



诺安环境

NEEQ : 838878

深圳市诺安环境安全股份有限公司
(Shenzhen Nuohan Environmental&Safety Inc.)



专利光致电离传感和检测技术
专利双光路长光距红外传感和检测技术
集成复合气体检测和现代通信技术



半年度报告

2021

公司半年度大事记



2021 年上半年，新一代智能型 SNE380 便携式多种气体探测器研发成功，已通过防爆认证并小批试产。



2021 年上半年，公司主导产品 PID901 光离子 VOCs 探测器和 SNE4100B 气体探测器同时通过国际 Hart 基金协会的 Hart 通信产品认证。



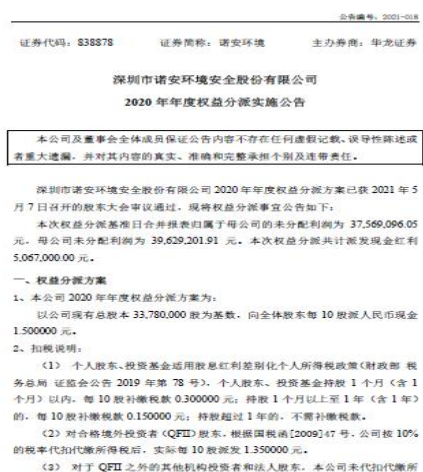
2021 年 1 月，公司中标中国石油化工股份有限公司在线气体检测器项目（4 个标包），签订了 2 年框架供货协议。



报告期内，公司与深圳大学太赫兹技术研究中心成立联合实验室、校外实训示范基地。



2021 年上半年，公司获得 4 项发明专利授权、8 项实用新型授权、1 项外观设计专利授权、4 项软件著作权登记。



2021 年 5 月 20 日，公司 2020 年度权益分派实施完成，以现有总股本 33,780,000 股为基数，向全体股东每 10 股派人民币现金 1.5 元，共计派发人民币现金 5,067,000.00 元。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据和经营情况	11
第四节	重大事件	24
第五节	股份变动和融资	26
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	31
第七节	财务会计报告	34
第八节	备查文件目录	107

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人卿笃安、主管会计工作负责人王亚利及会计机构负责人（会计主管人员）王亚利保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 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
客户结构单一风险	风险描述：目前，公司收入主要来源于石油炼化和化工行业，且较为集中。虽然公司积极拓展油气开采和储运、钢铁冶金、制药、城市燃气、环保监测等新行业、新客户，并成功开发了油气开采、制药、环保监测、钢铁等行业的客户，但石油炼化和化工行业的采购额仍占比较大，存在客户结构单一的风险。 应对措施：一是加大油气储运、制药、钢铁冶金、城市燃气等新行业、新客户的拓展力度，努力加快客户结构的多元化进程，以降低客户结构单一的风险；二是积极拓展荣盛控股集团、盛虹石化集团、恒力集团、浙江新和成股份有限公司等三桶油以外的大型用户市场；三是积极加大挥发性有机物（VOCs）在线监测系统的市场推广力度，依靠技术优势拓宽环保领域的市场；四是加强传感器和其他高端检测产品的研发和市场推广，借此开发新的客户群体。

宏观经济波动风险	风险描述：2021 年宏观经济前景的不确定性增加，公司目前主要目标市场为受经济周期影响较大的石油、化工、钢铁等重工业行业，宏观经济的波动可能对公司业绩造成一定影响。 应对措施：加大工业安全领域便携式气体探测器和红外气体探测器的市场拓展力度，通过占领快速增长的新市场为公司创造新的业绩增长点，减小现有市场波动所造成的影响。
市场竞争加剧、产品毛利率下滑的风险	风险描述：公司 2021 年半年度产品毛利率为 64.03%，与去年同期毛利率 64.01%相比基本持平。固定式气体探测器销售价格与去年同期相比整体有了上升，便携式产品销售价格和销量有所下降，但受关键器件供应短缺的影响制造成本略有上升。虽然公司一直通过加大研发的投入和提高服务质量来保持较高的毛利率水平，但未来工业安全和职业健康检测市场竞争日益激烈，有可能出现产品毛利率下滑的情况。 应对措施：公司将进一步加强在光离子检测技术领域的研发，保持和强化在该领域的技术优势。同时加强传感器和其他高端检测产品的研发和市场推广，创造新的利润增长点
应收账款回款风险	风险描述：报告期内，公司应收账款总额为 51,388,982.04 元，占当期主营业务收入比重为 112.22%，账龄 1 年以内的应收账款占应收账款总额的 92.40%，应收账款坏账风险相对较小。若部分客户由于项目拖延或取消不能如期付款，则存在部分应收账款到期不能收回的风险。 应对措施：在项目管理过程中，严格按合同时间进度保质保量完成当期安装、验收工作，加强与客户沟通，形成定期整理、分析应收账款的流程，并指定责任人专项负责，将应收账款风险降至最低。
供应链风险	风险描述：公司生产所需进口关键元器件金额占原材料采购总额的 20%以上。如公司未来进口元器件成本大幅上涨或汇率变动增加采购成本，公司如未能及时拓宽供货渠道或自主生产以满足关键元器件需求，或相应提升售价抵消材料成本上涨影响，

	将对持续生产经营和业绩造成不利影响。 应对措施：在满足技术性能和保证产品质量的前提下，可选用部分国产元器件替代进口；积极筹措资金，增加采购和存储进口关键元器件的数量；自主或联合进行技术攻关，实现个别关键器件的自主生产或国产化。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期新增供应链风险，除此之外，无其他重大风险变化。

是否存在被调出创新层的风险

☐是 ☒否

在本半年度报告中，若合计数与各分项数值相加之和在尾数上存在差异，均为四舍五入所致。

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、本公司、诺安环境、挂牌人	指	深圳市诺安环境安全股份有限公司
诺安科技	指	深圳市南油诺安科技有限公司，公司全资子公司。
诺安传感	指	深圳市诺安传感技术有限公司，公司全资子公司。
高成检测	指	深圳市高成检测技术有限公司，公司全资子公司。
诺安太赫兹	指	深圳市诺安太赫兹技术有限公司，公司控股子公司。
兴芯技术	指	深圳市兴芯技术有限公司，公司全资子公司。
安聚源	指	深圳市安聚源投资企业（有限合伙），公司股东、员工持股平台。
股东大会	指	深圳市诺安环境安全股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市诺安环境安全股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市诺安环境安全股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统、全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国结算	指	中国证券登记结算有限责任公司
挂牌	指	公司在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌进行股份报价转让的行为
主办券商、华龙证券	指	华龙证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 06 月 30 日
VOCs	指	挥发性有机物，是 Volatile Organic Compounds 的英文缩写。
PID	指	使用光离子化（又称为光致电离）方法检测挥发性有机物的技术，是 Photo Ionization Detection 的英文缩写。
光离子化检测器	指	又称为光致电离检测器，是利用惰性气体真空放电所产生的紫外线（VUV），使待测气体发生电离，通过测量离子化后的气体所产生的电流强度，从而获得待测气体浓度的检测器。
气体检测仪器仪表	指	利用气体传感器采集生成的气体浓度信号，由配套电路进行处理，实现气体探测及控制等各项具体功能的仪器仪表。
红外气体传感器	指	是一种基于不同气体分子的红外光谱选择吸收特性，利用气体浓度与吸收强度关系（朗伯-比尔 Lambert-Beer 定律）来测量特定气体浓度的气体传感装置。
点型红外气体探测器	指	点型红外气体探测器是利用各种气体对特定波长的红外线吸收能力的不同来测量气体浓度的仪器设备，主要由红外气体传感器、电路板组件和防爆壳体等部分组成。
传感器	指	能感受规定的被测量，并按照一定规律转换成可用信号的器件或装置，通常由直接响应被测量的敏感元件和产生可用信号输出的转换元件及相应的电子线路组成。

碳中和	指	企业、团体或个人测算在一定时间内，直接或间接产生的温室气体排放总量，通过植树造林、节能减排等形式，抵消自身产生的二氧化碳排放，实现二氧化碳的“零排放”。
碳达峰	指	碳排放进入平台期后，进入平稳下降阶段。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市诺安环境安全股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Nuoan Environmental Safety Inc.
	NUOAN
证券简称	诺安环境
证券代码	838878
法定代表人	卿笃安

二、 联系方式

董事会秘书姓名	王亚利
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	深圳市光明新区光明街道观光路 3009 号招商局光明科技园 A2 栋 12 楼
电话	0755-26827266
传真	0755-26826366
电子邮箱	wyl@nuoan.com
公司网址	www.nuoan.com
办公地址	深圳市光明新区光明街道观光路 3009 号招商局光明科技园 A2 栋 12 楼
邮政编码	518107
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	深圳市光明新区光明街道观光路 3009 号招商局光明科技园 A2 栋 12 楼公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1999 年 4 月 27 日
挂牌时间	2016 年 8 月 24 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）-仪器仪表制造业（C40）-专用仪器仪表制造（C402）-环境监测专用仪器仪表制造（C4021）
主要产品与服务项目	气体探测器、便携式气体探测器、气体报警控制器、挥发性有机物在线检测仪、便携式挥发性有机物检测仪、监测设备及控制系统、传感器、工业物联网等的研究、开发、生产、销售；维保外包服务项目；软件技术的技术开发与销售。

普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	33,780,000.00
优先股总股本（股）	0.00
控股股东	控股股东为卿笃安
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为卿笃安，一致行动人为陈光旭、深圳市安聚源投资企业（有限合伙）。

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	91440300708499062W	否
注册地址	深圳市光明新区光明街道观光路3009号招商局光明科技园A2栋12楼	否
注册资本（元）	33,780,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华龙证券
主办券商办公地址	兰州市城关区东岗西路638号兰州财富中心21楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	华龙证券

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	45,791,667.11	30,910,990.71	48.14%
毛利率%	64.03%	64.01%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	8,135,202.22	4,987,152.21	63.12%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,709,485.52	4,335,860.54	77.81%
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）	8.45%	6.27%	—
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）	8.00%	5.45%	—
基本每股收益	0.24	0.15	60.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	135,626,422.69	112,415,431.57	20.65%
负债总计	39,210,223.02	19,338,531.60	102.76%
归属于挂牌公司股东的净资产	96,473,820.31	93,096,140.87	3.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.86	2.76	3.62%
资产负债率%（母公司）	26.19%	16.85%	—
资产负债率%（合并）	28.91%	17.20%	—
流动比率	4.68	5.50	—
利息保障倍数	23.65	76.52	—

(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	5,935,976.49	5,365,955.52	10.62%
应收账款周转率	0.95	0.74	—
存货周转率	1.04	0.75	—

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	20.65%	15.24%	—
营业收入增长率%	48.14%	-3.58%	—
净利润增长率%	62.35%	-5.40%	—

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-162,572.81
计入当期损益的政府补助	589,183.79
公允价值变动损益、投资收益等	77,506.04
营业外收入和支出	-3,273.84
非经常性损益合计	500,843.18
减：所得税影响数	75,126.48
少数股东权益影响额（税后）	—
非经常性损益净额	425,716.70

三、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☒适用 ☐不适用

1、主要会计政策变更

2018年12月7日，财政部修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），新租赁准则要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业（包括A股上市公司），自2021年1月1日起施行。

根据新旧准则衔接规定，公司自2021年1月1日起按新租赁准则要求进行会计报表列报，不调整可比期间信息，不追溯调整2020年可比数。

2、主要会计估计变更

报告期本公司主要会计估计未发生变更。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

六、 业务概要

公司气体探测器所属行业为环境监测专用仪器仪表制造业（C4021），气体传感器属于敏感元件及传感器制造（C3983）。公司始终立足于生产安全、职业健康和环境保护领域，是专业从事气体传感器及探测器、气体检测报警控制系统、挥发性有机物（VOCs）监测系统研发、生产和销售的高新技术企业，是广东省专精特新中小企业，是世界上少数全面掌握光致电离传感及检测的核心技术、拥有自主知识产权并成功将其产业化的厂家之一。

产品系列：一是目前用于自产气体探测器的紫外光离子 VOCs 传感器和红外可燃气体、二氧化碳传感器。二是用于工业安全和职业健康领域的可燃气体、有毒气体、VOCs 检测设备及相关报警控制系统。三是用于环境保护领域的 VOCs 在线监测系统和 VOCs 便携式检测仪。系列产品广泛应用于石油、化工、冶金、制药、装备制造、市政和环境保护等行业。

盈利模式：公司以自主知识产权为核心竞争力、采用自主品牌经营模式，具有独立自主的经营能力以及独立完整的经营体系。公司重点面向国内大型用户，依托自主研发的先进传感器，开发设计国际领先的光离子、红外气体探测器，通过强化供应链管理降低采购成本，通过精益化管理降低制造成本和提高产品质量，通过精准营销和定制化服务提升客户满意度。与国内外同类产品相比，公司主导产品光离子 VOCs 探测器、红外可燃气体探测器具有较强的竞争力。

研发模式：公司采用自主创新为主、合作开发为辅的研发模式，建立了较完善的研发管理体系。公司设研发中心和研发实验室，按技术专业进行分工，按产品线进行项目管理。自主研发的重点为新技术、新产品的应用开发，与高校、科研机构合作开发的重点为前瞻性的基础研究。

采购模式：公司采用以产定购和保证安全库存的采购模式，建立了完善的供应链管理体系，与重点供应商建立起稳定的合作关系。公司所需的光源、气泵等关键件，与国内外厂商签订框架协议，提供技术及质量要求，以订单方式定制加工；公司所需的芯片、常规传感器、电阻电容，二三极管、继电器等元器件及辅材等，从国内制造商或通过代理商、贸易商采购。公司采购质量可控，渠道畅通。

生产模式：公司根据订单兼顾合理库存量，采取自主生产与委外加工相结合的生产模式。公司核心部件（光离子和红外传感器模块、变送器电路组件、传感器组件等）自主加工，非核心部件（防爆壳体、

机箱、五金件等）委外加工。公司重点把握半成品装配，产成品总装、联机调试、老化检验等关键工序。公司实施精益化生产管理，完善的质量管理体系，严格按国家相关标准组织生产。

销售模式：公司采取直销为主、经销为辅的销售模式。针对国内重点行业的大型客户或项目，公司采用直销方式，直接与终端用户签订合同订单、交付产品和售后服务。针对海外市场、国内特定区域或个别客户，公司与采用经销方式，直接与经销商签订合同订单、交付产品。

公司收入来源是销售可燃气体、有毒气体和 VOCs 检测设备获得的销售收入和提供相关技术服务所收取的费用。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有重大变化。

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，尽管受到新冠肺炎疫情和芯片等关键元器件供应短缺双重的影响，公司全体员工群策群力共度时艰，紧紧围绕公司的发展战略和经营目标，采取积极有效的措施，勇于创新，真抓实干。公司整体运营形势趋好，营业收入较上年同期稳步增长。具体情况如下：

经营方面，报告期内实现营业收入 45,791,667.11 元，较去年同期 30,910,990.71 元增长 48.14%，实现净利润 8,096,822.48 元，较上年同期 4,987,152.21 元增长 62.35%。截止 2021 年 6 月 30 日，公司总资产 135,626,422.69 元，净资产 96,416,199.67 元。

研发方面，公司双光路长光距红外气体传感器和点型红外气体探测器完成小批生产和客户试用；微型中红外气体传感器完成小批试制；基于物联网技术的智能型便携式多气体探测器完成小批生产并投入市场试销。报告期内，申请发明专利 1 项、获得发明专利授权 4 项；申请实用新型专利 4 项、获得实用新型专利授权 8 项；获得外观专利授权 1 项；申请软件著作权登记 5 项，完成软件著作权登记 4 项。截止 2021 年 6 月 30 日，公司累计获得发明专利授权 9 项、实用新型专利授权 45 项、外观专利授权 6 项、软件著作权登记 35 项、商标注册 42 项。

营销方面，参加中石化 2021 年度的 4 个框架投标并全部中标，已签订了《框架采购协议》。销售中心设立了冶金钢铁、涂装、燃气、国家管网等行业业务部，积极开发该等新行业新领域市场，完成了沙钢集团、宝武集团、国家管网等大型用户的供应商入网。积极宣传推广红外可燃气体探测器和新一代智能型便携式多气体探测器等新产品。完成了浙江石油化工有限公司二期、盛虹炼化（连云港）有限公司、天津渤化化工发展有限公司、中国石油天然气股份有限公司广东石化分公司等重点项目的全部或部分货物的交付。加强售前技术支持，提高售后服务质量，提升了客户的认同度和满意度。

生产方面，公司以提高生产效率和产品质量为目的，进一步推行精益化生产管理，改进生产工艺，新建 5 条自动化生产线全部投入使用，强化全流程的质量管控，生产效率和产品质量明显提高。

管理方面，公司根据实际和发展需要，进一步优化组织机构和岗位设置，明确岗位职责，完善规章制度，实行制度化、流程化、标准化管理，积极推进信息化建设；加大员工队伍建设，全面实施绩效管理，注重企业文化建设，激发员工的工作积极性和创造性，以实现公司稳健发展的经营目标。

（二） 行业情况

公司主要从事气体传感器、气体探测器的研发、生产和销售。其中气体传感器属于 C3983 “敏感元件及传感器制造”，气体探测器属于 C4021 “环境监测专用仪器仪表制造”。是《中国制造 2025》的重要组成部分。

《国务院关于推进物联网有序健康发展的指导意见》提出“加强高精度、高可靠、智能化传感器的研发与产业化，着力突破物联网核心仪器仪表等基础共性技术，加快传感器网络、智能终端、大数据处理、智能分析、服务集成等关键技术研发创新”。

传感器是构成物联网的核心基础，气体传感器是其重要门类之一，在工业安全、职业健康、环境监测等传统领域已大量使用，在智能家居、新能源、汽车、医疗、智能移动终端等新兴领域将大量应用，随着国民经济的发展和生产、生活水平的提高，气体传感器的市场需求种类和数量将不断增长，技术上向“智能化、微型化、集成化、信息化”快速发展。

《国家中长期科学和技术发展规划纲要》指出“重点研究开发燃烧、爆炸、毒物泄漏等重大工业事故防控与救援技术及相关设备”。

气体探测器是安全、健康和环境检测的重要设备和技术手段。十九大把生态文明建设作为中华民族永续发展的千年大计，针对生产安全、职业健康和环境保护，国家和地方政府不断加强这些领域的立法，根据国家现行法律法规和相关标准的要求，凡存在易燃易爆、有毒有害气体且危害生命财产安全、职业健康或污染大气环境的场所，应配置气体检测设备，目前在石油、化工、冶金、矿山、制药、半导体、燃气等行业已普遍使用。随着政府和民众对安全、健康和环保的重视，气体探测器需求的行业、种类和总量将不断增长，同时对产品的技术性能、质量、服务等要求会提出更高要求。

2020 年 9 月，习近平总书记在联合国大会上首次提出“中国将力争于 2030 年前实现碳达峰、2060 年前实现碳中和”的战略目标，我国已将“做好碳达峰、碳中和工作”作为国家战略，随着我国碳交易市场进入全面实施阶段，对 CO₂、CH₄ 等排放的监测、计量有望形成巨大的市场需求，红外气体传感器及检测监测设备将迎来新的发展机遇。

5G、物联网、云计算和大数据的时代已经到来，生产安全、职业健康和环境空气的检测或监测将以智能传感器为基础，采用大数据、移动互联网、物联网和云计算等现代技术，建立有效的监管体系，支持用户实时监控、管理各级监测设备的正常运行；同时监测个人在作业环境中的气体浓度、火灾、人员健康状态等，实现人员定位、实时报警、语音通话、数据可视化、人员监管、大数据、设备管理，保障危险工业现场人员的安全和健康。由此催生了不同领域对气体传感器及检测监测设备、分析仪器的市场需求。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	14,251,137.28	10.51%	14,504,126.99	12.90%	-1.74%
应收票据	2,845,761.50	2.10%	4,305,707.00	3.83%	-33.91%
应收账款	48,110,544.99	35.47%	48,138,608.41	42.82%	-0.06%
交易性金融资产	11,011,063.02	8.12%	9,808,538.08	8.73%	12.26%
应收款项融资	2,863,016.70	2.11%	2,778,322.73	2.47%	3.05%
预付款项	982,071.54	0.72%	484,926.99	0.43%	102.52%
其他应收款	5,111,418.59	3.77%	3,850,119.31	3.42%	32.76%
存货	19,448,661.70	14.34%	12,141,830.75	10.80%	60.18%
合同资产	5,928,278.23	4.37%	6,213,267.10	5.53%	-4.59%
其他流动资产	8,348.22	0.01%	6,062.50	0.01%	37.70%
固定资产	3,270,011.90	2.41%	3,511,960.77	3.12%	-6.89%
使用权资产	14,418,509.87	10.63%	-	0.00%	100.00%
无形资产	817,951.39	0.60%	545,574.28	0.49%	49.92%
长期待摊费用	1,396,825.93	1.03%	2,008,432.55	1.79%	-30.45%
其他非流动资产	4,448,951.60	3.28%	3,437,475.30	3.06%	29.42%
短期借款	8,558,547.50	6.31%	6,213,849.86	5.53%	37.73%
应付账款	10,209,583.66	7.53%	5,930,127.99	5.28%	72.16%
合同负债	624,246.96	0.46%	389,941.82	0.35%	60.09%
应交税费	2,041,135.87	1.50%	2,758,028.71	2.45%	-25.99%
其他应付款	150,374.66	0.11%	714,587.15	0.64%	-78.96%
其他流动负债	319,072.00	0.24%	1,170,932.44	1.04%	-72.75%
租赁负债	14,859,330.43	10.96%	-	0.00%	100.00%

资产负债项目重大变动原因：

1、应收票据：2021上半年期末金额较上年期末减少1,459,945.50元，同比下降33.91%，主要原因是应

收票据到期承兑或背书转让给供应商。

2、其他应收款：2021上半年期末金额较上年期末增加1,261,299.28元，同比增长32.76%，主要原因是投标保证金、租房押金、员工出差备用金等增加导致。

3、存货：2021上半年期末金额较上年期末增加7,306,830.95元，同比增长60.18%，主要原因是1）报告期因销售订单稳步增长导致采购备货增加；2）报告期原材料价格持续上涨，进口芯片等关键元器件供不应求，为实现销售订单的及时交付，公司提高存货安全库存量。

4、使用权资产：2021上半年期末金额较上年期末增加14,418,509.87元，同比增长100%，主要原因是根据新旧准则衔接规定，公司自2021年1月1日起按新租赁准则要求进行会计报表列报。

5、应付账款：2021上半年期末金额较上年期末增加4,279,455.67元，同比增长72.16%，主要原因是1）报告期因销售订单增长和提高存货安全库存量导致采购总量增加；2）因公司付款信用良好，供应商延长付款信用期。

6、租赁负债：2021上半年期末金额较上年期末增加14,859,330.43元，同比增长100%，主要原因是公司自2021年1月1日起按新租赁准则要求进行会计报表列报，将不可撤销租赁合同租赁期内付款额由租赁负债科目列报。

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	45,791,667.11	—	30,910,990.71	—	48.14%
营业成本	16,471,889.96	35.97%	11,124,657.77	35.99%	48.07%
毛利率	64.03%	—	64.01%	—	—
税金及附加	424,066.94	0.93%	285,009.42	0.92%	48.79%
销售费用	9,523,593.29	20.80%	6,658,121.13	21.54%	43.04%
管理费用	5,236,369.49	11.44%	4,675,012.63	15.12%	12.01%
研发费用	6,416,473.53	14.01%	3,050,832.42	9.87%	110.32%
财务费用	285,118.67	0.62%	130,895.18	0.42%	117.82%
信用减值损失	-181,405.62	-0.40%	-176,320.22	-0.57%	2.88%
资产减值损失	-41,203.80	-0.09%	-	0.00%	-100.00%
其他收益	2,424,471.02	5.29%	893,178.98	2.89%	171.44%
投资收益	71,525.21	0.16%	185,264.72	0.60%	-61.39%
公允价值变动 收益	5,980.83	0.01%	53,698.64	0.17%	-88.86%
资产处置收益	-162,572.81	-0.36%	-	0.00%	-100.00%
营业利润	9,550,950.06	20.86%	5,942,284.28	19.22%	60.73%

营业外收入	1,009.00	0.00%	1,360.00	0.00%	-25.81%
营业外支出	4,282.84	0.01%	871.91	0.00%	391.20%
所得税费用	1,450,853.74	3.17%	955,620.16	3.09%	51.82%
净利润	8,096,822.48	17.68%	4,987,152.21	16.13%	62.35%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入：营业收入较上年同期增加14,880,676.40元，同比上升48.14%，主要原因是1)加大固定式气体探测器和挥发性有机物（VOCs）在线监测系统的销售力度，销量稳步上升；2)积极推广销售新型的区域声光报警器、报警控制器和点型红外探测器等新产品，同时加强新行业、新客户的开发力度，销量增加。
- 2、营业成本：营业成本较上年同期增加5,347,232.19元，同比上升48.07%，主要原因是报告期营业收入增长导致营业成本增加。
- 3、销售费用：销售费用较上年同期增加2,865,472.16元，同比上升43.04%，主要原因是报告期疫情得到有效控制，经济复苏，市场需求增长，公司积极开拓市场、宣传推广，职工薪酬、差旅费、宣传推广费等大幅增长。
- 4、研发费用：研发费用较上年同期增加3,365,641.11元，同比上升110.32%，主要原因是1)报告期研发人员人数增幅较大导致研发人员薪酬增加；2)研发人员薪酬水平普遍调增；3)根据年度规划，研发项目持续推进，直接材料、燃料和动力费、中间试验和产品试制费等、设计费等均加大投入。
- 5、其他收益：其他收益较上年同期增加1,531,292.04元，同比上升171.44%，主要原因是报告期软件产品增值税即征即退退税金额增加所致。
- 6、营业利润：营业利润较上年同期增加3,608,665.78元，同比上升60.73%，主要原因是1)报告期销售收入增加导致营业利润增加；2)增值税即征即退退税金额增加。
- 7、净利润：净利润较上年同期增加3,109,670.27元，同比增长62.35%，主要原因是1)报告期销售收入增加导致净利润增加；2)增值税即征即退退税金额增加。

(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	45,791,667.11	30,910,990.71	48.14%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	16,471,889.96	11,124,657.77	48.07%
其他业务成本	-	-	-

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
固定式气体探测器	39,743,392.13	14,060,828.16	64.62%	71.69%	61.94%	2.13%
便携式气体探测器	1,343,985.56	512,572.74	61.86%	-20.21%	-2.44%	-6.95%
声光报警器	301,059.28	132,497.54	55.99%	448.11%	572.40%	-8.13%
挥发性有机物（VOCs）在线监测系统	684,955.75	165,171.87	75.89%	821.43%	713.98%	3.19%
报警控制器	524,539.67	140,113.73	73.29%	494.13%	552.54%	-2.39%
点型红外气体探测器	223,929.21	89,710.66	59.94%	100.00%	100.00%	-
其他	2,969,805.51	1,370,995.26	53.84%	-49.33%	-26.09%	-14.51%
合计	45,791,667.11	16,471,889.96	64.03%	48.14%	48.07%	0.02%

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
华东地区	26,392,359.64	9,856,856.00	62.65%	66.60%	61.32%	1.22%
华北地区	5,696,350.86	2,077,536.97	63.53%	18.79%	27.91%	-2.60%
华中地区	5,625,883.30	1,959,183.13	65.18%	96.46%	125.27%	-4.45%
华南地区	4,194,537.55	1,107,401.02	73.60%	26.49%	29.26%	-0.56%
西北地区	1,374,618.56	428,720.54	68.81%	-2.46%	-22.68%	8.15%
东北地区	1,609,275.99	638,740.68	60.31%	17.26%	17.74%	-0.16%
西南地区	129,245.15	49,990.35	61.32%	-70.60%	-72.19%	2.20%
境外地区	769,396.06	353,461.27	54.06%	-11.85%	-8.76%	-1.55%
合计	45,791,667.11	16,471,889.96	64.03%	48.14%	48.07%	0.02%

收入构成变动的原因：

1、受关键器件供应短缺的影响，公司加大了有竞争优势且器件存储较充足的固定式光致电离探测器和

挥发性有机物（VOCs）在线监测系统的销售力度，同时，积极推广销售新型的区域声光报警器、报警控制器和点型红外探测器等新产品，销售额增长明显。

2、公司华东区域的浙江石油化工有限公司、盛虹炼化（连云港）有限公司、江苏斯尔邦石化有限公司、万华化学集团、中国寰球工程有限公司，华北区域的天津渤化化工发展有限公司、华中区域的中石化九江分公司等重点客户，上半年该等客户新项目的工程进度加快，公司按时交付其所购产品，该等区域的销售额增长明显。

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	5,935,976.49	5,365,955.52	10.62%
投资活动产生的现金流量净额	-2,832,355.06	-18,695,930.12	-84.85%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,841,281.00	5,854,708.76	-148.53%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：2021 上半年经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 570,020.97 元，同比上升 10.62%，主要原因是公司加强应收账款管理，销售回款增长。

2、投资活动产生的现金流量净额：2021 上半年投资活动产生的现金流量净流出额较上年同期减少 15,863,575.06 元，同比下降 84.85%，主要原因是购买理财产品金额较上年同期减少。

3、筹资活动产生的现金流量净额：2021 上半年筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 8,695,989.76 元，同比减少 148.53%，主要原因是 1) 分配股利 5,067,000.00 元；2) 偿还借款 6,650,000.00 元。

八、主要控股参股公司分析

（一）主要控股子公司、参股公司经营情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
------	------	------	----------	------	------	-----	-----	------	-----

			关 联 性						
深圳市南油诺安科技有限公司	子公司	电子产品、仪器仪表、自动化控制系统的技术开发、技术咨询、技术服务及购销；软件技术的技术开发和销售。	不适用	不适用	100,000.00	36,099.73	-33,384.31	0.00	-856.50
深圳市诺安传感技术有限公司	子公司	传感器、光电器件与设备、工业自动化控制系统装置、仪器仪表、机电设备的制造、销售、安装、调试。	不适用	不适用	3,000,000.00	4,325,603.25	207,111.99	73,840.67	-941,098.19
深圳市高成检测技术有限公司	子公司	仪器仪表、计量设备的技术开发、校准、检测。	不适用	不适用	3,000,000.00	2,668,399.91	2,544,246.92	0.00	-412,888.91
深圳市诺安太赫兹技术有限公司	子公司	太赫兹波技术、太赫兹传感技术、拉曼技术、拉曼传感技术、分析仪器仪表技术、软件技术及相关产品的技术开发、技术咨询、技术服务和销售。	不适用	不适用	3,000,000.00	35,003.59	-164,630.41	0.00	-109,656.41
深圳市兴芯技术有限公司	子公司	集成电路、半导体分立器件、电子元件及组件、电子产品、通用设备、专用设备、监控系统设备的设计、制造、销售、技术服务。	不适用	不适用	500,000.00	600.14	-893.86	0.00	0.14

（二） 报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

☐是 ☒否

(三) 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

九、 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

(一) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(二) 关键审计事项说明

☐适用 ☒不适用

十一、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

(二) 其他社会责任履行情况

☒适用 ☐不适用

报告期内,公司遵纪守法,合规经营,依法纳税,在追求经济效益保护股东利益的同时,充分地尊重和维持客户、供应商、消费者以及员工的合法权益。公司为员工建立完善培训体系、提供晋升空间和舒适工作环境,促进员工的发展。公司以和谐共赢为己任,以持续发展为方向,注重倾听客户及消费者的意见建议,积极维护消费者的合法权益。

十二、 评价持续经营能力

报告期内,公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立,保持着独立自主经营能力;经营管理层、核心业务人员队伍稳定,公司和全体员工没有违法、违规行为;报告期内没有影响公司持续经营的重大事项发生,因此公司拥有良好的持续经营能力。

十三、 公司面临的风险和应对措施

1、客户结构单一风险

目前,公司收入主要来源于石油炼化和化工行业,且较为集中。虽然公司积极拓展油气储运、油气开采、冶金、制药、装备制造等新行业、新客户,但石油炼化和化工行业的销售额占总销售额的比重仍然较大,存在客户结构单一的风险。

应对措施:一是加大油气储运、制药、钢铁冶金、城市燃气等新行业、新客户的拓展力度,努力加

快客户结构的多元化进程，以降低客户结构单一的风险；二是积极拓展荣盛控股集团、盛虹石化集团、恒力集团、浙江新和成股份有限公司等三桶油以外的大型用户市场；三是积极加大挥发性有机物（VOCs）在线监测系统的市场推广力度，依靠技术优势拓宽环保领域的市场；四是加强传感器和其他高端检测产品的研发和市场推广，借此开发新的客户群体。

2、宏观经济波动风险

公司目前主要目标市场为受经济周期影响较大的石化行业，因此未来宏观经济的波动可能对公司业绩造成较大影响。

应对措施：加大工业安全领域便携式气体探测器和红外气体探测器的市场拓展力度，通过占领快速增长的新市场为公司创造新的业绩增长点，减小现有市场波动所造成的影响。

3、市场竞争加剧、产品毛利率下滑风险

公司 2021 年上半年产品毛利率为 64.03%，与去年同期毛利率 64.01%相比持平。虽然公司一直通过加大研发的投入和提高服务质量来保持较高的毛利率水平，但未来工业安全和职业健康检测市场竞争日益激烈，有可能出现毛利率下滑的情况。

应对措施：公司将进一步加强在光离子检测技术领域的研发，保持和强化在该领域的技术优势。同时加强传感器和其他高端检测产品的研发和市场推广，创造新的利润增长点。

4、应收账款回款风险

报告期内，公司应收账款净额为 51,388,982.04 元，占当期主营业务收入比重为 112.22%，账龄 1 年以内的应收账款占应收账款总额的 92.40%，应收账款坏账风险相对较小。若部分客户由于项目拖延或取消不能如期付款，则存在部分应收账款到期不能收回的风险。

应对措施：在项目管理过程中，严格按合同时间进度保质保量完成当期安装、验收工作，加强与客户沟通，形成定期整理、分析应收账款的流程，并指定责任人专项负责，将应收账款风险降至最低。

5、供应链短缺风险

公司生产所需进口关键元器件金额占原材料采购总额达 20%以上。如公司未来进口元器件成本大幅上涨或汇率变动增加采购成本，公司如未能及时拓宽供货渠道或自主生产以满足关键元器件需求，或相应提升售价抵消材料成本上涨影响，将对持续生产经营和业绩造成不利影响。

应对措施：在满足技术性能和保证产品质量的前提下，可选用部分国产元器件替代进口；积极筹措资金，增加采购和存储进口关键元器件的数量；自主或联合进行技术攻关，实现个别关键器件的自主生产或国产化。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.（一）
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	四.二.（二）
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	四.二.（三）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 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	四.二.（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.（五）
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	四.二.（六）
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

（一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的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	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	35,000,000.00	9,000,000.00

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：

2021 年 4 月，本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订借款合同，合同编号为 755HT2021050612，取得 400 万元借款用于支付货款、员工工资、缴纳税款等支出，借款期限为自贷款实际发放日起 12 个月（2021.4.30-2022.4.30），公司申请深圳市中小企业融资担保有限公司为上述事项向招商银行股份有限公司深圳分行提供担保，公司实际控制人卿笃安先生及其配偶王亚利女士为此提供个人担保；2021 年 5 月，本公司与中国银行股份有限公司深圳分行签订流动资金借款合同，合同编号为 2021 圳中银河普借字第 000030 号，取得 500 万元借款用于日常经营周转，借款期限为自实际提款日起 12 个月（2021.5.31-2022.5.31），公司股东卿笃安及其配偶王亚利为此提供个人担保。以上关联交易已经公司第二届董事会第十三次会议审议通过，并提交 2021 年第二次临时股东大会审议通过。关联方为公司借款提供担保，有利于支持公司补充流动资金，维持公司资金周转，保障公司的正常生产经营和持续发展。

（四） 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	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016 年 8 月 24 日		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 8 月 24 日		挂牌	规范关联交易	避免关联方占用公司资产、资源、资金的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 8 月 24 日		挂牌	限售承诺	履行股份锁定的承诺	正在履行中
董监高	2016 年 8 月 24 日		挂牌	规范关联交易	避免关联方占用公司资产、资源、资金的承诺	正在履行中
董监高	2016 年 8 月 24 日		挂牌	限售承诺	避免关联方占用公司资产、资源、资金的承诺	正在履行中
其他	2016 年 8 月 24 日		挂牌	规范关联交易	持股 5%以上股东避免关联方占用公司资产、资源、资金的承诺	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

1、公司控股股东及实际控制人签署《承诺函》，履行避免同业竞争的承诺事项。

公司在申请挂牌时，公司控股股东及实际控制人签署了《承诺函》，在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

2、关于公司控股股东及实际控制人、持股 5%以上股东、公司董事、监事、高级管理人员签署《规范关联交易的承诺函》，确保关联交易价格公允、合理，避免关联方占用公司资产、资源、资金的承诺事项。

公司控股股东及实际控制人、持股 5%以上股东、公司董事、监事、高级管理人员在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

3、公司控股股东及实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员签署《股东股份锁定期承诺函》，履行股份锁定的承诺事项。

公司控股股东及实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
交易性金融资产	银行存款	冻结	11,011,063.02	8.12%	结构性存款
其他货币资金	银行存款	冻结	308,154.23	0.23%	保函保证金
总计	-	-	11,319,217.25	8.35%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

1、公司购买结构性存款所使用的资金为自有资金，是在确保不影响公司日常经营所需流动资金和资金安全的前提下进行的，不会影响公司主营业务的正常发展。通过适度的投资，能提高公司资金使用效率，获得一定的投资收益，为公司和股东谋取更多的投资回报。

2、公司期末的保函保证金主要为履约保函保证金和投标保函保证金，是为满足企业之间履行合同方面担保以及企业之间投标方面担保的需要，不会对公司产生不利影响。

（六） 应当披露的其他重大事项

公司分别于 2021 年 4 月 14 日召开第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第六次会议和 2021 年 5 月 7 日召开 2020 年年度股东大会，审议并通过了《关于 2020 年年度权益分派预案的议案》，同意以公司总股本 33,780,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税）。本次权益分派权益登记日为：2021 年 5 月 19 日，除权除息日为：2021 年 5 月 20 日。公司此次委托中国结算北京分公司代派的现金红利已于 2021 年 5 月 20 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其

资金账户。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	18,673,696	55.28%	-	18,673,696	55.28%
	其中：控股股东、实际控制人	3,674,675	10.88%	-	3,674,675	10.88%
	董事、监事、高管	4,035,436	11.95%	-	4,035,436	11.95%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	15,106,304	44.72%	-	15,106,304	44.72%
	其中：控股股东、实际控制人	11,024,022	32.63%	-	11,024,022	32.63%
	董事、监事、高管	15,106,304	44.72%	-	15,106,304	44.72%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		33,780,000	-	0	33,780,000	-
普通股股东人数		67				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	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	卿笃安	14,698,697	-	14,698,697	43.51%	11,024,022	3,674,675	-	-
2	潘银	3,391,304	-	3,391,304	10.04%	-	3,391,304	-	-
3	周荣铭	3,076,609	-	3,076,609	9.11%	3,057,456	19,153	-	-
4	深圳市安聚源投资企业（有限合伙）	2,608,695	-	2,608,695	7.72%	-	2,608,695	-	-
5	单汐苒	1,589,347	-	1,589,347	4.71%	-	1,589,347	-	-

6	宁波安达广德股权投资管理合伙企业（有限合伙）	1,500,000	-	1,500,000	4.44%	-	1,500,000	-	-
7	宁波安达新胜股权投资合伙企业（有限合伙）	1,425,000	-	1,425,000	4.22%	-	1,425,000	-	-
8	深圳安达一号投资管理合伙企业（有限合伙）	1,304,347	-	1,304,347	3.86%	-	1,304,347	-	-
9	童雯	1,000,000	-	1,000,000	2.96%	-	1,000,000	-	-
10	何建华	600,000	-	600,000	1.78%	-	600,000	-	-
合计		31,193,999	0	31,193,999	92.35%	14,081,478	17,112,521	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

深圳市安聚源投资企业（有限合伙）为卿笃安先生和王亚利女士共同出资设立，王亚利女士为卿笃安先生的配偶。

宁波安达广德股权投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波安达新胜股权投资合伙企业（有限合伙）、深圳安达一号投资管理合伙企业（有限合伙）的管理人均为安达资本（深圳）有限公司。

童雯女士为周荣铭先生的配偶。

除此之外，普通股前十名或持股 10%及以上股东之间不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

√ 适用 □ 不适用

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）
1	2021 年 5 月 11 日	-	6.8	2,650,000	本次发行属于发行对象不确定的发行	不适用	18,020,000	补充流动资金
2021 年 5 月 11 日，公司第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第七次会议审议并通过了《关								

于《深圳市诺安环境安全股份有限公司股票定向发行说明书》的议案》等相关议案，2021年5月26日，上述股票定向发行事项已经公司2021年第三次临时股东大会审议并通过。

2021年5月28日，全国股转公司向公司出具了《受理通知书》（编号：DF20210528003），公司报送的股票定向发行申请文件经审查符合《全国中小企业股份转让系统股票定向发行指南》的相关要求，予以受理。

2021年6月7日，全国股转公司向公司出具了《关于对深圳市诺安环境安全股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函[2021]1553号）。

本次发行属于发行对象不确定的发行，发行股票不超过2,650,000股，预计募集资金不超过18,020,000元（具体以实际认购结果为准），根据《定向发行指南》的规定，董事会决议时发行对象尚未确定的，发行人在股转公司出具无异议函后应当及时确定发行对象，截至本报告期期末，本次发行对象尚未确定，公司将在发行对象确定后及时在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露相关信息，敬请广大投资者关注。

（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	募集金额	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
1	2018年6 月5日	25,200,000	708,329.00	否	不适用	-	已事前及时 履行

募集资金使用详细情况：

公司于2018年4月发行股票募集资金人民币25,200,000.00元，根据股票发行方案、发行情况报告书中的约定，该募集资金25,200,000.00元用于公司新一代便携式气体探测器的研发项目、固定式点型红外气体探测器的研发项目、生产线自动化改造与提升项目、公司信息系统完善及升级项目、公司实验室建设项目和补充流动资金六个项目。截至2021年6月30日，公司累计使用募集资金24,941,735.09元，募集资金余额为人民币393,629.60元。公司不存在变更募集资金使用用途的情况。

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

募集资金用途变更情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

七、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
卿笃安	董事长、总经理	男	1967 年 9 月	2019 年 2 月 25 日	2022 年 2 月 24 日
周荣铭	董事	男	1963 年 2 月	2019 年 2 月 19 日	2022 年 2 月 18 日
谭铨	董事	男	1977 年 5 月	2019 年 2 月 19 日	2022 年 2 月 18 日
王新红	董事	男	1967 年 2 月	2021 年 1 月 25 日	2022 年 2 月 18 日
陈光旭	董事	男	1972 年 12 月	2019 年 2 月 19 日	2022 年 2 月 18 日
肖笑丛	监事会主席	男	1962 年 3 月	2019 年 2 月 25 日	2022 年 2 月 24 日
钟求春	监事	男	1968 年 10 月	2019 年 2 月 19 日	2022 年 2 月 18 日
王芳	职工代表监事	女	1983 年 10 月	2020 年 3 月 16 日	2022 年 2 月 18 日
王亚利	董事会秘书、财务负责人	女	1968 年 10 月	2019 年 2 月 25 日	2022 年 2 月 24 日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					2

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

王亚利女士为卿笃安先生的配偶，陈光旭先生为卿笃安先生的妹夫。除上述关系外，董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

(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
卿笃安	董事长、总经理	14,698,697	-	14,698,697	43.51%	-	11,024,022
周荣铭	董事	3,076,609	-	3,076,609	9.11%	-	3,057,456
谭铨	董事	-	-	-	-	-	-
王新红	董事	-	-	-	-	-	-
陈光旭	董事	306,260	-	306,260	0.91%	-	229,696
肖笑丛	监事会主席	521,741	-	521,741	1.54%	-	391,305
钟求春	监事	538,433	-	538,433	1.59%	-	403,825
王芳	职工代表	-	-	-	-	-	-

	监事						
王亚利	董 事 会 秘 书、财务负 责人	-	-	-	-	-	-
合计	-	19,141,740	-	19,141,740	56.66%	0	15,106,304

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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
许忠仪	董事	离任	-	个人原因
王新红	-	新任	董事	原董事辞职导致董事会成员低于法定最低人数
陈钧	副总经理	离任	-	个人原因

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

王新红，男，1967 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1989 年至 1994 年任职于湖南省洞口县人民法院，担任审判员；1997 年至 2005 年任职于中南大学法学院，担任副教授；2005 年至今，任职于福建师范大学法学院，担任教授。

（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
销售人员	47	-	2	45
技术人员	31	10	-	41
生产人员	40	17	-	57
财务人员	5	2	-	7
行政人员	13	1	-	14
员工总计	136	30	2	164

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	5	4
本科	60	73
专科	35	37
专科以下	35	49
员工总计	136	164

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	14,251,137.28	14,504,126.99
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	11,011,063.02	9,808,538.08
衍生金融资产			
应收票据	五、3	2,845,761.50	4,305,707.00
应收账款	五、4	48,110,544.99	48,138,608.41
应收款项融资	五、5	2,863,016.70	2,778,322.73
预付款项	五、6	982,071.54	484,926.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、7	5,111,418.59	3,850,119.31
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、8	19,448,661.70	12,141,830.75
合同资产	五、9	5,928,278.23	6,213,267.10
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、10	8,348.22	6,062.50
流动资产合计		110,560,301.77	102,231,509.86
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	五、11	3,270,011.90	3,511,960.77
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、12	14,418,509.87	-
无形资产	五、13	817,951.39	545,574.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、14	1,396,825.93	2,008,432.55
递延所得税资产	五、15	713,870.23	680,478.81
其他非流动资产	五、16	4,448,951.60	3,437,475.30
非流动资产合计		25,066,120.92	10,183,921.71
资产总计		135,626,422.69	112,415,431.57
流动负债：			
短期借款	五、17	8,558,547.50	6,213,849.86
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、18	10,209,583.66	5,930,127.99
预收款项			
合同负债	五、19	624,246.96	389,941.82
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、20	1,712,169.61	1,425,128.51
应交税费	五、21	2,041,135.87	2,758,028.71
其他应付款	五、22	150,374.66	714,587.15
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	五、23	319,072.00	1,170,932.44
流动负债合计		23,615,130.26	18,602,596.48
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	五、24	14,859,330.43	-
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、25	735,000.00	735,000.00
递延收益			
递延所得税负债	五、15	762.33	935.12
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,595,092.76	735,935.12
负债合计		39,210,223.02	19,338,531.60
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、26	33,780,000.00	33,780,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、27	17,074,817.61	16,768,661.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、28	4,978,383.53	4,978,383.53
一般风险准备			
未分配利润	五、29	40,640,619.17	37,569,096.05
归属于母公司所有者权益合计		96,473,820.31	93,096,140.87
少数股东权益		-57,620.64	-19,240.90
所有者权益（或股东权益）合计		96,416,199.67	93,076,899.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		135,626,422.69	112,415,431.57

法定代表人：卿笃安

主管会计工作负责人：王亚利

会计机构负责人：王亚利

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		13,588,238.22	13,251,107.39
交易性金融资产		9,011,063.02	7,005,082.19
衍生金融资产			
应收票据	十四、1	2,845,761.50	4,305,707.00
应收账款	十四、2	48,110,544.99	48,138,608.41
应收款项融资		2,863,016.70	2,778,322.73
预付款项		903,504.15	484,926.99
其他应收款	十四、3	5,532,120.84	3,858,003.22
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		19,188,047.74	12,141,830.75
合同资产		5,928,278.23	6,213,267.10
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		107,970,575.39	98,176,855.78
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	十四、4	6,100,000.00	6,100,000.00
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		3,136,842.31	3,490,114.97
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		10,859,116.56	-
无形资产		815,784.13	543,278.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,396,825.93	2,008,432.55
递延所得税资产		715,109.74	681,718.33
其他非流动资产		4,448,951.60	3,437,475.30
非流动资产合计		27,472,630.27	16,261,019.41
资产总计		135,443,205.66	114,437,875.19
流动负债：			
短期借款		8,558,547.50	6,213,849.86
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		10,206,971.41	5,930,127.99
预收款项			
合同负债		624,246.96	389,941.82
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,608,685.70	1,396,984.99
应交税费		2,050,627.51	2,757,999.22
其他应付款		130,129.94	686,029.81
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		319,072.00	1,170,932.44
流动负债合计		23,498,281.02	18,545,866.13
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		11,235,169.35	-
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	\	735,000.00	735,000.00
递延收益			
递延所得税负债		762.33	762.33
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,970,931.68	735,762.33
负债合计		35,469,212.70	19,281,628.46
所有者权益（或股东权益）：			
股本		33,780,000.00	33,780,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		17,074,817.61	16,768,661.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,978,383.53	4,978,383.53
一般风险准备			
未分配利润		44,140,791.82	39,629,201.91
所有者权益（或股东权益）合计		99,973,992.96	95,156,246.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		135,443,205.66	114,437,875.19

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
一、营业总收入		45,791,667.11	30,910,990.71
其中：营业收入	五、30	45,791,667.11	30,910,990.71
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		38,357,511.88	25,924,528.55
其中：营业成本	五、30	16,471,889.96	11,124,657.77
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、31	424,066.94	285,009.42
销售费用	五、32	9,523,593.29	6,658,121.13
管理费用	五、33	5,236,369.49	4,675,012.63
研发费用	五、34	6,416,473.53	3,050,832.42
财务费用	五、35	285,118.67	130,895.18
其中：利息费用		421,605.67	140,765.44
利息收入		-50,577.80	-107,785.56
加：其他收益	五、36	2,424,471.02	893,178.98
投资收益（损失以“-”号填列）	五、37	71,525.21	185,264.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、38	5,980.83	53,698.64
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、39	-181,405.62	-176,320.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、40	-41,203.80	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、41	-162,572.81	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,550,950.06	5,942,284.28
加：营业外收入	五、42	1,009.00	1,360.00
减：营业外支出	五、43	4,282.84	871.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,547,676.22	5,942,772.37
减：所得税费用	五、44	1,450,853.74	955,620.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,096,822.48	4,987,152.21
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）		8,096,822.48	4,987,152.21
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-38,379.74	
2.归属于母公司所有者的净利润		8,135,202.22	4,987,152.21
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		8,096,822.48	4,987,152.21
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		8,135,202.22	4,987,152.21
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-38,379.74	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.24	0.15
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：卿笃安

主管会计工作负责人：王亚利

会计机构负责人：王亚利

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
一、营业收入	十四、5	45,791,667.11	30,910,990.71
减：营业成本	十四、5	16,471,889.96	11,124,657.77
税金及附加		422,522.73	285,009.42
销售费用		9,523,593.29	6,658,121.13
管理费用		5,196,148.60	4,252,498.15
研发费用		5,024,729.58	2,846,193.78
财务费用		216,854.32	129,857.11
其中：利息费用		346,584.66	140,765.44
利息收入		-41,987.14	-106,665.63
加：其他收益		2,416,865.60	893,178.98

投资收益（损失以“-”号填列）	十四、6	59,124.66	165,807.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		5,980.83	53,698.64
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-181,405.62	-180,838.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-41,203.80	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-162,572.81	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,032,717.49	6,546,499.87
加：营业外收入		1,009.00	1,360.00
减：营业外支出		4,282.84	871.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,029,443.65	6,546,987.96
减：所得税费用		1,450,853.74	954,560.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,578,589.91	5,592,427.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,578,589.91	5,592,427.29
（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		9,578,589.91	5,592,427.29
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	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
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		49,234,960.99	33,283,285.58
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		1,842,892.65	1,159,696.60
收到其他与经营活动有关的现金	五、45	2,638,660.92	2,372,053.13
经营活动现金流入小计		53,716,514.56	36,815,035.31
购买商品、接受劳务支付的现金		16,917,773.78	10,800,275.70
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		12,614,889.37	8,565,385.48
支付的各项税费		6,080,596.78	3,097,412.34
支付其他与经营活动有关的现金	五、45	12,167,278.14	8,986,006.27
经营活动现金流出小计		47,780,538.07	31,449,079.79
经营活动产生的现金流量净额		5,935,976.49	5,365,955.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		27,800,000.00	72,000,000.00
取得投资收益收到的现金		71,525.21	190,220.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		27,903,525.21	72,190,220.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,735,880.27	486,151.00

投资支付的现金		29,000,000.00	90,400,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		30,735,880.27	90,886,151.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,832,355.06	-18,695,930.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,000,000.00	8,500,000.00
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		9,000,000.00	8,500,000.00
偿还债务支付的现金		6,650,000.00	2,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,191,281.00	145,291.24
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		11,841,281.00	2,645,291.24
筹资活动产生的现金流量净额		-2,841,281.00	5,854,708.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		262,340.43	-7,475,265.84
加：期初现金及现金等价物余额		13,680,642.62	17,789,883.92
六、期末现金及现金等价物余额		13,942,983.05	10,314,618.08

法定代表人：卿笃安

主管会计工作负责人：王亚利

会计机构负责人：王亚利

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
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		49,234,960.99	33,283,285.58
收到的税费返还		1,835,287.23	1,159,696.60
收到其他与经营活动有关的现金		2,399,885.49	2,363,933.20
经营活动现金流入小计		53,470,133.71	36,806,915.38
购买商品、接受劳务支付的现金		16,675,813.57	10,800,275.70
支付给职工以及为职工支付的现金		12,133,077.94	8,453,341.67
支付的各项税费		6,069,583.60	3,087,687.48
支付其他与经营活动有关的现金		11,401,376.02	8,507,973.60
经营活动现金流出小计		46,279,851.13	30,849,278.45
经营活动产生的现金流量净额		7,190,282.58	5,957,636.93
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		23,000,000.00	63,500,000.00
取得投资收益收到的现金		59,124.66	170,763.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		23,091,124.66	63,670,763.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,587,665.27	482,651.00
投资支付的现金		25,000,000.00	80,500,000.00
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		26,587,665.27	80,982,651.00
投资活动产生的现金流量净额		-3,496,540.61	-17,311,887.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,000,000.00	8,500,000.00
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		9,000,000.00	8,500,000.00
偿还债务支付的现金		6,650,000.00	2,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,191,281.00	145,291.24
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		11,841,281.00	2,645,291.24
筹资活动产生的现金流量净额		-2,841,281.00	5,854,708.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		852,460.97	-5,499,541.74
加：期初现金及现金等价物余额		12,427,623.02	15,574,054.50
六、期末现金及现金等价物余额		13,280,083.99	10,074,512.76

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	第三节 四、 (二)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	√是 □否	第五节 三、 (一)
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	√是 □否	第四节 二、 (六)
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	√是 □否	财务报表附注 五、25

附注事项索引说明:

1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表发生变化的情况详见第三节 四、(二);
2. 证券发行、回购和偿还情况详见第五节 三、(一);
3. 向所有者分配利润的情况详见第四节 二、(六);
4. 预计负债的存在情况详见财务报表附注五、25。

（二） 财务报表项目附注

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

深圳市诺安环境安全股份有限公司（以下简称本公司）是一家在深圳市市场监督管理局核准成立的股份有限公司，统一社会信用代码：91440300708499062W。注册地址：深圳市光明新区光明街道观光路 3009 号招商局光明科技园 A2 栋 12 楼。法定代表人：卿笃安。注册资本 3,378.00 万元。2016 年 7 月 27 日，本公司取得股转系统函[2016]6119 号《“关于同意深圳市诺安环境安全股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函”》，证券简称：诺安环境，证券代码：838878。

本公司前身系深圳市南油诺安电子有限公司（以下简称南油诺安公司）。2016 年 2 月 24 日，南油诺安公司股东会决议以 2015 年 12 月 31 日的净资产 13,292,604.49 元按 1: 0.3950 的折股比例整体变更设立股份公司，股本总额为 5,250,000 股，每股面值人民币 1 元，其余 8,042,604.49 元转作资本公积。

2016 年 4 月 15 日，本公司股东大会决议新增注册资本 250,000.00 元，由新增股东单汐苒以 24 元/股价格认购，其中 250,000.00 元计入股本，5,750,000.00 元计入资本公积。

2016 年 6 月 28 日，本公司股东大会决议新增注册资本 250,000.00 元，由新增股东深圳安达一号投资管理合伙企业（有限合伙）以 24 元/股价格认购，其中 250,000.00 元计入股本，5,750,000.00 元计入资本公积。

2017 年 5 月 8 日，本公司股东大会审议通过 2016 年年度权益分派方案，以本公司现有股本 5,750,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 24.782609 股，于 2017 年 7 月 4 日进行了工商变更登记。本次资本公积转增股本为同比例转增，转增后公司股权结构未发生变化。

2018 年 4 月 20 日，本公司股东大会决议通过 2018 年第一次股票发行方案，向特定对象发行 2,520,000 股普通股，每股发行价格 10 元，由各投资者以货币出资方式一次缴足。其中 2,520,000.00 元计入股本，22,680,000.00 元计入资本公积。本次发行完成后，公司注册资本为 22,520,000.00 元，股本为 22,520,000.00 元。

2018 年 9 月 3 日，本公司股东大会审议通过 2018 年年度权益分派方案，以本公司现有股本 22,520,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，于 2018 年 10 月 10 日进行了工商变更登记。本次资本公积转增股本为同比例转增，转增后公司股权结构未发生变化。

截至 2021 年 6 月 30 日，中国证券登记结算有限责任公司北京分公司登记的公司股本为 33,780,000.00 元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设销售部、制造部、财务部、研发部、行政部等部门，拥有子公司深圳市南油诺安科技有限公司（以下简

称诺安科技)、深圳市诺安传感技术有限公司(以下简称诺安传感)、深圳市兴芯技术有限公司(以下简称兴芯技术)、深圳市高成检测技术有限公司(以下简称高成检测)、深圳市诺安太赫兹技术有限公司(以下简称诺安太赫兹)。

本公司及其子公司(以下简称本集团)为 C4021 环境检测专用仪器仪表制造业,主营业务为挥发性有机物、可燃及有毒有害气体检测设备及监测设备的研发、生产和销售,主要产品为中高端挥发性有机物检测仪器仪表、可燃及有毒有害气体检测仪器仪表及相关监控系统,主要用于工业生产环境和大气环境的挥发性有机物、可燃及有毒有害气体检测。

2、合并财务报表范围

序号	公司全称	公司简称
1	深圳市南油诺安科技有限公司	诺安科技
2	深圳市诺安传感技术有限公司	诺安传感
3	深圳市兴芯技术有限公司	兴芯技术
4	深圳市高成检测技术有限公司	高成检测
5	深圳市诺安太赫兹技术有限公司	诺安太赫兹

本期合并财务报表范围及其变化情况,详见“附注六、合并范围的变动”、“附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外,本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2014 年修订)披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本集团根据自身生产经营特点,确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策,具体会计政策见附注三、14、附注三、17、附注三、18 和附注三、24。

1、遵循企业会计准则的声明

本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 2021 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2021 年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度,即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产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。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同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所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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；因被投资方除净损益、

其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算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,以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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,均调整合并资产负债表中的资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,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开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和,形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转入当期损益,由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排,是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

- A、确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;
- B、确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
- E、确认单独所发生的费用,以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物,是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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。

以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团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；
- 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。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。对于此类金融负债，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等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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。

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，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

(5) 金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义下的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

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

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合 1：应收国企客户

应收账款组合 2：应收其他客户

C、合同资产

- 合同资产组合：产品销售质保金

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收员工备用金

其他应收款组合 2：应收押金保证金

其他应收款组合 3：应收往来款项

其他应收款组合 4：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，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。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大会全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或
- 金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回,则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是,按照本集团收回到期款项的程序,被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的,作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移,是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方(转入方)。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。

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的风险和报酬的,分别下列情况处理:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时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时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债,假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行;不存在主要市场的,本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债,本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。

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

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,优先使用相关可观察输入值,只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、存货

（1）存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、自制半成品、库存商品等发出时采用移动加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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，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《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本集团持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间

的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、19。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本集团确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
机器设备	5-10	5.00	19.00-9.50
运输设备	3-5	5.00	31.67-19.00
办公设备	3-5	5.00	31.67-19.00
其他设备	3-5	5.00	31.67-19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、19。

(4) 每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、19。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产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 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

17、无形资产

本集团无形资产包括商标及专利权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
商标及专利权	10 年	直线法	
软件	10 年	直线法	

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、19。

18、研究开发支出

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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

19、资产减值

对子公司、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬,是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

根据流动性,职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间,将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付,且财务影响重大的,则该负债将以折现后的金额计量。

(3) 离职后福利

离职

①服务成本,包后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中,设定提存计划,是指向独立的基金缴存固定费用后,企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划;设定受益计划,是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划,在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值,以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分:

括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中,当期服务成本,是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额;过去服务成本,是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本,本集团将上述第①和②项计入当期损益;第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(4) 辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(5) 其他长期福利

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司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和相应的负债。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。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

24、收入

(1) 一般原则

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，本集团在合同开始日，按照各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。

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。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,本集团会考虑下列迹象:

- ①本集团就该商品或服务享有现时收款权利,即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本集团已将该商品的实物转移给客户,即客户已实物占有该商品。
- 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,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产,合同资产以预期信用损失为基础计提减值(参见附注三、10(5))。本集团拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示,净额为借方余额的,根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示;净额为贷方余额的,根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

(2) 具体方法

本集团收入确认的具体方法如下:

- 1) 零配件及无需要安装调试的产品销售,在控制权发生转移时点确认收入:
 - ①内销收入:货物交接并经客户签收后确认收入;
 - ②外销收入:货物出口办妥报关出口手续后确认收入;
- 2) 需要安装调试的产品销售:货物安装调试完毕并获取客户验收报告后确认收入。

25、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

26、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当

期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本集团，贴息冲减借款费用。

27、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

28、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

1、承租人

(1) 使用权资产在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)；发生的初始直接费用；为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

(2) 租赁负债在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁，本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(4) 租赁变更，租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

2、出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁不确认使用权资产和租赁负债，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。

未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照附注三、10 进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

29、重大会计判断和估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本集团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。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

30、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

2018年12月7日，财政部修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），新租赁准则要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业（包括A股上市公司），自2021年1月1日起施行。本公司于2021年1月1日起执行上述新租赁准则，并依据上述新租赁准则的规定对相关会计政策进行调整。

根据新旧准则衔接规定，公司自2021年1月1日起按新租赁准则要求进行会计报表列报，不调整可比期间信息，不追溯调整2020年可比数。

(2) 重要会计估计变更

报告期本集团主要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
企业所得税	应纳税所得额	25
增值税	应税收入	13
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2

企业所得税税率不同的纳税主体：

纳税主体名称	所得税税率%
深圳市诺安环境安全股份有限公司	15
深圳市南油诺安科技有限公司	25
深圳市诺安传感技术有限公司	25
深圳市兴芯技术有限公司	25
深圳市高成检测技术有限公司	25
深圳市诺安太赫兹技术有限公司	25

2、税收优惠及批文

(1) 企业所得税税收优惠政策

本公司于 2018 年 10 月 16 日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201844200591，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。据此，本公司适用企业所得税优惠税率 15%。

根据财政部、国家税务总局《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（财税〔2019〕13 号、国家税务总局公告 2019 年第 2 号）规定：自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司诺安科技、诺安传感、兴芯技术、高成检测、诺安太赫兹符合上述条件，享有小型微利企业所得税优惠税率。

(2) 增值税税收优惠政策

本公司于 2019 年 7 月 30 日取得深圳市软件行业协会颁布的《软件企业证书》，证书编号：深 RQ-2019-0438；根据《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通

知》（国发[2011]4号）、《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）以及深圳市国家税务局发布的《深圳市软件产品增值税即征即退管理办法》（深圳市国家税务局公告2011年第9号）相关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品按17%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策（现行税率为13%，实际操作以最新税率为准）。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2021.06.30	2020.12.31
库存现金	3,276.14	3,306.14
银行存款	13,939,706.91	13,677,336.48
其他货币资金	308,154.23	823,484.37
合 计	14,251,137.28	14,504,126.99

期末，其他货币资金余额 308,154.23 元，为履约保证金。除上述其他货币资金以外，本集团不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

项 目	2021.06.30	2020.12.31
交易性金融资产	11,011,063.02	9,808,538.08
其中：理财产品	11,011,063.02	9,808,538.08
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	-	-
合 计	11,011,063.02	9,808,538.08

3、应收票据

票据种类	2021.06.30			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,150,056.00	-	2,150,056.00	3,837,359.00	-	3,837,359.00
商业承兑汇票	695,705.50	-	695,705.50	468,348.00	-	468,348.00
合 计	2,845,761.50	-	2,845,761.50	4,305,707.00	-	4,305,707.00

（1）期末本集团已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	836,293.40	319,072.00
合计	836,293.40	319,072.00

说明：

①期末用于背书的银行承兑汇票中部分票据由信用等级高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

②期末用于背书的银行承兑汇票中未终止确认的汇票金额 319,072.00 元，因承兑银行济宁银行、天津银行、江苏银行，信用风险级别比较低，故未终止确认。

4、 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2021.06.30	2020.12.31
1 年以内	47,483,826.05	44,091,145.35
1 至 2 年	1,672,900.58	4,468,158.39
2 至 3 年	1,548,611.04	2,435,290.50
3 年以上	683,644.37	344,019.37
小计	51,388,982.04	51,338,613.61
减：坏账准备	3,278,437.05	3,200,005.20
合计	48,110,544.99	48,138,608.41

(2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	2021.06.30		2021.06.30		账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	51,388,982.04	100.00%	3,278,437.05	6.38	48,110,544.99
其中：					
应收国企客户	35,326,348.91	68.74%	507,080.90	1.44	34,819,268.01
应收其他客户	16,062,633.13	31.26%	2,771,356.15	17.25	13,291,276.98
合 计	51,388,982.04	100.00%	3,278,437.05	6.38	48,110,544.99

续

类 别	2020.12.31		2020.12.31		账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	51,338,613.61	100.00%	3,200,005.20	6.23	48,138,608.41
其中：					
应收国企客户	30,050,764.04	58.53%	224,392.52	0.75	29,826,371.52
应收其他客户	21,287,849.57	41.47%	2,975,612.68	13.98	18,312,236.89
合 计	51,338,613.61	100.00%	3,200,005.20	6.23	48,138,608.41

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收国企客户

项 目	2021.06.30			2020.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	32,992,901.77	47,463.16	0.14	28,213,859.62	40,588.09	0.14
1 至 2 年	989,703.33	23,556.13	2.38	1,461,450.09	34,784.27	2.38
2 至 3 年	1,011,831.59	104,149.39	10.29	252,415.71	25,981.54	10.29
3 年以上	331,912.22	331,912.22	100.00	123,038.62	123,038.62	100.00
合 计	35,326,348.91	507,080.90	1.44	30,050,764.04	224,392.52	0.75

组合计提项目：应收其他客户

项 目	2021.06.30			2020.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	14,490,924.28	1,883,820.17	13.00	15,877,285.73	914,247.59	5.76
1 至 2 年	683,197.25	216,094.04	31.63	3,006,708.30	540,248.05	17.97
2 至 3 年	536,779.45	319,709.79	59.56	2,182,874.79	1,300,136.29	59.56
3 年以上	351,732.15	351,732.15	100.00	220,980.75	220,980.75	100.00
合 计	16,062,633.13	2,771,356.15	17.25	21,287,849.57	2,975,612.68	13.98

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	坏账准备金额
2020.12.31	3,200,005.20
本期计提	78,431.85
本期核销	-
2021.06.30	3,278,437.05

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	-

(5) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 18,576,341.35 元，占应收账款期末余额合计数的比例 36.15%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,280,453.54 元。

5、 应收款项融资

票据种类	2021.06.30		2020.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	2,863,016.70	--	2,778,322.73	--
应收账款	-	--	-	--
小 计	2,863,016.70	-	2,778,322.73	-

票据种类	2021.06.30		2020.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
减：其他综合收益-公允价值变动	-		-	
期末公允价值	2,863,016.70	--	2,778,322.73	--

(1) 本集团视日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行背书，故将本集团的银行承兑汇票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。

(2) 本集团无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2021 年 06 月 30 日，本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

6、 预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	2021.06.30		2020.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	682,071.54	69.45	184,926.99	38.14
1 至 2 年	300,000.00	30.55	300,000.00	61.86
合计	982,071.54	100.00	484,926.99	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 618,176.27 元，占预付款项期末余额合计数的比例 62.95%。

7、 其他应收款

项目	2021.06.30	2020.12.31
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	5,111,418.59	3,850,119.31
合计	5,111,418.59	3,850,119.31

①按账龄披露

账龄	2021.06.30	2020.12.31
1 年以内	4,345,076.92	2,177,140.53
1 至 2 年	589,368.27	1,263,541.64
2 至 3 年	378,762.00	428,890.70
3 年以上	14,200.00	93,561.27
小 计	5,327,407.19	3,963,134.14
减：坏账准备	215,988.60	113,014.83
合计	5,111,418.59	3,850,119.31

②按款项性质披露

项目	2021.06.30			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收押金保证金	1,543,038.32	38,622.25	1,504,416.07	2,073,732.88	47,992.67	2,025,740.21
应收往来款项	3,066,274.89	130,668.33	2,935,606.56	1,562,619.55	40,665.37	1,521,954.18
应收其他款项	104,788.98	46,698.02	58,090.96	177,594.71	24,356.79	153,237.92
应收员工备用金	613,305.00	-	613,305.00	149,187.00	-	149,187.00
合计	5,327,407.19	215,988.60	5,111,418.59	3,963,134.14	113,014.83	3,850,119.31

③坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	
按组合计提坏账准备	5,327,407.19	4.05	215,988.60	5,111,418.59	
应收押金保证金	1,543,038.32	2.50	38,622.25	1,504,416.07	
应收往来款项	3,066,274.89	4.26	130,668.33	2,935,606.56	
应收其他款项	104,788.98	44.56	46,698.02	58,090.96	
应收员工备用金	613,305.00	-	-	613,305.00	
合计	5,327,407.19	4.05	215,988.60	5,111,418.59	

期末，本集团不存在处于第二、三阶段的其他应收款。

2020 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	
按组合计提坏账准备	3,963,134.14	2.85	113,014.83	3,850,119.31	
应收押金保证金	2,073,732.88	2.31	47,992.67	2,025,740.21	
应收往来款项	1,562,619.55	2.60	40,665.37	1,521,954.18	
应收其他款项	177,594.71	13.71	24,356.79	153,237.92	
应收员工备用金	149,187.00	-	-	149,187.00	
合 计	3,963,134.14	2.85	113,014.83	3,850,119.31	

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团不存在处于第二、三阶段的其他应收款。

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预 期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用 损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用 损失(已发生信用减值)	合计
2020 年 12 月 31 日余额	113,014.83	-	-	113,014.83
本期计提	102,973.77	-	-	102,973.77
本期收回				
本期核销				
2021 年 06 月 30 日余额	215,988.60	-	-	215,988.60

⑤按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
招商局光明科技园有限公司	押金保证金	631,004.00	1 年以内/1-2 年 /2-3 年/3 年以上	11.84	15,775.10
吴凯凯	往来款	608,363.58	1 年以内/1-2 年	11.42	17,155.85
谢文	往来款	592,861.00	1 年以内/1-2 年	11.13	16,718.68
深圳市星时代汽车服务有限公司	往来款	409,504.07	1 年以内	7.69	11,548.01
中国石化国家事 业有限公司重庆 招标中心	投标保证金	230,494.47	1 年以内	4.33	6,499.94
合计		2,472,227.12		46.41%	67,697.58

8、 存货

(1) 存货分类

存货种类	2021.06.30			2020.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,108,373.71	-	9,108,373.71	5,452,786.42	-	5,452,786.42
在产品	1,698,318.27	-	1,698,318.27	979,415.44	-	979,415.44
自制半成品	6,251,419.59	-	6,251,419.59	4,495,323.03	-	4,495,323.03
库存商品	1,290,490.75	-	1,290,490.75	605,833.62	-	605,833.62
发出商品	1,100,059.38	-	1,100,059.38	608,472.24	-	608,472.24
合计	19,448,661.70	-	19,448,661.70	12,141,830.75	-	12,141,830.75

9、合同资产

项目	2021.06.30	2020.12.31
合同资产	10,594,183.82	9,770,107.79
减：合同资产减值准备	529,709.19	488,505.39
小计	10,064,474.63	9,281,602.40
减：列示于其他非流动资产的合同资产	4,136,196.40	3,068,335.30
合计：	5,928,278.23	6,213,267.10

(1) 合同资产减值准备计提情况

类别	2021.06.30		2021.06.30		账面价值
	账面余额 金额	比例 (%)	减值准备 金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	6,240,292.87	100.00	312,014.64	5.00	5,928,278.23
其中：产品销售质保金	6,240,292.87	100.00	312,014.64	5.00	5,928,278.23
合计	6,240,292.87	100.00	312,014.64	5.00	5,928,278.23

续

类别	2020.12.31		2020.12.31		账面价值
	账面余额 金额	比例 (%)	减值准备 金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	6,540,281.16	100.00	327,014.06	5.00	6,213,267.10
其中：产品销售质保金	6,540,281.16	100.00	327,014.06	5.00	6,213,267.10
合计	6,540,281.16	100.00	327,014.06	5.00	6,213,267.10

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：产品销售质保金

项目	2021.06.30			2020.12.31		
	合同资产	坏账准备	预期信用损失率 (%)	合同资产	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	6,240,292.87	312,014.64	5.00	6,540,281.16	327,014.06	5.00

(2) 本期计提、收回、或转回的合同资产减值准备情况

项目	合同资产减值准备金额
2020. 12. 31	327, 014. 06
本期计提	-14, 999. 42
2021. 6. 30 减值准备金额	312, 014. 64

10、其他流动资产

项目	2021.06.30	2020.12.31
预缴其他税费	8,348.22 -	6,062.50

11、固定资产

项目	2021. 06. 30	2020. 12. 31
固定资产	3,270,011.90	3,511,960.77
固定资产清理	-	-
合计	3,270,011.90	3,511,960.77

① 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1.2020.12.31	3,089,486.37	346,444.44	1,696,766.73	192,009.55	5,324,707.09
2. 本期增加金额	363,688.54	-	149,191.18	1,849.56	514,729.28
(1) 购置	363,688.54	-	149,191.18	1,849.56	514,729.28
(2) 在建工程转入					-
3. 本期减少金额	341,217.36	107,044.44	23,377.47	-	471,639.27
(1) 处置或报废	341,217.36	107,044.44	23,377.47		471,639.27
4.2021.06.30	3,111,957.55	239,400.00	1,822,580.44	193,859.11	5,367,797.10
二、累计折旧					
1.2020.12.31	917,987.63	165,053.68	642,899.23	86,805.78	1,812,746.32
2. 本期增加金额	197,466.83	32,912.22	147,151.01	16,324.30	393,854.36
(1) 计提	197,466.83	32,912.22	147,151.01	16,324.30	393,854.36
(2) 其他增加					-
3. 本期减少金额	16,207.83	72,879.40	19,728.25	-	108,815.48
(1) 处置或报废	16,207.83	72,879.40	19,728.25		108,815.48
4.2021.06.30	1,099,246.63	125,086.50	770,321.99	103,130.08	2,097,785.20
三、减值准备					-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1.2021.06.30 账面价值	2,012,710.92	114,313.50	1,052,258.45	90,729.03	3,270,011.90
2.2020.12.31 账面价值	2,171,498.74	181,390.76	1,053,867.50	105,203.77	3,511,960.77

说明：

本报告期各期末，无暂时闲置的固定资产。

本报告期各期末，无未办妥产权证书的固定资产情况。

12、使用权资产

(1) 使用权资产情况

项目	办公楼及厂房	合计
一、账面原值		
1.2020.12.31	-	-
2. 本期增加金额	16,171,875.51	16,171,875.51
(1) 租赁	16,171,875.51	16,171,875.51
(2) 其他增加	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他减少	-	-
4.2021.06.30	16,171,875.51	16,171,875.51
二、累计折旧		
1.2020.12.31	-	-
2. 本期增加金额	1,753,365.64	1,753,365.64
(1) 计提	1,753,365.64	1,753,365.64
(2) 其他增加	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他减少	-	-
4.2021.06.30	1,753,365.64	1,753,365.64
四、账面价值		
1.2021.06.30 账面价值	14,418,509.87	14,418,509.87
2.2020.12.31 账面价值	-	-

说明：2018 年 12 月 7 日，财政部颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》，规定执行企业会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起实施。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	商标及专利权	软件	合计
一、账面原值			
1.2020.12.31	751,752.74	363,161.92	1,114,914.66
2. 本期增加金额	95,950.50	297,018.03	392,968.53
(1) 购置	95,950.50	297,018.03	392,968.53
3. 本期减少金额	-	-	-
4.2021.06.30	847,703.24	660,179.95	1,507,883.19
二、累计摊销			
1.2020.12.31	406,738.78	162,601.60	569,340.38
2. 本期增加金额	74,686.34	45,905.08	120,591.42
(1) 计提	74,686.34	45,905.08	120,591.42
3. 本期减少金额	-	-	-
4.2021.06.30	481,425.12	208,506.68	689,931.80
三、减值准备			
四、账面价值			
1.2021.06.30 账面价值	366,278.12	451,673.27	817,951.39

项目	商标及专利权	软件	合计
2.2020.12.31 账面价值	345,013.96	200,560.32	545,574.28

14、长期待摊费用

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少		2021.06.30
			本期摊销	其他减少	
装修费	1,663,859.37	326,317.34	1,001,965.39	-	988,211.32
其他	344,573.18	174,394.07	110,352.64	-	408,614.61
合计	2,008,432.55	500,711.41	1,112,318.03	-	1,396,825.93

15、递延所得税资产/负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产/负债

项目	2021.06.30		2020.12.31	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	4,024,134.84	603,620.23	3,801,525.42	570,228.81
预计负债	735,000.00	110,250.00	735,000.00	110,250.00
小 计	4,759,134.84	713,870.23	4,536,525.42	680,478.81
递延所得税负债：				
公允价值变动	5,980.83	762.33	8,538.08	935.12

16、其他非流动资产

项目	2021.06.30		2020.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	账面价值
预付工程款	-	-	-	167,390.00	-
预付设备款	312,755.20	-	312,755.20	201,750.00	-
合同资产	4,353,890.95	217,694.55	4,136,196.40	3,229,826.63	161,491.33
合计	4,666,646.15	217,694.55	4,448,951.60	3,598,966.63	161,491.33

说明：合同资产为剩余质保期 1 年以上的产品销售质保金。

17、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	2021.06.30	2020.12.31
保证借款	8,558,547.50	6,213,849.86
保证兼抵押借款	-	-
合 计	8,558,547.50	6,213,849.86

说明：短期借款保证情况详见十、5、(1) 关联担保情况。

18、应付账款

项目	2021.06.30	2020.12.31
采购货款	10,209,583.66	5,930,127.99

19、合同负债

项目	2021.06.30	2020.12.31
预收账款	624,246.96	389,941.82
减：计入其他非流动负债的合同负债	-	-
合计	624,246.96	389,941.82

20、应付职工薪酬

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.06.30
短期薪酬	1,425,128.51	12,865,559.08	12,578,517.98	1,712,169.61
离职后福利-设定提存计划	-	661,168.71	661,168.71	-
合计	1,425,128.51	13,526,727.79	13,239,686.69	1,712,169.61

(1) 短期薪酬

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.06.30
工资、奖金、津贴和补贴	1,425,128.51	11,913,228.47	11,626,187.37	1,712,169.61
职工福利费	-	560,097.46	560,097.46	-
社会保险费	-	202,687.45	202,687.45	-
其中：1. 医疗保险费	-	176,969.70	176,969.70	-
2. 工伤保险费	-	5,481.95	5,481.95	-
3. 生育保险费	-	20,235.80	20,235.80	-
住房公积金	-	182,045.70	182,045.70	-
工会经费和职工教育经费	-	7,500.00	7,500.00	-
合计	1,425,128.51	12,865,559.08	12,578,517.98	1,712,169.61

(2) 设定提存计划

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.06.30
离职后福利	-	661,168.71	661,168.71	-
其中：1. 基本养老保险费	-	648,143.39	648,143.39	-
2. 失业保险费	-	13,025.32	13,025.32	-
合计	-	661,168.71	661,168.71	-

21、应交税费

税项	2021.06.30	2020.12.31
增值税	445,305.95	1,074,989.48
企业所得税	1,479,944.85	1,511,633.05
城市维护建设税	36,598.27	75,278.75

税项	2021.06.30	2020.12.31
教育费附加	15,684.97	32,249.68
地方教育费附加	10,456.65	21,499.79
印花税	15,437.04	19,724.60
代扣代缴个人所得税	37,708.14	22,653.36
合计	2,041,135.87	2,758,028.71

22、其他应付款

项目	2021.06.30	2020.12.31
应付利息	--	--
应付股利	--	--
其他应付款	150,374.66	714,587.15
合计	150,374.66	714,587.15

(1) 其他应付款

项目	2021.06.30	2020.12.31
往来款	150,374.66	714,587.15

23、其他流动负债

项目	2021.06.30	2020.12.31
待转销项税额	-	50,692.44
未终止确认的应收票据	319,072.00	1,120,240.00
合计	319,072.00	1,170,932.44

24、租赁负债

项目	2021.06.30	2020.12.31
办公楼及厂房	14,859,330.43	-
合计	14,859,330.43	-

说明：2018 年 12 月 7 日，财政部颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》，规定执行企业会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起实施。

25、预计负债

项 目	2021.06.30	2020.12.31	形成原因
产品质量保证	735,000.00	735,000.00	

26、股本（单位：万股）

项 目	2020.12.31	本期增减（+、-）					2021.06.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,378.00	-	-	-	-	-	3,378.00

27、资本公积

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.06.30
股本溢价	16,712,604.50	-	-	16,712,604.50
其他资本公积	56,056.79	310,468.38	4,312.06	362,213.11
合计	16,768,661.29	-	-	17,074,817.61

28、盈余公积

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.06.30
法定盈余公积	4,978,383.53	-	-	4,978,383.53
合计	4,978,383.53	-	-	4,978,383.53

29、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上年年末未分配利润	37,569,096.05	23,347,634.07
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	3,320.90	-23,275.88
调整后年初未分配利润	37,572,416.95	23,324,358.19
加：本年归属于母公司所有者的净利润	8,135,202.22	15,960,959.48
减：提取法定盈余公积		1,716,221.62
应付普通股股利	5,067,000.00	
期末未分配利润	40,640,619.17	37,569,096.05

30、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	45,791,667.11	16,471,889.96	30,910,990.71	11,124,657.77

（2）营业收入、营业成本按行业（或产品类型）划分

主要产品类型（或行业）	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
产品销售				
其中：固定式气体探测器	39,743,392.13	14,060,828.16	23,148,304.45	8,682,966.98
便携式气体探测器	1,343,985.56	512,572.74	1,684,468.93	525,384.89
报警控制器	524,539.67	140,113.73	88,286.73	21,471.99
声光报警器	301,059.28	132,497.54	54,927.30	19,705.22

挥发性有机物（VOCs） 在线监测系统	684,955.75	165,171.87	74,336.28	20,291.95
点型红外气体探测器	223,929.21	89,710.66		
其他	2,969,805.51	1,370,995.26	5,860,667.02	1,854,836.74
合计	45,791,667.11	16,471,889.96	30,910,990.71	11,124,657.77

（3）主营业务收入、主营业务成本按地区划分

主要经营地区	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	26,392,359.64	9,856,856.00	15,841,668.69	6,109,950.89
华北地区	5,696,350.86	2,077,536.97	4,795,497.45	1,624,234.39
华中地区	5,625,883.30	1,959,183.13	2,863,657.52	869,705.36
华南地区	4,194,537.55	1,107,401.02	3,316,012.76	856,698.16
东北地区	1,609,275.99	638,740.68	1,372,396.51	542,497.06
西北地区	1,374,618.56	428,720.54	1,409,317.60	554,459.24
西南地区	129,245.15	49,990.35	439,660.18	179,728.26
境内地区小计	45,022,271.05	16,118,428.69	30,038,210.71	10,737,273.36
境外地区	769,396.06	353,461.27	872,780.00	387,384.41
合计	45,791,667.11	16,471,889.96	30,910,990.71	11,124,657.77

（4）营业收入分解信息

项 目	本期发生额 产品销售
主营业务收入	45,791,667.11
其中：在某一时点确认	45,791,667.11
合 计	45,791,667.11

（5）履约义务的说明

产品销售：①零配件及无需要安装调试的产品销售，在控制权发生转移时点确认收入；②需要安装调试的产品销售：货物安装调试完毕并获取客户验收报告后确认收入。

31、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	233,050.65	156,825.99
教育费附加	99,878.85	67,211.13
地方教育费附加	66,585.90	44,807.41
印花税	22,691.54	14,304.89
车船税	1,860.00	1,860.00
合计	424,066.94	285,009.42

32、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,710,846.87	3,705,161.35
差旅费	884,680.73	506,029.92
办公费	448,100.80	500,453.12
招待费	1,276,805.14	444,962.44
广告宣传费	169,388.50	51,462.34
交通费	6,460.98	12,218.52
售后服务费	659,657.65	1,233,153.77
其他	367,652.62	204,679.67
合计	9,523,593.29	6,658,121.13

33、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,639,005.49	1,979,354.66
中介机构费用	383,747.36	550,017.25
租赁费	148,364.46	822,638.59
办公及通讯费	234,884.98	453,112.43
折旧摊销费用	1,419,235.56	694,038.43
交通及差旅费	103,137.59	32,326.38
业务招待费	110,524.61	2,698.15
水电费	15,770.91	30,359.62
汽车费	94,040.14	54,804.83
专利认证费	27,406.23	13,481.25
其他	60,252.16	42,181.04
合计	5,236,369.49	4,675,012.63

34、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,912,746.63	2,043,324.75
直接材料、燃料和动力费	335,932.46	209,498.20
折旧费与长期摊销费用	643,527.04	100,299.11
无形资产摊销	93,890.46	60,410.16
租赁费用	460,282.56	340,933.43
中间试验和产品试制费等	499,128.05	125,617.54
设计费	231,266.85	74,285.72
成果验证费	-	17,924.53
其他费用	239,699.48	78,538.98
合计	6,416,473.53	3,050,832.42

35、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	421,605.67	140,765.44
减：利息收入	50,577.80	107,785.56
汇兑损益	-118,348.58	66,852.62
手续费及其他	32,439.38	31,062.68
合计	285,118.67	130,895.18

36、其他收益

项目（产生其他收益的来源）	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,409,991.75	881,734.40
其他与日常活动相关的收益	14,479.27	11,444.58
合计	2,424,471.02	893,178.98

其中，政府补助明细如下：

项目	本期金额	上期金额	与资产相关 /与收益相关
企业疫情防控综合险政府补贴	-	12,500.00	与收益相关
稳岗补贴	9,384.00	10,810.80	与收益相关
深圳市社会保险基金管理局失业保险金返还	-	322,463.25	与收益相关
个税手续费返还	14,479.27	11,444.58	与收益相关
深圳市科技创新委员会 2019 年企业研发资助	-	181,000.00	与收益相关
增值税软件退税	1,835,287.23	354,960.35	与收益相关
创新券支付	8,477.00	-	与收益相关
深圳市光明区人力资源局 4 月中小微企业新招用湖北籍劳动力一次性就业补贴	3,000.00	-	与收益相关
深圳市光明区人力资源局以工代训补贴	61,500.00	-	与收益相关
深圳市科技创新委员会 2021 年度银政企合作项目贴息	163,200.00	-	与收益相关
国家知识产权局 2020 年国内国外发明专利资助	2,500.00	-	与收益相关
深圳市科技创新委员会 2020 年企业研究开发资助	162,000.00	-	与收益相关
深圳市光明区财政局 2021 第一批科技金融补贴	157,579.00	-	与收益相关
深圳市光明区财政局区级孵化器企业租金补贴	7,064.52	-	与收益相关
合计	2,424,471.02	893,178.98	

注：公司为软件企业，增值税软件退税款为经常性损益。根据 2017 年 6 月 12 日财政部发布修改后的<企业会计准则第 16 号-政府补助>，增值税软件退税通过其他收益列报。

37、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	71,525.21	185,264.72

38、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	5,980.83	53,698.64

说明：本期公允价值变动收益为未到期结构性存款公允价值变动。

39、信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-78,431.85	-106,653.46
其他应收款坏账损失	-102,973.77	-69,666.76
合计	-181,405.62	-176,320.22

40、资产减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	14,999.42	-
其他非流动资产减值损失	-56,203.22	-
合计	-41,203.80	-

41、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-162,572.81	-

42、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,009.00	1,360.00	1,009.00

注：其他为废品变卖收入。

43、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	3,159.22	-	3,159.22
其他	1,123.62	871.91	1,123.62
合计	4,282.84	871.91	4,282.84

44、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,484,245.15	982,048.19
递延所得税调整	-33,391.41	-26,428.03
合计	1,450,853.74	955,620.16

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下:

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	9,547,676.22	5,942,772.37
按法定(或适用)税率计算的所得税费用(利润总额*15%)	1,432,151.43	891,415.86
某些子公司适用不同税率的影响	18,702.31	64,204.30
对以前期间当期所得税的调整		
不可抵扣的成本、费用和损失		
研究开发费加成扣除的纳税影响(以“-”填列)	-	
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响		
所得税费用	1,450,853.74	955,620.16

45、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	559,163.00	181,000.00
利息收入	55,608.23	106,472.21
往来款及其他	2,023,889.69	2,084,580.92
合计	2,638,660.92	2,372,053.13

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	11,180,977.26	8,212,216.84
往来款	951,987.55	759,900.00
手续费及其他	34,313.33	13,889.43
合计	12,167,278.14	8,986,006.27

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	8,096,822.48	4,987,152.21

补充资料	本期发生额	上期发生额
加：资产减值损失	41,203.80	
信用减值损失	181,405.62	176,320.22
固定资产折旧	393,854.36	220,220.24
无形资产摊销	120,591.42	89,615.81
长期待摊费用摊销	1,112,318.03	593,798.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	162,572.81	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,159.22	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,980.83	-53,698.64
财务费用（收益以“-”号填列）	421,605.67	130,895.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-71,525.21	-185,264.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-33,391.42	-26,031.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-172.79	7,311.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,306,830.95	-2,370,112.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-465,047.16	-588,095.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,285,391.44	2,383,845.20
经营活动产生的现金流量净额	5,935,976.49	5,365,955.52

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	13,942,983.05	10,314,618.08
减：现金的期初余额	13,680,642.62	17,789,883.92
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	262,340.43	-7,475,265.84

（2）现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	13,942,983.05	10,314,618.08
其中：库存现金	3,276.14	7,356.14
可随时用于支付的银行存款	13,939,706.91	10,307,261.94
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	13,942,983.05	10,314,618.08

47、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	308,154.23	保函保证金

说明：资产受限情况详见本半年报第四节 二、（五）。

48、外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应付账款	302,808.00	7.6862	2,327,442.85
其中：欧元	302,808.00	7.6862	2,327,442.85

六、合并范围的变动

本期合并范围无变动。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
深圳市南油诺安科技有限公司	广东深圳	广东深圳	技术开发	100.00	--	投资设立
深圳市诺安传感技术有限公司	广东深圳	广东深圳	技术开发	100.00	--	投资设立
深圳市兴芯技术有限公司	广东深圳	广东深圳	技术开发	100.00	--	投资设立
深圳市高成检测技术有限公司	广东深圳	广东深圳	技术开发	100.00	--	投资设立
深圳市诺安太赫兹技术有限公司	广东深圳	广东深圳	技术开发	65.00	--	投资设立

八、金融工具风险管理

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产、其他流动资产、交易性金融资产、应付账款、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本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、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，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的

风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本集团持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 36.15%（2020 年：36.26%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 46.41%（2020 年：61.51%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

期末，本集团持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	2021.6.30	
	一年以内	合 计
短期借款	855.85	855.85
应付账款	1,020.96	1,020.96
其他应付款	15.04	15.04
金融负债合计	1,891.85	1,891.85

期初，本集团持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	2020.12.31	
	一年以内	合 计
短期借款	621.38	621.38
应付账款	593.01	593.01
其他应付款	71.46	71.46
金融负债合计	1,285.85	1,285.85

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

（3）市场风险

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

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于短期银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	2021.6.30	2020.12.31
固定利率金融工具		
金融负债	855.85	621.38
其中：短期借款	855.85	621.38
合 计	855.85	621.38

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内和中国境外，其中中国境外主要以欧元结算。本集团财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2021 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率为 28.91%（2020 年 12 月 31 日：17.20%）。

九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）以公允价值计量的项目和金额

于2021年6月30日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项 目	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	--	--	11,011,063.02	11,011,063.02
（一）交易性金融资产	--	--	11,011,063.02	11,011,063.02
1. 其他（结构性存款）	--	--	11,011,063.02	11,011,063.02

（2）不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款等。

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

除下述金融资产和金融负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

名称	与本公司关系	直接拥有本公司股份比例%	间接拥有本公司股份比例%
卿笃安	控股股东兼法定代表人	43.51	6.22

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的合营企业和联营企业情况

报告期内，本集团无合营企业和联营企业。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
衡阳市泰和机械实业有限公司	实际控制人之兄卿笃礼担任高管且与其配偶谭晓红共同控制的企业
深圳市赋迪税务师事务所有限公司	持股 5% 股东、董事周荣铭控制的企业
安达资本（深圳）有限公司	控制公司 5% 以上股份且董事谭铨担任高管企业
王亚利	实际控制人之配偶；财务负责人兼董事会秘书
陈光旭	公司股东、董事
肖笑丛、钟求春	公司股东、监事
谭铨、王新红	董事

5、关联交易情况

（1）关联担保情况

①本公司作为被担保方

担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
卿笃安、王亚利	180.00	2020 年 4 月 22 日	2021 年 4 月 20 日	是
卿笃安、王亚利	440.00	2020 年 4 月 20 日	2021 年 4 月 20 日	是
卿笃安、王亚利	370.00	2021 年 4 月 30 日	2022 年 4 月 30 日	否
卿笃安、王亚利	485.00	2021 年 5 月 31 日	2022 年 5 月 31 日	否

（2）关键管理人员薪酬

本集团本期关键管理人员 5 人，上期关键管理人员 5 人，支付薪酬情况见下表：

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	959,353.82	883,047.23

6、关联方应收应付款项

截止 2021 年 6 月 30 日，无关联方应收应付款项。

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

公司授予的各项权益工具总额	519,824.79 股
公司本期行权的各项权益工具总额	--
公司本期失效的各项权益工具总额	--
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

2、以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	收益法（未来现金流折现）
可行权权益工具数量的确定依据	预计达到可行权条件，即假设员工服务期可达到相当的年限
本期估计与上期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	362,213.11
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	306,156.32

说明：2020 年 12 月，经本公司员工持股平台深圳市安聚源投资企业（有限合伙）全体合伙人同意，公司骨干员工以 208.00 万元增资持有员工持股平台 19.93%股权，间接持有本公司 1.54%股权，根据约定持股员工须全职连续为公司服务 37 个月至 2023 年 12 月 31 日。该部分股权对应公允价值 415.41 万元，差额 207.41 万元在持股员工服务期内进行分摊。

3、股份支付的修改、终止情况

报告期内，本集团无股份支付的修改、终止情况。

十二、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

（1）经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2021. 6. 30	2020. 12. 31
资产负债表日后第 1 年	1,408,560.22	2,689,615.50
资产负债表日后第 2 年	1,219,468.50	1,219,468.50

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2021. 6. 30	2020. 12. 31
资产负债表日后第 3 年	1,221,719.50	1,221,719.50
资产负债表日后第 4 年	679,302.00	679,302.00
资产负债表日后第 5 年	—	—
合 计	4,529,050.22	5,810,105.50

截至 2021 年 6 月 30 日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本集团不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十三、其他重要事项

1、政府补助

(1) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
企业疫情防控综合险政府补贴	财政拨款	12,500.00		其他收益	与收益相关
稳岗补贴	财政拨款	10,810.80	9,384.00	其他收益	与收益相关
深圳市社会保险基金管理局失业保险金返还	财政拨款	322,463.25		其他收益	与收益相关
个税手续费返还	财政拨款	11,444.58	14,479.27	其他收益	与收益相关
深圳市科技创新委员会 2019 年企业研发资助	财政拨款	181,000.00		其他收益	与收益相关
增值税软件退税	财政拨款	354,960.35	1,835,287.23	其他收益	与收益相关
创新券支付	财政拨款		8,477.00	其他收益	与收益相关
深圳市光明区人力资源局 4 月中小微企业新招用湖北籍劳动力一次性就业补贴	财政拨款		3,000.00	其他收益	与收益相关
深圳市光明区人力资源局以工代训补贴	财政拨款		61,500.00	其他收益	与收益相关
深圳市科技创新委员会 2021 年度银政企合作项目贴息	财政拨款		163,200.00	其他收益	与收益相关
国家知识产权局 2020 年国内国外发明专利资助	财政拨款		2,500.00	其他收益	与收益相关
深圳市科技创新委员会 2020 年企业研究开发资助	财政拨款		162,000.00	其他收益	与收益相关
深圳市光明区财政局 2021 第一批科技金融补贴	财政拨款		157,579.00	其他收益	与收益相关
深圳市光明区财政局区级孵化器企业租金补贴	财政拨款		7,064.52	其他收益	与收益相关
合 计		893,178.98	2,424,471.02		

(2) 采用净额法冲减相关成本的政府补助情况

补助项目	种类	上期冲减相关 成本的金额	本期冲减相关 成本的金额	冲减相关成本 的列报项目	与资产相关/ 与收益相关
深圳市中小企业服务局 新冠疫情贷款贴息	财政拨款	--	5,464.69	财务费用 -利息支出	与收益相关

截至 2021 年 6 月 30 日，本集团不存在其他应披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

票据种类	2021.06.30			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,150,056.00	--	2,150,056.00	3,837,359.00	--	3,837,359.00
商业承兑汇票	695,705.50	--	695,705.50	468,348.00	--	468,348.00
合 计	2,845,761.50	--	2,845,761.50	4,305,707.00	--	4,305,707.00

(1) 期末本集团已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	836,293.40	319,072.00

说明：

①期末用于背书的银行承兑汇票中部分票据由信用等级高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

②期末用于背书的银行承兑汇票中未终止确认的汇票金额 319,072.00 元，因承兑银行为济宁银行、天津银行、江苏银行，信用风险级别比较低，故未终止确认。

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2021.06.30	2020.12.31
1 年以内	47,483,826.05	44,091,145.35
1 至 2 年	1,672,900.58	4,468,158.39
2 至 3 年	1,548,611.04	2,435,290.50
3 年以上	683,644.37	344,019.37
小计	51,388,982.04	51,338,613.61
减：坏账准备	3,278,437.05	3,200,005.20
合计	48,110,544.99	48,138,608.41

(2) 按坏账计提方法分类披露

2021.06.30					
类 别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	51,388,982.04	100.00%	3,278,437.05	6.38	48,110,544.99
其中：					
应收国企客户	35,326,348.91	68.74%	507,080.90	1.44	34,819,268.01
应收其他客户	16,062,633.13	31.26%	2,771,356.15	17.25	13,291,276.98
合 计	51,388,982.04	100.00%	3,278,437.05	6.38	48,110,544.99

续

2020.12.31					
类 别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	51,338,613.61	100.00%	3,200,005.20	6.23	48,138,608.41
其中：					
应收国企客户	30,050,764.04	58.53%	224,392.52	0.75	29,826,371.52
应收其他客户	21,287,849.57	41.47%	2,975,612.68	13.98	18,312,236.89
合 计	51,338,613.61	100.00%	3,200,005.20	6.23	48,138,608.41

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收国企客户

项 目	2021.06.30			2020.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	32,992,901.77	47,463.16	0.14	28,213,859.62	40,588.09	0.14
1 至 2 年	989,703.33	23,556.13	2.38	1,461,450.09	34,784.27	2.38
2 至 3 年	1,011,831.59	104,149.39	10.29	252,415.71	25,981.54	10.29
3 年以上	331,912.22	331,912.22	100.00	123,038.62	123,038.62	100.00
合 计	35,326,348.91	507,080.90	1.44	30,050,764.04	224,392.52	0.75

组合计提项目：应收其他客户

项 目	2021.06.30			2020.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	14,490,924.28	1,883,820.17	13.00	15,877,285.73	914,247.59	5.76
1 至 2 年	683,197.25	216,094.04	31.63	3,006,708.30	540,248.05	17.97
2 至 3 年	536,779.45	319,709.79	59.56	2,182,874.79	1,300,136.29	59.56
3 年以上	351,732.15	351,732.15	100.00	220,980.75	220,980.75	100.00
合 计	16,062,633.13	2,771,356.15	17.25	21,287,849.57	2,975,612.68	13.98

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	坏账准备金额
2020.12.31	3,200,005.20
本期计提	78,431.85
本期核销	-
2021.6.30	3,278,437.05
合计	3,278,437.05

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	-

(5) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 18,576,341.35 元，占应收账款期末余额合计数的比例 36.15%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,280,453.54 元。

3、其他应收款

项 目	2021.06.30	2020.12.31
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	5,532,120.84	3,858,003.22
合 计	5,532,120.84	3,858,003.22

①按账龄披露

账 龄	2021.06.30	2020.12.31
1 年以内	4,907,755.27	2,345,417.89
1 至 2 年	408,713.34	1,111,411.64
2 至 3 年	383,762.00	428,890.70
3 年以上	56,142.28	93,561.27
小 计	5,756,372.89	3,979,281.50
减：坏账准备	224,252.05	121,278.28
合 计	5,532,120.84	3,858,003.22

②按款项性质披露

项目	2021.06.30			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收押金保证金	1,543,038.32	38,622.25	1,504,416.07	1,917,103.62	47,992.67	1,869,110.95
应收往来款项	2,806,751.96	56,035.75	2,750,716.21	1,735,396.17	48,928.82	1,686,467.35
应收其他款项	793,277.61	129,594.05	663,683.56	177,594.71	24,356.79	153,237.92
应收员工备用金	613,305.00	-	613,305.00	149,187.00	-	149,187.00
合 计	5,756,372.89	224,252.05	5,532,120.84	3,979,281.50	121,278.28	3,858,003.22

③坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	
按组合计提坏账准备	5,756,372.89	3.90	224,252.05	5,532,120.84	
应收押金保证金	1,543,038.32	2.50	38,622.25	1,504,416.07	
应收往来款项	2,806,751.96	2.00	56,035.75	2,750,716.21	
应收其他款项	793,277.61	16.34	129,594.05	663,683.56	
应收员工备用金	613,305.00	-	-	613,305.00	
合 计	5,756,372.89	3.90	224,252.05	5,532,120.84	

期末，本集团不存在处于第二、三阶段的其他应收款。

2020 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

处于第一阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按组合计提坏账准备	3,979,281.50	3.05	121,278.28	3,858,003.22	
应收押金保证金	1,917,103.62	2.50	47,992.67	1,869,110.95	
应收往来款项	1,735,396.17	2.82	48,928.82	1,686,467.35	
应收其他款项	177,594.71	13.71	24,356.79	153,237.92	
应收员工备用金	149,187.00	-	-	149,187.00	
合 计	3,979,281.50	3.05	121,278.28	3,858,003.22	

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团不存在处于第二、三阶段的其他应收款。

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预 期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用 损失(未发生信用减 值)	第三阶段 整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	合计
2020 年 12 月 31 日余额	121,278.28	-	-	121,278.28
2020 年 12 月 31 日余额在本期				
本期计提	102,973.77	-	-	102,973.77
本期收回				
本期核销				
2021 年 06 月 30 日余额	224,252.05	-	-	224,252.05

⑤按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
招商局光明科技园 有限公司	押金保证金	631,004.00	1 年以内/1-2 年/2-3 年/3 年 以上	10.96	15,775.10
吴凯凯	往来款	608,363.58	1 年以内/1-2 年	10.57	17,155.85
谢文	往来款	592,861.00	1 年以内/1-2 年	10.30	16,718.68
深圳市星时代汽车 服务有限公司	往来款	409,504.07	1 年以内	7.11	11,548.01
中国石化国际事业 有限公司重庆招标 中心	投标保证金	230,494.47	1 年以内	4.00	6,499.94
合计		2,472,227.12		42.95	67,697.59

4、长期股权投资

项 目	2021.06.30			2020.12.31		
	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	6,100,000.00	--	6,100,000.00	6,100,000.00	--	6,100,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.6.30	本期计提减 值准备	减值准备 期末余额
深圳市南油诺安科 技有限公司	100,000.00	--	--	100,000.00	--	--
深圳市诺安传感技 术有限公司	3,000,000.00	--	--	3,000,000.00	--	--
深圳市高成检测技 术有限公司	3,000,000.00	--	--	3,000,000.00	--	--
合 计	6,100,000.00	--	--	6,100,000.00	--	--

5、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	45,791,667.11	16,471,889.96	30,910,990.71	11,124,657.77

(2) 营业收入、营业成本按行业（或产品类型）划分

主要产品类型（或行业）	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：产品销售				
其中：固定式气体探测器	39,743,392.13	14,060,828.16	23,148,304.45	8,682,966.98
便携式气体探测器	1,343,985.56	512,572.74	1,684,468.93	525,384.89
声光报警器	301,059.28	132,497.54	54,927.30	19,705.22
报警控制器	524,539.67	140,113.73	88,286.73	21,471.99
挥发性有机物（VOCs） 在线监测系统	684,955.75	165,171.87	74,336.28	20,291.95
点型红外气体探测器	223,929.21	89,710.66		
其他	2,969,805.51	1,370,995.26	5,860,667.02	1,854,836.74
合 计	45,791,667.11	16,471,889.96	30,910,990.71	11,124,657.77

(3) 主营业务收入、主营业务成本按地区划分

主要经营地区	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华东地区	26,392,359.64	9,856,856.00	15,841,668.69	6,109,950.89
华北地区	5,696,350.86	2,077,536.97	4,795,497.45	1,624,234.39
华中地区	5,625,883.30	1,959,183.13	2,863,657.52	869,705.36
华南地区	4,194,537.55	1,107,401.02	3,316,012.76	856,698.16
东北地区	1,609,275.99	638,740.68	1,372,396.51	542,497.06
西北地区	1,374,618.56	428,720.54	1,409,317.60	554,459.24
西南地区	129,245.15	49,990.35	439,660.18	179,728.26
境内地区小计	45,022,271.05	16,118,428.68	30,038,210.71	10,737,273.36
境外地区	769,396.06	353,461.28	872,780.00	387,384.41
合计	45,791,667.11	16,471,889.96	30,910,990.71	11,124,657.77

6、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	59,124.66	165,807.41

说明：投资收益为结构性存款到期收益。

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-162,572.81	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	589,183.79	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	77,506.04	结构性存款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,273.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	500,843.18	
减：非经常性损益的所得税影响数	75,126.48	
非经常性损益净额	425,716.70	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	425,716.70	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.45	0.24	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.00	0.23	--

深圳市诺安环境安全股份有限公司

董事会

2021年8月12日

第八节 备查文件目录

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

文件备置地址：

深圳市光明新区光明街道观光路 3009 号招商局光明科技园 A2 栋 12 楼董事会办公室。