5,716,286	0	0
2	毕晓辰	7,208,528	0	7,208,528	18.4347%	5,406,396	1,802,132	0	0
3	马秀芳	4,805,686	0	4,805,686	12.2898%	3,604,264	1,201,422	0	0
4	华志新	3,604,264	0	3,604,264	9.2174%	0	3,604,264	0	0
5	高蜀卉	1,800,000	0	1,800,000	4.6032%	0	1,800,000	0	0
6	开源证券股份有限公司	1,215,100	0	1,215,100	3.1074%	0	1,215,100	0	0
7	张克利	800,000	0	800,000	2.0459%	0	800,000	0	0
8	广东谢诺辰阳私募证券投资基金管理有限公司—广东辰阳资	800,000	0	800,000	2.0459%	0	800,000	0	0

	产辰途 1 号新三板股权投资基金								
9	李炘	636,000	-29,000	607,000	1.5523%	0	607,000	0	0
10	胡静	419,380	31,000	450,380	1.1518%	0	450,380	0	0
	<b>合计</b>	<b>35,197,875</b>	<b>189,145</b>	<b>35,387,020</b>	<b>90.4969%</b>	<b>17,390,436</b>	<b>17,996,584</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：  
朱嘉祥先生、毕晓辰先生和马秀芳女士为一致行动人、公司实际控制人与控股股东。公司普通股前十名的其他股东间无其它关系

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

### 是否合并披露：

是 否

### （一）控股股东情况

自然人朱嘉祥（持有公司 36.0485%的股份），毕晓辰（持有公司 18.4347%的股份），马秀芳（持有公司 12.2898%的股份于 2013 年 5 月 15 日从其配偶孙继东继承）合计持有公司 66.773%的股份，为公司控股股东、实际控制人。

朱嘉祥，1974 年 3 月出生，香港居民。1997 年毕业于广东南华工商学院酒店管理专业，本科学历；2007 年毕业于华南理工大学 EMBA 专业，研究生学历；1997 年 1 月至 2006 年 4 月，就职于广州新恒基消防工程有限公司，任总经理；2006 年作为创始人设立本公司，并负责全面的管理工作；2006 年 5 月至 2013 年 6 月，就职于广州保得威尔电子科技有限公司，任执行董事兼总经理；现任股份公司董事长、总经理，任期三年，自 2019 年 9 月 5 日至 2022 年 9 月 5 日。

毕晓辰，1972 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1994 年毕业于西安联合大学临床医学专业，本科学历；2004 年毕业于中国医科大学临床医学专业，研究生学历；1994 年 7 月至 2009 年 9 月，就职于西安市中心医院，任医师；自 2009 年 9 月至 2014 年 1 月，在西安国家民用航天产业基地社保中心（系实施企业化管理的事业单位）任副主任，2014 年 1 月 2 日，毕晓辰已办理辞职；现任股份公司副董事长，任期三年，自 2019 年 8 月 19 日至 2022 年 8 月 19 日。

马秀芳，1943 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1962 年毕业于新疆昌吉州卫生学校临床医学专业，专科学历；1962 年 2 月至 2000 年 8 月，就职于新疆昌吉州第一人民医院妇产科，任主治医师；2000 年 9 月退休；现任股份公司董事，任期三年，自 2019 年 8 月 19 日至 2022 年 8 月 19 日。

### （二）实际控制人情况

自然人朱嘉祥（持有公司 36.0485%的股份）1974 年 3 月出生，香港居民。1997 年毕业于广东南华工商学院酒店管理专业，本科学历；2007 年毕业于华南理工大学 EMBA 专业，研究生学历；1997 年 1 月至 2006 年 4 月，就职广州新恒基消防工程有限公司，任总经理；2006 年作为创始人设立本公司，并负责全面的管理工作；2006 年 5 月至 2013 年 6 月，就职于广州保得威尔电子科技有限公司，任执行董事兼总经理；现任股份公司董事长、总经理，任期三年，自 2019 年 9 月 5 日至 2022 年 9 月 5 日。

毕晓辰，1972 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1994 年毕业于西安联合大学临床医学专业，本科学历；2004 年毕业于中国医科大学临床医学专业，研究生学历；1994 年 7 月至 2009 年 9 月，

就职于西安市中心医院，任医师；自 2009 年 9 月至 2014 年 1 月，在西安国家民用航天产业基地社保中心（系实施企业化管理的事业单位）任副主任，2014 年 1 月 2 日，毕晓辰已办理辞职；现任股份公司副董事长，任期三年，自 2019 年 8 月 19 日至 2022 年 8 月 19 日。

马秀芳，1943 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1962 年毕业于新疆昌吉州卫生学校临床医学专业，专科学历；1962 年 2 月至 2000 年 8 月，就职于新疆昌吉州第一人民医院妇产科，任主治医师；2000 年 9 月退休；现任股份公司董事，任期三年，自 2019 年 8 月 19 日至 2022 年 8 月 19 日。

报告期内，公司控股股东与实际控制人无变动。

### 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### （一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

#### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

#### 募集资金用途变更情况：

适用 不适用

### 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

### 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
朱嘉祥	董事长兼总经理	男	1974年3月	2019年9月5日	2022年9月5日
毕晓辰	董事	男	1972年3月	2019年8月19日	2022年8月19日
马秀芳	董事	女	1943年12月	2019年8月19日	2022年8月19日
唐忠东	董事兼副总经理	男	1968年5月	2019年8月19日	2022年8月19日
黄观生	监事会主席	男	1979年7月	2019年8月19日	2022年8月19日
熊超华	职工监事	男	1978年10月	2019年8月19日	2022年8月19日
王琼	职工监事	女	1976年10月	2019年8月19日	2022年8月19日
秦斌	董秘兼财务总监	男	1961年12月	2019年9月16日	2022年9月16日
方江松	董事	男	1987年6月	2019年8月19日	2022年8月19日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长兼总经理朱嘉祥先生、毕晓辰先生和马秀芳女士为公司实际控制人与控股股东。

#### (二) 变动情况

##### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
马秀芳	董事	离任	董事	辞职
方江松	研发部经理、董事	离任	研发部经理、董事	辞职

本公司董事会于2021年5月18日收到董事（马秀芳）女士递交的辞职报告，自股东大会选举产生新任董事之日起辞职生效；于2021年6月8日收到董事（方江松）先生递交的辞职报告，自股东大会选举产生新任董事之日起辞职生效。

上述辞职都导致董事会成员人数低于法定最低人数。根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，辞职申请将在本公司董事会、股东大会选举出新任董事后生效，在此之前，马秀芳女士、方江松先生仍将按照相关规定履行其董事职责。

#### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

#### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	13	14
行政人员	12	8
生产人员	25	29
销售人员	21	18
技术人员	54	55
财务人员	6	8
员工总计	131	132

### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	38	0	0	38

#### 核心员工的变动情况：

报告期内，核心员工无变动情况。

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）、1	9,534,760.77	17,923,736.80
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（一）、2	78,691,630.00	79,994,393.69
应收款项融资			
预付款项	五、（一）、3	7,279,765.75	5,281,748.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（一）、4	3,238,894.23	6,837,990.35
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（一）、5	17,085,566.34	14,682,343.28
合同资产	五、（一）、6	6,601,689.52	5,242,161.61
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（一）、7		290,962.81
<b>流动资产合计</b>		<b>122,432,306.61</b>	<b>130,253,337.22</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、（一）、8	23,977,000.00	23,977,000.00

固定资产	五、(一)、9	902,207.56	869,078.67
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、(一)、10	2,309,469.28	2,270,469.13
无形资产	五、(一)、11	1,593,526.29	2,252,857.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(一)、12	212,758.36	281,314.72
递延所得税资产	五、(一)、13	2,644,935.93	2,483,796.95
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		31,639,897.42	32,134,516.85
<b>资产总计</b>		154,072,204.03	162,387,854.07
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(一)、14	18,100,000.00	19,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、(一)、15	10,930.50	
应付账款	五、(一)、16	25,571,693.39	30,455,934.63
预收款项			
合同负债	五、(一)、17		1,111,842.27
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(一)、18	58,950.44	1,817,507.64
应交税费	五、(一)、19	8,917,673.72	10,124,819.96
其他应付款	五、(一)、20	12,510,000.00	11,632,954.55
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(一)、21		1,984,549.19
其他流动负债	五、(一)、22		94,062.60
<b>流动负债合计</b>		65,169,248.05	76,221,670.84
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、(一)、23	10,975,000.00	9,250,000.00
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	五、(一)、24	2,025,940.81	1,950,049.57
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、(一)、13	657,686.34	657,686.34
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		13,658,627.15	11,857,735.91
<b>负债合计</b>		78,827,875.20	88,079,406.75
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
股本	五、(一)、25	39,103,000.00	39,103,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、(一)、26	5,229,580.75	5,229,580.75
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(一)、27	2,777,460.44	2,777,460.44
一般风险准备			
未分配利润	五、(一)、28	28,134,287.64	27,198,406.13
归属于母公司所有者权益合计		75,244,328.83	74,308,447.32
少数股东权益			
<b>所有者权益(或股东权益)合计</b>		75,244,328.83	74,308,447.32
<b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b>		154,072,204.03	162,387,854.07

法定代表人: 朱嘉祥

主管会计工作负责人: 秦斌

会计机构负责人: 郭飞飞

## (二) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		6,307,932.19	14,255,143.69
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、(一)、1	79,096,296.55	79,558,936.72
应收款项融资			
预付款项		7,279,765.75	4,686,991.91
其他应收款	十三、(一)、2	3,851,743.30	6,989,493.13



其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		16,971,328.97	14,678,874.07
合同资产		6,601,689.52	5,242,161.61
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			290,962.81
<b>流动资产合计</b>		120,108,756.28	125,702,563.94
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、(一)、 3	12,944,924.00	12,944,924.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		23,977,000.00	23,977,000.00
固定资产		896,953.21	861,333.67
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,309,469.28	2,270,469.13
无形资产		1,593,526.29	2,252,857.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		196,738.86	264,334.08
递延所得税资产		2,717,872.08	2,527,753.60
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		44,636,483.72	45,098,671.86
<b>资产总计</b>		164,745,240.00	170,801,235.80
<b>流动负债：</b>			
短期借款		18,100,000.00	19,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		10,930.50	
应付账款		27,042,877.59	30,152,177.60
预收款项			
合同负债			607,073.34
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		20,163.45	1,635,647.35
应交税费		8,848,965.80	10,101,958.13
其他应付款		25,538,350.18	23,275,997.42

其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			1,984,549.19
其他流动负债			78,919.53
<b>流动负债合计</b>		79,561,287.52	86,836,322.56
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		10,975,000.00	9,250,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,025,940.81	1,950,049.57
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		657,686.34	657,686.34
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		13,658,627.15	11,857,735.91
<b>负债合计</b>		93,219,914.67	98,694,058.47
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		39,103,000.00	39,103,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,229,572.94	5,229,572.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,777,460.44	2,777,460.44
一般风险准备			
未分配利润		24,415,291.95	24,997,143.95
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		71,525,325.33	72,107,177.33
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		164,745,240.00	170,801,235.80

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入	五、（二）、1	57,220,491.30	59,012,417.55
其中：营业收入		57,220,491.30	59,012,417.55
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		58,621,777.50	56,737,222.63
其中：营业成本	五、(二)、1	35,721,643.70	26,329,888.20
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二)、2	419,441.43	152,030.04
销售费用	五、(二)、3	12,114,271.93	21,388,927.07
管理费用	五、(二)、4	6,114,909.98	5,236,563.32
研发费用	五、(二)、5	3,076,582.48	2,212,902.11
财务费用	五、(二)、6	1,174,927.98	1,416,911.89
其中：利息费用		1,122,513.27	1,392,268.91
利息收入		76,294.85	5,031.55
加：其他收益	五、(二)、7	178,817.40	315,601.90
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、(二)、8		-128,747.97
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二)、9	2,030,642.86	-976,873.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(二)、10		389,667.44
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		808,174.06	1,874,842.79
加：营业外收入	五、(二)、11	1,864.05	756.18
减：营业外支出	五、(二)、12	32,196.60	33,678.74
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		777,841.51	1,841,920.23
减：所得税费用	五、(二)、13	-158,040.00	94,377.35
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		935,881.51	1,747,542.88
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		935,881.51	1,747,542.88
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-

1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		935,881.51	1,747,542.88
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		935,881.51	1,747,542.88
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		935,881.51	1,747,542.88
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.02	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		0.02	0.04

法定代表人：朱嘉祥

主管会计工作负责人：秦斌

会计机构负责人：郭飞飞

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	十三、 (二)、1	44,073,908.80	52,810,731.63
减：营业成本	十三、 (二)、1	26,854,308.32	21,525,964.28
税金及附加		406,348.37	151,809.10
销售费用		9,901,954.83	20,129,873.44
管理费用		5,614,964.32	4,945,856.98

研发费用	十三、 (二)、2	3,076,582.48	2,212,902.11
财务费用		1,172,338.33	1,399,830.08
其中：利息费用		1,118,412.57	1,392,268.91
利息收入		30,258.69	2,163.98
加：其他收益		178,200.00	314,462.42
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-128,747.97
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,030,642.86	-976,873.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			389,667.44
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-743,744.99	2,043,004.03
加：营业外收入		1,864.04	756.18
减：营业外支出		30,089.53	33,141.27
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-771,970.48	2,010,618.94
减：所得税费用		-190,118.48	113,438.68
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-581,852.00	1,897,180.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-581,852.00	1,897,180.26
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-581,852.00	1,897,180.26

<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

**（五） 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		53,908,607.73	32,556,358.05
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）、1	5,665,779.82	6,993,537.18
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>59,574,387.55</b>	<b>39,549,895.23</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		43,882,094.16	26,731,120.88
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		10,397,172.07	5,556,973.58
支付的各项税费		3,096,504.43	348,171.67
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）、2	10,965,716.77	8,776,799.82
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>68,341,487.43</b>	<b>41,413,065.95</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-8,767,099.88</b>	<b>-1,863,170.72</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	五、(三)、3	200.00	5,899,828.00
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	五、(三)、4	4,175,800.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		4,176,000.00	5,899,828.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		168,070.22	939,711.18
投资支付的现金			10,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、(三)、5	2,129,527.50	
<b>投资活动现金流出小计</b>		2,297,597.72	949,711.18
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		1,878,402.28	4,950,116.82
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,000,000.00	5,010,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		4,000,000.00	5,010,000.00
偿还债务支付的现金		3,513,394.52	7,733,688.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,217,670.91	1,392,268.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(三)、6	774,016.62	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		5,505,082.05	9,125,956.93
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,505,082.05	-4,115,956.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		4,803.62	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-8,388,976.03	-1,029,010.83
加：期初现金及现金等价物余额		17,063,111.15	4,945,760.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		8,674,135.12	3,916,750.13

法定代表人：朱嘉祥

主管会计工作负责人：秦斌

会计机构负责人：郭飞飞

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		42,291,849.37	26,771,807.68
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		4,638,790.41	6,138,241.28
<b>经营活动现金流入小计</b>		46,930,639.78	32,910,048.96
购买商品、接受劳务支付的现金		35,762,158.66	20,957,336.09
支付给职工以及为职工支付的现金		9,314,018.98	4,693,979.30
支付的各项税费		3,045,438.81	335,546.86
支付其他与经营活动有关的现金		7,487,501.09	8,948,567.59
<b>经营活动现金流出小计</b>		55,609,117.54	34,935,429.84
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-8,678,477.76	-2,025,380.88
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		200.00	5,899,828.00
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		4,175,800.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		4,176,000.00	5,899,828.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		168,070.22	939,711.18
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,129,527.50	
<b>投资活动现金流出小计</b>		2,297,597.72	939,711.18
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		1,878,402.28	4,960,116.82
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,000,000.00	5,010,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		4,000,000.00	5,010,000.00
偿还债务支付的现金		3,159,549.19	7,644,110.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,213,570.21	1,392,268.91
支付其他与筹资活动有关的现金		774,016.62	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		5,147,136.02	9,036,378.93
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,147,136.02	-4,026,378.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-7,947,211.50	-1,091,642.99
加：期初现金及现金等价物余额		13,394,518.04	1,963,918.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,447,306.54	872,275.12



### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.(二十六).(1)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明:

##### 三.(二十六)重要会计政策变更

##### (1)重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因:

财政部于2018年12月7日颁布了《企业会计准则第21号-租赁》(财会[2018]35号)(以下简称“新租赁准则”),要求境内外同时上市的企业,以及在境外上市并采用《国际财务报告准则》或《企业会计准则》编制财务报告的企业自2019年1月1日起施行;其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。本公司自2021年1月1日起执行上述新租赁准则,并对会计政策相关内容进行调整。审批程序:

根据财政部关于修订印发《企业会计准则第21号——租赁》的通知(财会[2018]35号)执行。

备注:

根据新租赁准则,公司自2021年1月1日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值(选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产及租赁负债,并分别确认折旧及未确认融资费用,不调整可比期间信息。故此会计政策变更对公司2021年1月1日合并资产负债表各项目的影 响详见报表附注之三.(二十六).(1)。

#### (二) 财务报表项目附注

广州保得威尔电子科技股份有限公司  
财务报表附注  
2021年半年度

金额单位:人民币元

## 一、公司基本情况

广州保得威尔电子科技有限公司（以下简称公司或本公司）系经广州市工商行政管理局批准，由朱嘉祥、毕晓辰等 5 位自然人发起设立，于 2013 年 7 月 4 日在广州市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省广州市。公司现持有统一社会信用代码为 91440101788916021K 的营业执照，注册资本 39,103,000.00 元，股份总数 39,103,000 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 17,551,311 股；无限售条件的流通股份 21,551,689 股。公司股票已于 2014 年 8 月 8 日全国中小企业股份转让系统挂牌转让。

本公司属专用设备制造业。主要经营活动为电子产品、消防自动报警系统、楼宇智能控制系统及相关系统软件、消防设备、电气及机械器材的研发、生产和销售。提供的劳务主要有：技术咨询、技术服务。

本财务报表业经公司 2021 年 8 月 20 日第三届第十三次董事会批准对外报出。

本公司将广州显基机电技术服务有限公司、美国保得威尔消防安全（集团）公司、广州威保智能科技有限公司和保得威尔智能科技（香港）有限公司 4 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策及会计估计

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

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

## 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### (八) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### (九) 金融工具

#### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

#### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

##### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公

司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

## (2) 金融资产的后续计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## (3) 金融负债的后续计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

### 3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产

生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表上列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续

		期预期信用损失率, 计算预期信用损失
--	--	--------------------

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失
合同资产-质保金组合	款项性质	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含, 下同)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 不相互抵销。但同时满足下列条件的, 公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示: (1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的; (2) 公司计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移, 公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提

供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十一) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。



## （十二）长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，

采用权益法核算。

### (十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量。投资性房地产采用公允价值计量的依据：

(1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

(2) 本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其它相关信息，从而对投资性房地产的公允价值做出合理的估计。

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

### (十四) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	5.00	4.75
通用设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
专用设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
运输工具	年限平均法	5.00	5.00	19.00

### (十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### (十六) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

#### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

### (十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
软件	5.00
非专利技术	5.00

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### (十八) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### (十九) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## （二十）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## （二十一）收入

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 3. 收入确认的具体方法

公司火灾自动报警系统及气灭控制系统等产品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，取得签收单，产品销售收入金额已确定，且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## (二十二) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

## 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### (二十三) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### (二十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十五) 租赁

##### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

##### (2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

##### 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

##### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率(提示：存在转租的情况下，若租赁内含利率无法确定的，可采用原租赁的折现率，请根据实际情况修改)折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 3. 售后租回

### (1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

### (2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

## (二十六) 重要会计政策变更

### (1)、重要会计政策变更。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日颁布了《企业会计准则第 21 号-租赁》(财会[2018]35 号)(以下简称“新租赁准则”)，要求境内外同时上市的企业，以及在境外上市并采用《国际财务报告准则》或《企业会计准则》编制财务报告的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行上述新租赁准则，并对会	根据财政部关于修订印发《企业会计准则第 21 号——租赁》的通知(财会[2018]35 号)执行。	根据新租赁准则，公司自 2021 年 1 月 1 日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值(选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不调整可比期间信息。故此会计政策变更对公司 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表各项目的影



计政策相关内容进行调整。

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则 调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产	0.00	2,270,469.13	2,270,469.13
租赁负债	0.00	1,950,049.57	1,950,049.57
长期待摊费用	601,734.28	-320,419.56	281,314.72

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13.00%、6.00%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12.00%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7.00%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3.00%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、16.50%、20.00%、25.00%

##### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15.00%
保得威尔智能科技（香港）有限公司	16.50%
美国保得威尔消防安全（集团）公司	15.00%
广州威保智能科技有限公司、广州显基机电技术服务有限公司	20.00%

##### (二) 税收优惠

2020 年 12 月 9 日，根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，本公司被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR202044005171，本公司在 2020、2021、2022 年度的企业所得税按 15% 的税率计缴。

自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过

300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。广州威保智能科技有限公司和广州显基机电技术服务有限公司适用上述优惠政策。

## 五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新租赁准则调整后的 2020 年 12 月 31 日的的数据。

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	13,187.92	34,940.85
银行存款	8,660,947.20	17,028,170.30
其他货币资金	860,625.65	860,625.65
合 计	9,534,760.77	17,923,736.80
其中：存放在境外的款项总额	1,449,616.10	1,276,599.58

##### (2) 其他说明

期末其他货币资金为履约保证金 860,625.65 元，使用受限。

#### 2. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	91,256,641.55	100.00	12,565,011.55	13.77	78,691,630.00
合 计	91,256,641.55	100.00	12,565,011.55	13.77	78,691,630.00

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	94,377,905.87	100.00	14,383,512.18	15.24	79,994,393.69
合 计	94,377,905.87	100.00	14,383,512.18	15.24	79,994,393.69

##### 2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	54,254,613.12	2,712,730.66	5.00
1-2年	26,450,296.02	2,645,029.60	10.00
2-3年	2,763,602.14	552,720.43	20.00
3-4年	1,289,675.06	644,837.53	50.00
4-5年	2,443,809.39	1,955,047.51	80.00
5年以上	4,054,645.82	4,054,645.82	100.00
小计	91,256,641.55	12,565,011.55	13.77

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	14,383,512.18				1,818,500.63			12,565,011.55
小计	14,383,512.18				1,818,500.63			12,565,011.55

(3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
兰州市轨道交通有限公司	6,492,866.19	7.11	1,134,271.69
深圳市康必达控制技术有限公司	5,779,614.99	6.33	577,961.50
西安市轨道交通集团有限公司	5,132,991.40	5.62	513,299.14
武汉地铁集团有限公司	5,065,065.05	5.55	253,253.25
中铁电气化局集团西安电气工程有限公司 西安地铁5号线二期工程	3,941,792.96	4.32	197,089.65
小计	26,412,330.59	28.94	2,675,875.23

3. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1年以内	6,041,211.80	82.99%		6,041,211.80	4,381,905.20	82.96%		4,381,905.20
1-2年	1,238,553.95	17.01%		1,238,553.95	899,843.48	17.04%		899,843.48
合计	7,279,765.75	100.00%		7,279,765.75	5,281,748.68	100.00%		5,281,748.68

2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
广州欧科廷智能科技股份有限公司	1,234,801.69	业务仍在进行中
小 计	1,234,801.69	

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
广州市粤虎贸易有限公司	1,522,500.00	20.91%
广州欧科廷智能科技股份有限公司	1,234,801.69	16.96%
广州旷鸿智能科技有限公司	1,143,749.82	15.71%
广州智胜智能科技有限公司	1,038,600.00	14.27%
上海新彦建材经营部	436,100.00	5.99%
小 计	5,375,751.51	73.85%

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	3,812,627.88	100	573,733.65	15.05	3,238,894.23
合 计	3,812,627.88	100	573,733.65	15.05	3,238,894.23

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	7,623,866.23	100.00	785,875.88	10.31	6,837,990.35
合 计	7,623,866.23	100.00	785,875.88	10.31	6,837,990.35

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	3,812,627.88	573,733.65	15.05
其中：1 年以内	2,675,352.04	133,767.60	5.00
1-2 年	400,000.00	40,000.00	10.00
2-3 年	361,631.71	72,326.34	20.00

3-4年	38,979.20	38,979.20	50.00
4-5年	240,022.12	192,017.70	80.00
5年以上	96,642.81	96,642.81	100.00
合计	3,812,627.88	573,733.65	15.05

(2) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
倍安迈思(广州)电子科技有限公司	拆借款	845,791.27	1年内	22.18%	42,289.56
威聚智赢(广州)科技有限公司	拆借款	832,900.00	1年内	21.85%	41,645.00
深圳担保集团有限公司	保证金	511,481.19	1年内	13.42%	25,574.06
United Protection International Company Limited	保证金	350,000.00	1-2年	9.18%	35,000.00
中铁城建集团第二工程有限公司广佛环站后工程(联合体)项目经理部	保证金	267,947.75	1年内	7.03%	13,397.39
小计		2,808,120.21		73.65%	157,906.01

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,740,069.09	2,652,242.06
员工备用金	261,141.52	586,600.00
往来款	1,678,691.27	3,713,107.03
其他款项	132,726.00	671,917.14
合计	3,812,627.88	7,623,866.23

5. 存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	2,303,988.16		2,303,988.16	1,236,786.19		1,236,786.19
原材料	1,820,632.41		1,820,632.41	1,407,109.41		1,407,109.41
在产品	397,939.70		397,939.70	504,975.62		504,975.62
库存商品	12,563,006.07		12,563,006.07	11,533,472.06		11,533,472.06
合计	17,085,566.34		17,085,566.34	14,682,343.28		14,682,343.28

6. 合同资产

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数[注]		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	7,451,876.79	850,187.27	6,601,689.52	6,092,348.88	850,187.27	5,242,161.61
合计	7,451,876.79	850,187.27	6,601,689.52	6,092,348.88	850,187.27	5,242,161.61

(2) 合同资产减值准备计提情况

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提	850,187.27						850,187.27
小计	850,187.27						850,187.27

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
账龄组合	7,451,876.79	850,187.27	11.41
小计	7,451,876.79	850,187.27	11.41

7. 其他流动资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待认证进项税额				290,962.81		290,962.81
合计				290,962.81		290,962.81

8. 投资性房地产

(1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	合计
期初数	23,977,000.00	23,977,000.00
本期变动		
加：外购		
减：处置		
公允价值变动		

期末数	23,977,000.00	23,977,000.00
-----	---------------	---------------

(2) 其他说明

本公司投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。广东中广信资产评估有限公司于 2021 年 3 月 15 日对该房产出具了《资产评估报告》(中广信评报字[2021]第 043 号), 根据市场法和收益法, 确定该房产 2020 年 12 月 31 日评估价值为 23,977,000.00 元。

9. 固定资产

项 目	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值				
期初数	1,549,644.76	486,794.87	1,027,162.63	3,063,602.26
本期增加金额	165,617.12	2,453.10		168,070.22
1) 购置	165,617.12	2,453.10		168,070.22
本期减少金额	10,253.93			10,253.93
1) 处置或报废	10,253.93			10,253.93
期末数	1,705,007.95	489,247.97	1,027,162.63	3,221,418.55
累计折旧				
期初数	1,189,032.30	422,682.39	582,808.90	2,194,523.59
本期增加金额	58,509.54	11,210.96	64,708.14	134,428.64
1) 计提	58,509.54	11,210.96	64,708.14	134,428.64
本期减少金额	9,741.24			9,741.24
1) 处置或报废	9,741.24			9,741.24
期末数	1,237,800.60	433,893.35	647,517.04	2,319,210.99
账面价值				
期末账面价值	467,207.35	55,354.62	379,645.59	902,207.56
期初账面价值	360,612.46	64,112.48	444,353.73	869,078.67

10. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	专用设备	合 计
账面原值			
期初数	1,950,049.57	320,419.56	2,270,469.13
本期增加金额	817,591.15		817,591.15
1) 租入	817,591.15		817,591.15
本期减少金额			-

1) 处置			-
期末数	2,767,640.72	320,419.56	3,088,060.28
累计折旧			-
期初数			-
本期增加金额	729,295.66	49,295.34	778,591.00
1) 计提	729,295.66	49,295.34	778,591.00
本期减少金额			-
1) 处置			-
期末数	729,295.66	49,295.34	778,591.00
减值准备			-
期初数			-
本期增加金额			-
1) 计提			-
本期减少金额			-
1) 处置			-
期末数			-
账面价值			-
期末账面价值	2,038,345.06	271,124.22	2,309,469.28
期初账面价值	1,950,049.57	320,419.56	2,270,469.13

## 11. 无形资产

### (1) 明细情况

项 目	软件	非专利技术	合 计
账面原值			
期初数	405,024.21	6,994,314.29	7,399,338.50
本期增加金额			
1) 购置			
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	405,024.21	6,994,314.29	7,399,338.50
累计摊销			
期初数	255,979.28	4,890,501.84	5,146,481.12
本期增加金额	31,956.60	627,374.49	659,331.09



1) 计提	31,956.60	627,374.49	659,331.09
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	287,935.88	5,517,876.33	5,805,812.21
账面价值			
期末账面价值	117,088.33	1,476,437.96	1,593,526.29
期初账面价值	149,044.93	2,103,812.45	2,252,857.38

12. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	281,314.72		68,556.36		212,758.36
合 计	281,314.72		68,556.36		212,758.36

13. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	13,988,932.47	1,994,577.38	15,827,733.59	2,299,173.81
可抵扣亏损	4,645,418.21	650,358.55	2,316,977.00	184,623.14
合 计	18,634,350.68	2,644,935.93	18,144,710.59	2,483,796.95

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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
投资性房地产公允价值变动	4,384,575.60	657,686.34	4,384,575.60	657,686.34
合 计	4,384,575.60	657,686.34	4,384,575.60	657,686.34

14. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押及保证借款	15,000,000.00	15,000,000.00
保证借款	3,100,000.00	4,000,000.00
合 计	18,100,000.00	19,000,000.00

15. 应付票据

项 目	期末数	期初数
支票	10,930.50	0.00
合 计	10,930.50	0.00

16. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	20,475,878.02	20,862,854.78
服务款	5,095,815.37	9,593,079.85
合 计	25,571,693.39	30,455,934.63

17. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收货款	0.00	1,111,842.27
合 计	0.00	1,111,842.27

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,817,507.64	9,215,784.20	10,974,341.40	58,950.44
离职后福利—设定提存计划		657,568.76	657,568.76	
合 计	1,817,507.64	9,873,352.96	11,631,910.16	58,950.44

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,794,274.72	7,570,250.12	9,326,014.84	38,510.00
职工福利费		868,802.32	868,802.32	
社会保险费		413,718.18	413,718.18	
其中：医疗保险费		357,393.33	357,393.33	
工伤保险费		3,842.88	3,842.88	
生育保险费		34,714.65	34,714.65	
职工重大疾病医疗补助		17,767.32	17,767.32	
住房公积金		222,168.00	222,168.00	
工会经费和职工教育经费	23,232.92	140,845.58	143,638.06	20,440.44

小 计	1,817,507.64	9,215,784.20	10,974,341.40	58,950.44
-----	--------------	--------------	---------------	-----------

(3) 设定提存计划明细表

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		642,880.02	642,880.02	
失业保险费		14,688.74	14,688.74	
合 计		657,568.76	657,568.76	

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	8,789,037.68	10,079,830.63
企业所得税		
城市维护建设税	24,673.64	16,547.16
教育费附加	10,574.41	7,091.65
地方教育附加	7,049.62	4,727.76
印花税	1,184.90	3,890.40
房产税	39,496.69	12,732.36
土地使用税	38.62	
个人所得税	45,618.16	
合 计	8,917,673.72	10,124,819.96

20. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	-	50,157.64
其他应付款	12,510,000.00	11,582,796.91
合 计	12,510,000.00	11,632,954.55

(2) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	0.00	595,573.59
拆借款	12,510,000.00	10,824,355.22
应付费用款	0.00	162,868.10
合 计	12,510,000.00	11,582,796.91

## 21. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
质押借款	0.00	1,984,549.19
合 计	0.00	1,984,549.19

## 22. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	0.00	94,062.60
合 计	0.00	94,062.60

## 23. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押及保证借款	10,975,000.00	9,250,000.00
合 计	10,975,000.00	9,250,000.00

## 24. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
租赁负债	2,113,001.83	2,032,651.51
租赁负债-未确认融资费用	87,061.02	82,601.94
合 计	2,025,940.81	1,950,049.57

## 25. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	39,103,000						39,103,000

## 26. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	5,229,580.75			5,229,580.75
合 计	5,229,580.75			5,229,580.75

## 27. 盈余公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,777,460.44			2,777,460.44
合 计	2,777,460.44			2,777,460.44

28. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	27,198,406.13	20,726,876.49
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	27,198,406.13	20,726,876.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	935,881.51	1,747,542.88
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	28,134,287.64	22,474,419.37

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	56,469,557.53	35,721,643.70	57,507,838.49	25,694,691.22
其他业务	750,933.77		1,504,579.06	635,196.98
合 计	57,220,491.30	35,721,643.70	59,012,417.55	26,329,888.20

(2) 收入按主要类别的分解信息

报告分部	金 额
主要经营地区	
境内	44,575,011.49
境外	12,645,479.81
小 计	57,220,491.30
主要业务类型	
消防设备	55,912,686.65
咨询/技术服务	1,307,804.65
其他	
小 计	57,220,491.30
收入确认时间	
商品（在某一时点转让）	57,220,491.30

小 计		57,220,491.30
-----	--	---------------

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	187,350.98	68,188.22
教育费附加	80,157.05	29,168.74
地方教育附加	53,438.00	19,445.82
印花税	8,956.30	6,678.78
房产税	87,451.86	27,542.60
土地使用税	77.24	-344.12
车船税	2,010.00	1,350.00
土地增值税		
合 计	419,441.43	152,030.04

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪金	3,190,550.75	2,662,284.06
办公费用	109,706.74	39,680.90
业务招待费	235,788.35	140,230.85
租赁物业费	78,193.11	301,907.60
使用权资产累计折旧	403,166.65	
汽车费用	60,596.67	22,382.64
交通费	75,770.74	49,341.56
运费	257,083.39	176,285.71
差旅费	184,238.59	131,790.80
服务费	7,301,134.69	17,690,223.39
其他费用	200,506.69	94,955.28
样品费	17,535.56	79,844.28
合 计	12,114,271.93	21,388,927.07

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪金	3,372,938.59	2,362,397.26
咨询服务费	1,394,845.19	1,102,713.19

差旅费	44,756.38	462,966.42
业务招待费	526,662.96	137,177.31
租赁物业费	37,859.40	222,402.82
使用权资产累计折旧	172,785.71	
折旧摊销	92,750.16	170,084.71
汽车费用	106,748.84	128,909.15
办公费	39,572.36	46,855.40
担保费	-	337,372.30
其他费用	325,990.39	265,684.76
合 计	6,114,909.98	5,236,563.32

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,852,231.47	1,036,765.14
研发领料	748,870.98	978,598.38
折旧摊销	32,398.12	43,373.40
租赁物业费	0.00	80,328.23
使用权资产累计折旧	153,343.30	0.00
差旅费	22,472.79	5,519.28
其他费用	267,265.82	68,317.68
合 计	3,076,582.48	2,212,902.11

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	-76,294.85	-5,031.55
利息支出	1,199,488.26	1,392,268.91
汇兑损益	4,803.62	-4,980.54
手续费及服务费	46,930.95	34,655.07
合 计	1,174,927.98	1,416,911.89

#### 7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	178,817.40	315,601.90	178,817.40

合 计	178,817.40	315,601.90	178,817.40
-----	------------	------------	------------

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

#### 8. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	-128,747.97
合 计	0.00	-128,747.97

#### 9. 信用减值损失

项 目	本期数[注]	上年同期数
坏账损失	-2,030,642.86	976,873.50
合 计	-2,030,642.86	976,873.50

[注]：负数代表信用减值损失减少。

#### 10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	0.00	389,667.44	0.00
合 计	0.00	389,667.44	0.00

#### 11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失收益	1,740.00		1,740.00
其他	124.05	756.18	124.05
合 计	1,864.05	756.18	1,864.05

#### 12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
罚款支出	2,107.07	15,433.39	2,107.07
非流动资产毁损报废损失	312.69		312.69
其他	29,776.84	18,245.35	29,776.84
合 计	32,196.60	33,678.74	32,196.60

#### 13. 所得税费用



(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	3,098.98	52,641.35
递延所得税费用	-161,138.98	41,736.00
合 计	-158,040.00	94,377.35

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	777,841.51	1,841,920.23
按母公司适用税率计算的所得税费用	116,676.23	276,288.03
子公司适用不同税率的影响	-9,827.97	-6,128.92
调整以前期间所得税的影响	2,107.07	53,015.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	43,212.83	182,009.95
加计扣除的影响	-346,115.53	-248,951.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	35,907.38	-161,856.17
所得税费用	-158,040.00	94,377.35

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	76,294.85	5,031.55
政府补助收入及其他收入	178,817.40	315,601.90
投标/履约保证金	1,992,001.75	1,727,181.35
押金保证金/备用金	3,418,665.82	4,945,722.38
合 计	5,665,779.82	6,993,537.18

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
费用性支出	6,944,541.17	4,492,581.77
往来款	1,425,800.00	1,691,114.25
押金保证金/备用金	2,595,375.60	2,593,103.80
合 计	10,965,716.77	8,776,799.82

3. 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额

项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产	200.00	5,899,828.00
合 计	200.00	5,899,828.00

#### 4. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
拆借款	4,175,800.00	0.00
合 计	4,175,800.00	0.00

#### 5. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
拆借款	2,129,527.50	0.00
合 计	2,129,527.50	0.00

#### 6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付租金	774,016.62	0.00
合 计	774,016.62	0.00

#### 7. 现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	935,881.51	1,747,542.88
加: 资产减值准备	-2,030,642.86	976,873.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	134,428.64	189,059.32
使用权资产折旧	778,591.00	
无形资产摊销	659,331.09	698,465.18
长期待摊费用摊销	68,556.36	110,351.70
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)	0.00	-389,667.44
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-1,427.31	187.99
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0	128,747.97
财务费用(收益以“-”号填列)	1,204,291.88	1,420,077.95

投资损失(收益以“—”号填列)	0.00	
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-	
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	0.00	
存货的减少(增加以“—”号填列)	-2,403,223.06	-5,900,933.74
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	83,244,420.17	-15,428,407.00
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-92,126,520.30	14,584,530.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,536,312.88	-1,863,170.72
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	8,674,135.12	3,916,750.13
减: 现金的期初余额	17,063,111.15	4,945,760.96
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-8,388,976.03	-1,029,010.83
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	8,674,135.12	17,063,111.15
其中: 库存现金	13,187.92	34,940.85
可随时用于支付的银行存款	8,660,947.20	17,028,170.3
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	8,674,135.12	17,063,111.15
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

#### (四) 其他

##### 1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	860,625.65	履约保证金
投资性房地产	23,977,000.00	抵押担保
合 计	24,837,625.65	

## 2. 外币货币性项目

### (1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：港币	322,342.91	0.8311	267,899.19
美元	180,452.64	6.524	1,177,273.02
应收账款			
其中：美元	471,857.59	6.524	3,078,398.93
应付账款			
其中：美元	22,923.30	6.524	149,551.60

### (2) 境外经营实体说明

本公司之子公司保得威尔智能科技（香港）有限公司，主要经营地在香港，该子公司成立于 2016 年 1 月，因其财务核算机构设在母公司所在地，故记账本位币选择人民币。

## 3. 政府补助

### (1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
广州开发区财政国库集中支付中心财政拨款	3,500.00	其他收益	穗开知（2021）5 号
广州市财政局国库支付分局保险保费补助方向补助	54,700.00	其他收益	穗科规字（2019）3 号
广州开发区财政国库集中支付中心 2020 年企业经营贡献奖奖励	120,000.00	其他收益	穗埔府规（2020）2 号
个税返还	617.40	其他收益	
小 计	178,817.40		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 178,817.40 元。

## 六、在其他主体中的权益

### 重要子公司的构成

子公司名称	主要	注册地	业务性质	持股比例 (%)	取得方式
-------	----	-----	------	----------	------

	经营地			直接	间接	
广州显基机电技术服务有限公司	广州市	广州市	消防技术咨询及服务业务	100.00		设立
美国保得威尔消防安全（集团）公司	美国特拉沃州	美国特拉沃州	消防技术咨询及服务业务	100.00		同一控制下企业合并
广州威保智能科技有限公司	广州市	广州市	消防技术咨询及服务业务	100.00		设立
保得威尔智能科技（香港）有限公司	香港	香港	消防技术咨询及服务业务	100.00		设立

## 七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### （1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做

出的让步。

## 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)5及五(一)7之说明。

## 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

### (2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户,截至2021年06月30日,本公司应收账款的28.94%(2020年06月30日:76.74%)源于余额前五名客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险,本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段,并采取长、短期融资方式适当结合,优化融资结构的方法,保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

## 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	29,075,000.00	30,677,696.48	18,497,963.97	4,520,810.55	7,658,921.96
应付账款	25,571,693.39	25,571,693.39	25,571,693.39		
其他应付款	12,510,000.00	12,510,000.00	12,510,000.00		
一年内到期的非流	0.00				

动负债					
小 计	67,156,693.39	68,759,389.87	56,579,657.36	4,520,810.55	7,658,921.96

(续上表)

项 目	本期期初				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	28,250,000.00	30,799,214.21	19,888,378.08	2,645,465.75	8,265,370.38
应付账款	30,455,934.63	30,455,934.63	30,455,934.63		
其他应付款	11,632,954.55	11,632,954.55	11,632,954.55		
一年内到期的非流动负债	1,984,549.19	2,057,318.67	2,057,318.67		
小 计	72,323,438.37	74,945,422.06	64,034,585.93	2,645,465.75	8,265,370.38

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2021 年 06 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 29,075,000.00 元(2020 年 12 月 31 日：人民币 28,250,000.00 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

## 八、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
投资性房地产		23,977,000.00		23,977,000.00

其中：出租的建筑物		23,977,000.00		23,977,000.00
-----------	--	---------------	--	---------------

(二) 持续第二层次公允价值计量项目市价的确定依据

投资性房地产第二层次公允价值根据房地产所在地活跃市场中相同或类似房产的报价，采用市场法和收益法的估值技术确定。

## 九、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的控股股东、实际控制人

母公司名称	与本公司关系	经济性质	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
朱嘉祥	共同实际控制人	自然人	36.05	36.05
毕晓辰	共同实际控制人	自然人	18.43	18.43
马秀芳	共同实际控制人	自然人	12.29	12.29
合 计			66.77	66.77

2020年8月8日，朱嘉祥、毕晓辰、马秀芳签署了《一致行动协议》，各方达成与朱嘉祥行动一致，有效期为自签署之日起生效，协议到期日为2022年8月8日。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
蒋艳娜	与朱嘉祥属夫妻关系

### (二) 关联交易情况

#### 1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
朱嘉祥、蒋艳娜	2,500,000.00	2020/7/15	2025/7/15	否
朱嘉祥、蒋艳娜	4,000,000.00	2020/9/24	2021/9/24	否
朱嘉祥、蒋艳娜	6,750,000.00	2019/8/13	2026/8/5	否
朱嘉祥	15,000,000.00	2020/11/25	2021/11/25	否

#### 2. 关联方资金拆借

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
拆入				
朱嘉祥	6,000,000.00	2019/1/1	[注]	按6%年利率计息
朱嘉祥	1,500,000.00	2020/4/1	2021/4/1	按6%年利率计息
朱嘉祥	3,000,000.00	2020/6/1	2021/6/1	按6%年利率计息



朱嘉祥	2,000,000.00	2021/3/15	[注]	按6%年利率计息
-----	--------------	-----------	-----	----------

[注]拆入款项未写明约定到期年限。

### 3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	670,190.65	568,025.29

## (三) 关联方应收应付款项

### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	朱嘉祥	0.00	0.00	89,578.00	4,478.90
	蒋艳娜	65,000.00	6,500.00	260,224.00	13,011.20
小 计		65,000.00	6,500.00	1,210,952.00	60,627.59

### 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	朱嘉祥	12,510,000.00	10,510,000.00
小 计		12,510,000.00	10,517,844.84

## 十、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至2021年06月30日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

截至2021年06月30日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

### 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按业务和地区分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

### (一) 按业务分类

项 目	主营业务收入	主营业务成本
消防设备	56,649,973.86	35,721,643.70

咨询/技术服务	570,517.44	
小 计	57,220,491.30	35,721,643.70

(二) 按地区分类

项 目	主营业务收入	主营业务成本
境内	44,575,011.49	26,520,922.39
境外	12,645,479.81	9,200,721.31
小 计	57,220,491.30	35,721,643.70

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	91,785,910.24	100.00	12,689,613.69	13.83	79,096,296.55
合 计	91,785,910.24	100.00	12,689,613.69	13.83	79,096,296.55

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	94,067,051.04	100.00	14,508,114.32	15.42	79,558,936.72
合 计	94,067,051.04	100.00	14,508,114.32	15.42	79,558,936.72

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	49,439,082.74	2,471,954.14	5.00
1-2 年	30,154,787.56	3,015,478.76	10.00
2-3 年	4,771,824.67	954,364.93	20.00
3-4 年	1,768,675.06	884,337.53	50.00
4-5 年	1,440,309.39	1,152,247.51	80.00
5 年以上	4,211,230.82	4,211,230.82	100.00
小 计	91,785,910.24	12,689,613.69	

## (2) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
兰州市轨道交通有限公司	6,492,866.19	7.07	1,134,271.69
广州威保智能科技有限公司	6,074,811.80	6.62	965,328.25
深圳市康必达控制技术有限公司	5,779,614.99	6.30	577,961.50
西安市轨道交通集团有限公司	5,132,991.40	5.59	513,299.14
武汉地铁集团有限公司	5,065,065.05	5.52	253,253.25
小 计	28,545,349.43	31.10	3,444,113.83

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	4,445,247.20	100	593,503.90	13.35	3,851,743.30
合 计	4,445,247.20	100	593,503.90	13.35	3,851,743.30

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	7,795,139.26	100.00	805,646.13	10.34	6,989,493.13
合 计	7,795,139.26	100.00	805,646.13	10.34	6,989,493.13

## 2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	4,445,247.20	593,503.90	13.35
其中：1 年以内	2,046,881.22	102,344.06	5.00
1-2 年	1,360,429.69	136,042.97	10.00
2-3 年	734,080.00	146,816.00	20.00
3-4 年	168,600.00	84,300.00	50.00
4-5 年	56,277.09	45,021.67	80.00
5 年以上	78,979.20	78,979.20	100.00
小 计	4,445,247.20	593,503.90	13.35

## (3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,107,305.86	2,117,193.23
员工备用金	113,741.52	
其他款项	3,063,753.27	669,355.00
拆借款	160,446.55	5,008,591.03
小 计	4,445,247.20	7,795,139.26

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
PROTECTWELL INTELLIGENT TECHNOLOGY(HONG KONG) LIMITED	拆借款	1,385,062.00	1 年内/1-2 年 /2-3 年	31.16%	202,852.00
倍安迈思(广州)电子科技有限公司	拆借款	845,791.27	1 年内	19.03%	42,289.56
威聚智赢(广州)科技有限公司	拆借款	832,900.00	1 年内	18.74%	41,645.00
深圳担保集团有限公司	保证金	511,481.19	1 年内	11.51%	25,574.06
中铁城建集团第二工程有限公司广佛环站后工程(联合体)项目经理部	保证金	267,947.75	1 年内	6.03%	13,397.39
小 计		3,843,182.21		86.46%	325,758.01

## 3. 长期股权投资

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,944,924.00		12,944,924.00	12,944,924.00		12,944,924.00
合 计	12,944,924.00		12,944,924.00	12,944,924.00		12,944,924.00

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
广州显基机电技术服务有限公司	100,000.00			100,000.00		
美国保得威尔消防安全(集团)公司						

广州威保智能科技有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
保得威尔智能科技有限公司(香港)有限公司	844,924.00			844,924.00		
小计	12,944,924.00			12,944,924.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	43,322,975.03	26,854,308.32	51,306,152.57	20,890,767.30
其他业务	750,933.77	0.00	1,504,579.06	635,196.98
合计	44,073,908.80	26,854,308.32	52,810,731.63	21,525,964.28

2. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,852,231.47	1,036,765.14
研发领料	748,870.98	978,598.38
折旧摊销	32,398.12	43,373.40
租赁物业费		80,328.23
使用权资产累计折旧	153,343.30	
差旅费	22,472.79	5,519.28
其他费用	267,265.82	68,317.68
合计	3,076,582.48	2,212,902.11

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(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)	178,817.40	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-30,332.55
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计		148,484.85
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）		-
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额		148,484.85

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.25	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.05	0.02	0.02

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	935,881.51
非经常性损益	B	148,484.85
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	787,396.66
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	74,308,447.32
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	74,776,388.08
加权平均净资产收益率	M=A/L	1.25%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	1.05%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	935,881.51
非经常性损益	B	148,484.85
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	787,396.66
期初股份总数	D	39,103,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	39,103,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.02
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.02

#### (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

广州保得威尔电子科技股份有限公司

二〇二一年八月二十日



## 第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

广州保得威尔电子科技股份有限公司董秘办公室