



中寰股份

NEEQ : 836260

成都中寰流体控制设备股份有限公司

Chengdu Zhonghuan Flow Controls Mfg. Co., Ltd.



年度报告

2020

公司年度大事记

2020 年 5 月, 公司进行了 2020 年第一次股票定向发行, 向公司前 10 股东、董监高人员及核心员工定向发行股票 200 万股, 募集资金 1040 万元。

详见公司于 2020 年 6 月 29 日披露的《股票定向发行情况报告书》(公告编号: 2020-037)

2020 年 5 月, 公司实施了 2019 年年度权益分派, 以公司总股本 4,000 万股为基数, 向全体股东每 10 股派 2.5 元人民币现金。

详见公司于 2020 年 5 月 21 日披露的《权益分派实施公告》(公告编号: 2020-027)。

2020 年 5 月, 四川省科学技术厅向公司颁发《四川省瞪羚企业证书》, 公司喜获四川省首批瞪羚企业殊荣。

2020 年 7 月, 公司经股转公司 2020 年第三批市场层级调整进入创新层。

2020 年 9 月, 公司取得《特种设备生产许可证》, 获准从事压力容器制造的生产资质。

2020 年 9 月, 公司将持有的四川和美致远农业科技有限公司 100% 股权全部对外转让。

详见公司于 2020 年 9 月 11 日披露的《出售资产暨关联交易的公告》(公告编号: 2020-059)。

2020 年 10 月, 公司启动对全资子公司成都科比科能源装备有限公司的吸收合并, 并于 2020 年 11 月完成。

详见公司于 2020 年 9 月 11 日披露的《关于吸收合并全资子公司的公告》(公告编号: 2020-060)。

2020 年 12 月, 公司实施了 2020 年半年度权益分派, 以公司总股本 4,200 万股为基数, 向全体股东每 10 股派 4 元人民币现金。

详见公司于 2020 年 12 月 18 日披露的《2020 年半年度权益分派实施公告》(公告编号: 2020-073)。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标.....	9
第四节	管理层讨论与分析.....	13
第五节	重大事件	24
第六节	股份变动、融资和利润分配.....	29
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	33
第八节	行业信息	38
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护.....	39
第十节	财务会计报告	45
第十一节	备查文件目录.....	132

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人李瑜、主管会计工作负责人李勇文及会计机构负责人（会计主管人员）李勇文保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对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

【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
客户集中的风险	<p>公司自成立以来，一直专注于天然气领域的阀门执行机构、井口安全控制系统等自动化装置，该行业的主要采购方为中石油、中石化和国家管网等大型天然气开采和输送公司以及国内一流阀门设备供应商。公司主要服务的优质大客户能为公司带来稳定的收入和盈利，但在公司经营规模相对有限的情况下，也导致公司客户集中度较高，从而使得公司的生产经营客观上对大客户存在一定依赖。</p> <p>2020 年度，按同一控制口径合并的公司前五大客户销售占比为 62.58%。如果公司的主要客户由于产品、服务质量等原因终止与公司合作，将直接影响公司的生产经营，从而给公司持续经营能力造成不利影响</p>
宏观经济波动的风险	<p>公司生产的阀门执行机构和井口安全控制系统等产品主要应用于天然气行业，产品的销售情况主要取决于下游行业的固定资产投资情况，而天然气行业的发展与宏观经济发展以及国家能源政策密切相关。近年来，我国经济结构转型调整，国内生产总值增速有所放缓，加之 2020 年以来“新冠”疫情影响，全球经济减速。虽然国家推出了一系列稳增长调结构的政策措施，但如果相关政策措施未达预期，导致下游相关行业的固定资产投资下降或项目建设周期延长，将对公司未来经营业绩产生不利影响。</p>
技术优势减弱及竞争加剧的风险	<p>报告期内，公司产品利润水平较高，系公司率先完成气液联动执行机构的国产化、井口安全控制系统拥有国际一流的流程设计、建立并提供完备的售后服务所致。技术领先及优质的用户体验是公司产品取得超额收益的根本保障，如果未来国内竞争对手逐步缩小与</p>

风险	公司的技术差距，公司主要产品的市场竞争将逐步加剧，进而影响公司的业绩表现。
实际控制人不当控制的风险	截至 2020 年 12 月 31 日，公司实际控制人李瑜直接持有公司 63.81% 的股份，李瑜担任公司董事长，能够决定和实质影响公司的经营决策和管理层任免。若李瑜利用相关管理权对公司的决策和管理等进行不当控制，可能损害公司或其他股东利益。
购买理财产品及投资的风险	截至 2020 年 12 月 31 日，公司尚持有银行各类理财产品 2,700 万元人民币。虽然理财产品被银行划分为低风险类理财产品，但协议条款显示该理财产品不保证购买者的本金及收益，虽前期未出现本金遭受损失的情况，但公司仍面临理财产品本金无法全额收回的风险。同时，公司董事会、股东大会通过决议，同意公司利用闲置资金进行股票等高风险投资。公司进行股票类高风险投资面临亏损风险。
票据结算的风险	报告期内，公司与客户存在以承兑汇票的方式进行结算的情况。2019 年及 2020 年，公司接受客户承兑汇票的金额分别为 5,944.32 万和 4,201.24 元。2020 年以来，公司客户以票据结算的规模略有下降，但公司依然面临采用票据结算而导致回款周期延长的风险。
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

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、中寰股份、成都中寰	指	成都中寰流体控制设备股份有限公司
中寰机电	指	成都中寰机电设备有限公司
中寰流体、有限公司	指	成都中寰流体控制设备有限公司
科比科工程	指	四川科比科油气工程有限公司
科比科装备	指	成都科比科能源装备有限公司
和美农业	指	四川和美致远农业科技有限公司
中寰合伙	指	成都中寰企业管理咨询中心（有限合伙）
报告期	指	2020 年 1 月 1 日-12 月 31 日
中石油	指	中国石油天然气集团公司
中石化	指	中国石油化工集团有限公司
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法(2014)》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《成都中寰流体控制设备股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
财政部	指	中华人民共和国财政部
元/万元	指	人民币元/人民币万元
井口安全控制系统、井安系统	指	一种流体控制设备，主要用于石油或天然气井口，实现安全生产和紧急保护的装置
气液联动执行机构	指	一种流体控制设备，主要用于石油或天然气管道，实现安全输送和紧急保护的装置
撬装	指	指将功能组件集成于一个整体底座上，可以整体安装、移动的一种集成方式
HSE	指	HSE 是健康 (Health)、安全 (Safety) 和环境 (Environment) 三位一体的管理体系

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	成都中寰流体控制设备股份有限公司
英文名称及缩写	Chengdu Zhonghuan Flow Controls Mfg. Co., Ltd. -
证券简称	中寰股份
证券代码	836260
法定代表人	李瑜

二、 联系方式

董事会秘书姓名	闵林
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
联系地址	成都市双流区空港四路 2139 号
电话	028-64468398
传真	028-64468398
电子邮箱	lin.min@zh-flow.com
公司网址	www.zh-flow.com
办公地址	成都市双流区空港四路 2139 号
邮政编码	610207
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

备注：公司董事会秘书闵林于 2016 年 4 月取得深交所董事会秘书资格证，此时全国股转系统并未建立股权系统董秘资格考试制度；2020 年 6 月，公司因进入创新层，作出承诺：“将在 2020 年首期股转系统董事会秘书资格考试举行起的 3 个月内，我司董事会秘书将取得股转系统董事会秘书资格证或具备认知资格”。至今，股转系统暂未举办董事会秘书资格考试。

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	2009 年 9 月 14 日
挂牌时间	2016 年 3 月 25 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业 C-C40 仪器仪表制造业-401 通用仪器仪表制造-4011 工业自动控制系统装置制造
主要产品与服务项目	阀门执行机构、井口安全控制系统和撬装设备的设计/研发、生产及销售
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）	42,000,000
优先股总股本（股）	-

控股股东	李瑜
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为李瑜，无一致行动人

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	9151010069367906XE	否
注册地址	中国（四川）自由贸易试验区成都市双流区西南航空港空港四路 2139 号	否
注册资本	42,000,000.00	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	安信证券			
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 楼、28 层 A02 单元			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	安信证券			
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	廖继平 2 年	吴青松 1 年	- 0 年	- 0 年
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层			

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	188,323,494.03	219,548,513.97	-14.22
毛利率%	49.36	42.28	-
归属于挂牌公司股东的净利润	44,617,353.49	43,233,676.20	3.20
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	42,441,527.71	38,749,720.94	9.53
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）	19.07	22.44	-
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）	18.14	20.11	-
基本每股收益	1.09	1.08	0.93

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	305,843,147.08	291,747,332.26	4.83
负债总计	62,823,011.57	80,764,850.24	-22.21
归属于挂牌公司股东的净资产	243,020,135.51	210,982,482.02	15.18
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.79	5.27	9.87
资产负债率%（母公司）	20.54	25.88	-
资产负债率%（合并）	20.54	27.68	-
流动比率	3.54	2.44	-
利息保障倍数	658.39	-	-

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	37,562,167.59	30,025,956.67	25.10
应收账款周转率	3.53	3.27	-
存货周转率	2.23	3.03	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	4.83	14.06	-
营业收入增长率%	-14.22	60.68	-
净利润增长率%	-9.04	114.07	-

五、 股本情况

单位: 股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	42,000,000	40,000,000	5.00
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

□适用 √不适用

八、 非经常性损益

单位: 元

项目	金额
1、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	198,855.64
2、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	2,617,855.61
3、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	471,698.11
4、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,124,985.46
5、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-282,284.84
6、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,698,033.98
非经常性损益合计	2,433,076.00
所得税影响数	257,250.22
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	2,175,825.78

九、 补充财务指标

适用 不适用

十、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	-	-	90,493,188.71	-
应收票据	12,057,281.88	23,634,777.36	5,582,363.26	8,872,007.46
应收账款	36,276,509.54	42,626,550.59	84,910,825.45	87,069,655.45
应收款项融资	7,741,488.00	2,121,488.00		
存货	54,752,637.25	50,424,724.62	34,072,987.95	33,268,331.17
流动资产合计	186,738,603.59	194,718,227.49	163,505,644.84	168,149,462.26
递延所得税资产	1,236,727.17	1,368,298.98	-	-
非流动资产合计	96,897,532.96	97,029,104.77	-	-
资产合计	283,636,136.55	291,747,332.26	251,270,248.78	255,914,066.20
应付票据及应付账款	-	-	37,493,565.22	-
应付账款	31,487,933.14	38,702,788.00	37,493,565.22	43,138,076.06
预收款项	8,566,688.68	4,985,489.95	-	-
应付职工薪酬	14,156,947.58	14,980,106.99	-	-
应交税费	5,890,395.96	7,818,585.51	9,827,052.66	10,313,655.36
其他应付款	9,041,769.17	7,838,395.79	9,545,091.18	7,190,224.54
流动负债合计	74,561,617.23	79,743,248.94	67,545,750.96	71,321,997.86
负债合计	75,583,218.53	80,764,850.24	67,967,411.34	71,743,658.24
盈余公积	10,385,339.15	10,678,295.54	6,556,102.18	6,642,859.23
未分配利润	74,633,061.59	77,269,669.20	40,509,382.89	41,290,196.36
归属于母公司股东权益合计	208,052,918.02	210,982,482.02	172,398,796.18	173,266,366.70
股东权益合计	208,052,918.02	210,982,482.02	183,302,837.44	184,170,407.96
负债和股东权益总计	283,636,136.55	291,747,332.26	251,270,248.78	255,914,066.20
营业收入	212,620,866.54	219,548,513.97	134,778,665.34	136,639,725.68
营业成本	122,601,171.80	126,714,161.27	68,727,513.33	69,808,539.11
税金及附加	1,363,833.92	1,465,205.40	1,092,666.23	1,128,398.59
销售费用	16,008,430.15	16,933,118.03	14,394,816.23	13,300,121.44
管理费用	15,155,121.35	13,903,931.16	13,138,875.63	12,865,376.52
研发费用	11,409,653.98	11,969,582.08	8,473,156.42	9,564,981.32
信用减值损失	939,712.43	899,226.43	-	-
营业利润	52,618,906.04	55,058,280.73	26,091,117.49	27,111,788.69
利润总额	52,153,945.25	54,593,319.94	26,019,697.51	27,040,368.71
所得税费用	5,180,188.32	5,546,094.53	3,975,294.73	4,128,395.41

净利润	46,973,756.93	49,047,225.41	22,044,402.78	22,911,973.30
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

备注：1、会计政策变更：财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布了《企业会计准则第 14 号——收入》（财会[2017]22 号），对收入的会计处理进行了调整，并要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。本集团于 2020 年 1 月 1 日期执行新收入准则。

2、财务报表主要事项更正的原因：

（1）由于本公司聘用的物流公司未能及时反馈销售产品签（验）收单造成延迟确认收入情况。

（2）由于 2019 年度报告日期前（2020 年 4 月之前）本公司尚未计算出 2019 年度销售人员的销售提成金额，公司暂按营业收入的 2.5% 预提销售提成。公司后根据本公司相关文件规定计算确定的 2019 年销售人员的销售提成金额追溯调整 2019 年销售提成金额。

（3）成本、费用重分类调整。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式:

本公司是天然气采集、输配设备生产行业,属于天然气采集、输配送环节的设备生产商及服务提供商,主要为国内外各类天然气采集矿场、输气、配气企业提供其必需的各种井口安全控制系统和阀门执行机构,以及对应的售后维保服务。

公司拥有自主研发、设计能力,除提供标准设备之外,亦能根据客户的实际需求进行定制设备生产,主要通过直销模式开拓业务,收入来源主要为产品销售收入及售后、维保收费。

报告期内,公司吸收合并了全资子公司——成都科比科能源装备有限公司,同时从事模块化、撬装化设计及制造,收入来源主要为工程撬装设备销售收入及安装收费。同时,公司剥离全资子公司——四川和美致远农业科技有限公司,该公司主要从事水果种植与销售。

由此,公司专注于以气液、电液执行机构、井口安全控制系统和撬装设备三大系列产品为核心的研发、制造销售;同时,公司将积极拓展气动执行机构系列产品。

报告期内,公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

1、财务业绩情况

(1) 报告期内,公司实现营业收入 188,323,494.03 元,同比下降 14.22%;实现归属于挂牌公司股东的净利润 44,617,353.49 元,同比增长 3.20%。

(2) 本期期末归属于挂牌公司股东的净资产 243,020,135.51 元,同比增加了 15.18%;

(3) 本期期末总资产为 305,843,147.08 元,同比增长了 4.83%,总负债为 62,823,011.57 元,同比下降 22.21%。

2、公司治理情况

报告期内,公司进一步加强规范化治理工作,继续加强了人力资源整合,优化部门结构和人员配置,提高人力资源效率,公司治理有序推进,助推公司健康发展。

3、业务拓展及研发情况

截至 2020 年 12 月 31 日, 公司共取得授权专利 25 项, 包括发明专利 4 项, 实用新型专利 21 项。公司为持续发展, 报告期内继续增大新产品的研发投入, 研发费用同比上升 11.60%。

(二) 行业情况

公司的主要产品主要应用于天然气行业, 公司通过开发新产品、拓展新领域, 继续深耕当前领域, 保持公司在该行业的领先优势。

国内天然气发展较晚, 能源以煤炭和石油为主。我国在参考了国外的发展经验和我国国情后, 制定了系列政策, 以提高天然气与替代能源的竞争力。现阶段以及未来较长时间内, 国内天然气工业主要呈现出政策引导、垄断经营、国家管制和供应驱动的特点。国内天然气整体处于卖方市场, 国家将继续优先发展天然气行业。在《能源中长期规划纲要 2004-2020 年》中, 国家首次明确提出了大力发展天然气, 提高天然气在一次能源中比例的目标; 2017 年, 国家发改委、国家能源局发布了《中长期油气管网规划》, 未来 10 年我国油气长输管道将迎来新的建设高峰期, 国内油气主干管网进一步完善。到 2025 年, 全国油气管网规模达到 24 万公里。在各类石油化工和化工装置中, 管道材料费用约占项目总投资的 15%-20%, 而阀门的投资费用又约占配管总费用的 50% 以上。

在我国, 天然气的上游开采业、中游运输业及下游分销业, 都具有垄断经营的特点。对于天然气中上游行业, 资源基本集中于中石油、中石化和中海油三家央企, 其中中石油占比较高且份额稳定;

同时, 油气管道关键设备国产化是中国天然气管道设备必然的发展趋势, 国产化也是民族工业发展的需要, 通过国产化工作的实施, 可以带动国内机械、电子、冶金、建材、材料等相关产业的发展, 并可带动相关产品升级换代, 极大地促进民族装备制造业的发展。国家发改委对油气管道建设提出要求: 依托工程, 实现关键技术装备国产化。

综合我国天然气采输行业的前景来看, 公司产品市场存在稳定增长的需求, 发展潜力巨大。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位: 元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	59,680,633.43	19.51	11,635,598.72	3.99	412.91
应收票据	19,297,704.75	6.31	23,634,777.36	8.10	-18.35
应收账款	61,371,327.60	20.07	42,626,550.59	14.61	43.97
存货	34,940,434.03	11.42	50,424,724.62	17.28	-30.71
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	76,963,700.61	25.16	77,351,849.88	26.51	-0.50
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	11,475,451.46	3.75	164,233.88	0.06	6,887.26
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	10,000,000.00	3.27	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
交易性金融资产	27,000,000.00	8.83	47,538,415.00	16.29	-43.20

预付款项	913,309.98	0.30	2,631,430.98	0.90	-65.29
生产性生物资产	-	-	13,856,543.79	4.75	-100.00
应付票据	674,439.00	0.22	5,417,882.70	1.86	-87.55

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金：本期同比增加 48,045,034.71 元，增幅 412.91%。主要原因是：报告期内，公司减少银行理财产品的投资并收回了部份对外投资。

2、应收账款：本期同比增加 18,744,777.01 元，增幅 43.97%。主要原因是：报告期内，母公司收入增长较多，导致对应的应收账款余额有所增加。

3、存货：本期同比下降 15,484,290.59 元，降幅 30.71%。主要原因是：报告期内，公司实施了精益生产控制，对存货的采购与使用效率得以提高，降低了安全库存并减少了产成品积压，从而导致存货余额减少。

4、无形资产：本期同比增加 11,311,217.58 元，增幅 6887.26%。主要原因是：报告期内公司购买了成都市双流区空港四路 2139 号地块对应土地使用权。

5、短期借款：本期同比增加 10,000,000.00 元。主要原因是：报告期内公司为补充流动资金而向成都银行借款所致。

6、交易性金融资产：本期同比下降 20,538,415.00 元，降幅 43.20%。主要原因是：报告期内，公司减少了对银行理财产品的投资和通过股市的权益工具投资。

7、预付款项：本期同比下降 1,718,121.00 元，降幅 65.29%。主要原因是：报告期内，公司前期预付款项已到货并结转，本期新增预付款项较少。

8、生产性生物资产：本期同比下降 13,856,543.79 元，降幅 100.00%。主要原因是：公司将原子公司和美农业对外转让，其持有的生物性资产不再纳入合并报表范围。

9、应付票据：本期同比下降 4,743,443.70 元，降幅 87.55%。主要原因是：报告期内，公司现金流较为充足，为帮助供应商缓解疫情造成的资金压力，公司减少了应付票据的使用。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	188,323,494.03	-	219,548,513.97	-	-14.22
营业成本	95,370,706.72	50.64	126,714,161.27	57.72	-24.74
毛利率	49.36%	-	42.28%	-	-
销售费用	12,895,677.90	6.85	16,933,118.03	7.71	-23.84
管理费用	15,631,863.50	8.30	13,903,931.16	6.33	12.43
研发费用	13,358,560.29	7.09	11,969,582.08	5.45	11.60
财务费用	761,735.60	0.40	-81,220.55	-0.04	1,037.86
信用减值损失	-698,652.87	-0.37	899,226.43	0.41	-177.69
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	4,105,127.98	2.18	2,320,589.72	1.06	76.90
投资收益	930,998.88	0.49	-2,016,256.56	-0.92	146.17

公允价值变动收益	-324,047.40	-0.17	3,025,089.00	1.38	-110.71
资产处置收益	201,924.49	0.11	2,185,895.56	1.00	-90.76
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	52,014,583.40	27.62	55058280.73	25.08	-5.53
营业外收入	7,603.27	-	156,300.00	0.07	-95.14
营业外支出	287,356.96	0.15	621,260.79	0.28	-53.75
净利润	44,615,674.70	23.69	49,047,225.41	22.34	-9.04

项目重大变动原因:

1、营业收入：本期同比下降 31,225,019.94 元，同比降幅 14.22%。主要原因是：公司于 2019 年 8 月对外转让了原子公司科比科工程，导致撬装设备收入大幅减少。

2、毛利率：本期同比增加 7.08%。主要原因是：2020 年度，公司毛利率较低的撬装设备业务收入因原子公司科比科工程的剥离而大幅下降；而毛利率较高的阀门执行机构业务收入增长较多，从而导致公司综合毛利率有所增长。

3、财务费用：本期同比增加 842,956.15 元，增幅 1,037.86%。主要原因是：（1）2020 年公司为补充流动资金而新增借入短期借款，对应利息支出增加；（2）因人民币升值，公司本期产生了汇兑损失 702,818.40 元。

4、其他收益：本期同比增加 1,784,538.26 元，增幅 76.90%。主要原因是：公司本期取得政府补助相对较多。

5、投资收益：本期同比增加 2,947,255.44 元，增幅 146.17%。主要原因是：公司本期处置交易性金融资产取得的投资收益较上期有所增加，且由于不再持有参股公司股份，公司本期未再产生权益法核算的长期股权投资损失。

6、资产处置收益：本期同比下降 1,983,971.07 元，降幅 90.76%。主要原因是：公司上期由于处置老厂房而产生了较多资产处置收益，而本期无类似交易发生。

7、信用减值损失：本期同比下降 1,597,879.30 元，降幅 177.69%。主要原因是：公司部分撬装设备应收款项账龄较长，导致本期计提的坏账准备有所增加。

8、公允价值变动收益：本期同比下降 3,349,136.40 元，降幅 110.71%。主要原因是：公司本期将持有的上市公司股票全部进行了出售。

9、营业外收入：本期同比下降 148,696.73 元，降幅 95.14。主要原因是：上年同期因无法支付款转入所致。

10、营业外支出：本期同比下降 333,903.83 元，降幅 53.75%。主要原因是：公司本期支付的合同违约金较上期有所减少。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	187,032,759.85	218,712,331.12	-14.48
其他业务收入	1,290,734.18	836,182.85	54.36
主营业务成本	93,963,198.76	126,528,903.10	-25.74
其他业务成本	1,407,507.96	185,258.17	659.75

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位: 元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
阀门执行机构	104,140,249.71	46,503,005.96	55.35	59.46	54.41	2.71
井口安全控制系统	43,865,565.59	28,036,620.55	36.09	-18.68	-5.19	-20.12
撬装设备	12,460,026.06	7,661,295.77	38.51	-83.21	-85.62	36.46
零部件销售	23,632,931.58	11,046,358.70	53.26	17.02	-8.27	31.93
其它	2,933,986.91	715,917.78	75.60	-41.90	-53.22	8.48
合计	187,032,759.85	93,963,198.76	49.76	-14.48	-25.74	18.05

按区域分类分析:

√适用 □不适用

单位: 元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
中国东部	58,864,386.06	30,119,557.71	48.83	81.72	90.43	-4.58
中国中部	23,775,787.41	11,062,955.29	53.47	-2.91	-3.72	0.74
中国西部	91,775,353.50	45,470,877.08	50.45	-41.57	-53.06	31.66
境外	12,617,232.88	7,309,808.68	42.06	165.21	212.16	-17.16
合计	187,032,759.85	93,963,198.76	49.76	-14.48	-25.74	18.06

收入构成变动的原因:

1、报告期内，公司阀门执行机构较上年增幅 59.46%，主要原因是：受益于我国对天然气管网建设投资的持续增加，下游客户的建设项目增多，从而带动了公司阀门执行机构产品销量的快速增长；公司撬装设备收入较上年下降了 83.21%，主要系公司于 2019 年 8 月将科比科工程股权全部对外出售，其收入不再纳入 2020 年合并报表范围。

2、报告期内，中国东部地区销售收入增长 81.72%、中国西部地区销售收入下降了 41.57%。主要原因是：虽然下游客户整体需求增加，但东部地区客户投入增加相较其他地区更多，对应产品销售增加也更多。

3、报告期内，境外销售额增幅 165.21%，主要原因是产品竞争力增强而造成出口增加。

(3) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中国石油天然气集团公司	69,623,446.40	36.97	否
2	中国石油化工集团有限公司	16,171,487.91	8.59	否
3	成都市莱斯利商贸有限公司	13,407,385.84	7.12	否

4	成都摩根电子有限公司	9,751,327.43	5.18	否
5	Primrose Enterprise Group LP	8,892,062.93	4.72	否
合计		117,845,710.51	62.58	-

(4) 主要供应商情况

单位: 元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	深圳市飞托克实业有限公司	4,885,767.83	7.37	否
2	成都天人压力容器厂	3,613,318.59	5.45	否
3	成都中科华力机械有限责任公司	3,527,944.87	5.33	否
4	双流区板桥晋豪机械加工厂	2,706,685.56	4.09	否
5	重庆新泰机械有限责任公司	2,512,193.45	3.79	否
合计		17,245,910.30	26.03	-

3. 现金流量状况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	37,562,167.59	30,025,956.67	25.10
投资活动产生的现金流量净额	17,818,892.33	-30,809,520.87	157.84
筹资活动产生的现金流量净额	-4,228,149.70	-5,000,000.00	15.44

现金流量分析:

1、报告期内,公司净利润为 4,461.57 万,而实现经营活动产生的现金净流入为 3,756.22 万元,差异为 705.35 万元。主要原因是:母公司收入增长导致应收项目增加较多,该部分收入影响当期损益但未产生经营活动现金流入。

2、投资活动产生的现金流量净额增加 4,862.84 万元,增幅 157.84%。主要原因是:公司本期处置子公司并收回理财产品导致投资活动产生的现金流入有所增加。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(五) 研发情况**研发支出情况:**

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	13,358,560.29	11,969,582.08
研发支出占营业收入的比例	7.09%	5.45%
研发支出中资本化的比例	-	-

研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	1
本科以下	24	29
研发人员总计	25	30
研发人员占员工总量的比例	20.41%	22.06%

专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	25	27
公司拥有的发明专利数量	4	4

研发项目情况:

报告期内，公司主要研发的项目包括：激光可燃气体探测器研发、碳化硅陶瓷膜污水微滤净化装置研发、罐根阀配套执行机构研发、气液执行机构客制化研发以及气动、井安系统配套控制系统零部件研发等。

以上研发项目主要覆盖阀门执行机构、井口安全控制系统和撬装设备三大方面，为提高现有系列产品的竞争力以及新产品的研发开拓，创造有利条件。

(六) 审计情况**1. 非标准审计意见说明**

适用 不适用

2. 关键审计事项说明:

收入确认：中寰股份 2020 年营业收入为 18,832.35 万元。

由于营业收入是中寰股份关键业绩指标之一，且营业收入存在舞弊的固有风险，因此我们将营业收入的确认确定为关键审计事项。相关信息披露见财务报表附注四、28 及附注六、27

我们针对该事项执行的主要审计程序包括：

- (1) 了解和评价管理层与营业收入确认相关的内部控制的设计及运行的有效性；
- (2) 评价收入确认的会计政策及具体方法是否符合《企业会计准则》的规定，且一贯地运用；
- (3) 执行分析性复核程序，包括分析主要产品的销售收入、主要产品销售价格、毛利率的变动；

(4) 检查销售收入的相关合同、发票、交货签收单、安装调试服务单、报关单等支持性证据, 评价相关收入确认是否符合公司收入确认政策;

(5) 结合应收/预收款项, 对营业收入执行函证程序, 对未回函的样本进行替代测试;

(6) 对重要的客户进行走访, 了解双方的交易背景并确认与公司的交易记录;

(7) 对营业收入进行截止性测试, 复核营业收入是否记录于恰当的会计期间。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

科目	上年期末 (上年同期)		上上年期末 (上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述前
应收票据及应收账款	-	-	90,493,188.71	-
应收票据	12,057,281.88	23,634,777.36	5,582,363.26	8,872,007.46
应收账款	36,276,509.54	42,626,550.59	84,910,825.45	87,069,655.45
应收款项融资	7,741,488.00	2,121,488.00	-	-
存货	54,752,637.25	50,424,724.62	34,072,987.95	33,268,331.17
流动资产合计	186,738,603.59	194,718,227.49	163,505,644.84	168,149,462.26
递延所得税资产	1,236,727.17	1,368,298.98	-	-
非流动资产合计	96,897,532.96	97,029,104.77	-	-
资产合计	283,636,136.55	291,747,332.26	251,270,248.78	255,914,066.20
应付票据及应付账款	-	-	37,493,565.22	-
应付账款	31,487,933.14	38,702,788.00	37,493,565.22	43,138,076.06
预收款项	8,566,688.68	4,985,489.95	-	-
应付职工薪酬	14,156,947.58	14,980,106.99	-	-
应交税费	5,890,395.96	7,818,585.51	9,827,052.66	10,313,655.36
其他应付款	9,041,769.17	7,838,395.79	9,545,091.18	7,190,224.54
流动负债合计	74,561,617.23	79,743,248.94	67,545,750.96	71,321,997.86
负债合计	75,583,218.53	80,764,850.24	67,967,411.34	71,743,658.24
盈余公积	10,385,339.15	10,678,295.54	6,556,102.18	6,642,859.23
未分配利润	74,633,061.59	77,269,669.20	40,509,382.89	41,290,196.36
归属于母公司股东权益合计	208,052,918.02	210,982,482.02	172,398,796.18	173,266,366.70
股东权益合计	208,052,918.02	210,982,482.02	183,302,837.44	184,170,407.96
负债和股东权益总计	283,636,136.55	291,747,332.26	251,270,248.78	255,914,066.20
营业收入	212,620,866.54	219,548,513.97	134,778,665.34	136,639,725.68
营业成本	122,601,171.80	126,714,161.27	68,727,513.33	69,808,539.11
税金及附加	1,363,833.92	1,465,205.40	1,092,666.23	1,128,398.59
销售费用	16,008,430.15	16,933,118.03	14,394,816.23	13,300,121.44
管理费用	15,155,121.35	13,903,931.16	13,138,875.63	12,865,376.52
研发费用	11,409,653.98	11,969,582.08	8,473,156.42	9,564,981.32
信用减值损失	939,712.43	899,226.43	-	-
营业利润	52,618,906.04	55,058,280.73	26,091,117.49	27,111,788.69

利润总额	52,153,945.25	54,593,319.94	26,019,697.51	27,040,368.71
所得税费用	5,180,188.32	5,546,094.53	3,975,294.73	4,128,395.41
净利润	46,973,756.93	49,047,225.41	22,044,402.78	22,911,973.30

注：1、**会计政策变更**：财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布了《企业会计准则第 14 号——收入》（财会[2017]22 号），对收入的会计处理进行了调整，并要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。本集团于 2020 年 1 月 1 日期执行新收入准则。

2、财务报表主要事项更正的原因：

（1）由于本公司聘用的物流公司未能及时反馈销售产品签（验）收单造成延迟确认收入情况。

（2）由于 2019 年度报告日期前（2020 年 4 月之前）本公司尚未计算出 2019 年度销售人员的销售提成金额，公司暂按营业收入的 2.5% 预提销售提成。公司后根据本公司相关文件规定计算确定的 2019 年销售人员的销售提成金额追溯调整 2019 年销售提成金额。

（3）成本、费用重分类调整。

（八） 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

报告期初，公司拥有两个全资子公司——四川和美致远农业科技有限公司、成都科比科能源装备有限公司，以上子公司进入公司合并报表范围。

报告期内，公司对外转让和美农业 100% 股权，和美农业脱离公司合并报表范围；公司与科比科能源完成了吸收合并，科比科能源完成注销，其企业、资产、人员并入公司。

报告期末，公司不再拥有子公司或参股公司。

（九） 企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

三、 持续经营评价

1、公司的治理结构合理、稳定，建立了规范的三会制度；特别是 2016 年 3 月挂牌以来，公司治理结构和内控制度得到不断完善和加强，风险得到进一步控制，公司持续经营能力更加稳固。

2、股东、管理层不存在利用优势地位损害公司利益的动机和风险。

3、公司的财务状况良好，连续三个会计年度均实现盈利；现金流量充足，各项关键财务比率健康合理；不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；企业的营业收入可以持续并根据市场情况稳定增长。

4、公司的管理层人员及核心业务人员非常稳定，自公司股改以来一直稳定，员工离职率非常低。

5、公司各类资产、设备权属清晰；经营必需的各类生产原料供应稳定。

6、公司所属行业属于未受国家产业政策限制；经营过程中，无违法违规行为发生。

综上，公司整体的持续经营能力较强。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、客户集中的风险

公司自成立以来，一直专注于天然气领域的阀门执行机构、井口安全控制系统等自动化装置，该行业的主要采购方为中石油、中石化和国家管网等大型天然气开采和输送公司以及国内一流阀门设备供应商。公司主要服务的优质大客户能为公司带来稳定的收入和盈利，但在公司经营规模相对有限的情况下，也导致公司客户集中度较高，从而使得公司的生产经营客观上对大客户存在一定依赖。

2020 年度，按同一控制口径合并的公司前五大客户销售占比为 62.58%。如果公司的主要客户由于产品、服务质量等原因终止与公司合作，将直接影响公司的生产经营，从而给公司持续经营能力造成不利影响

应对措施：计划推出面向化工市场的启动执行机构等新产品，拓展产品链，同时通过积极开拓国际市场来拓宽销售渠道，从而降低对主要客户的依赖。

2、宏观经济波动的风险

公司生产的阀门执行机构和井口安全控制系统等产品主要应用于天然气行业，产品的销售情况主要取决于下游行业的固定资产投资情况，而天然气行业的发展与宏观经济发展以及国家能源政策密切相关。近年来，我国经济结构转型调整，国内生产总值增速有所放缓，加之 2020 年以来“新冠”疫情影响，全球经济减速。虽然国家推出了一系列稳增长调结构的政策措施，但如果相关政策措施未达预期，导致下游相关行业的固定资产投资下降或项目建设周期延长，将对公司未来经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司计划推出面向化工市场的气动执行机构等新产品，拓展产品链，力争改变目前主营产品受下游企业需求影响较大的局面。

3、技术优势减弱及竞争加剧的风险

报告期内，公司产品利润水平高于同行业其他企业，系公司率先完成气液联动执行机构国产化，同时公司的井口安全控制系统拥有国际一流的流程设计所致。技术领先是公司产品取得超额收益的根本保障，如果未来国内竞争对手逐步缩小与公司的技术差距，公司主要产品的市场竞争将逐步加剧，进而影响公司的业绩表现。

应对措施：公司目前技术处于领先地位，未来将继续在产品研发和优化上加大投入力度，以长久保持公司技术优势；在具体的产品更新方面，公司将根据推出更多的适用于不同工况、环境，满足用户个性化需求的细分产品，以达到继续保持领先地位。

4、实际控制人不当控制的风险

截至 2020 年 12 月 31 日，公司实际控制人李瑜直接持有公司 63.81% 的股份，李瑜担任公司董事长，能够决定和实质影响公司的经营决策和管理层任免。若李瑜利用相关管理权对公司的决策和管理等进行不当控制，可能损害公司或其他股东利益。

李瑜担任公司董事长，能够决定和实质影响公司的经营决策和管理层任免。若李瑜利用相关管理权对公司的决策和管理等进行不当控制，可能损害公司或其他股东利益。

应对措施：公司建立了科学的经营决策和财务决策制度，并严格实施，努力使该风险发生可能降至最低。

5、购买理财产品及投资的风险

截至 2020 年 12 月 31 日，公司利用账面资金购买银行各类理财产品，共计 2,700 万元。虽然理财产品

品被银行划分为低风险类理财产品，但协议条款显示该理财产品不保证购买者的本金及收益，虽前期未出现本金遭受损失的情况，但公司仍面临理财产品本金无法全额收回的风险。

同时，公司董事会、股东大会通过决议，同意公司利用闲置资金进行股票等高风险投资，公司面临投资亏损的风险。

应对措施：公司剩余资金将继续选择低风险、流动性强的种类，尽力保证安全性；针对高风险投资，公司建立了严格的证券投资管理制度，有效控制股票投资风险，提高投资收益，维护公司及股东利益。

6、票据结算的风险

报告期内，公司与客户存在以承兑汇票的方式进行结算的情况。2019 年及 2020 年，公司接受客户承兑汇票的金额分别为 5,944.32 万元和 4,201.24 万元。

2020 年以来，公司客户以票据结算的规模略有下降，但公司依然面临采用票据结算而导致回款周期延长的风险。

应对措施：公司将尽力与客户进行沟通，采取措施，减少接受承兑汇票的额度和承兑期；同时，也积极与供货方沟通，消化所持承兑汇票，通过减少汇票收入、增加汇票支出的手段，降低承兑汇票风险及经营活动产生的现金流量净额减少。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	√是 □否	五.二.(二)
是否对外提供借款	√是 □否	五.二.(三)
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	□是 √否	五.二.(四)
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在其他重大关联交易事项	√是 □否	五.二.(五)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	√是 □否	五.二.(六)
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	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(七)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	五.二.(八)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	√是 □否	五.二.(九)
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	2,504,750.09	112,839.58	2,617,589.67	1.08

2. 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3. 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

（二） 公司发生的对外担保事项

公司及其控股子公司是否存在未经内部审议程序而实施的担保事项

□是 √否

单位: 元

担保对象	担保对象是否控股股东、实际控制人或其附属企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			
和美农业	否	2,000,000.00	0	0	2020年5月20日	2020年10月9日	保证	连带	已事前及时履行
总计	-	2,000,000.00	0	0	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总:

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保(包括公司、子公司的对外担保, 以及对控股子公司的担保)	2,000,000.00	0
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过 70% (不含本数) 的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产 50% (不含本数) 部分的金额	0	0

清偿和违规担保情况:

不适用

(三) 对外提供借款情况

单位: 元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵质押
			起始日期	终止日期							
成都成化机械制造有限公司	无	否	2019年8月23日	2021年8月22日	5,000,000.00	-	400,000.00	4,600,000.00	10.00%	已事前及时履行	否
田田	公司员工	否	2020年12月18日	2022年12月17日	-	142,117.15	-	142,117.15	2.475%	已事前及时履行	否
胡蕾	公司员工	否	2020年10月19日	2022年10月18日	-	150,746.50	-	150,746.50	2.475%	已事前及时履行	否
代光辉	公司员工	否	2019年10月11日	2021年10月10日	50,278.82	1,177.24	-	51,456.06	2.475%	已事前及时履行	否

陈健	公司员工	否	2020年10月19日	2022年10月18日	41,707.71	100,906.11	41,885.07	100,728.75	2.475%	已事前及时履行	否
方波	公司员工	否	2020年3月31日	2022年3月30日	-	152,794.66	-	152,794.66	2.475%	已事前及时履行	否
蒋代昆	公司员工	否	2019年10月16日	2021年10月15日	150,836.39	3,531.76	-	154,368.15	2.475%	已事前及时履行	否
毛模林	公司员工	否	2019年10月11日	2021年10月10日	100,556.05	2,355.84	-	102,911.89	2.475%	已事前及时履行	否
田一凡	公司员工	否	2020年3月18日	2022年3月17日	-	153,203.53	-	153,203.53	2.475%	已事前及时履行	否
总计	-	-	-	-	5,343,378.97	706,832.79	441,885.07	5,608,326.69	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响:

1、成都成化机械制造有限公司系公司的供应商，因流动资金需求向公司借款；公司与对方签订借款协议，约定每季付息。

2、其余 8 位借款的自然人均系公司员工，按照公司《HOME 关爱计划——员工福利借款管理制度》进行借款；《HOME 关爱计划——员工福利借款管理制度》系公司对员工提供的福利支持，规定借与员工的借款仅用于家庭购房、就医、就学三方面的开支；对借款条件、额度、归还保证均有明细规定或限制。

以上借款不会对公司资金造成负面影响。

(四) 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

(五) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	23,701,000.00	23,701,000.00
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	-	-

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

2020 年 9 月，公司第二届董事会第十五次会议、2020 年第四次临时股东大会分别审议通过了《关于转让全资子公司暨关联交易的议案》，同意转让和美农业 100% 股权。

银信资产评估有限公司对和美农业股东全部权益价值进行了评估，出具了《资产评估报告》（银信评报字（2020）沪第 1198 号）：评估基准日为 2020 年 7 月 31 日，评估结果使用有效期至 2021 年 7 月 30 日，股东权益账面值为 2,370.10 万元，股东全部权益评估价值为 2,106.07 万元。公司以二者孰高的股东权益账面值 2,370.10 万元向西藏安裕和关联自然人李瑜转让了和美农业 100% 股权。

公司转让和美农业，主要是为聚焦主业，有计划的进行产业调整；本次交易完成后，公司不再持有和美公司股权，不再拥有水果种植与销售等农业板块的业务，专注于工业制造板块。

(六) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项、以及报告期内发生的企业合并事项

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
出售资产	2020年9月11日	2020年9月11日	李瑜、西藏安裕	和美农业100%股权	现金	2,370.1万元	是	否
企业合并	2020年9月30日	2020年9月11日	科比科装备	科比科装备	不适用	不适用	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响:

1、关于出售资产

《关于转让全资子公司暨关联交易的议案》于2020年9月11日经公司第二届十五次董事会审议通过、于2020年9月28日经公司2020年第四次临时股东大会审议通过。

公司与自然人李瑜、西藏安裕投资有限公司签订《股权转让协议》，以2,370.10万元价格向其转让和美农业100%股权。

和美农业系公司的全资子公司，主要从事水果种植与销售业务，与公司目前的主业工业设备制造形成双主业局面。为了聚焦主业，公司有计划地进行产业调整。本次交易完成后，公司不再持有和美农业股权，不再拥有水果种植与销售等农业板块的业务，专注于工业制造板块。

本次交易系公司发展所需，交易双方均以平等互利、相互协商为合作基础，交易遵循公开、公平、公正的原则，交易定价公允；本次交易并不影响公司的独立性，也不存在损害公司利益的情形。

2、企业合并

《关于吸收合并全资子公司的议案》于2020年9月11日经公司第二届十五次董事会审议通过、于2020年9月28日经公司2020年第四次临时股东大会审议通过。2020年11月26日，科比科装备取得成都市双流行政审批局的《准予注销登记通知书》，吸收合并正式完成。

科比科装备系公司全资子公司，主要从事模块化橇装设备的设计、制造及安装等业务，与公司主业同属工业制造板块。公司对科比科装备进行吸收合并，承接其全部资产、负债、业务和人员，利于优化资源配置，提高运营效率；对公司的业务连续性、管理层稳定性没有负面影响。

(七) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年3月11日	-	挂牌	资金占用承诺	杜绝违规占用资金	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年3月25日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2016年3月25日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年3月25日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业	正在履行中

					竞争	
公司	2020 年 7 月 2 日	-	其他(申请进入创新层)	其他承诺(承诺函)	其他(拟申请进入创新层取得董秘任职资格)	正在履行中

承诺事项详细情况:

- 1、控股股东及实际控制人做出的杜绝违规占用资金的承诺
承诺持续有效，未发生承诺中的违规事项。
- 2、控股股东及实际控制人、其他股东、董事、监事、高级管理人员做出的避免同业竞争的承诺
承诺持续有效，未发生承诺中的违规事项。
- 3、公司做出的关于拟申请进入创新层取得董秘任职资格的承诺
承诺持续有效，截至目前，全国股转系统暂未发布董事会秘书资格考试的通知。

(八) 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
货币资金	现金	质押	1,215,901.78	0.40	票据及保函保证金
应收票据	现金	质押	2,553,933.09	0.84	票据背书暂未终止确认
总计	-	-	3,769,834.87	1.24	-

资产权利受限事项对公司的影响:

以上票据及保证金，系公司经营过程中的正常

(九) 应当披露的其他重大事项

不适用

第六节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位: 股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	18,435,364	46.09	1,684,775	20,120,139	47.91
	其中: 控股股东、实际控制人	5,875,843	14.69	3,272,626	9,148,469	21.78
	董事、监事、高管	699,367	1.75	710,075	1,409,442	3.36
	核心员工	-	-	3,035,692	3,035,692	7.23
有限售 条件股 份	有限售股份总数	21,564,636	53.91	315,225	21,879,861	52.09
	其中: 控股股东、实际控制人	17,627,531	44.07	24,000	17,651,531	42.03
	董事、监事、高管	3,937,105	9.84	291,225	4,228,330	10.07
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		40,000,000	-	2,000,000	42,000,000	-
普通股股东人数		179				

股本结构变动情况:

√适用 □不适用

报告期初, 公司股本为 4,000 万; 2020 年 7 月, 公司完成了 200 万股的定向增发, 公司股本由 4,000 万增至 4,200 万。

(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	李瑜	23,503,374	3,296,626	26,800,000	63.81	17,651,531	9,148,469	-	-
2	陈亮	2,720,730	100,000	2,820,730	6.72	2,115,548	705,182	-	-
3	曹晟	1,868,000	138,000	2,006,000	4.78	-	2,006,000	-	-
4	李青	1,000,000	370,000	1,370,000	3.26	-	1,370,000	-	-
5	李大全	800,245	210,000	1,010,245	2.41	757,684	252,561	-	-
6	刘坤	-	782,353	782,353	1.86	-	782,353	-	-
7	魏小兵	800,000	-170,350	629,650	1.50	-	629,650	-	-
8	慕超勇	565,497	50,000	615,497	1.47	461,623	153,874	-	-
9	李健	550,000	30,000	580,000	1.38	435,000	145,000	-	-

10	刘芬	781,000	-262,600	518,400	1.23	-	518,400	-	-
	合计	32,588,846	4,544,029	37,132,875	88.42	21,421,386	15,711,489	-	-

普通股前十名股东间相互关系说明:

- 1、李瑜与李青系父女关系;
- 2、其他股东之间无关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

是 否

李瑜，男，中国国籍，无永久境外居留权，1964年出生，本科学历；1984年8月至1987年6月，任西安电力整流器厂试验员；1987年7月至2000年12月，历任四川石油管理局地调处电子计算中心工程师、高级工程师、计算室副主任；2001年1月至2002年2月，任珠海中寰石油有限公司机电部经理；2002年2月至2014年7月，创办成都中寰机电设备有限公司并担任总经理；2009年9月至2015年9月，创办成都中寰流体控制设备有限公司并担任执行董事、总经理；2015年9月至2018年8月，担任股份公司董事长、总经理；2018年9月至今，担任公司董事长。

报告期末，李瑜直接持有公司63.81%股份，系公司控股股东；此外，李瑜担任公司董事长，能对公司的重大事项、财务、经营等决策产生重大影响，系公司实际控制人。

报告期内控股股东、实际控制人无变动。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2020年第一次股票发行	2020年5月8日	2020年7月13日	5.2	200万股	公司前10大股东、董监高及核心员工	不适用	1,040万元	补充流动资金

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位: 元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集资金	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2020 年第一次股票发行	2020 年 6 月 29 日	10,400,000.00	10,396,043.81	否	不适用	不适用	已事前及时履行

募集资金使用详细情况:

报告期内使用金额 10,396,043.81 元, 全部用于经营项目采购, 没有变更募集资金用途的情况发生; 公司 2020 年第一次股票发行募集资金余额为 7,664.33 元, 募集资金实际使用情况如下:

项目	金额
一、募集资金总额	10,400,000.00
加: 存款利息	3,708.14
二、已使用募集资金总额	10,396,043.81
1、补充流动资金	10,396,043.81
其中: 经营项目采购	10,396,043.81
三、募集资金余额	7,664.33

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位: 元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	成都银行股份有限公司	银行	10,000,000.00	2020 年 10 月 30 日	2021 年 10 月 29 日	3.5%

合计	-	-	-	10,000,000.00	-	-	-
----	---	---	---	---------------	---	---	---

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 5 月 28 日	2.50	-	-
2020 年 12 月 25 日	4.00	-	-
合计	6.50	-	-

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	6.00	-	-

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
李瑜	董事长	男	1964 年 1 月	2018 年 9 月 28 日	2021 年 9 月 21 日
慕超勇	董事、总经理	男	1987 年 8 月	2018 年 9 月 28 日	2021 年 9 月 21 日
陈亮	董事、副总经理	男	1986 年 10 月	2018 年 9 月 28 日	2021 年 9 月 21 日
李健	董事、副总经理	男	1980 年 10 月	2018 年 9 月 28 日	2021 年 9 月 21 日
张迪	董事、副总经理	男	1990 年 6 月	2020 年 5 月 7 日	2021 年 9 月 21 日
李勇文	董事、财务总监	男	1972 年 12 月	2018 年 9 月 28 日	2021 年 9 月 21 日
李大全	董事	男	1966 年 7 月	2018 年 9 月 28 日	2021 年 9 月 21 日
金涛	监事会主席	男	1976 年 5 月	2018 年 9 月 28 日	2021 年 9 月 21 日
王卓然	职工监事	男	1990 年 6 月	2018 年 9 月 28 日	2021 年 9 月 21 日
邵一峰	职工监事	女	1991 年 6 月	2018 年 9 月 28 日	2021 年 9 月 21 日
石华	副总经理	男	1988 年 7 月	2018 年 9 月 28 日	2021 年 9 月 21 日
闵林	董事会秘书	男	1981 年 11 月	2018 年 9 月 28 日	2021 年 9 月 21 日
董事会人数:				7	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				7	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

- 1、董事长李瑜系公司控股股份、实际控制人；
- 2、李瑜与董事、副总经理张迪系翁婿关系；
- 3、除此之外，董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
李瑜	董事长	23,503,374	3,296,626	26,800,000	63.81	-	-
慕超勇	董事、总经理	565,497	50,000	615,497	1.47	-	-
陈亮	董事、副总经理	2,720,730	100,000	2,820,730	6.72	-	-
李健	董事、副总经理	550,000	30,000	580,000	1.38	-	-
张迪	董事、副总经理	-	2,000	2,000	0.00	-	-
李勇文	董事、财务总监	-	50,000	50,000	0.12	-	-

李大全	董事	800,245	210,000	1,010,245	2.41	-	-
金涛	监事会主席	-	287,500	287,500	0.68	-	-
王卓然	职工监事	-	163,800	163,800	0.39	-	-
石华	副总经理	-	68,000	68,000	0.16	-	-
闵林	董事会秘书	-	40,000	40,000	0.10	-	-
合计	-	28,139,846	-	32,437,772	77.24	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张迪	-	新任	董事、副总经理	经股东大会选举为董事、经董事会聘任为高管
李勇文	财务总监	新任	董事、财务总监	经股东大会选举为董事

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况:

适用 不适用

<p>张迪，男，1990 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历。2012 年 6 月至 2014 年 5 月，任威德福（中国）能源服务有限公司现场工程师；2014 年 8 月至 2016 年 1 月，任科罗拉多矿业大学（Colorado School of Mines）助理研究员；2016 年 2 月至 2018 年 8 月，任四川科比科商务经理；2018 年 9 月至 2020 年 4 月，任股份公司销售经理；2020 年 5 月至 2021 年 1 月，任股份公司董事、副总经理；</p> <p>李勇文，男，1972 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，专科学历，中级会计师。1993 年 7 月至 2000 年 4 月，任攀枝花市第二建筑工程公司财务科科长；2000 年 5 月至 2008 年 9 月，任攀枝花市得天独厚餐饮有限公司财务总监；2008 年 9 月至 2009 年 4 月，任四川卓越注册税务师事务所有限公司项目经理；2009 年 5 月至 2015 年 6 月，任四川新路桥机械有限公司财务总监；2015 年 7 月至 2015 年 9 月，任有限公司财务总监；2015 年 9 月至 2020 年 4 月，任股份公司财务总监；2020 年 5 月至今，任股份公司董事、财务总监。</p>

(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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	13	-	1	12

生产人员	75	21	29	67
技术人员	23	2	1	24
销售人员	23	2	2	23
行政人员	8	-	1	7
财务人员	5	-	2	3
员工总计	147	25	36	136

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	2
本科	36	41
专科	24	28
专科以下	85	65
员工总计	147	136

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况:

1、薪酬政策

公司建立有完整的薪酬体系、管理制度以及奖励制度，根据市场水平和公司效益，为员工提供有竞争力的薪酬和各项奖励；总体上，公司员工的薪酬水平高于市场平均水平。公司按照法律法规的要求为员工缴纳社保及住房公积金，按时代扣代缴个人所得税。

2、培训

公司每年初根据全年工作任务和岗位的要求制定年度培训计划，新入职的员工须在规定时间内完成培训，才能上岗。2020年，共制定培训计划232项，完成232项；计划外新增培训17项，全年实际培训249项。培训计划完成率：100%；培训合格率：100%。培训内容主要集中在：岗位技能、产品相关知识、质量体系、HSE体系、6S等五个方面。

3、离别退休职工

公司截止2020年末共有退休人员2名，其中2名人员以退休返聘形式继续在公司工作。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
刘坤	新增	管理部主管	-	782,353	782,353
刘芬	新增	财务部出纳	781,000	-262,600	518,400
吴艳	新增	采购部物流主管	702,000	-408,319	293,681
李启宇	新增	HSE 专员	-	205,700	205,700
马长勇	新增	售后部工程师	-	182,417	182,417
张晓红	新增	财务部主办会计	-	130,000	130,000
辜小江	新增	生产部小组长	-	122,444	122,444
程瑜越	新增	开发部经理	-	120,000	120,000
刘伦河	新增	售后部工程师	-	110,792	110,792

罗诚	新增	采购部主管	-	98,449	98,449
黄泉雄	新增	QA 主管	-	60,000	60,000
邱文强	新增	开发部主管	-	55,000	55,000
张帮超	新增	生产部操作工	-	40,000	40,000
梁景云	新增	开发部工程师	-	33,600	33,600
刘晓东	新增	销售部外勤	-	31,000	31,000
方波	新增	售后部工程师	-	26,400	26,400
秦玉芳	新增	质安部资料员	-	25,100	25,100
徐威	新增	生产部操作工	-	25,000	25,000
徐明刚	新增	开发部工程师	-	20,000	20,000
王乔	新增	管理部内勤	-	20,000	20,000
田田	新增	生产部操作工	-	19,700	19,700
张国跃	新增	生产部操作工	-	14,000	14,000
罗长水	新增	管理部内勤	-	10,000	10,000
艾波	新增	生产部操作工	-	10,000	10,000
谢合坤	新增	QC 主管	-	10,000	10,000
徐国栋	新增	开发部工程师	-	10,000	10,000
董启国	新增	总经理助理	-	9,547	9,547
艾正龙	新增	开发部主管	-	9,000	9,000
胡蕾	新增	管理部人力专员	-	8,009	8,009
沈文革	新增	副总工程师	-	6,000	6,000
吴俊鏢	新增	生产部计划员	-	5,000	5,000
郭沥	新增	开发部工程师	-	5,000	5,000
刘志强	新增	管理部外勤	-	5,000	5,000
马长元	新增	售后部工程师	-	5,000	5,000
杨龙	新增	售后部工程师	-	3,000	3,000
廖青松	新增	副总工程师	-	1,000	1,000
蒋代昆	新增	售后部主管	-	1,000	1,000
莫裕军	新增	售后部工程师	-	1,000	1,000
王涛	新增	售后部工程师	-	1,000	1,000
马杰	新增	生产部操作工	-	1,000	1,000
贺洪波	新增	开发部工程师	-	900	900
雷莉	新增	销售部内勤	-	200	200
赵宝云	新增	开发部工程师	-	-	-
王黎来	新增	售后部工程师	-	-	-

核心员工的变动对公司的影响及应对措施:

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2021 年 1 月 6 日, 董事、副总经理张迪、李健辞去董事职务, 依然担任公司副总经理。

2021 年 1 月 27 日, 公司 2021 年第一次临时股东大会选举任命李双海、文红星为公司独立董事。公

司董事会成员变更为：董事长李瑜、董事李大全、慕超勇、陈亮、李勇文、独立董事文红星、李双海。

第八节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	√是 □否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》及有关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司三会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。管理层进一步加强并完善内控工作，严格遵守三会议事规则、关联交易管理制度、对外投资管理制度、对外担保管理制度等重大事项管理制度，形成较为完整、合理的内部控制体系，加强规范运作和有效执行，最大限度的保证内部控制目标的完成，保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司财产的独立、安全和完整。

目前公司已建立了完整的内控制度，包括《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》、《利润分配管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《规范与关联方资金往来管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》、《员工福利借款管理制度》、《证券投资管理制度》、《销售考核奖励办法》等。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统有限责任公司管理暂行办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。

《公司章程》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，经董事会、股东大会审议，《成都中寰流体控制设备股份有限公司章程》内容进行过修改，具体为：

（1）关于注册资本条款

报告期初章程条款：

第五条 公司注册资本为人民币 4,000 万元。

报告期末章程条款：

第五条 公司注册资本为人民币 4,200 万元。

（2）关于董事会条款

报告期初章程条款：

第一百零二条 董事会由 5 名董事组成，设董事长 1 人。

报告期末章程条款：

第一百零二条 董事会由 7 名董事组成，设董事长 1 人。董事会可以根据需要设立审计、战略、提名、薪酬与考核等相关专门委员会。专门委员会对董事会负责，专门委员会的人员组成和职责等。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	<p>（1）2020 年 4 月 17 日召开第二届董事会第九次会议，审议：《关于提名核心员工的议案》、《关于提名张迪、廖青松、李勇文、闵林为董事候选人及增选 2 位董事的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》等议案；</p> <p>（2）2020 年 4 月 27 日召开第二届董事会第十次会议，审议：《关于 2019 年年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于公司 2019 年度利润分配预案的议案》等议案；</p> <p>（3）2020 年 5 月 8 日召开第二届董事会第十一次会议，审议：《关于公司 2020 年第一次股票发行方案的议案》、《关于制订〈募集资金管理制度〉的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》等议案；</p> <p>（4）2020 年 5 月 25 日召开第二届董事会第十二次会议，审议：《关于为全资子公司提供担保的议案》等议案；</p> <p>（5）2020 年 6 月 29 日召开第二届董事会第十三次会议，审议：《关于修订公司〈股东大会制度〉的议案》、《关于修订公司〈董事会制度〉的议案》、《关于修订公司〈对外投资管理制度〉的议案》、《关于修订公司〈对外担保管理制度〉的议案》、《关于修订公司〈关联交易管理制度〉的议案》、《关于修订公司〈投资者关系管理制度〉的议案》、《关于修订公司〈信息披露事务管理制度〉的议案》等议案；</p> <p>（6）2020 年 8 月 26 日召开第二届董事会第十四次会议，审议：《关于 2020 年半年度报告的议案》等议案；</p> <p>（7）2020 年 9 月 11 日召开第二届董事会第十五次会议，审议：《关于转让全资子公司暨关联交易的议案》、《关于终止已公布但未实施的股权激励事项的议案》、《关于吸收合并全资子公司的议案》等议案；</p> <p>（8）2020 年 11 月 30 日召开第二届董事会第十六次会议，审议：《关于公司 2020 年半年度利</p>

		润分配预案的议案》等议案；
监事会	5	<p>(1) 2020 年 4 月 27 日召开第二届监事会第四次会议，审议：《关于认定核心员工的议案》等议案；</p> <p>(2) 2020 年 5 月 8 日召开第二届监事会第五次会议，审议：《关于公司 2020 年第一次股票发行方案的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》等议案；</p> <p>(3) 2020 年 6 月 29 日召开第二届监事会第六次会议，审议：《关于修订公司<监事会制度>的议案》等议案；</p> <p>(4) 2020 年 8 月 26 日召开第二届监事会第七次会议，审议：《关于 2020 年半年度报告的议案》</p> <p>(5) 2020 年 11 月 30 日召开第二届监事会第八次会议，审议：《关于公司 2020 年半年度利润分配预案的议案》等议案；</p>
股东大会	6	<p>(1) 2020 年 5 月 7 日召开 2020 年第一次临时股东大会，审议：《关于 2019 年年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于公司 2019 年度利润分配预案的议案》等议案；</p> <p>(2) 2020 年 5 月 19 日召开 2019 年年度股东大会，审议：《关于 2019 年年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于公司 2019 年度利润分配预案的议案》等议案；</p> <p>(3) 2020 年 5 月 26 日召开 2020 年第二次临时股东大会，审议：《关于公司 2020 年第一次股票发行方案的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》等议案；</p> <p>(4) 2020 年 7 月 16 日召开 2020 年第三次临时股东大会，审议：《关于修订公司<股东大会制度>的议案》、《关于修订公司<董事会制度>的议案》、《关于修订公司<对外投资管理制度>的议案》、《关于修订公司<对外担保管理制度>的议案》、《关于修订公司<关联交易管理制度>的议案》、《关于修订公司<投资者关系管理制度>的议案》、《关于修订公司<信息披露事务管理制度>的议案》等议案；</p> <p>(5) 2020 年 9 月 28 日召开 2020 年第四次临时股东大会，审议：《关于转让全资子公司暨关联交易的议案》、《关于终止已公布但未实施的股权激励事项的议案》、《关于吸收合并全资子公司的议案》等议案；</p> <p>(6) 2020 年 12 月 16 日召开 2020 年第五次临时股东大会，审议：《关于公司 2020 年半年度利润分配预案的议案》等议案；</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2020 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、《三会规则》等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范；公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职条件。

(三) 公司治理改进情况

报告期，公司股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和全国股转系统有关业务规则等要求，履行各自的权利和义务。公司经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则开展。

报告期内，公司制定或修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《募集资金管理制度》等管理制度。

报告期，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法律法规的要求。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则》等规范性文件及公司《投资者关系管理制度》的要求，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

1、严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

2、确保对外联系畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。

3、公司对个人投资者、机构投资者等特定对象到公司现场参观调研，均全部由董事会秘书及时接待、沟通。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，共召开 3 次监事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的要求。监事会对本年度内监督事项无意见。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其他关联方完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立性

公司的主要经营业务为：阀门执行机构、井口安全控制系统和撬装设备的设计/研发、生产及销售。经过近年的快速发展，公司形成了以自有品牌为核心的业务结构，已取得 25 项专利。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的采购、销售、研发、生产系统，在业务上已与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独立。

2、资产独立性

自有限公司设立以来，公司的历次出资、股权转让、增加注册资本均通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司拥有房产、车辆、机器设备、专利权、商标等各项资产的所有权及土地使用权。公司主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用。且公司目前不存在资产被控股股东占用的情形，也不存在为控股股东及其控制的企业提供担保的情形，公司资产具有独立性。

3、人员独立性

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，亦未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司拥有独立、完整的人事管理体系，依法独立与除劳务派遣用工之外的员工签署劳动合同，缴纳社会保险；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

4、财务独立性

公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，

公司财务独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司分别于 2016 年 4 月 6 日、2016 年 4 月 28 日召开的第一届董事会第二次会议、2015 年年度股东大会中审议通过了《关于建立年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》。

2021 年 3 月，公司因精选层发行，聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年、2019 年度财务报告进行了更正；公司据此对 2018 年、2019 年的年度报告及摘要进行了更正。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

√适用 □不适用

报告期内，公司股东大会实行了累积投票制，暂未实行网络投票制。

1、关于累积投票制的规定

《公司章程》第七十九条规定

董事、监事候选人名单以提案的方式提请股东大会表决。

股东大会审议董事、监事选举的提案，应当对每一个董事、监事候选人逐个进行表决。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；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。董事会应当向股东通报候选董事、监事的简历和基本情况。

单独或者合计持有公司 1%以上股份的股东可在股东大会召开前提出董事、监事候选人人选。控股股东对公司董事、监事候选人的提名，应严格遵循法律、法规和公司章程规定的条件和程序。控股股东提名的董事、监事候选人应当具备相关专业知识和决策、监督能力。控股股东不得对公司董事、监事人选履行任何批准手续。每位股东所投的董事（监事）选票数不得超过其拥有董事（监事）选票数的最高限额。在执行累积投票时，投票股东必须在一张选票上注明其所选举的所有董事（监事），并在其选举的每名董事（监事）后表明其使用的投票权数。如果选票上该股东使用的投票总数超过该股东所合法拥有的投票数，则该选票无效；如果选票上该股东使用的投票总数不超过该股东所合法拥有的投票数，则该选票有效。

董事（监事）候选人根据得票多少的顺序来确定最后的当选人，但每一位当选董事（监事）的得票必须超过出席股东大会所持股份的半数。

对得票相同的董事（监事）候选人，若同时当选超出董事（监事）应选人数，需重新按累积投票选举方式对上述董事（监事）候选人进行再次投票选举。

若一次累积投票未选出公司章程规定的董事（监事）人数，对不够票数的董事（监事）候选人进行再次投票，仍不够者，由公司下次股东大会补选。

2、关于累积投票制的实施情况

2020 年 5 月，公司 2020 年第一次临时股东大会，通过累积投票制选举出 2 名董事。

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第十节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	XYZH/2021CDAA30097			
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层			
审计报告日期	2021 年 3 月 19 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	廖继平	吴青松	-	-
	2 年	1 年	0 年	0 年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	2 年			
会计师事务所审计报酬	17 万元			

成都中寰流体控制设备股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了成都中寰流体控制设备股份有限公司（以下简称中寰股份）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中寰股份 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中寰股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 营业收入的确认

关键审计事项	审计中的应对
<p>中寰股份 2020 年营业收入为 18,832.35 万元。由于营业收入是中寰股份关键业绩指标之一，且营业收入存在舞弊的固有风险，因此我们将营业收入的确认确定为关键审计事项。相关信息披露见财务报表附注四、28 及附注六、27</p>	<p>我们针对该事项执行的主要审计程序包括：</p> <p>(1) 了解和评价管理层与营业收入确认相关的内部控制的设计及运行的有效性；</p> <p>(2) 评价收入确认的会计政策及具体方法是否符合《企业会计准则》的规定，且一贯地运用；</p> <p>(3) 执行分析性复核程序，包括分析主要产品的销售收入、主要产品销售价格、毛利率的变动；</p> <p>(4) 检查销售收入的相关合同、发票、交货签收单、安装调试服务单、报关单等支持性证据，评价相关收入确认是否符合公司收入确认政策；</p> <p>(5) 结合应收/预收款项，对营业收入执行函证程序，对未回函的样本进行替代测试；</p> <p>(6) 对重要的客户进行走访，了解双方的交易背景并确认与公司的交易记录；</p> <p>(7) 对营业收入进行截止性测试，复核营业收入是否记录于恰当的会计期间。</p>

四、 其他信息

中寰股份管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括中寰股份 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中寰股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中寰股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中寰股份的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中寰股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中寰股份不能持续经营。

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：廖继平

(项目合伙人)

中国注册会计师：吴青松

中国 北京

二〇二一年三月二十三日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	六、1	59,680,633.43	11,635,598.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	27,000,000.00	47,538,415.00
衍生金融资产			
应收票据	六、3	19,297,704.75	23,634,777.36
应收账款	六、4	61,371,327.60	42,626,550.59
应收款项融资	六、5	1,035,554.00	2,121,488.00
预付款项	六、6	913,309.98	2,631,430.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	六、7	6,785,261.13	9,105,242.22
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、8	34,940,434.03	50,424,724.62
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、9	4,600,000.00	5,000,000.00
流动资产合计		215,624,224.92	194,718,227.49
非流动资产：			
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			
固定资产	六、10	76,963,700.61	77,351,849.88
在建工程			
生产性生物资产	六、11		13,856,543.79
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、12	11,475,451.46	164,233.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、13	42,767.31	4,288,178.24
递延所得税资产	六、14	1,737,002.78	1,368,298.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		90,218,922.16	97,029,104.77
资产总计		305,843,147.08	291,747,332.26
流动负债：			
短期借款	六、15	10,000,000.00	
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	六、16	674,439.00	5,417,882.70
应付账款	六、17	14,385,462.22	38,702,788.00
预收款项			
合同负债	六、18	3,497,311.96	4,411,938.01
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	六、19	19,304,659.98	14,980,106.99
应交税费	六、20	5,763,637.62	7,818,585.51
其他应付款	六、21	6,799,898.01	7,838,395.79
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			
其他流动负债	六、22	454,650.55	573,551.94
流动负债合计		60,880,059.34	79,743,248.94
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	六、14	1,942,952.23	1,021,601.30
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,942,952.23	1,021,601.30
负债合计		62,823,011.57	80,764,850.24
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、23	42,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、24	95,254,817.28	83,034,517.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、25	15,218,505.34	10,678,295.54
一般风险准备			
未分配利润	六、26	90,546,812.89	77,269,669.20
归属于母公司所有者权益合计		243,020,135.51	210,982,482.02
少数股东权益			

所有者权益合计		243,020,135.51	210,982,482.02
负债和所有者权益总计		305,843,147.08	291,747,332.26

法定代表人: 李瑜

主管会计工作负责人: 李勇文

会计机构负责人: 李勇文

(二) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
流动资产:			
货币资金		59,680,633.43	6,001,826.85
交易性金融资产		27,000,000.00	43,538,415.00
衍生金融资产			
应收票据		19,297,704.75	22,634,777.36
应收账款	十七、1	61,371,327.60	42,399,524.34
应收款项融资		1,035,554.00	2,121,488.00
预付款项		913,309.98	1,631,106.88
其他应收款	十七、2	6,785,261.13	8,719,482.69
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		34,940,434.03	49,145,814.89
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,600,000.00	5,000,000.00
流动资产合计		215,624,224.92	181,192,436.01
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3		27,095,059.31
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		76,963,700.61	73,686,596.05
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		11,475,451.46	164,233.88
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		42,767.31	82,783.00
递延所得税资产		1,737,002.78	1,368,298.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		90,218,922.16	102,396,971.22
资产总计		305,843,147.08	283,589,407.23
流动负债:			
短期借款		10,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		674,439.00	5,417,882.70
应付账款		14,385,462.22	34,362,481.56
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		19,304,659.98	13,379,783.19
应交税费		5,763,637.62	7,569,933.33
其他应付款		6,799,898.01	6,654,497.72
其中: 应付利息			
应付股利			
合同负债		3,497,311.96	4,411,938.01
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		454,650.55	573,551.94
流动负债合计		60,880,059.34	72,370,068.45
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,942,952.23	1,021,601.30
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,942,952.23	1,021,601.30
负债合计		62,823,011.57	73,391,669.75
所有者权益:			
股本		42,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			

资本公积		95,635,081.91	83,414,781.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		15,218,505.34	10,678,295.54
一般风险准备			
未分配利润		90,166,548.26	76,104,660.03
所有者权益合计		243,020,135.51	210,197,737.48
负债和所有者权益合计		305,843,147.08	283,589,407.23

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		188,323,494.03	219,548,513.97
其中：营业收入	六、27	188,323,494.03	219,548,513.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		140,524,261.71	170,904,777.39
其中：营业成本	六、27	95,370,706.72	126,714,161.27
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	六、28	2,505,717.70	1,465,205.40
销售费用	六、29	12,895,677.90	16,933,118.03
管理费用	六、30	15,631,863.50	13,903,931.16
研发费用	六、31	13,358,560.29	11,969,582.08
财务费用	六、32	761,735.60	-81,220.55
其中：利息费用		78,697.65	
利息收入		51,384.24	17,446.82
加：其他收益	六、33	4,105,127.98	2,320,589.72
投资收益（损失以“-”号填列）	六、34	930,998.88	-2,016,256.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-941,116.74
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）	六、35	-324,047.40	3,025,089.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、36	-698,652.87	899,226.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、37	201,924.49	2,185,895.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		52,014,583.40	55,058,280.73
加：营业外收入	六、38	7,603.27	156,300.00
减：营业外支出	六、39	287,356.96	621,260.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		51,734,829.71	54,593,319.94
减：所得税费用	六、40	7,119,155.01	5,546,094.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		44,615,674.70	49,047,225.41
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）		47,780,603.23	49,047,225.41
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,164,928.53	
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,678.79	5,813,549.21
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		44,617,353.49	43,233,676.20
六、其他综合收益的税后净额			
（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			
七、综合收益总额		44,615,674.70	49,047,225.41
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		44,617,353.49	43,233,676.20

(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,678.79	5,813,549.21
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		1.09	1.08
(二) 稀释每股收益 (元/股)		1.09	1.08

法定代表人: 李瑜

主管会计工作负责人: 李勇文

会计机构负责人: 李勇文

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入		182,073,169.84	145,978,923.45
减: 营业成本		91,778,395.84	73,035,633.52
税金及附加		2,394,210.00	1,191,922.96
销售费用		12,803,458.66	14,471,920.53
管理费用		14,635,042.78	11,348,657.62
研发费用		13,167,385.48	10,964,142.95
财务费用		742,792.59	-80,393.96
其中: 利息费用		61,103.51	
利息收入		48,179.97	9,618.74
加: 其他收益		4,059,702.94	1,287,709.72
投资收益 (损失以“-”号填列)		2,107,678.25	3,643,311.20
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			-941,116.74
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)		-324,047.40	3,025,089.00
信用减值损失 (损失以“-”号填列)		-680,861.82	965,540.51
资产减值损失 (损失以“-”号填列)			
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		206,782.37	2,185,895.56
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		51,921,138.83	46,154,585.82
加: 营业外收入		6,614.57	
减: 营业外支出		180,906.11	20,466.12
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		51,746,847.29	46,134,119.70
减: 所得税费用		6,344,749.26	5,642,460.27
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		45,402,098.03	40,491,659.43
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		45,402,098.03	40,491,659.43
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		45,402,098.03	40,491,659.43
七、每股收益:			
(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	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		172,363,125.04	190,263,536.07
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		1,601,372.37	493,567.21
收到其他与经营活动有关的现金	六、41	15,661,416.11	4,439,472.14
经营活动现金流入小计		189,625,913.52	195,196,575.42
购买商品、接受劳务支付的现金		81,287,056.42	106,919,010.35
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		24,380,925.90	25,376,470.63
支付的各项税费		23,110,988.04	12,913,966.00
支付其他与经营活动有关的现金	六、41	23,284,775.57	19,961,171.77
经营活动现金流出小计		152,063,745.93	165,170,618.75
经营活动产生的现金流量净额		37,562,167.59	30,025,956.67
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		21,951,442.66	
取得投资收益收到的现金		2,550,579.59	704,357.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,104,500.00	4,043,756.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		21,701,445.27	30,001,594.88
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		48,307,967.52	34,749,708.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,489,075.19	22,658,959.84
投资支付的现金			39,132,219.01
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			3,768,050.97
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		30,489,075.19	65,559,229.82
投资活动产生的现金流量净额		17,818,892.33	-30,809,520.87
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		10,640,000.00	
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		240,000.00	
取得借款收到的现金		12,000,000.00	
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		22,640,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,868,149.70	5,000,000.00
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			
筹资活动现金流出小计		26,868,149.70	5,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-4,228,149.70	-5,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-379,459.56	98,866.02
五、现金及现金等价物净增加额		50,773,450.66	-5,684,698.18
加: 期初现金及现金等价物余额		7,691,280.99	13,375,979.17

六、期末现金及现金等价物余额		58,464,731.65	7,691,280.99
----------------	--	---------------	--------------

法定代表人: 李瑜

主管会计工作负责人: 李勇文

会计机构负责人: 李勇文

(六) 母公司现金流量表

单位: 元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		167,084,217.02	150,351,808.73
收到的税费返还		1,601,372.37	493,567.21
收到其他与经营活动有关的现金		15,844,344.74	4,702,270.63
经营活动现金流入小计		184,529,934.13	155,547,646.57
购买商品、接受劳务支付的现金		73,458,840.32	79,205,710.49
支付给职工以及为职工支付的现金		21,140,244.45	16,001,433.17
支付的各项税费		21,602,573.85	11,990,079.01
支付其他与经营活动有关的现金		24,243,177.81	14,543,426.48
经营活动现金流出小计		140,444,836.43	121,740,649.15
经营活动产生的现金流量净额		44,085,097.70	33,806,997.42
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		41,741,475.91	30,210,906.54
取得投资收益收到的现金		2,519,511.09	646,020.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,104,500.00	4,043,756.50
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		46,365,487.00	34,900,683.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,213,347.05	10,015,680.12
投资支付的现金		2,000,000.00	61,535,225.31
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		27,213,347.05	71,550,905.43
投资活动产生的现金流量净额		19,152,139.95	-36,650,222.09
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		10,400,000.00	
取得借款收到的现金		10,000,000.00	
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		20,400,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,850,555.56	5,000,000.00

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		26,850,555.56	5,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-6,450,555.56	-5,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-379,459.56	98,866.02
五、现金及现金等价物净增加额		56,407,222.53	-7,744,358.65
加：期初现金及现金等价物余额		2,057,509.12	9,801,867.77
六、期末现金及现金等价物余额		58,464,731.65	2,057,509.12

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	40,000,000.00				83,034,517.28				10,678,295.54		77,269,669.20		210,982,482.02
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	40,000,000.00				83,034,517.28				10,678,295.54		77,269,669.20		210,982,482.02
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	2,000,000.00				12,220,300.00				4,540,209.80		13,277,143.69		32,037,653.49
(一)综合收益总额											44,617,353.49	-1,678.79	44,615,674.70
(二)所有者投入和减少资本	2,000,000.00				12,220,300.00							1,678.79	14,221,978.79
1.股东投入的普通股	2,000,000.00				9,580,000.00							240,000.00	11,820,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益													

的金额													
4.其他				2,640,300.00								-238,321.21	2,401,978.79
(三) 利润分配								4,540,209.80		-31,340,209.80			-26,800,000.00
1.提取盈余公积								4,540,209.80		-4,540,209.80			
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配										-26,800,000.00			-26,800,000.00
4.其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五) 专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	42,000,000.00			95,254,817.28				15,218,505.34		90,546,812.89			243,020,135.51

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	40,000,000.00				85,333,311.11				6,642,859.23		41,290,196.36	10,904,041.26	184,170,407.96
加：会计政策变更									-13,729.63		-123,566.62		-137,296.25
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	40,000,000.00				85,333,311.11				6,629,129.60		41,166,629.74	10,904,041.26	184,033,111.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-2,298,793.83				4,049,165.94		36,103,039.46	-10,904,041.26	26,949,370.31
（一）综合收益总额											43,233,676.20	5,813,549.21	49,047,225.41
（二）所有者投入和减少资本					-380,264.63							-16,717,590.47	-17,097,855.10
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-380,264.63							-16,717,590.47	-17,097,855.10

(三) 利润分配								4,049,165.94	-9,049,165.94		-5,000,000.00
1.提取盈余公积								4,049,165.94	-4,049,165.94		
2.提取一般风险准备											
3.对所有者(或股东)的分配									-5,000,000.00		-5,000,000.00
4.其他											
(四) 所有者权益内部结转				-1,918,529.20					1,918,529.20		
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他				-1,918,529.20					1,918,529.20		
(五) 专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	40,000,000.00			83,034,517.28				10,678,295.54	77,269,669.20		210,982,482.02

法定代表人：李瑜

主管会计工作负责人：李勇文

会计机构负责人：李勇文

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	40,000,000.00				83,414,781.91				10,678,295.54		76,104,660.03	210,197,737.48
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	40,000,000.00				83,414,781.91				10,678,295.54		76,104,660.03	210,197,737.48
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	2,000,000.00				12,220,300.00				4,540,209.80		14,061,888.23	32,822,398.03
(一) 综合收益总额											45,402,098.03	45,402,098.03
(二) 所有者投入和减少资本	2,000,000.00				12,220,300.00							14,220,300.00
1. 股东投入的普通股	2,000,000.00				9,580,000.00							11,580,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					2,640,300.00							2,640,300.00

(三) 利润分配								4,540,209.80		-31,340,209.80	-26,800,000.00
1.提取盈余公积								4,540,209.80		-4,540,209.80	
2.提取一般风险准备											
3.对所有者（或股东）的分配										-26,800,000.00	-26,800,000.00
4.其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五) 专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	42,000,000.00			95,635,081.91				15,218,505.34		90,166,548.26	243,020,135.51

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	40,000,000.00				83,414,781.91				6,642,859.23		44,785,733.16	174,843,374.30
加：会计政策变更									-13,729.63		-123,566.62	-137,296.25
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	40,000,000.00				83,414,781.91				6,629,129.60		44,662,166.54	174,706,078.05
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）									4,049,165.94		31,442,493.49	35,491,659.43
（一）综合收益总额											40,491,659.43	40,491,659.43
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									4,049,165.94		-9,049,165.94	-5,000,000.00
1. 提取盈余公积									4,049,165.94		-4,049,165.94	
2. 提取一般风险准备											-5,000,000.00	-5,000,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	40,000,000.00				83,414,781.91				10,678,295.54		76,104,660.03	210,197,737.48

成都中寰流体控制设备股份有限公司
2020 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司的基本情况

成都中寰流体控制设备股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”,在包含子公司时统称“本集团”),系由成都中寰流体控制设备有限公司(以下简称“中寰有限”)整体变更设立的股份有限公司。本公司取得成都市市场监督管理局核发的营业执照,统一社会信用代码:9151010069367906XE,注册资本:人民币肆仟万元,法定代表人:李瑜,企业地址:中国(四川)自由贸易试验区成都市双流区西南航空港空港四路 2139 号。

中寰有限成立于 2009 年 9 月 14 日,系由李瑜、李波等共同出资成立的有限责任公司。中寰有限成立时注册资本为 2,000 万元(其中:李瑜出资 1,490 万元,占注册资本的 74.50%;李波出资 240 万元,占注册资本的 12.00%,刘芬出资 190 万元,占注册资本的 9.50%;王正权出资 80 万元,占注册资本的 4.00%),业经四川良建会计师事务所有限责任公司出具川良会验字[2009]第 059 号验资报告验证。

2011 年 3 月 6 日经中寰有限股东会决议,王正权将其持有公司的 80 万元股权转让给陈亮。

2012 年 10 月 8 日经中寰有限股东会决议,李波将其持有公司的 160 万元、40 万元和 40 万元股权分别转让给陈亮、李大全和惠巧玲;刘芬将其持有公司的 170 万元和 20 万元股权分别转让给李瑜和陈亮。

2014 年 3 月 3 日经中寰有限股东会决议,惠巧玲将其持有公司的 40 万元股权转让给慕超勇,李瑜将其持有公司的 20 万元股权转让给李大全。

2015 年 6 月 17 日经中寰有限股东会决议,成都中寰企业咨询中心(有限合伙)向本公司增资 608 万元,增资后本公司注册资本变更为 2,608 万元。

经 2015 年 9 月 22 日公司创立大会暨第一次股东大会决议,中寰有限以截止 2015 年 7 月 31 日经审计的净资产折股整体变更为股份有限公司,更名为成都中寰流体控制设备股份有限公司。本次变更基准日公司经审计的净资产 125,310,735.74 元,按 1:0.3192 的比例折合为股份有限公司的股本 4,000 万股,每股面值 1 元,股份有限公司的注册资本为 4,000 万元,其余 85,310,735.74 元计入股份有限公司的资本公积。本次净资产折股,已经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的瑞华验字[2015]51040007 号验资报告验证。

根据公司 2020 年 5 月 26 日第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定,公司拟通

过定向发行的方式，向公司前十大股东、董监高人员及核心员工发行股票人民币普通股股票 200 万元（每股面值 1 元），增加股本 200 万元，变更后的注册资本为人民币 4,200 万元。本次增资已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）2020 年 6 月 19 日出具 XYZH/2020CDA30233 号《验资报告》审验。

本公司经营范围：研究、开发、设计、制造、销售、安装及维修流体控制设备、普通机械、工业自动化控制产品、电子产品；许可项目：特种设备制造；特种设备安装改造修理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）；一般项目：实验分析仪器制造；仪器仪表制造；普通阀门和旋塞制造；工业自动化控制系统装置制造；电子元器件制造；通用设备制造（不含特种设备制造）；石油钻采专用设备制造；气体压缩机械制造；金属包装容器及材料制造；泵及真空设备制造；金属结构制造；机械零件、零部件加工；通用零部件制造；资源循环利用服务技术咨询；资源再生利用技术研发；环保咨询服务；污水处理及其再生利用；货物进出口；技术进出口；机械设备批发；五金产品批发；软件开发；化工产品批发（不含危险化学品）；计算机软硬件及辅助设备批发；文具用品批发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；住房租赁；物业管理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

二、合并财务报表范围

本集团本年度合并财务报表范围，包括本公司，以及成都科比科能源装备有限公司、四川和美致远农业科技有限公司等 2 家子公司。与上年相比，本年因注销减少成都科比科能源装备有限公司、因转让减少四川和美致远农业科技有限公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本集团自本报告年末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，本集团认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益”、“少数股东损益”、“归属于少数股东的其他综合收益”及“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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的记账本位币金额计量。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益或确认为其他综合收益。

10. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融

资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为能够消除或显著减少会计错配，本集团将下列金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报

酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及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的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2） 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现

存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

（4）金融资产和金融负债的抵销

本集团的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时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金

融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11. 应收票据

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：①承兑人为商业银行的银行承兑汇票，管理层评价此类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；②承兑人为商事主体的商业承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提减值准备，与应收账款的组合划分相同。

12. 应收账款

本集团应收款项主要包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

（1）本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存按期内预期信用损失的金预计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经是显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使预期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收款项，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可以行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期及剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等为共同风险特征，对应收款项进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

（2）应收款项分类及坏账准备计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	合并范围内的关联应收款项具有类似信用风险特征

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失。

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内（含 6 个月，下同）	0.00%	0.00%
7-12 个月	5.00%	5.00%
1 至 2 年	10.00%	10.00%
2 至 3 年	30.00%	30.00%
3 至 4 年	50.00%	50.00%
4 至 5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

b. 合并范围内的关联应收款项不计提坏账准备。

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

(3) 预期信用损失计量。

本集团在资产负债表日计算应收票据及应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据及应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据及应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计分录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据及应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”、“应收账款”或“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本集团对信用风险显著不同的应收票据及应收账款单项确定预期信用损失率；除了单项确定预期信用损失率的应收票据及应收账款外，本集团采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型，通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

13. 应收款项融资

本集团管理企业流动性的过程中绝大部分应收票据到期前进行背书转让，并基于本集团已将相关应收票据几乎所有的风险和报酬转移给相关交易对手之后终止确认已贴现或背书的应收票据。本集团管理应收票据的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，故将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在应收款项融资中列示。

在初始确认时的公允价值通常为交易价格，公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

(1) 在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

(2) 在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失，除减值利得或损失和汇兑损益之外，均应当计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。

该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

14. 存货

本集团存货主要包括原材料、库存商品以及发出商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法。库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

15. 合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

(2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 12. 应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的

损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

16. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将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作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将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，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在其他权益工具投资中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

17. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 1,000 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20-30	5	3.17-4.75
2	机器设备	5-10	5	9.50-19.00
3	运输设备	4	5	23.75
4	电子设备及其他	3-5	5	19.00-31.67

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

18. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

19. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

20. 生物资产

本集团生物资产包括果树等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

本集团成熟生产性生物资产采用年限平均法计提折旧。

本集团至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定；若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

21. 无形资产

(1) 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销。取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括装修费，葡萄园等改造费等费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。

24. 合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

25. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，本集团仅涉及设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

26. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

27. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

28. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入和提供劳务收入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团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。本集团确认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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团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，本集团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。

满足下列条件之一时，本集团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) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

(3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照完工百分比法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团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，本集团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或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

(1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

(2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

(3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。

(4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

(5) 客户已接受该商品或服务。

销售商品收入确认的具体方法如下：

(1) 国内销售商品：

① 无需安装调试的商品，以交货签收单确认的时间作为收入确认时点；

② 需安装调试的商品，以安装调试服务单确认的时间为收入确认时点。

(2) 出口销售商品：以完成报关手续 时点为收入确认时点。

29. 政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到

财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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（1 元）计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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。

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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

31. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

32. 租赁

本集团的租赁业务包括经营租赁业务。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

33. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布了《企业会计准则第 14 号——收入》(财会[2017]22 号)，对收入的会计处理进行了调整，并要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。	说明 1

说明 1：财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布了《企业会计准则第 14 号——收入》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”)。本集团于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日合并及母公司资产负债表期初数的影响列示如下：

1) 合并资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
预收款项	4,985,489.95		-4,985,489.95
合同负债		4,411,938.01	4,411,938.01
其他流动负债		573,551.94	573,551.94

2) 母公司资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
预收款项	4,985,489.95		-4,985,489.95

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
合同负债		4,411,938.01	4,411,938.01
其他流动负债		573,551.94	573,551.94

(2) 重要会计估计变更

本集团 2020 年度不存在重要的会计估计变更事项。

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	本公司及本公司下属境内子公司凡被认定为增值税一般纳税人，增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额，销项税按应税收入 6%、9%或 13%的税率计算。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。
企业所得税	本公司按应纳税所得额的 15%计缴。成都科比科能源装备有限公司、四川和美致远农业科技有限公司按应纳税所得额的 25%计缴。

2. 税收优惠

(1) 享受软件产品增值税优惠政策

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，或将进口软件产品进行本地化改造后对外销售，其销售的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。根据《财政部 国家税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%。本公司于 2019 年 7 月 13 日取得《税务事项通知书》（增值税即征即退备案通知书），增值税即征即退期限由 2019 年 7 月 1 日至 9999 年 12 月 31 日。

(2) 企业所得税税收优惠政策

根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），2011 年至 2020 年符合条件的西部企业各年度所得税率减按 15%执行。根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）的规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70%以上的企业，经本公司申请，主管税务机关审核确认后，本公司可减按 15%税率缴纳企业所得税。

本公司 2018 年 9 月 14 日取得《高新技术企业证书》，有效期为 3 年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号），本公司享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，即按 15% 的税率缴纳企业所得税。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2020 年 1 月 1 日，“年末”系指 2020 年 12 月 31 日，“本年”系指 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，“上年”系指 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	14,447.96	13,219.46
银行存款	58,450,283.67	7,678,061.53
其他货币资金	1,215,901.80	3,944,317.73
合计	59,680,633.43	11,635,598.72
其中：存放在境外的款项总额		

注：其他货币资金系票据保证金、保函保证金及股票账户资金余额。其中，年末使用受限货币资金 1,215,901.78 元，详见附注六、42 所有权或使用权收到限制的资产。

2. 交易性金融资产

项目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	27,000,000.00	47,538,415.00
其中：权益工具投资		6,838,415.00
债务工具投资		
其他	27,000,000.00	40,700,000.00
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
混合工具投资		
其他		
合计	27,000,000.00	47,538,415.00

注：其他系购买的银行非保本浮动收益理财产品。

3. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	10,258,829.00	10,591,621.48
商业承兑汇票	9,038,875.75	13,043,155.88
合计	19,297,704.75	23,634,777.36

(2) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票		1,550,000.00
商业承兑汇票		1,003,933.09
合计		2,553,933.09

(3) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	19,593,177.56	100.00	295,472.81	3.17	19,297,704.75
其中：商业承兑汇票（账龄组合）	9,334,348.56	47.64	295,472.81	3.17	9,038,875.75
银行承兑汇票	10,258,829.00	52.36			10,258,829.00
合计	19,593,177.56	100.00	295,472.81		19,297,704.75

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：单项金额重大并					

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单独计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	23,735,763.36	100.00	100,986.00	0.43	23,634,777.36
其中：商业承兑汇票（账龄组合）	13,144,141.88	55.38	100,986.00	0.77	13,043,155.88
银行承兑汇票	10,591,621.48	44.62			10,591,621.48
合计	23,735,763.36	100.00	100,986.00		23,634,777.36

按账龄组合计提应收票据坏账准备

名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,075,594.29	69,597.38	0.98
其中：6 个月以内	5,683,646.69		
7-12 个月	1,391,947.60	69,597.38	5.00
1 至 2 年	2,258,754.27	225,875.43	10.00
合计	9,334,348.56	295,472.81	

(4) 本年计提、收回、转回的应收票据坏账准备

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转	转销或核	
应收票据坏账准备	100,986.00	194,486.81			295,472.81
合计	100,986.00	194,486.81			295,472.81

4. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	62,974,669.98	100.00	1,603,342.38	2.55	61,371,327.60
其中：账龄组合	62,974,669.98	100.00	1,603,342.38	2.55	61,371,327.60
关联方组合					
合计	62,974,669.98	100.00	1,603,342.38		61,371,327.60

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	43,574,697.31	100.00	948,146.72	2.18	42,626,550.59
其中：账龄组合	43,574,697.31	100.00	948,146.72	2.18	42,626,550.59
关联方组合					
合计	43,574,697.31	100.00	948,146.72		42,626,550.59

1) 按账龄组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	56,736,286.09	495,810.86	0.87
其中：6 个月以内	46,820,068.94		
7-12 个月	9,916,217.15	495,810.86	5.00
1-2 年	5,057,341.82	505,734.18	10.00
2-3 年	565,510.44	169,653.13	30.00
3-4 年	242,865.10	121,432.55	50.00
4-5 年	309,774.36	247,819.49	80.00
5 年以上	62,892.17	62,892.17	100.00
合计	62,974,669.98	1,603,342.38	

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内 (含 1 年)	56,736,286.09
其中：6 个月以内	46,820,068.94
7-12 个月	9,916,217.15
1-2 年	5,057,341.82
2-3 年	565,510.44
3-4 年	242,865.10
4-5 年	309,774.36
5 年以上	62,892.17
合计	62,974,669.98

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	合并变 动	
应收账款坏账准备	948,146.72	655,195.66				1,603,342.38
合计	948,146.72	655,195.66				1,603,342.38

(4) 本集团本年不存在实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 30,609,551.07 元，占应收账款年

末余额合计数的比例 48.61%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 788,908.71 元。

5. 应收款项融资

项目	年末余额	年初余额
应收票据	1,035,554.00	2,121,488.00
合计	1,035,554.00	2,121,488.00

注：应收票据均为银行承兑汇票。本集团收到的银行承兑汇票，根据业务特点存在双重目的，即既存在到期收款也存在背书转让。本集团根据持有目的，将其列报为应收款项融资。由于票据到期多在半年以内，账面金额与公允价值基本没有差异。根据重要性原则，视同账面金额与公允价值一致。

6. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	313,309.98	34.30	2,631,430.98	100.00
1—2 年	600,000.00	65.70		
2—3 年				
3 年以上				
合计	913,309.98	100.00	2,631,430.98	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 844,771.63 元，占预付款项年末余额合计数的比例 92.50%。

7. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,785,261.13	9,105,242.22
合计	6,785,261.13	9,105,242.22

(1) 其他应收款余额按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	737,536.28	

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
老工厂处置款	3,000,000.00	5,000,000.00
保证金	2,127,588.00	2,654,899.56
员工借款	1,008,326.69	1,312,649.31
备用金	258,352.89	757,984.82
其他	402,890.92	310,171.78
合计	7,534,694.78	10,035,705.47

(2) 其他应收款余额按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内（含 1 年）	2,687,888.68
其中：6 个月以内	1,732,827.80
7 至 12 个月	955,060.88
1-2 年	4,566,806.10
2-3 年	50,000.00
3-4 年	
4-5 年	
5 年以上	230,000.00
合计	7,534,694.78

(3) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	合并变动	
其他应收款 坏账准备	930,463.25	-151,029.60			-30,000.00	749,433.65
合计	930,463.25	-151,029.60			-30,000.00	749,433.65

注：合并变动，系本年公司处置的子公司四川和美致远农业科技有限公司在处置日其他应收款坏账准备余额 30,000.00 元。

(4) 本集团本年度不存在实际核销的其他应收款。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
成都中科信达机械设备制造有限责任公司	老工厂处置费	3,000,000.00	1-2 年	39.82	300,000.00
四川科比科油气工程有限公司	往来款	737,536.28	1-6 月	9.79	
中国石油物资有限公司	保证金	830,838.00	1-2 年	11.03	83,083.80
中国石油天然气股份有限公司西南油气田物资分公司	保证金	300,000.00	7 月-3 年	3.98	37,500.00
西南航空港经济开发区管理委员会	保证金	320,000.00	7-12 月	4.25	16,000.00
合计	—	5,188,374.28	—	68.87	436,583.80

(6) 本集团年末其他应收款中，不存在涉及政府补助的应收款项。

(7) 本集团本年不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 本集团年末其他应收款中，不存在应收款且继续涉入形成的资产、负债。

8. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	18,845,756.59		18,845,756.59	21,394,211.71		21,394,211.71
在产品	4,887,143.62		4,887,143.62	10,843,182.96		10,843,182.96
库存商品	8,660,495.33		8,660,495.33	7,936,173.28		7,936,173.28
周转材料	231,239.03		231,239.03	182,872.32		182,872.32
发出商品	2,315,799.46		2,315,799.46	10,025,771.80		10,025,771.80

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
消耗性生物资产				42,512.55		42,512.55
合计	34,940,434.03		34,940,434.03	50,424,724.62		50,424,724.62

(2) 本集团年末存货不存在应计提跌价准备的情形。

9. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣税金		
借款	4,600,000.00	5,000,000.00
合计	4,600,000.00	5,000,000.00

10. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	76,963,700.61	77,351,849.88
固定资产清理		
合计	76,963,700.61	77,351,849.88

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	69,970,065.00	10,806,902.47	8,135,895.51	2,517,555.03	91,430,418.01
2. 本年增加金额	235,174.00	6,167,395.38	1,200,405.15	154,266.35	7,757,240.88
(1) 购置	235,174.00	6,167,395.38	1,200,405.15	154,266.35	7,757,240.88
(2) 在建工程转入					
(3) 其他					
3. 本年减少金额	1,499,825.20	764,359.00	702,585.94	76,441.91	3,043,212.05
(1) 处置或报废	5,665.00		424,333.00	3,451.33	433,449.33
(2) 合并范围减少	1,188,231.19	764,359.00	278,252.94	72,990.58	2,303,833.71

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
(3) 其他	305,929.01				305,929.01
4. 年末余额	68,705,413.80	16,209,938.85	8,633,714.72	2,595,379.47	96,144,446.84
二、累计折旧					
1. 年初余额	3,190,838.06	4,358,413.75	5,153,874.37	1,375,441.95	14,078,568.13
2. 本年增加金额	3,765,733.94	1,045,588.41	790,290.81	688,312.85	6,289,926.01
(1) 计提	3,765,733.94	1,045,588.41	790,290.81	688,312.85	6,289,926.01
(2) 企业合并增加					
3. 本年减少金额	504,361.11	151,129.25	507,584.18	24,673.37	1,187,747.91
(1) 处置或报废			403,116.35	382.48	403,498.83
(2) 合并范围减少	504,361.11	151,129.25	104,467.83	24,290.89	784,249.08
4. 年末余额	6,452,210.89	5,252,872.91	5,436,581.00	2,039,081.43	19,180,746.23
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 年末账面价值	62,253,202.91	10,957,065.94	3,197,133.72	556,298.04	76,963,700.61
2. 年初账面价值	66,779,226.94	6,448,488.72	2,982,021.14	1,142,113.08	77,351,849.88

注：其他减少，系因税率变化而调整暂估新厂房及办公楼原值。

(2) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	62,253,202.91	尚在办理中
合计	62,253,202.91	

11. 生产性生物资产

采用成本计量模式的生产性生物资产

项目	林业		合计
	果树	其他	
一、账面原值			
1. 年初余额	13,856,543.79		13,856,543.79

项目	林业		合计
	果树	其他	
2. 本年增加金额	3,245,136.13		3,245,136.13
(1) 外购	2,592,050.13		2,592,050.13
(2) 合并增加	653,086.00		653,086.00
3. 本年减少金额	17,101,679.92		17,101,679.92
(1) 处置			
(2) 合并范围减少	17,101,679.92		17,101,679.92
4. 年末余额			
二、累计折旧			
1. 年初余额			
2. 本年增加金额	228,567.54		228,567.54
(1) 计提	214,961.58		214,961.58
(2) 合并增加	13,605.96		13,605.96
3. 本年减少金额	228,567.54		228,567.54
(1) 处置			
(2) 合并范围减少	228,567.54		228,567.54
4. 年末余额			
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 年末账面价值			
2. 年初账面价值	13,856,543.79		13,856,543.79

12. 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 年初余额		202,655.72	202,655.72
2. 本年增加金额	11,545,895.37	283,185.85	11,829,081.22
其中：购置	11,545,895.37	283,185.85	11,829,081.22
3. 本年减少金额			

项目	土地使用权	软件	合计
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			
4. 年末余额	11,545,895.37	485,841.57	12,031,736.94
二、累计摊销			
1. 年初余额		38,421.84	38,421.84
2. 本年增加金额	481,078.99	36,784.65	517,863.64
其中：计提	481,078.99	36,784.65	517,863.64
3. 本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			
4. 年末余额	481,078.99	75,206.49	556,285.48
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 年末账面价值	11,064,816.38	410,635.08	11,475,451.46
2. 年初账面价值		164,233.88	164,233.88

13. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
办公楼装修款	257,742.38		78,333.03	179,409.35	
果园等改造	3,947,652.86	2,268,926.40	1,540,382.90	4,676,196.36	
其他	82,783.00		40,015.69		42,767.31
合计	4,288,178.24	2,268,926.40	1,658,731.62	4,855,605.71	42,767.31

注：其他减少，系本年公司处置的子公司四川和美致远农业科技有限公司及其子公司成都新世季园林绿化有限公司在处置日长期待摊费用 4,855,605.71 元。

14. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	2,648,248.84	397,237.33	1,967,387.02	295,108.06
应付职工薪酬	8,931,769.69	1,339,765.45	7,154,606.14	1,073,190.92
合计	11,580,018.53	1,737,002.78	9,121,993.16	1,368,298.98

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧差异	12,953,014.88	1,942,952.23	6,486,627.95	972,994.19
交易性金融资产			324,047.40	48,607.11
合计	12,953,014.88	1,942,952.23	6,810,675.35	1,021,601.30

15. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

(2) 本集团年末不存在已逾期未偿还的短期借款。

16. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	674,439.00	3,967,882.70
商业承兑汇票		1,450,000.00
合计	674,439.00	5,417,882.70

本集团年末不存在已到期未支付的应付票据。

17. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
材料款	9,049,237.59	22,095,498.14
设备、工程款	2,580,908.82	14,950,860.48

项目	年末余额	年初余额
服务费	2,660,076.81	1,203,373.38
其他	95,239.00	453,056.00
合计	14,385,462.22	38,702,788.00

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
宣达实业集团有限公司	1,136,020.35	对方尚未开票
成都建工第一建筑工程有限公司	1,466,992.00	工程结算尾款
合计	2,603,012.35	—

18. 合同负债

(1) 合同负债情况

项目	年末余额	年初余额
货款	3,497,311.96	4,411,938.01
合计	3,497,311.96	4,411,938.01

(2) 本集团合同负债的账面价值在本年末发生重大变动。

19. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	14,980,106.99	29,310,535.33	24,985,982.34	19,304,659.98
离职后福利-设定提存计划		103,526.12	103,526.12	
辞退福利		13,714.78	13,714.78	
合计	14,980,106.99	29,427,776.23	25,103,223.24	19,304,659.98

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	14,916,257.77	25,898,302.26	21,699,125.34	19,115,434.69
职工福利费	9,470.00	1,845,139.31	1,854,609.31	
社会保险费		422,776.94	422,776.94	
其中：医疗保险费		370,993.90	370,993.90	

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工伤保险费		1,576.68	1,576.68	
生育保险费		50,206.36	50,206.36	
住房公积金	5,784.00	444,792.00	450,576.00	
工会经费和职工教育经费	48,595.22	699,524.82	558,894.75	189,225.29
合计	14,980,106.99	29,310,535.33	24,985,982.34	19,304,659.98

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		100,151.92	100,151.92	
失业保险费		3,374.20	3,374.20	
企业年金缴费				
合计		103,526.12	103,526.12	

20. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	1,254,772.57	3,188,530.01
房产税	137,807.40	43,391.68
企业所得税	4,079,799.78	4,152,062.57
个人所得税	117,191.84	18,917.89
城市维护建设税	88,217.63	220,085.14
教育附加	63,012.60	157,203.69
其他	22,835.80	38,394.53
合计	5,763,637.62	7,818,585.51

21. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,799,898.01	7,838,395.79
合计	6,799,898.01	7,838,395.79

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
往来款		294,637.98
预计报建费	5,720,059.00	5,720,059.00
预提费用	494,210.12	1,370,140.64

款项性质	年末余额	年初余额
其他	585,628.89	453,558.17
合计	6,799,898.01	7,838,395.79

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
双流区规划建设局	5,720,059.00	尚未办理产权证
合计	5,720,059.00	—

22. 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税		
合计	454,650.55	573,551.94

23. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
股份总额	40,000,000.00	2,000,000.00				2,000,000.00	42,000,000.00

注：股本变动系定向发行股票增加股本，详见附注六、24 资本公积。

24. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	83,034,517.28	9,580,000.00		92,614,517.28
其他资本公积		2,640,300.00		2,640,300.00
合计	83,034,517.28	12,220,300.00		95,254,817.28

(1) 根据本公司 2020 年 5 月 26 日第二次临时股东大会决议，本公司拟通过定向发行

的方式，向本公司前十大股东、董监高人员及核心员工发行股票人民币普通股股票 200 万元（每股面值 1 元），增加股本 200 万元，变更后的注册资本为人民币 4,200 万元。截至 2020 年 6 月 18 日止，本公司实际发行普通股 200 万元，募集资金 1,040 万元（其中新增股本 200 万元、资本公积-股本溢价 840 万元）。上述增资已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）2020 年 6 月 19 日出具 XYZH/2020CDA30233 号《验资报告》审验。

本公司定向发行股票价格低于股票市场平均交易价格部分（即 0.59 元/股），构成股份支付，差额部分 118.00 万元计入“资本公积-股本溢价”。

（2）根据 2020 年 9 月 11 日本公司与自然李瑜、西藏安裕投资有限公司（简称“安裕投资公司”）签订的《四川和美致远农业科技有限公司股权转让协议》，本公司将持有和美农业公司 68% 的股权转让给李瑜，持有和美农业公司 32% 的股权转让给安裕投资公司。协议约定的股权转让总价为 2,370.1 万元。

根据银信资产评估有限公司 2020 年 9 月 4 日出具《资产评估报告》（银信评报字[2020]沪第 1198 号），评估基准日 2020 年 7 月 31 日评估的股权全部收益价值为 2,106.07 万元。由于和美农业受让方李瑜是本公司的实际控制人，故本公司将和美农业公司实际股权转让价高于评估价 264.03 万元计入“资本公积-其他资本公积”。

25. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	10,678,295.54	4,540,209.80		15,218,505.34
任意盈余公积				
其他				
合计	10,678,295.54	4,540,209.80		15,218,505.34

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50% 以上的，不再提取。

26. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	74,633,061.59	40,509,382.89
加：年初未分配利润调整数	2,636,607.61	657,246.85
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		-123,566.62
会计政策变更		
重要前期差错更正	2,636,607.61	780,813.47
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初余额	77,269,669.20	41,166,629.74
加：本年归属于母公司所有者的净利润	44,617,353.49	43,233,676.20

项目	本年	上年
减：提取法定盈余公积	4,540,209.80	4,049,165.94
应付普通股股利	26,800,000.00	5,000,000.00
股东权益内部结转		-1,918,529.20
本年年末余额	90,546,812.89	77,269,669.20

27. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	187,032,759.85	93,963,198.76	218,712,331.12	126,528,903.10
其他业务	1,290,734.18	1,407,507.96	836,182.85	185,258.17
合计	188,323,494.03	95,370,706.72	219,548,513.97	126,714,161.27

28. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	822,747.82	459,318.15
教育费附加	589,233.64	312,888.81
房产税	662,556.30	350,080.53
土地使用税	266,833.68	205,878.08
印花税	164,179.50	137,005.39
其他	166.76	34.44
合计	2,505,717.70	1,465,205.40

29. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	7,769,482.15	9,366,784.38
折旧费	307,210.60	310,966.25
办公费	136,743.79	174,490.00
差旅费	689,137.04	693,749.40
业务招待费	630,614.42	1,380,245.68
运费		1,687,144.95
交通费	1,216,205.19	1,129,602.13
售后安装维修费	878,796.88	1,288,340.20
业务宣传广告费	852,511.49	383,286.56
其他	414,976.34	518,508.48
合计	12,895,677.90	16,933,118.03

30. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	6,803,658.36	6,550,390.66
折旧摊销费	3,302,396.57	3,160,061.88
咨询费	1,483,083.09	1,154,044.57
交通费	564,559.41	1,001,991.35
办公费	748,117.30	720,648.53
招待费	543,868.66	309,464.04
绿化费	598,332.00	505,709.30
维修费	110,869.26	176,785.67
差旅费	42,783.66	94,166.10
租赁费	107.14	72,845.04
股权激励	1,180,000.00	
其他	254,088.05	157,824.02
合计	15,631,863.50	13,903,931.16

31. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
薪酬	6,490,628.04	6,032,047.73
材料费	2,470,749.46	1,959,631.01
设计咨询费	2,554,357.90	1,696,494.72
交通费	348,863.37	527,838.36
折旧与摊销	570,046.58	569,147.11
检测费	171,508.82	287,256.18
差旅费	69,653.41	257,720.61
办公费	336,835.67	278,688.63
其他	345,917.04	360,757.73
合计	13,358,560.29	11,969,582.08

32. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	78,697.65	
减：利息收入	51,384.24	17,446.82
加：汇兑损失	702,818.40	-98,866.02
其他支出	31,603.79	35,092.29
合计	761,735.60	-81,220.55

33. 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
-----------	-------	-------

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
政府补助	4,105,127.98	2,320,589.72
合计	4,105,127.98	2,320,589.72

34. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-941,116.74
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,518,033.98	-1,779,497.39
交易性金融资产在持有期间的投资收益	166,800.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,685,621.68	123,075.66
其他投资收益	596,611.18	581,281.91
合计	930,998.88	-2,016,256.56

35. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	-324,047.40	3,025,089.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	-324,047.40	3,025,089.00

36. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收票据坏账损失	-194,486.81	60,539.00
应收账款坏账损失	-655,195.66	1,102,517.74
其他应收款坏账损失	151,029.60	-263,830.31
合计	-698,652.87	899,226.43

37. 资产处置收益（损失以“-”号填列）

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	201,924.49	2,185,895.56	201,924.49
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	201,924.49	2,185,895.56	201,924.49
其中：固定资产处置收益	201,924.49	2,185,895.56	201,924.49
无形资产处置收益			
非货币性资产交换收益			
债务重组中因处置非流动资产收益			
合计	201,924.49	2,185,895.56	201,924.49

38. 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	5,600.00	103,800.00	5,600.00
其他	2,003.27	52,500.00	2,003.27
合计	7,603.27	156,300.00	7,603.27

39. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	3,068.85		3,068.85
其他	284,288.11	621,260.79	284,288.11
合计	287,356.96	621,260.79	287,356.96

40. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	6,566,507.88	4,900,307.71
递延所得税费用	552,647.13	645,786.82
合计	7,119,155.01	5,546,094.53

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	51,734,829.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,760,224.46
子公司适用不同税率的影响	53,614.47
调整以前期间所得税的影响	-41,956.90
非应税收入的影响	577,207.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-442,362.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-172,612.33
本年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	866,171.33
税法规定的额外可扣除费用	-1,481,130.90
所得税费用	7,119,155.01

41. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
补贴收入	2,509,355.61	1,930,822.51
职工借款	1,019,569.91	1,733,326.61
收保证金	10,061,403.29	6,356.00
收到单位借款还款	2,000,000.00	
其他	71,087.30	768,967.02
合计	15,661,416.11	4,439,472.14

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
付现费用	14,790,267.96	14,606,826.51
支保证金	6,948,254.44	3,944,317.73
职工借款	981,339.17	335,467.82
代付款	433,950.40	294,637.98
其他	130,963.60	779,921.73
合计	23,284,775.57	19,961,171.77

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	44,615,674.70	49,047,225.41
加：资产减值准备		
信用减值损失	698,652.87	-899,226.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,504,887.59	6,083,823.49
无形资产摊销	517,863.64	81,688.07
长期待摊费用摊销	1,658,731.62	155,971.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-201,924.49	-2,185,895.56
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	3,068.85	
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	324,047.40	-3,025,089.00
财务费用（收益以“-”填列）	458,157.21	-98,866.02
投资损失（收益以“-”填列）	-930,998.88	2,016,256.56
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-368,703.80	45,845.90
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	921,350.93	599,940.92

项目	本年金额	上年金额
存货的减少（增加以“-”填列）	11,805,043.40	-20,259,376.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-12,089,969.87	-50,525,690.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-17,533,713.58	48,989,348.80
其他	1,180,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	37,562,167.59	30,025,956.67
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：		
现金的年末余额	58,464,731.65	7,691,280.99
减：现金的年初余额	7,691,280.99	13,375,979.17
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	50,773,450.66	-5,684,698.18

(3) 本年收到的处置子公司的现金净额

项目	本年金额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	23,701,000.00
其中：四川和美致远农业科技有限公司	23,701,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,088,587.98
其中：四川和美致远农业科技有限公司	401,624.15
成都科比科能源装备有限公司	1,737,075.06
加：以前期间发生的处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	89,033.25
其中：四川科比科油气工程有限公司	89,033.25
处置子公司收到的现金净额	21,701,445.27

(4) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	58,464,731.65	7,691,280.99
其中：库存现金	14,447.96	13,219.46
可随时用于支付的银行存款	58,450,283.67	7,678,061.53
可随时用于支付的其他货币资金	0.02	
可用于支付的存放中央银行款项		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	58,464,731.65	7,691,280.99

项目	年末余额	年初余额
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

42. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	1,215,901.78	票据及保函保证金
应收票据	2,553,933.09	票据背书未终止确认
合计	3,769,834.87	—

43. 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	—	—	5,210,930.19
其中：美元	798,622.98	6.5249	5,210,930.19
应收账款	—	—	3,193,250.18
其中：美元	489,394.50	6.5249	3,193,250.18
应收账款	—	—	426,004.14
其中：欧元	54,000.00	8.0250	426,004.14

44. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税先征后返、即征即退等	1,601,372.37	其他收益	1,601,372.37
成都市双流区新经济和科技局 2018 年新兴产业和高端成长型产业发展资金	930,000.00	其他收益	930,000.00
成都市双流区新经济和科技局 2019 年度工业高质量政策第二批扶持资金	897,400.00	其他收益	897,400.00
中美贸易战退关税	291,439.15	其他收益	291,439.15
双流区新经济和科技局 2020 年第六批市级科技计划项目资金	202,300.00	其他收益	202,300.00
成都市财务局下达的 2018 年新兴产业和高端成长型产业发展资金	108,500.00	营业成本 (注)	108,500.00
稳岗补贴	52,290.46	其他收益	52,290.46
成都市双流区市场监督管理局第四批知识产权示范、优势培育和试点企业资助项目款	50,000.00	其他收益	50,000.00
农机购置补贴	30,480.00	其他收益	30,480.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
成都市双流区新经济和科技局 2020 年度四川省企业研发投入后补助款	29,000.00	其他收益	29,000.00
成都市双流区新经济和科技局转下 2020 年市级财政科技项目专项资金	3,500.00	其他收益	3,500.00
成都双流区商务局外贸中小企业开拓市场资金款	9,906.00	其他收益	9,906.00
成都市双流区新经济和科技局转 2020 年第三批市财政科技项目专项资金	4,500.00	其他收益	4,500.00
西南航空港经济开发区管理委员会 2020 年两新党建经费	5,600.00	营业外收入	5,600.00
简阳市农业农村局 2018 年中央农业生产发展创建农业社会化服务示范县项目资金	2,580.00	其他收益	2,580.00
成都市知识产权服务中心专利资助款	360.00	其他收益	360.00
合计	4,219,227.98		4,219,227.98

注：2018 年收到成都市财务局下达的 2018 年新兴产业和高端成长型产业发展资金 2,170,000.00 元，冲抵固定资产账面原值，每年按照资产使用年限摊销 108,500.00 元。

(2) 本集团不存在政府补助退回情况。

七、合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
成都新世季园林绿化有限公司	2020-7-15	1,530,000.00	85.00	增资控股	2020-7-15	实施控制		-11,191.96

2. 处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权日公允价值确定的方法及假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
四川和美致远农业科技有限公司	21,060,700.00	100	转让	2020.9.30	控制权转移	-1,607,067.23						

根据 2020 年 9 月 11 日本公司与自然李瑜、西藏安裕投资有限公司（简称“安裕投资公司”）签订的《四川和美致远农业科技有限公司 股权转让协议》，本公司将持有和美农业公司 68%的股权转让给李瑜，持有和美农业公司 32%的股权转让给安裕投资公司。

成都新世季园林绿化有限公司系和美农业公司 2020 年 7 月增资控股的子公司，成都新世季园林绿化有限公司也同和美农业公司一并转让。

3. 其他原因的合并范围变动

2020年9月11日本公司召开第二届董事会第十五次会议，会议决议审议通过了《关于吸收合并全资子公司的议案》，同意本公司与全资子公司成都科比科能源装备有限公司实行吸收合并，吸收合并完成后，本公司续存，成都科比科能源装备有限公司注销。2020年11月26日成都科比科能源装备有限公司取得成都市双流区行政审批局《准予注销登记通知书》（双流）登记内注核字[2020]第16668号，准予注销登记。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
一级子公司：						
成都科比科能源装备有限公司	成都	成都	金属构件制造	100%		设立
四川和美致远农业科技有限公	成都	成都	农林牧渔服务	100%		收购
二级子公司：						
成都新世季园林绿化有限公司	成都市	成都市	农林牧渔服务	85%		增资

注：上述子公司本年已处置，详见附注七、合并范围变化。成都科比科能源装备有限公司本年合并范围为2020年1-11月，四川和美致远农业科技有限公司本年合并范围为2020年1-9月，成都新世季园林绿化有限公司本年合并范围为2020年7-9月。

2. 本集团不存在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况。

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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之内。

(1) 市场风险

本公司的市场风险主要面临的是汇率风险。

本公司承受的汇率风险主要与美元有关，除本公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2020年12月31日，除下表所述资产、负债为美元、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末余额	年初余额
货币资金-美元	5,210,930.19	12,933.04
应收账款-美元	3,193,250.18	4,148,048.52
预收账款-欧元	426,004.14	

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，随着国际市场占有份额的不断变化，若发生人民币升值等本集团不可控制的风险时，本集团将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

(2) 信用风险

于2020年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：30,609,551.07元。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

十、公允价值的披露

以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	年末公允价值
----	--------

	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
一、持续的公允价值计量	—	—	—	—
(一) 交易性金融资产			27,000,000.00	27,000,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			27,000,000.00	27,000,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他			27,000,000.00	27,000,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(二) 其他债权投资				
持续以公允价值计量的资产总				
持续以公允价值计量的负债总				
二、非持续的公允价值计量	—	—	—	—

十一、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

本公司的实际控制人为自然人李瑜。

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
四川和美农业科技有限公司	2020年9月前为本公司子公司
四川科比科油气工程有限公司	2019年7月前为本公司子公司
成都沅乡文化发展有限公司	董事会秘书闵林母亲实际控制的公司
成都新络科技发展有限公司	实际控制人李瑜兄弟实际控制的公司
闵林	董事会秘书
慕超勇	董事、总经理
邵一峰	监事
石华	副总经理
张迪	副总经理

其他关联方名称	与本公司关系
陈亮	持股5%以上股东、副总经理
李勇文	董事、财务总监
李启宇	实际控制人李瑜的侄子
邵冀军	董事、总经理慕超勇的姐妹的配偶
廖青松	监事邵一峰的父亲

（二）关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
四川和美农业科技有限公司	采购土鸡	5,160.00	
成都沅乡文化发展有限公司	会务费	91,287.12	
合计		96,447.12	

（2）销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
四川科比科油气工程有限公司	服务费	1,806,924.53	
四川科比科油气工程有限公司	销售商品		17,131,049.49
合计		1,806,924.53	17,131,049.49

2. 关联担保情况

（1）本集团不存在作为担保方的关联担保。

（2）本集团不存在作为被担保方的关联担保。

3. 关联方资产转让、债务重组情况

本公司本年将持有和美农业公司 68%的股权转让给李瑜。

4. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	5,562,296.21	4,069,397.86

（三）关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准	账面余额	坏账准备
应收账款	四川科比科油气工程有 限公司			962,428.75	
其他应收款	闵林	61,900.00		61,900.00	
其他应收款	慕超勇	26,984.00		65,000.00	
其他应收款	邵一峰	4,824.55		10,000.00	
其他应收款	石华			80,000.00	
其他应收款	李启宇	3,000.00			
其他应收款	廖青松			64,992.00	
其他应收款	邵冀军			10,000.00	

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
应付账款	成都新络科技发展有限公司	4,310.00	
其他应付款	四川科比科油气工程有限公司		294,637.98
其他应付款	张迪	24,053.49	84,498.24
其他应付款	李瑜		8,026.16
其他应付款	陈亮	4,743.50	36,590.00
其他应付款	石华	9,371.86	137,065.93
其他应付款	李勇文	740.00	
其他应付款	慕超勇		6,437.00
其他应付款	邵冀军		1,663.00
其他应付款	廖青松		82,000.00

十二、 股份支付

1. 以权益结算的股份支付情况

项目	情况
授予日权益工具公允价值的确定方法	市场交易平均价
对可行权权益工具数量的确定依据	一次性授予股数
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,180,000.00
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,180,000.00

2. 本集团本年不存在以现金结算的股份支付。

十三、 或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

十四、 承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

十五、 资产负债表日后事项

本公司于 2021 年 3 月 23 日召开第二届董事会第十九次会议审议通过《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》：“公司目前总股本为 4,200 万股，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 6 元。该议案尚需提交股东大会审议。”

十六、 其他重要事项

1. 前期差错更正和影响

(1) 本年发现采用追溯重述法的前期会计差错

1) 对 2019 年合并财务报表影响

会计差错更正内容	处理程序	受影响的报表项目名称	对 2019 年 12 月 31 日 /2019 年度的影响金额 (增加以正数列示, 减少以负数列示)
销售产品签(验)收单造传递滞后造成延迟确认收入调整	董事会审议通过	应收账款	6,350,041.05
		预收款项	-3,581,198.73
		营业收入	6,927,647.43
		应交税费	1,142,532.01
		营业成本	3,523,255.85
		存货	-4,327,912.63
		税金及附加	101,371.48
		应交税费	137,103.84
		年初未分配利润	1,020,671.20
实际计算的销售提成金额与预提金额的差异调整	董事会审议通过	销售费用	823,159.41
		应付职工薪酬	823,159.41
信用级别一般的银行承兑的汇票、商业承兑汇票贴现或背书时不予终止确认及对应坏账调整	董事会审议通过	应收票据	6,011,481.48
		应付账款	6,011,481.48
		信用减值损失	-40,486.00
		年初未分配利润	-13,500.00
更正事项对所得税的影响	董事会审议通过	应收票据坏账准备	53,986.00
		所得税费用	495,453.02
		应交税金	648,553.70
		年初未分配利润	-151,075.68
		递延所得税资产	131,571.81

会计差错更正内容	处理程序	受影响的报表项目名称	对 2019 年 12 月 31 日 /2019 年度的影响金额 (增加以正数列示, 减少以负数列示)
		所得税费用	-129,546.81
更正事项对盈余公积的影响	董事会审议通过	年初未分配利润	-85,609.55
		未分配利润	-207,346.84
		年初盈余公积	85,609.55
		盈余公积	207,346.84
信用级别一般的银行承兑的汇票重分类	董事会审议通过	应收款项融资	-5,620,000.00
		应收票据	5,620,000.00
其他应付款与应付账款重分类调整	董事会审议通过	应付账款	1,203,373.38
		其他应付款	-1,203,373.38
成本、费用重分类调整	董事会审议通过	管理费用	-1,251,190.19
		销售费用	101,528.47
		研发费用	559,928.10
		营业成本	589,733.62

2) 对 2019 年母公司财务报表影响

会计差错更正内容	处理程序	受影响的报表项目名称	对 2019 年 12 月 31 日 /2019 年度的影响金额 (增加以正数列示, 减少以负数列示)
销售产品签(验)收单造传递滞后造成延迟确认收入调整	董事会审议通过	应收账款	6,350,041.05
		预收款项	-3,581,198.73
		营业收入	6,927,647.43
		应交税费	1,142,532.01
		营业成本	3,523,255.85
		存货	-4,327,912.63
		税金及附加	101,371.48
		应交税费	137,103.84
		年初未分配利润	1,020,671.20
实际计算的销售提成金额与预提金额的差异调整	董事会审议通过	销售费用	823,159.41
		应付职工薪酬	823,159.41
信用级别一般的银行承兑的汇票、商业承兑汇票贴现或背书时候不予终止确认及对应坏账调整	董事会审议通过	应收票据	6,011,481.48
		应付账款	6,011,481.48
		信用减值损失	-40,486.00
		年初未分配利润	-13,500.00
		应收票据坏账准备	53,986.00
更正事项对所得税的影响	董事会审议通过	所得税费用	495,453.02
		应交税金	648,553.70
		年初未分配利润	-151,075.68
		递延所得税资产	131,571.81
		所得税费用	-129,546.81
更正事项对盈余公积的影响	董事会审议通过	年初未分配利润	-85,609.55
		未分配利润	-207,346.84
		年初盈余公积	85,609.55

会计差错更正内容	处理程序	受影响的报表项目名称	对 2019 年 12 月 31 日 /2019 年度的影响金额 (增加以正数列示, 减少以负数列示)
		盈余公积	207,346.84
信用级别一般的银行承兑的 汇票重分类	董事会审议通过	应收款项融资	-5,620,000.00
		应收票据	5,620,000.00
其他应付款与应付账款重分 类调整	董事会审议通过	应付账款	1,203,373.38
		其他应付款	-1,203,373.38
成本、费用重分类调整	董事会审议通过	管理费用	-1,251,190.19
		销售费用	101,528.47
		研发费用	559,928.10
		营业成本	589,733.62

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：单项金额重大 并单独计提坏账准备的 应收账款					
单项金额不重 大但单独计提坏账准 备的应收账款					
按组合计提坏账准备	62,974,669.98	100.00	1,603,342.38	2.55	61,371,327.60
其中：账龄组合	62,974,669.98	100.00	1,603,342.38	2.55	61,371,327.60
关联方组合					
合计	62,974,669.98	100.00	1,603,342.38		61,371,327.60

(续表)

类别	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	43,347,671.06	100.00	948,146.72	2.18	42,399,524.34
其中：账龄组合	43,347,671.06	100.00	948,146.72	2.18	42,399,524.34
关联方组合					
合计	43,347,671.06		948,146.72		42,399,524.34

按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	56,736,286.09	495,810.86	0.87
其中：6 个月以内	46,820,068.94		
7 至 12 个月	9,916,217.15	495,810.86	5.00
1 至 2 年	5,057,341.82	505,734.18	10.00
2 至 3 年	565,510.44	169,653.13	30.00
3 至 4 年	242,865.10	121,432.55	50.00
4 至 5 年	309,774.36	247,819.49	80.00
5 年以上	62,892.17	62,892.17	100.00
合计	62,974,669.98	1,603,342.38	

(2) 应收账款余额按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内 (含 1 年)	56,736,286.09
其中：6 个月以内	46,820,068.94
7 至 12 个月	9,916,217.15
1-2 年	5,057,341.82
2-3 年	565,510.44
3-4 年	242,865.10

4-5 年	309,774.36
5 年以上	62,892.17
合计	62,974,669.98

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	948,146.72	655,195.66			1,603,342.38
合计	948,146.72	655,195.66			1,603,342.38

(4) 本年公司不存在实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 30,609,551.07 元，占应收账款年末余额合计数的比例 48.61%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 788,908.71 元。

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,785,261.13	8,719,482.69
合计	6,785,261.13	8,719,482.69

(1) 其他应收款余额按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	737,536.28	
工厂处置款	3,000,000.00	5,000,000.00
保证金	2,127,588.00	2,554,899.56
备用金	258,352.89	489,900.00
其他	1,411,217.61	1,592,937.43
合计	7,534,694.78	9,637,736.99

(2) 其他应收款余额按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内（含 1 年）	2,687,888.68
其中：6 个月以内	1,732,827.80
7-12 个月	955,060.88

1-2 年	4,566,806.10
2-3 年	50,000.00
3-4 年	
4-5 年	
5 年以上	230,000.00
合计	7,534,694.78

(3) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	918,254.30	-168,820.65			749,433.65
合计	918,254.30	-168,820.65			749,433.65

(4) 本年公司不存在实际核销的其他应收款。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
成都中科信达机械设备制造有限责任公司	老工厂处置费	3,000,000.00	1-2 年	39.82	300,000.00
四川科比科油气工程有限公司	往来款	737,536.28	1-6 月	9.79	
中国石油物资有限公司	保证金	830,838.00	1-2 年	11.03	83,083.80
中国石油天然气股份有限公司西南油气田物资分公司	保证金	300,000.00	7 月-3 年	3.98	37,500.00
西南航空港经济开发区管理委员会	保证金	320,000.00	7-12 月	4.25	16,000.00
合计	—	5,188,374.28	—	68.87	436,583.80

(6) 本公司年末其他应收款中，不存在涉及政府补助的应收款项。

(7) 本年公司不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(8) 本公司年末其他应收款，不存在转移应收款且继续涉入形成的资产、负债。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资				27,095,059.31		27,095,059.31
对联营、合营企业投资						
合计				27,095,059.31		27,095,059.31

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
成都科比科能源装备有限公司	4,095,059.31		4,095,059.31			
四川和美致远农业科技有限公司	23,000,000.00	2,000,000.00	25,000,000.00			
合计	27,095,059.31	2,000,000.00	29,095,059.31			

4. 营业收入、营业成本

营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	180,987,461.42	91,639,195.84	144,179,945.14	72,691,228.96
其他业务	1,085,708.42	139,200.00	1,798,978.31	344,404.56
合计	182,073,169.84	91,778,395.84	145,978,923.45	73,035,633.52

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,247,108.58	
权益法核算的长期股权投资收益		-941,116.74
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,557,394.69	3,938,407.64
交易性金融资产在持有期间的投资收益	166,800.00	123,075.66
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,685,621.68	
其他收益	565,542.68	522,944.64
合计	2,107,678.25	3,643,311.20

十八、 财务报告批准

本财务报告于 2021 年 3 月 23 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	198,855.64	
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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,617,855.61	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	471,698.11	
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年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益	2,124,985.46	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-282,284.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,698,033.98	
小计	2,433,076.00	

项目	本年金额	说明
减：所得税影响额	257,250.22	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	2,175,825.78	—

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	19.07	1.09	1.09
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	18.14	1.04	1.04

成都中寰股份流体控制设备股份有限公司

二〇二一年三月二十三日

附：

第十一节 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。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室