



# 诺安智能

NEEQ: 838878

## 深圳市诺安智能股份有限公司

(Shenzhen Nuohan Technology Co., Ltd.)



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



## 年度报告

2021

## 公司年度大事记



2021年7月，公司被国家工信部认定为专精特新“小巨人”企业。



2021年10月，公司完成2021年第一次股票定向发行，共发行股票265万股，募集资金1,802万元。



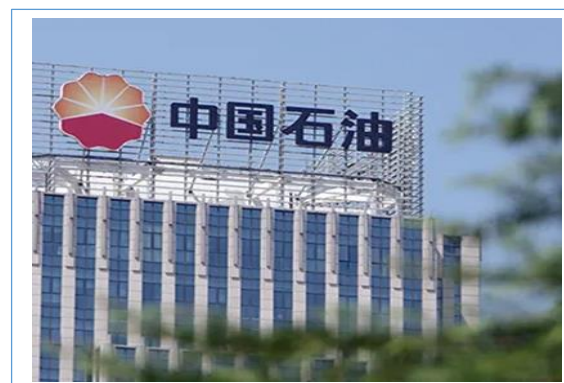
2021年11月，公司荣获国家科技部批准设立（国科办奖励编号：0292）、中国工程建设标准化协会颁发的“标准科技创新奖”三等奖。



2021年10月，公司参编的国家标准GB/T40789-2021、GB/T40870-2021、GB/T 23938-2021发布。



2021年度，公司获得7项发明专利授权。



2021年2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的4个包段，排名均在前五；2021年9月，中标中国石油天然气集团有限公司可燃有毒气体报警器集中采购项目，排名第二。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义.....	4
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标.....	11
第四节	管理层讨论与分析 .....	13
第五节	重大事件 .....	28
第六节	股份变动、融资和利润分配.....	31
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	37
第八节	行业信息 .....	41
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护.....	42
第十节	财务会计报告 .....	46
第十一节	备查文件目录.....	143

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

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

公司负责人卿笃安、主管会计工作负责人陈凯及会计机构负责人（会计主管人员）陈凯保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
客户结构单一风险	<p>目前，公司收入主要来源于石油和化工行业，且较为集中。虽然公司积极拓展钢铁冶金、制药、新材料、城市燃气、环保监测等新行业、新客户，并成功开发了新材料、制药、环保监测、钢铁等行业的客户，但对石油和化工行业的销售额仍占比较大，存在客户结构单一的风险。</p> <p>应对措施：一是加大钢铁冶金、制药、新材料、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；二是积极拓展三桶油以外的大型用户市场；三是加强传感器和红外可燃气体探测器、特殊气体探测器的研发和市场推广，借此开发新的客户群体。</p>
宏观经济波动风险	<p>受新冠疫情、俄乌局势等影响，2022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、化工等重工业行业，2022年经营业绩可能受宏观经济波动的影响。</p> <p>应对措施：加大光离子挥发性有机物探测器、便携式气体探测器和红外气体探测器的市场拓展力度，通过快速进入新市</p>

	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	<p>公司 2021 年度产品毛利率为 64.35%，高于去年同期毛利率 60.69%。公司报告期内毛利率上升主要受益于产品结构调整。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，但未来随着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。</p> <p>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。同时加强红外可燃气体探测器、特殊气体探测器的研发和市场推广，创造新的利润增长点。</p>
应收账款回款风险	<p>报告期末，公司应收账款净额为 53,168,098.39 元，占当期主营业务收入比重为 47.80%。尽管公司应收账款的客户信用情况良好，账龄大部分在 1 年以内，但若部分客户由于项目拖延或取消不能如期付款，则公司部分应收账款存在不能按期收回的风险。</p> <p>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。</p>
供应链风险	<p>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。如进口元器件成本未来大幅上涨或汇率发生不利变动，公司又不能及时拓宽采购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，则公司业绩将承受下行压力。</p> <p>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。</p>
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

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、本公司、诺安环境、诺安智能、挂牌人	指	深圳市诺安智能股份有限公司，原名“深圳市诺安环境安全股份有限公司”，2022年3月21日变更为现名。
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，公司全资子公司。
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。
深圳市中小企业融资担保有限公司	指	深圳中小担
股东大会	指	公司股东大会。
董事会	指	公司董事会。
监事会	指	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。公司于2022年1月11日与华龙证券解除持续督导协议。
五矿证券	指	五矿证券有限公司。五矿证券自2022年1月11日起担任公司主办券商。
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12月31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	深圳市诺安智能股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Nuoan Technology Co., Ltd. NUOAN
证券简称	诺安智能
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	罗福会
联系地址	深圳市光明区凤凰街道凤凰社区招商局光明科技园B1B2栋B1-1201
电话	0755-26826466
传真	0755-26826366
电子邮箱	lfh@nuoan.com
公司网址	www.nuoan.com
办公地址	深圳市光明区凤凰街道凤凰社区招商局光明科技园B1B2栋B1-1201
邮政编码	518107
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	深圳市光明区凤凰街道凤凰社区招商局光明科技园B1B2栋B1-1201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	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	36,430,000.00
优先股总股本（股）	0.00



做市商数量	0
控股股东	控股股东为卿笃安先生
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	广东省深圳市光明新区光明街道 观光路 3009 号招商局光明科技 园 B1 栋 12 楼	否
注册资本	36,430,000.00	是
<p>经公司第二届董事会第十五次、第十七次会议及 2021 年第三次、第五次临时股东大会审议通过，根据全国中小企业股份转让系统有限公司出具的《股票定向发行无异议的函》（股转系统函[2021]1553 号），公司 2021 年 10 月向共青城安达安胜股权投资合伙企业（有限合伙）、卿笃安、姜小鸥、何君分别定向发行 181.00 万股、39.00 万股、30.00 万股、15.00 万股，募集资金 1,802.00 万元。本次发行后，公司注册资本从 3,378.00 万元增加至 3,643.00 万元。</p>		

#### 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）	五矿证券	
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	赵娟娟	胡新
	2 年	2 年
会计师事务所办公地址	中国北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层	

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

鉴于公司战略发展需要，经双方充分沟通与友好协商，公司与华龙证券决定于 2022 年 1 月 11 日解除持续督导协议，并就终止相关事宜达成一致意见。同日，公司聘请五矿证券担任公司的主办券商。

2022 年 2 月 18 日，经第三届董事会第一次会议审议通过，公司决定聘任罗福会先生为董事会秘书兼副总经理。公司原董事会秘书王亚利女士改任公司副总经理。

经公司第三届董事会第二次会议及 2022 年第二次临时股东大会审议通过，公司决定更名为“深圳市诺安智能股份有限公司”，变更证券简称为“诺安智能”，变更住所为“深圳市光明区凤凰街道凤凰社区招商局光明科技园 B1B2 栋 B1-1201（在深圳市光明区凤凰街道凤凰社区招商局光明科技园 B6 栋 5B、5C 单元设置经营场所从事生产经营活动）”。2022 年 3 月 21 日，公司在深圳市市场监督管理局办理完毕上述事项的变更登记手续。2022 年 3 月 30 日，公司全称及证券简称变更在全国股转系统生效。

### 第三节 会计数据和财务指标

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	111,241,457.18	85,035,144.36	30.82%
毛利率%	64.35%	60.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	23,471,069.68	15,960,959.48	47.05%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,563,710.79	15,196,495.38	48.48%
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）	22.32%	18.76%	-
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）	21.46%	17.86%	-
基本每股收益	0.69	0.47	46.81%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	176,406,081.12	112,415,431.57	56.92%
负债总计	46,519,668.51	19,338,531.60	140.55%
归属于挂牌公司股东的净资产	129,886,412.61	93,096,140.87	39.52%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.57	2.76	29.35%
资产负债率%（母公司）	25.21%	16.85%	-
资产负债率%（合并）	26.37%	17.20%	-
流动比率	4.32	5.50	-
利息保障倍数	37.29	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	18,760,341.50	5,172,909.35	262.67%
应收账款周转率	2.20	1.91	-
存货周转率	2.09	2.60	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	56.92%	26.98%	-
营业收入增长率%	30.82%	20.48%	-
净利润增长率%	46.91%	27.21%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	36,430,000.00	33,780,000.00	7.84%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

#### 七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

□适用 √不适用

#### 八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
政府补助	778,691.61
其他	284,853.82
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,063,545.43</b>
所得税影响数	156,186.54
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>907,358.89</b>

#### 九、 补充财务指标

□适用 √不适用

#### 十、 会计数据追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式：

公司所属行业为环境监测专用仪器仪表制造业（C4021）。公司始终立足于生产安全、职业健康和环境保护领域，是研发、生产、销售气体和 VOCs 检测与监测设备、传感器的国家高新技术企业和国家专精特新“小巨人”企业；是世界上少数全面掌握光致电离检测和双光路长光距红外传感的核心技术、拥有自主知识产权并成功将其产业化的厂家之一。

公司是现行国家标准 GB/T 50493-2019《石油化工可燃和有毒气体检测报警设计标准》、GB/T 38527-2020《标准混合气体技术通则》、GB/T 40870-2021《气体分析 混合气体组成数据的换算》、GB/T 23938-2021《高纯二氧化碳》、GB/T 40789-2021《气体分析：一氧化碳含量、二氧化碳含量和氧气含量在线自动测量系统性能特征确定》的主要参编单位，现行国家标准 GB/T 3836.22-2017《爆炸性环境 第22部分：光辐射设备和传输系统的保护措施》、广东省地方标准 JJG[粤]035-2016《苯气体检测仪检定规程》、甘肃省地方标准 JJF[甘]0028-2018《四氢噻吩检测仪校准规范》的起草单位之一。

公司产品分为三类：一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；二是用于环境保护领域的 VOCs 在线监测系统；三是光电气体传感器。公司产品广泛应用于石油、化工、冶金、制药、装备制造、电子、市政和环境保护等行业。

公司收入来源是销售可燃气体、有毒气体及 VOCs 检测设备获得的销售收入和提供相关技术服务所获得的收入。2022 年，公司拥有自主知识产权的红外气体探测器成功实现量产及销售，为公司开创了新的业绩增长点。

公司产品销售主要采取面向终端客户的直销模式，产品销往海内外。大陆市场覆盖了除西藏以外的所有省市，海外市场主要包括东南亚、中东和台湾地区。公司正积极探索渠道销售模式并初见成效。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有重大变化。

#### 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	□是
“技术先进型服务企业”认定	□是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	2021 年 7 月 19 日，公司被国家工信部认定为专精特新“小巨人”企业，有效期三年。 2021 年 12 月 23 日，公司通过国家高新技术企业复审，有效期三年。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	□是 √否
主营业务是否发生变化	□是 √否
主要产品或服务是否发生变化	□是 √否

客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，新冠疫情肆虐，公司生产经营持续承压。面对经营压力，公司一方面大力开发优势行业内的新客户，开拓现有产品的新领域，开源增收；另一方面，持续优化产品设计，抵消原材料价格上升、供应链受阻的不利影响，降本节流。得益于两方面的综合影响，公司在报告期内的业绩逆势增长。具体情况如下：

经营方面，报告期内实现营业收入 111,241,457.18 元，较去年同期 85,035,144.36 元上升 30.82%；实现净利润 23,419,487.94 元，较上年同期 15,941,718.58 元上升 46.91%。截止 2021 年 12 月 31 日，公司总资产 176,406,081.12 元，净资产 129,886,412.61 元。

研发方面，公司报告期应用自主研发的长光程红外传感器成功开发出红外可燃气体探测器，顺利通过防爆、消防和计量等相关认证，并实现批量生产和销售；中光程红外气体传感器和微型红外气体传感器即将进入认证阶段。公司 2021 年分别申请发明专利、实用新型专利 4 项、8 项，申请软件著作权 6 项；分别取得发明专利、实用新型专利、外观设计专利授权 7 项、14 项、1 项，完成软件著作权登记 6 项。截至 2021 年 12 月 31 日，公司累计获得发明专利授权 12 项、实用新型专利授权 51 项、外观设计专利授权 6 项、软件著作权登记 37 项、商标 42 项。

营销方面，公司充分发挥作为中石化、中石油、中海油年度框架供应商的优势，加大对三桶油的销售力度：2021 年 2 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的 4 个包段，排名均在前五；2021 年 9 月，公司中标中国石油天然气集团有限公司可燃有毒气体报警器集中采购项目，排名第二。公司在报告期内还中标浙江新和成股份有限公司、山东裕龙石化有限公司等大型集团的框架采购协议。公司不断加强技术支持力度和提高售后服务质量，提升客户认同度和满意度，实现业绩增长。

生产方面，公司规范了新产品导入流程，制定了传感器生产管理规范和工艺流程，继续实施质量奖惩规定；严控设计开发、外协、检验测试等环节。公司的质量、安全、环境等管理体系有效运行，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”，均为《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CO<sub>2</sub>、CH<sub>4</sub>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		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	27,295,275.61	15.47%	14,504,126.99	12.90%	88.19%
交易性金融资产	26,115,865.42	14.80%	9,808,538.08	8.73%	166.26%
应收票据	6,918,860.00	3.92%	4,305,707.00	3.83%	60.69%
应收账款	53,168,098.39	30.14%	48,138,608.41	42.82%	10.45%
应收款项融资	4,503,228.91	2.55%	2,778,322.73	2.47%	62.08%
预付款项	155,563.26	0.09%	484,926.99	0.43%	-67.92%
其他应收款	3,109,834.59	1.76%	3,850,119.31	3.42%	-19.23%



存货	25,890,667.02	14.68%	12,141,830.75	10.80%	113.24%
合同资产	5,032,347.38	2.85%	6,213,267.10	5.53%	-19.01%
其他流动资产	326,606.87	0.19%	6,062.50	0.01%	5,287.33%
投资性房地产	-	0.00%	-	0.00%	-
长期股权投资	-	0.00%	-	0.00%	-
固定资产	4,290,014.78	2.43%	3,511,960.77	3.12%	22.15%
在建工程	-	0.00%	-	0.00%	-
使用权资产	12,890,780.90	7.31%	-	0.00%	100.00%
无形资产	1,088,858.19	0.62%	545,574.28	0.49%	99.58%
长期待摊费用	1,320,157.27	0.75%	2,008,432.55	1.79%	-34.27%
递延所得税资产	936,835.97	0.53%	680,478.81	0.61%	37.67%
其他非流动资产	3,363,086.56	1.91%	3,437,475.30	3.06%	-2.16%
短期借款	10,312,544.59	5.85%	6,213,849.86	5.53%	65.96%
长期借款	-	0.00%	-	0.00%	-
应付账款	11,579,380.06	6.56%	5,930,127.99	5.28%	95.26%
合同负债	1,728,574.65	0.98%	389,941.82	0.35%	343.29%
应付职工薪酬	3,078,930.52	1.75%	1,425,128.51	1.27%	116.05%
应交税费	3,546,458.38	2.01%	2,758,028.71	2.45%	28.59%
其他应付款	643,503.35	0.36%	714,587.15	0.64%	-9.95%
一年内到期的非流动负债	3,361,845.75	1.91%	-	0.00%	100.00%
其他流动负债	1,051,528.67	0.60%	1,170,932.44	1.04%	-10.20%
租赁负债	10,120,370.03	5.74%	-	0.00%	100.00%
预计负债	1,013,152.70	0.57%	735,000.00	0.65%	37.84%
递延收益	66,000.00	0.04%	-	0.00%	100.00%
递延所得税负债	17,379.81	0.01%	935.12	0.00%	1,758.56%

### 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：2021年期末金额较上年期末增加12,791,148.62元，同比增长88.19%，主要原因是本年公司定向增发股票募集资金到位，同时销售回款良好，经营性现金净流入增加导致。

2、交易性金融资产：2021年期末金额较上年期末增加16,307,327.34元，同比增长166.26%，主要原因是公司利用闲置资金购买的短期低风险银行结构性存款期末未到期所致。

3、应收票据：2021年期末金额较上年期末增加2,613,153.00元，同比增长60.69%，主要原因是本期销售回款采用票据结算方式的金额增加导致。

4、应收款项融资：2021年期末金额较上年期末增加1,724,906.18元，同比增长62.08%，主要原因是随着公司票据结算金额增加，信用等级较高的银行承兑汇票分类至应收款项融资相应增加导致。

5、预付款项：2021年期末金额较上年期末减少329,363.73元，同比下降67.92%，主要原因是上期期末预付账款对应的业务在本期完成结算所致。

6、存货：2021年期末金额较上年期末增加13,748,836.27元，同比增长113.24%，主要原因是：1) 报告期末待履约销售订单增长导致备货增加；2) 因疫情和国际局势导致关键原器件价格持续上涨、供应链受阻，公司战略性提高存货安全库存量。

7、其他流动资产：2021 年期末金额较上年期末增加 320,544.37 元，同比增长 5,287.33%，主要原因是公司留抵税额增加导致。

8、固定资产：2021 年期末金额较上年期末增加 778,054.01 元，同比增长 22.15%，主要原因是公司本年新购置生产设备、研发设备等固定资产导致。

9、使用权资产：2021 年期末金额较上年期末增加 12,890,780.90 元，同比增长 100%，主要原因是公司本报告期执行新租赁准则导致。

10、无形资产：2021 年期末金额较上年期末增加 543,283.91 元，同比增长 99.58%，主要原因是新增购买 ERP 系统、OA 系统、研发用软件等使用权导致。

11、长期待摊费用：2021 年期末金额较上年期末减少 688,275.28 元，同比下降 34.27%，主要原因是装修费剩余待摊销余额在本期摊销导致。

12、递延所得税资产：2021 年期末金额较上年期末增加 256,357.16 元，同比增长 37.67%，主要原因是公司计提资产减值准备和预计负债增加使得递延所得税资产增加导致。

13、短期借款：2021 年期末金额较上年期末增加 4,098,694.73 元，同比增长 65.96%，主要原因是报告期公司增加银行借款导致。

14、应付账款：2021 年期末金额较上年期末增加 5,649,252.07 元，同比增长 95.26%，主要原因是：1) 报告期待履约销售订单增长，原材料采购量及采购应付账款相应增加；2) 因疫情和国际局势导致关键原器件价格猛涨、供应链受阻，公司战略性提高存货安全库存量；3) 因公司付款信用良好，部分供应商延长付款信用期。

15、合同负债：2021 年期末金额较上年期末增加 1,338,632.83 元，同比增长 343.29%，主要原因是本年预收与销售商品及与提供劳务相关的合同款项增加所致。

16、应付职工薪酬：2021 年期末金额较上年期末增加 1,653,802.01 元，同比增长 116.05%，主要原因是报告期职工人数增加且薪酬水平普遍提高所致。

17、应交税费：2021 年期末金额较上年期末增加 788,429.67 元，同比增长 28.59%，主要原因是：1) 报告期利润总额增加，预提所得税相应增加；2) 第四季度享受税收延缓缴纳政策，使得期末应交税费增加。

18、一年内到期的非流动负债：2021 年期末金额较上年期末增加 3,361,845.75 元，同比增长 100%，主要原因是本报告期执行新租赁准则导致。

19、租赁负债：2021 年期末金额较上年期末增加 10,120,370.03 元，同比增长 100%，主要原因为本报告期执行新租赁准则导致。

20、预计负债：2021 年期末金额较上年期末增加 278,152.70 元，同比增长 37.84%，主要原因是销售收入增长使得计提质保期售后服务费相应增加导致。

21、递延收益：2021 年期末金额较上年期末增加 66,000.00 元，同比增长 100%，主要原因是本期收到与资产相关的政府补助计入递延收益导致。

22、递延所得税负债：2021 年期末金额较上年期末增加 16,444.69 元，同比增长 1,758.56%，主要原因是公司本期公允价值变动损益增加从而导致递延所得税负债相应增加。

## 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	111,241,457.18	-	85,035,144.36	-	30.82%
营业成本	39,662,104.68	35.65%	33,429,072.70	39.31%	18.65%
毛利率	64.35%	-	60.69%	-	-
销售费用	21,282,057.94	19.13%	16,466,499.88	19.36%	29.24%
管理费用	13,556,248.91	12.19%	9,067,264.69	10.66%	49.51%
研发费用	13,279,493.85	11.94%	7,665,860.37	9.01%	73.23%
财务费用	320,023.33	0.29%	324,027.25	0.38%	-1.24%
信用减值损失	-1,146,686.00	-1.03%	-884,986.91	-1.04%	29.57%
资产减值损失	-227,591.23	-0.20%	-73,388.80	-0.09%	210.12%
其他收益	6,087,294.36	5.47%	2,186,593.82	2.57%	178.39%
投资收益	191,044.39	0.17%	397,400.35	0.47%	-51.93%
公允价值变动收益	115,865.42	0.10%	8,538.08	0.01%	1,257.04%
资产处置收益	-2,165.05	0.00%	-2,615.38	0.00%	-17.22%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	27,173,627.25	24.43%	18,847,423.84	22.16%	44.18%
营业外收入	23,568.00	0.02%	4,233.00	0.00%	456.77%
营业外支出	43,458.94	0.04%	152,215.92	0.18%	-71.45%
净利润	23,419,487.94	21.05%	15,941,718.58	18.75%	46.91%

### 项目重大变动原因：

1、营业收入：营业收入较上年同期增加 26,206,312.82 元，同比上升 30.82%，主要原因是：1）公司加大气体探测器的销售力度，报告期签订多项年度框架协议；2）积极推广销售新型的区域声光报警器、报警控制器、红外气体探测器等新产品，持续开发新行业、新客户，销量稳步增长。

2、营业成本：营业成本较上年同期增加 6,233,031.98 元，同比上升 18.65%，主要原因是：1）营业成本随营业收入的增长而相应增长；2）公司通过与关键元器件供应商签订年度框架协议，有效降低了材料采购成本，营业成本增幅低于收入增幅。

3、销售费用：销售费用较上年同期增加 4,815,558.06 元，同比上升 29.24%，主要原因是：1）推行积极销售政策，销售人员薪酬水平普遍调增；2）加大了市场推广和宣传力度，市场拓展费用相应增加；3）加强售后服务工作，售后服务费用相应增长。

4、管理费用：管理费用较上年同期增加 4,488,984.22 元，同比上升 49.51%，主要原因是：1）管理类职员增加且薪酬水平普遍调增；2）上年因疫情减免 3-12 月单位承担的社保费，本年恢复征收；3）因业务扩张，场地扩租。

5、研发费用：研发费用较上年同期增加 5,613,633.48 元，同比上升 73.23%，主要原因是：1）研发人员增加及其薪酬水平调增；2）加大对新型探测器、控制器、区域声光报警器、传感器技术等研发投入，直接材料、中间试验费、产品试制费、设计费等相应增长。

6、资产减值损失：资产减值损失较上年同期增加 154,202.43 元，同比上升 210.12%，主要原因是报告期对部分存货计提跌价准备导致。

7、其他收益：其他收益较上年同期增加 3,900,700.54 元，同比上升 178.39%，主要原因是本年软件产品增值税即征即退退税金额增加导致。

8、投资收益：投资收益较上年同期减少 206,355.96 元，同比下降 51.93%，主要原因是报告期购买低风险结构性存款产品产生的利息收入较上年减少导致。

9、公允价值变动收益：公允价值变动收益较上年同期增加 107,327.34 元，同比上升 1,257.04%，主要原因是报告期公司购买的低风险银行结构性存款未到期的利息收入导致。

10、营业利润：营业利润较上年同期增加 8,326,203.41 元，同比上升 44.18%，主要原因是报告期销售收入增长使得毛利总额相应增长，软件产品增值税即征即退的退税额较上年增长。

11、营业外收入：营业外收入较上年同期增加 19,335.00 元，同比上升 456.77%，主要原因是本期无需支付应付款项增加所致。

12、营业外支出：营业外支出较上年同期减少 108,756.98 元，同比下降 71.45%，主要原因是上年度部分办公场所提前退租产生押金损失，比较基数较大。

13、净利润：净利润较上年同期增加 7,477,769.36 元，同比增长 46.91%，其变动的主要原因与营业利润相同。

## (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	111,241,457.18	85,035,144.36	30.82%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	39,662,104.68	33,429,072.70	18.65%
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	82,436,886.36	29,350,831.62	64.40%	25.48%	9.03%	5.37%
便携式气体探测器	3,670,563.46	1,279,612.75	65.14%	-27.24%	-21.24%	-2.65%
声光报警器	849,528.01	500,482.67	41.09%	87.42%	81.02%	2.08%
挥发性有机物（VOCs）在线监测系统	849,557.52	264,569.07	68.86%	1,042.86%	1,176.25%	-3.25%

点型红外气体探测器	772,725.67	393,142.40	49.12%	100.00%	100.00%	-
报警控制器	495,362.85	181,948.15	63.27%	114.19%	133.06%	-2.98%
其他	22,166,833.31	7,691,518.02	65.30%	63.78%	70.62%	-1.39%
合计	111,241,457.18	39,662,104.68	64.35%	30.82%	18.65%	3.66%

## 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	57,297,042.11	20,529,293.08	64.17%	21.28%	4.25%	5.86%
华北地区	14,308,295.33	5,834,055.00	59.23%	15.10%	8.90%	2.32%
华中地区	14,677,961.98	5,022,519.49	65.78%	69.85%	80.94%	-2.10%
华南地区	15,909,932.36	5,175,697.38	67.47%	103.02%	144.27%	-5.49%
西北地区	3,160,794.66	981,054.81	68.96%	-25.63%	-42.07%	8.81%
东北地区	3,999,668.72	1,478,035.55	63.05%	58.52%	57.54%	0.23%
西南地区	798,765.96	242,097.13	69.69%	-18.03%	-41.00%	11.80%
境外地区	1,088,996.06	399,352.24	63.33%	-4.13%	-9.59%	2.21%
合计	111,241,457.18	39,662,104.68	64.35%	30.82%	18.65%	3.66%

## 收入构成变动的原因：

1、公司的固定式气体探测器，尤其是固定式光离子探测器拥有良好的市场口碑并积累了较丰富的客户资源，产品在市场上占有较高的份额，随着公司不断加大在持续创新和市场开拓等方面的资源投入，固定式气体探测器继续保持稳定增长势头。

2、报告期内，公司红外气体探测器成功量产，实现销售收入 772,725.67 元，有了良好开端。未来，公司将进一步扩大红外气体探测器的生产规模和市场推广力度，不断丰富产品系列，提升公司在红外气体探测器等新产品领域中的竞争地位，开拓新的业绩增长点。

3、报告期内，公司其他业收入大幅提高，主要是随着公司经营规模不断扩大，向客户提供的配件更换、增值服务等相应增加所致。

## 4、分地区收入构成变动的主要原因：

报告期内，公司华南地区、东北地区、华中地区收入显著增加，主要原因系公司积极开发该地区的重点客户和重点项目并实现销售。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中国石油化工集团有限公司(中石化)	25,780,490.50	23.18%	否
2	万华化学集团公司	10,966,500.30	9.86%	否
3	中国石油天然气集团有限公司(中石油)	8,880,390.89	7.98%	否
4	盛虹石化集团有限公司	7,517,486.74	6.76%	否
5	汉威科技集团股份有限公司	5,853,849.56	5.26%	否
合计		58,998,717.99	53.04%	-

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	SIA	15,476,896.59	32.30%	否
2	深圳市华阳博科电子有限公司	3,737,835.50	7.80%	否
3	凯恩孚科技(上海)有限公司	3,544,601.72	7.40%	否
4	上海迪勤传感技术有限公司	2,406,263.72	5.02%	否
5	惠州市联瑞通精密五金制品有限公司	2,014,701.86	4.20%	否
合计		27,180,299.39	56.72%	-

### 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	18,760,341.50	5,172,909.35	262.67%
投资活动产生的现金流量净额	-19,049,654.27	-11,243,862.06	-69.42%
筹资活动产生的现金流量净额	13,105,604.14	1,961,711.41	568.07%

#### 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：2021 年度经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 13,587,432.15 元，同比上升 262.67%，主要原因是公司销售规模扩大，同时加强了应收账款管理，销售回款良好。

2、投资活动产生的现金流量净额：2021 年度投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 7,805,792.21 元，同比下降 69.42%，主要原因是公司利用暂时闲置资金购买低风险结构性理财产品的投资支出增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额：2021 年度筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 11,143,892.73 元，同比增加 568.07%，影响本期筹资活动产生的现金流量变化的主要原因是：1) 本年度定向增发股票募集资金 18,020,000.00 元；2) 本年分配股利 5,067,000.00 元。



## (四) 投资状况分析

## 1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
深圳市南油诺安科技有限公司	控股子公司	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。	100,000.00	31,087.13	-38,396.91	0	-909.1
深圳市诺安传感技术有限公司	控股子公司	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。	3,000,000.00	5,062,314.93	-433,997.19	522,159.21	-1,579,669.38
深圳市高成检测技术有限公司	控股子公司	仪器仪表、计量设备的技术开发、校准、检测。	3,000,000.00	2,017,378.98	1,926,891.28	0	-1,033,527.65
深圳市诺安太赫兹技术有限公司	控股子公司	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。	3,000,000.00	64,994.62	-276,799.38	0	-221,825.38
深圳市兴芯技术有限公司	控股子公司	集成电路、半导体分立器件、电子元件及组件、电子	500,000.00	601.06	-892.94	0	-892.94



		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。					
--	--	------------------------------------	--	--	--	--	--

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### (五) 研发情况

#### 研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	13,279,493.85	7,665,860.37
研发支出占营业收入的比例	11.94%	9.01%
研发支出中资本化的比例	-	-

#### 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	1	2
硕士	4	3
本科以下	26	33
研发人员总计	31	38
研发人员占员工总量的比例	22.79%	22.75%

#### 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	69	46
公司拥有的发明专利数量	12	5

#### 研发项目情况：

公司研发中心紧密围绕高性能产品研制和核心技术开发的研发发展战略规划，坚持自主创新与合作开发相结合，通过不断优化研发管理制度和流程，引进博士高端人才，培养核心技术骨干，加大研发投入力度等措施，有力地保障了研发项目的顺利实施。在报告期内，投入研发经费 1,327.95 万元（占营业收入的 11.94%），较去年同期增加投入 561.36 万元。各研发项目进度按期推进，在新产品和新技术研发方面取得的阶段性研究成果如下：

公司报告期应用自主研发的长光程红外传感器成功开发出红外可燃气体探测器，顺利通过防爆、

消防和计量等相关认证，并实现批量生产和销售；中光程红外气体传感器和微型红外气体传感器即将进入认证阶段；新一代智能型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；与深圳大学太赫兹技术研究中心成立联合实验室和校外实训示范基地；搭建了纳米材料实验室，启动了气敏纳米薄膜气体传感器研发项目。

## (六) 审计情况

### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

### 2. 关键审计事项说明：

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

#### (一) 收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、24 与附注五、32。

#### 1、事项描述

诺安智能公司的主营业务收入主要来自于仪器仪表的生产销售，2021 年度实现销售收入 111,241,457.18 元，较上年同期增长了 30.82%。

由于营业收入是诺安智能公司的关键业绩指标之一，可能存在诺安智能公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将诺安智能公司收入确认识别为关键审计事项。

#### 2、审计应对

我们对收入确认执行的审计程序主要包括：

(1) 了解并评价管理层与收入确认有关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制运行的有效性；

(2) 抽查重要销售合同，分析履约义务的识别、交易价格的分摊、相关商品的控制权转移时点的确定等是否符合行业惯例和诺安智能公司的经营模式，评价诺安智能公司产品销售收入确认的具体方法是否符合企业会计准则的规定；

(3) 结合产品类型对收入以及毛利情况实施分析程序，判断收入是否出现异常波动的情况；

(4) 选取样本，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、发票、出库单、签收单、验收单、报关单等，评价收入确认是否符合诺安智能公司收入确认的具体方法；

(5) 针对临近资产负债表日前后记录的收入，选取样本，核对至出库单、发票、签收单、验收单、报关单等支持性文件，评价收入是否在恰当的会计期间确认；

(6) 对本年大额交易发生额进行函证；

(7) 针对出口销售业务，通过查询海关报关单，并与账面记录的出口销售收入核对，评价出口销售收入确认的真实性和完整性。

**(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

√适用 □不适用

财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》，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自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

新租赁准则中租赁的定义并未对本公司满足租赁定义的合同的范围产生重大影响。

本公司按照新租赁准则的规定，对于首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整入 2021 年年初留存收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表项目的影响如下：

项 目	调整前账面金额 (2020年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2021年1月1日)
资产：				
使用权资产	--		16,419,304.35	16,419,304.35
负债：				
一年内到期的非流动负债			3,037,357.33	3,037,357.33
租赁负债	--		13,381,947.02	13,381,947.02

**(八) 合并报表范围的变化情况**

□适用 √不适用

**(九) 企业社会责任****1. 扶贫社会责任履行情况**

□适用 √不适用

**2. 其他社会责任履行情况**

√适用 □不适用

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。

### 三、 持续经营评价

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。

### 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

### 五、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、客户结构单一风险

目前，公司收入主要来源于石油和化工行业，且较为集中。虽然公司积极拓展钢铁冶金、制药、新材料、城市燃气、环保监测等新行业、新客户，并成功开发了新材料、制药、环保监测、钢铁等行业的客户，但对石油和化工行业的销售额仍占比较大，存在客户结构单一的风险。

应对措施：一是加大钢铁冶金、制药、新材料、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；二是积极拓展三桶油以外的大型用户市场；三是加强传感器和红外可燃气体探测器、特殊气体探测器的研发和市场推广，借此开发新的客户群体。

##### 2、宏观经济波动风险

受新冠疫情、俄乌局势等影响，2022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、化工等重工业行业，2022年经营业绩可能受宏观经济波动的影响。

应对措施：加大光离子挥发性有机物探测器、便携式气体探测器和红外气体探测器的市场拓展力度，通过快速进入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年度产品毛利率为64.35%，高于去年同期毛利率60.69%。公司报告期内毛利率上升主要受益于产品结构调整。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，但未来随着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。同时加强红外可燃气体探测器、特殊气体探测器的研发和市场推广，创造新的利润增长点。

##### 4、应收账款回款风险

报告期末，公司应收账款净额为53,168,098.39元，占当期主营业务收入比重为47.80%。尽管公司应收账款的客户信用情况良好，账龄大部分在1年以内，但若部分客户由于项目拖延或取消不能如期付款，则公司部分应收账款存在不能按期收回的风险。

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。

## (二) 报告期内新增的风险因素

### 1、供应链风险

公司生产所需进口关键元器件金额占原材料采购总额的 20%以上。如进口元器件成本未来大幅上涨或汇率发生不利变动，公司又不能及时拓宽采购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，则公司业绩将承受下行压力。

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。

## 第五节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （三） 报告期内公司发生的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	1,050,000.00	0.00
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	13,000,000.00
关联销售	-	295,583.18

关联采购	-	281,598.24
------	---	------------

### 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：

#### 1、股权收购

公司 2020 年 12 月与卿添先生共同设立深圳市诺安太赫兹技术有限公司，其中公司认缴出资 1,950,000.00 元，占比 65%；卿添先生认缴出资 1,050,000.00 元，占比 35%。

基于整体发展考虑，公司 2021 年 8 月收购了卿添先生所持诺安太赫兹 35%的股权。卿添先生与公司实际控制人系父子关系，本次交易构成关联交易。由于卿添所持诺安太赫兹 35%股权的出资尚未实缴，本次收购对价为 0.00 元。本次交易完成后，公司直接持有诺安太赫兹 100%的股份，诺安太赫兹变更为公司全资子公司。

#### 2、接受担保

2021 年 2 月 1 日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过，同意公司向中国银行、农业银行、招商银行、兴业银行等银行申请不超过人民币 3,500 万元（含 3,500 万元）的授信，期限一年。公司申请深圳市中小企业融资担保责任有限公司及深圳市高新投融资担保有限公司为上述授信事项向上述各银行提供担保，公司实际控制人卿笃安先生及其配偶王亚利女士为此项授信事项提供个人反担保。2021 年 2 月 24 日，公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过上述事项。

2021 年 4 月，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，借款 400 万元，借款期限为自贷款实际发放日起 12 个月。深圳市中小企业融资担保有限公司为该笔借款提供担保，公司实际控制人卿笃安先生及其配偶王亚利女士向深圳市中小企业融资担保有限公司提供反担保；

2021 年 5 月，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”，借款 500 万元，借款期限为自实际提款日起 12 个月，公司实际控制人卿笃安及其配偶王亚利为该笔借款提供连带责任担保。

2021 年 9 月，公司与交通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“交银深 2021 年光明借字诺安 01 号”，借款 400 万元，借款期限为自实际提款日起 12 个月。深圳市高新投融资担保有限公司为该笔借款提供担保，公司实际控制人卿笃安先生及其配偶王亚利女士向深圳市高新投融资担保有限公司提供反担保。

2021 年度，公司关联方为公司借款提供上述担保，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。

#### 3、关联销售

2021 年度，公司向关联方安徽诺安安全科技有限公司（以下简称“安徽诺安”）销售商品 295,583.18 元。根据公司章程，该等关联交易无需经董事会审议，由董事长审批后执行。

#### 4、关联采购

2021 年度，公司向安徽诺安采购货物 92,035.40 元。同时，安徽诺安作为公司的代理商，代理公司对安徽市场的报备客户的经营事宜，当年度代理费为 189,562.84 元。根据公司章程，该等关联交易无需经董事会审议，由董事长审批后执行。

### （四） 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

为建立和完善员工与股东的利益共享机制，实现公司、股东和员工利益的一致性，实现对公司中



高级管理人员、核心技术人员、营销骨干、外聘专家的长期激励与约束，充分调动其创造性和积极性，使其利益与公司长远发展更紧密地结合，实现公司可持续发展，公司设立了员工持股平台深圳市安聚源投资企业（有限合伙）。截至 2021 年 12 月 31 日，公司骨干员工合计持有员工持股平台 19.40% 份额。

#### (五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年8月24日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	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
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	每年转让股份不超过上年末持股数 25%，离职后六个月内不转让公司股份。	正在履行中
其他	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

#### 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。

## (六) 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
公司与深圳中小担签订《质押反担保合同》之日（2021年4月25日）起24个月内存在的对浙江石油化工有限公司、天津渤化化工发展有限公司、万华化学集团股份有限公司及其子公司的所有应收账款。	应收账款	质押	12,394,607.11	7.03%	公司向招商银行股份有限公司深圳分行申请贷款400万元，深圳中小担为该笔贷款提供保证担保。公司以前述应收账款向深圳中小担提供反担保。
其他货币资金	银行存款	冻结	798,341.62	0.45%	履约保证金
<b>总计</b>	-	-	13,192,948.73	7.48%	-

## 资产权利受限事项对公司的影响：

以上应收账款权利受限事项是因申请贷款所需而向担保费提供反担保，银行存款权利受限事项是公司参加投标缴纳履约保证金，均系公司生产经营的正常需求，有助于补充公司流动资金需求，不会损害公司及其他股东，特别是中小股东的合法权益，对公司无不良影响。

## 第六节 股份变动、融资和利润分配

## 一、普通股股本情况

## (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	18,673,696	55.28%	2,357,499	21,031,195	57.73%
	其中：控股股东、实际控制人	3,674,675	10.88%	97,499	3,772,174	10.35%
	董事、监事、高管	4,035,436	11.95%	97,499	4,132,935	11.34%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	15,106,304	44.72%	292,501	15,398,805	42.27%
	其中：控股股东、实际控制人	11,024,022	32.63%	292,501	11,316,523	31.06%
	董事、监事、高管	15,106,304	44.72%	0	15,398,806	42.27%
	核心员工	-	-	-	-	-
<b>总股本</b>		33,780,000	-	2,650,000	36,430,000	-
<b>普通股股东人数</b>		85				

## 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

经公司第二届董事会第十五次、第十七次会议及2021年第三次、第五次临时股东大会审议通过，根据全国中小企业股份转让系统有限公司出具的《股票定向发行无异议的函》（股转系统函[2021]1553号），公司2021年10月向共青城安达安胜股权投资合伙企业（有限合伙）、卿笃安、姜小鸥、何君分别定向发行181.00万股、39.00万股、30.00万股、15.00万股，募集资金1,802.00万元。

## (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	卿笃安	14,698,697	390,000	15,088,697	41.42%	11,316,523	3,772,174	-	-
2	潘银	3,391,304	0	3,391,304	9.31%	-	3,391,304	-	-
3	周荣铭	3,076,609	0	3,076,609	8.45%	3,057,456	19,153	-	-
4	深圳市安聚源投资企业（有限合伙）	2,608,695	0	2,608,695	7.16%	-	2,608,695	-	-
5	共青城安达安胜股权投资合伙企业（有限合伙）	0	1,810,000	1,810,000	4.97%	-	1,810,000	-	-
6	单汐苒	1,589,347	0	1,589,347	4.36%	-	1,589,347	-	-
7	宁波安达广德股权投资管理合伙企业（有限合伙）	1,500,000	0	1,500,000	4.12%	-	1,500,000	-	-
8	宁波安达新胜股权投资合伙企业（有限合伙）	1,425,000	0	1,425,000	3.91%	-	1,425,000	-	-
9	童雯	1,000,000	0	1,000,000	2.74%	-	1,000,000	-	-
10	何建华	600,000	0	600,000	1.65%	-	600,000	-	-
合计		29,889,652	2,200,000	32,089,652	88.09%	14,373,979	17,715,673	-	-

## 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）为公司员工持股计划之持股平台，卿笃安先生系其普通合伙人。

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）、共青城

安达安胜股权投资合伙企业（有限合伙）的管理人均均为安达资本（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、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东和实际控制人为卿笃安。卿笃安先生为公司创始人，现任公司董事长兼总经理。截至本报告签署日，卿笃安先生直接持有公司 41.42%的股份，通过深圳市安聚源投资企业（有限合伙）间接控制公司 7.16%的股份，合计控制公司 48.58%的股份。

卿笃安先生，1967 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于江西财经大学，硕士研究生学历，中国注册会计师（非执业会员），注册资产评估师，国家标准 GB/T50493-2019《石油化工可燃和有毒气体检测报警设计标准》的主要编制人之一，国家标准 GB/T3836.22-2017《爆炸性环境第 22 部分：光辐射设备和传输系统的保护措施》的主要起草人之一。卿笃安先生 1992 年至 1995 年就职于湖南财经工业职业技术学院，1995 年至 1996 年就职于蛇口信德会计师事务所，1996 年至 2001 年就职于深圳南油（集团）有限公司全资子公司深圳市南油通诺实业发展有限公司，担任总经理助理，1999 年至 2001 年兼任本公司董事、总经理，2001 年至今任公司董事长、总经理。

卿笃安先生持有深圳市安聚源投资企业（有限合伙）80.60%的股份，安聚源投资的主营业务为股权投资及相关信息咨询，除本公司外未投资其他公司，不存在与公司利益冲突的情形。

报告期内公司控股股东和实际控制人无变动。

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一） 报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集资金金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2021 年 5 月 11 日	2021 年 11 月 17 日	6.8	2,650,000	共青城安胜股权投资合伙企业（有限合伙）、卿笃安、姜小鸥、何君	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经公司2021年第三次临时股东大会审议通过。

2021年5月28日，全国股转公司向公司出具《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《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）。

鉴于本次股票拟发行认购对象共青城安达安胜股权投资合伙企业（有限合伙）和卿笃安属于《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》第三十条规定“发行人董事会决议时发行对象未确定的，最终认购对象为发行人的控股股东、实际控制人、董事、持有发行人股票比例在5%以上的股东或者与前述主体存在关联关系的，且董事会、股东大会审议时相关董事、股东未回避表决的，发行人应当按照回避表决要求重新召开董事会或股东大会进行审议”的情形，公司于2021年9月3日召开第二届董事会第十七次会议，审议《关于拟修订〈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》、《关于签署〈股票发行认购协议书〉的议案》，关联董事卿笃安、陈光旭、谭铨回避表决。因非关联董事不足董事会人数半数以上，上述议案2021年9月22日直接提交公司2021年第五次临时股东大会审议通过。

2021年10月，公司向共青城安安胜股权投资合伙企业（有限合伙）、卿笃安、姜小鸥、何君定向发行股票2,650,000股，募集资金18,020,000元。

## （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	943,542.00	否	不适用	不适用	已事前及时履行
2	2021年10月27日	18,020,000	10,817,382.11	否	不适用	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，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。2021年度，公司使用本次募集资金的金额为943,542.00元；截至2021年12月31日，公司累计使用本次募集资金的金额为25,177,246.09元，本次募集资金的余额为人民币158,525.60元（含利息收入）。

公司于2021年10月发行股票募集资金人民币18,020,000元，用于补充流动资金。2021年度，公司使用本次募集资金的金额为10,817,382.11元；截至2021年12月31日，公司累计使用本次募集资金的金额为10,817,382.11元，本次募集资金的余额为人民币7,036,063.04元（含利息收入）。

公司不存在变更募集资金用途的情形。

## 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

## 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	银行贷款	交通银行股份有限公司深圳分行	银行	6,000,000	2020年4月20日	2021年4月22日	4.05%
2	银行贷款	兴业银行股份有限公司深圳分行	银行	2,500,000	2020年4月22日	2021年4月20日	5.8725%
3	银行贷款	招商银行股份有限公司深圳分行	银行	4,000,000	2021年4月30日	2022年4月30日	4.35%
4	银行贷款	中国银行股份有限公司深圳分行	银行	5,000,000	2021年5月31日	2022年5月31日	3.85%
5	银行贷款	交通银行股份有限公司深圳分行	银行	4,000,000	2021年9月14日	2022年9月13日	3.85%
合计	-	-	-	21,500,000	-	-	-

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
2021年5月20日	1.50	-	-
合计	1.50	-	-

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.50	-	-

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用



## 第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
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
谭铎	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
尹金德	副总经理	男	1988年5月	2021年8月12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：				3	

#### 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之配偶，陈光旭先生为卿笃安之妹夫。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	390,000	15,088,697	41.42%	0	0
周荣铭	董事	3,076,609	0	3,076,609	8.45%	0	0
谭铎	董事	0	0	0	0%	0	0
王新红	董事	0	0	0	0%	0	0
陈光旭	董事	306,260	0	306,260	0.84%	0	0
肖笑丛	监事会主席	521,741	0	521,741	1.43%	0	0
钟求春	监事	538,433	0	538,433	1.48%	0	0

王芳	职工代表	0	0	0	0%	0	0
王亚利	董事会秘书、财务负责人	0	0	0	0%	0	0
尹金德	公司副总经理	0	0	0	0%	0	0
合计	-	19,141,740	-	19,531,740	53.62%	0	0

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
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
尹金德	副总经理	新任	副总经理	公司聘任

#### 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。2021年2月至2022年2月，任公司董事。

尹金德，男，1988年5月出生，中国国籍，中共党员，毕业于天津大学，博士研究生学历，深圳市高层次人才。2015年9月至2017年12月，就职于深圳大学光电工程学院光学工程博士后流动站，任博士后研究人员；2018年1月至2021年1月，就职于深圳大学物理与光电工程学院深圳市激光工程重点实验室，任副研究员；2021年1月至今，就职于深圳市诺安智能股份有限公司，任首席研发专家；2021年8月至今，任公司副总经理。

### (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	1	0	48
技术人员	31	13	6	38
生产人员	40	17	0	57
财务人员	5	4	0	9
行政人员	13	2	0	15
<b>员工总计</b>	<b>136</b>	<b>37</b>	<b>6</b>	<b>167</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	2
硕士	5	5
本科	60	83
专科	35	36
专科以下	35	41
<b>员工总计</b>	<b>136</b>	<b>167</b>

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司薪酬政策、培训计划及需公司承担费用的离退休职工人数情况如下：

1、薪酬政策：制定并实施符合公司发展阶段需求的薪酬策略、薪酬管理制度、奖励管理制度、绩效考核管理制度，运行对内公平、对外有竞争力、对人才有持久吸引力、能充分调动人才创新能力的激励机制，实现员工与公司共同发展。

2、培训情况：根据公司《培训管理制度》，继续完善培训组织体系，坚持针对性、计划性、实用性、跟踪性的原则，制定年度培训计划，通过月度培训计划分解后推行。培训种类包括：岗前培训、转岗培训、公司级培训、部门内训、外出培训等。培训方式包括：授课式、操作训练、观看录像、外出受训，外出受训回来后根据需要再进行内部培训。培训工作的开展，为实现公司的发展目标，提升员工从事本职工作的能力，增进其对企业文化的了解，使其有计划地充实自身的知识技能、发挥潜在能力，起到良好的作用。

3、需公司承担费用的离退休职工人数：报告期内，公司不存在承担费用的离退休职工人数情况。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2022年2月18日，经第三届董事会第一次会议审议通过，公司决定聘任罗福会先生为董事会秘书兼副总经理，聘任陈凯先生为财务负责人。公司原董事会秘书兼财务负责人王亚利女士改任公司副总经理。

## 第八节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，建立健全并不断完善法人治理结构，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《总经理工作细则》、《信息披露事务管理制度》、《年度报告披露重大差错责任追究制度》、《投资者关系管理制度》、《防范控股股东、实际控制人及关联方占用公司资金管理制度》、《募集资金管理办法》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》等各项规章制度。公司严格依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则的规定召开股东大会、董事会、监事会；历次会议召开程序合法，决议有效并能得到切实执行，各股东、董事、监事能够客观、独立履行职权，公司决策、执行、监督等机制运行良好。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司董事会、监事会、股东大会运行正常。公司建立了完善的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《关联交易管理办法》等内部管理制度，能够保护股东和投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司现有治理机制能够适应公司现行管理的要求，提升公司治理水平，预防公司经营过程中的经营风险，提高公司经营效率、实现经营目标，保护公司股东各项权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司董事会认为，报告期内公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易等重大事项均按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》等履行了规定程序。

##### 4、 公司章程的修改情况

公司根据全国中小企业股份转让系统有关规定对《公司章程》进行修订，于2021年5月11日召开第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第七次会议，于2021年5月26日召开2021年第三次临时股东大会，审议通过《关于拟修订〈公司章程〉的议案》。

## (二) 三会运作情况

### 1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	7	7	5

### 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

## (三) 公司治理改进情况

报告期内，根据《公司法》等相关法律、法规和规章制度的要求，修订了《公司章程》。公司三会均按照相关法律法规、公司章程及相关规章制度的规定依法运行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。公司管理层各司其职、各负其责、相互制约，运行机制良好。监事会督导股东、董事和高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，确保管理制度有效实，保障全体股东的利益。

## (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格执行《投资者关系管理制度》，维护好与投资者的关系。1、按照信息披露的相关规定履行信息披露义务，按时编制并披露定期报告与临时报告，以便投资者及时了解公司经营情况，保障全体股东及潜在投资者的知情权及其他合法权益。2、董事会秘书为投资者关系管理工作负责人，通过电话、电子邮件等有效的沟通途径，及时回复投资者提出的问题。3、组织接待来公司考察的投资机构，加强与投资者的沟通，加深投资者对公司的全面了解。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自设立以来，严格按照《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，具有完善的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务方面均独立于各股东，具有完整独立的业务体系和自主经营的能力。

#### 1、业务独立

公司是一家以自主知识产权为核心竞争力、为重点行业客户提供挥发性有机物检测设备、可燃气体和有毒有害气体检测设备及监控设备的国家高新技术企业。公司具有独立面向市场自主经营的能力以及独立的研发、生产和服务体系，公司具有独立的生产经营场所，具有独立的供应、销售部门和渠



道。公司有完整的业务流程，包括独立研发、采购、销售、服务等，具有自主的知识产权，能够独立开展业务。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。

## 2、资产独立

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施；合法独立拥有与其经营有关的生产设备、知识产权、机动车辆等资产的所有权或使用权，上述资产不存在被股东或关联方占用的情形，上述资产权属清晰、证件齐备，不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或其他权属不明的情形；公司不存在资产产权共有的情形，不会对他方产生重大依赖，公司资产具有独立性。

## 3、人员独立

公司依据《劳动法》、《劳动合同法》等法律、法规及规范性文件，建立了独立的劳动、人事及工资管理体系，公司拥有独立的管理人员、营销人员、研发人员、生产人员，公司设人力资源部制定有关劳动、人事、工资制度。

公司董事会成员、监事会成员和高级管理人员均通过合法程序产生，不存在有关法律、法规禁止的兼职情况，不存在控股股东、实际控制人超越股东大会、董事会干预人事任免决定的情形。股份公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务或领取报酬。公司财务人员专职在公司工作并领取薪酬，未在其他单位兼职。

## 4、财务独立

公司设立了独立的财务部门，负责公司的会计核算和财务管理工作。公司财务负责人及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在与本公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职。公司按照《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的要求，建立了符合自身特点的独立的会计核算体系和财务管理制度。公司开设独立的银行账户，作为独立纳税人依法纳税。公司能够依据《公司章程》和相关财务制度独立做出财务决策，不存在公司股东或其他关联方干预本公司资金使用的情况；公司独立对外签订各项合同。

## 5、机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员，实行董事会领导下的总经理负责制。

公司根据业务和管理的需要，设置了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各部门按《公司章程》及其他管理制度规定的职责独立运作，职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与公司股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公等机构混同的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，公司将根据所处行业、经营现状和发展情况不断进行调整完善。

#### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

## 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

## 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制、事后监督等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

经第一届董事会第七次会议决议，公司建立了《年度报告重大差错责任追究制度》。公司董事、监事、高级管理人员以及年报信息披露相关的其他人员在年报信息披露过程中严格按照国家有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《年度报告重大差错责任追究制度》等规定，规范运作，确保信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

## 三、 投资者保护

### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

### (二) 特别表决权股份

适用 不适用

## 第十节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	致同审字（2022）第 441A013452 号	
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	中国北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层	
审计报告日期	2022 年 4 月 25 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	赵娟娟 2 年	胡新 2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	7 年	
会计师事务所审计报酬	20 万元	

### 审计报告

致同审字（2022）第 441A013452 号

深圳市诺安智能股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了深圳市诺安智能股份有限公司（以下简称诺安智能公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了诺安智能公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

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

#### （一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、24 与附注五、32。

#### 1、事项描述

诺安智能公司的主营业务收入主要来自于仪器仪表的生产销售，2021 年度实现销售收入 11,124.15 万元，较上年同期增长了 30.82%。

由于营业收入是诺安智能公司的关键业绩指标之一，可能存在诺安智能公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将诺安智能公司收入确认识别为关键审计事项。

#### 2、审计应对

我们对收入确认执行的审计程序主要包括：

（1）了解并评价管理层与收入确认有关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制运行的有效性；

（2）抽查重要销售合同，分析履约义务的识别、交易价格的分摊、相关商品的控制权转移时点的确定等是否符合行业惯例和诺安智能公司的经营模式，评价诺安智能公司产品销售收入确认的具体方法是否符合企业会计准则的规定；

（3）结合产品类型对收入以及毛利情况实施分析程序，判断收入是否出现异常波动的情况；

（4）选取样本，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、发票、

出库单、签收单、验收单、报关单等，评价收入确认是否符合诺安智能公司收入确认的具体方法；

(5) 针对临近资产负债表日前后记录的收入，选取样本，核对至出库单、发票、签收单、验收单、报关单等支持性文件，评价收入是否在恰当的会计期间确认；

(6) 对本年大额交易发生额进行函证；

(7) 针对出口销售业务，通过查询海关报关单，并与账面记录的出口销售收入核对，评价出口销售收入确认的真实性和完整性。

#### 四、其他信息

诺安智能公司管理层对其他信息负责。其他信息包括诺安智能公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督诺安智能公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包



括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

致同会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师： 赵娟娟  
（项目合伙人）

中国·北京 中国注册会计师： 胡 新

二〇二二年四月二十五日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	27,295,275.61	14,504,126.99
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	26,115,865.42	9,808,538.08



衍生金融资产			
应收票据	五、3	6,918,860.00	4,305,707.00
应收账款	五、4	53,168,098.39	48,138,608.41
应收款项融资	五、5	4,503,228.91	2,778,322.73
预付款项	五、6	155,563.26	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	3,109,834.59	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	25,890,667.02	12,141,830.75
合同资产	五、9	5,032,347.38	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	326,606.87	6,062.50
<b>流动资产合计</b>		<b>152,516,347.45</b>	<b>102,231,509.86</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、11	4,290,014.78	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	12,890,780.90	
无形资产	五、13	1,088,858.19	545,574.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、14	1,320,157.27	2,008,432.55
递延所得税资产	五、15	936,835.97	680,478.81
其他非流动资产	五、16	3,363,086.56	3,437,475.30
<b>非流动资产合计</b>		<b>23,889,733.67</b>	<b>10,183,921.71</b>
<b>资产总计</b>		<b>176,406,081.12</b>	<b>112,415,431.57</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、17	10,312,544.59	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	11,579,380.06	5,930,127.99
预收款项			
合同负债	五、19	1,728,574.65	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	3,078,930.52	1,425,128.51
应交税费	五、21	3,546,458.38	2,758,028.71
其他应付款	五、22	643,503.35	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	五、23	3,361,845.75	
其他流动负债	五、24	1,051,528.67	1,170,932.44
<b>流动负债合计</b>		35,302,765.97	18,602,596.48
<b>非流动负债：</b>			
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、25	10,120,370.03	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、26	1,013,152.70	735,000.00
递延收益	五、27	66,000.00	
递延所得税负债		17,379.81	935.12
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		11,216,902.54	735,935.12
<b>负债合计</b>		46,519,668.51	19,338,531.60
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、28	36,430,000.00	33,780,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、29	32,504,863.35	16,768,661.29

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、30	7,604,717.16	4,978,383.53
一般风险准备			
未分配利润	五、31	53,346,832.10	37,569,096.05
归属于母公司所有者权益 (或股东权益)合计		129,886,412.61	93,096,140.87
少数股东权益			-19,240.90
<b>所有者权益(或股东权益) 合计</b>		129,886,412.61	93,076,899.97
<b>负债和所有者权益(或股东 权益)总计</b>		176,406,081.12	112,415,431.57

法定代表人：卿笃安

主管会计工作负责人：陈凯

会计机构负责人：陈凯

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		26,979,447.11	13,251,107.39
交易性金融资产		26,115,865.42	7,005,082.19
衍生金融资产			
应收票据	十五、1	6,918,860.00	4,305,707.00
应收账款	十五、2	53,168,098.39	48,138,608.41
应收款项融资		4,503,228.91	2,778,322.73
预付款项		136,123.56	484,926.99
其他应收款	十五、3	5,473,312.68	3,858,003.22
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		25,156,828.81	12,141,830.75
合同资产		5,032,347.38	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		199,501.32	
<b>流动资产合计</b>		153,683,613.58	98,176,855.78
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资	十五、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		4,098,202.77	3,490,114.97
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,720,688.46	
无形资产		1,058,319.69	543,278.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,320,157.27	2,008,432.55
递延所得税资产		936,835.97	681,718.33
其他非流动资产		3,343,667.56	3,437,475.30
<b>非流动资产合计</b>		<b>26,577,871.72</b>	<b>16,261,019.41</b>
<b>资产总计</b>		<b>180,261,485.30</b>	<b>114,437,875.19</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		10,312,544.59	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		12,125,955.47	5,930,127.99
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,957,114.49	1,396,984.99
应交税费		3,544,101.41	2,757,999.22
其他应付款		2,436,314.39	686,029.81
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		1,728,574.65	389,941.82
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,634,557.57	
其他流动负债		1,051,528.67	1,170,932.44
<b>流动负债合计</b>		<b>36,790,691.24</b>	<b>18,545,866.13</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,564,653.80	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债		1,013,152.70	735,000.00
递延收益		66,000.00	-
递延所得税负债		17,379.81	762.33
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>8,661,186.31</b>	<b>735,762.33</b>
<b>负债合计</b>		<b>45,451,877.55</b>	<b>19,281,628.46</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		36,430,000.00	33,780,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		32,575,685.99	16,768,661.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,604,717.16	4,978,383.53
一般风险准备			
未分配利润		58,199,204.60	39,629,201.91
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>134,809,607.75</b>	<b>95,156,246.73</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>180,261,485.30</b>	<b>114,437,875.19</b>

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、营业总收入</b>		111,241,457.18	85,035,144.36
其中：营业收入	五、32	111,241,457.18	85,035,144.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		89,085,591.82	67,819,261.68
其中：营业成本	五、32	39,662,104.68	33,429,072.70
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、33	985,663.11	866,536.79
销售费用	五、34	21,282,057.94	16,466,499.88
管理费用	五、35	13,556,248.91	9,067,264.69
研发费用	五、36	13,279,493.85	7,665,860.37
财务费用	五、37	320,023.33	324,027.25
其中：利息费用	五、37	748,151.68	247,612.65
利息收入	五、37	180,567.95	154,573.38
加：其他收益	五、38	6,087,294.36	2,186,593.82
投资收益（损失以“-”号填列）	五、39	191,044.39	397,400.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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、40	115,865.42	8,538.08
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、41	-1,146,686.00	-884,986.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、42	-227,591.23	-73,388.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、43	-2,165.05	-2,615.38
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>27,173,627.25</b>	<b>18,847,423.84</b>
加：营业外收入	五、44	23,568.00	4,233.00
减：营业外支出	五、45	43,458.94	152,215.92
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>27,153,736.31</b>	<b>18,699,440.92</b>
减：所得税费用	五、46	3,734,248.37	2,757,722.34
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>23,419,487.94</b>	<b>15,941,718.58</b>
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）		23,419,487.94	15,941,718.58
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）		-51,581.74	-19,240.90
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		23,471,069.68	15,960,959.48
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			

2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		23,419,487.94	15,941,718.58
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		23,471,069.68	15,960,959.48
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-51,581.74	-19,240.90
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.69	0.47
（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：陈凯

会计机构负责人：陈凯

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、营业收入</b>	十五、5	111,551,757.05	85,035,144.36
减：营业成本	十五、5	40,134,615.87	33,429,072.70
税金及附加		981,936.99	866,531.79
销售费用		21,201,051.65	16,466,499.88
管理费用		12,853,873.74	9,010,066.79
研发费用		11,186,955.99	6,465,142.42
财务费用		186,999.73	323,121.84
其中：利息费用		604,761.73	247,612.65
利息收入		167,507.40	152,392.69
加：其他收益		6,079,530.54	2,186,593.82
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、6	175,965.48	358,496.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		115,865.42	5,082.19



信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,129,040.30	-880,447.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-227,591.23	-73,388.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,165.05	-2,615.38
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		30,018,887.94	20,068,429.49
加：营业外收入		23,568.00	4,233.00
减：营业外支出		43,458.94	152,215.92
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		29,998,997.00	19,920,446.57
减：所得税费用		3,735,660.68	2,758,230.42
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		26,263,336.32	17,162,216.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		26,263,336.32	17,162,216.15
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		26,263,336.32	17,162,216.15
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

**（五） 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		113,430,795.54	71,467,203.01
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		5,498,174.17	2,073,103.14
收到其他与经营活动有关的现金	五、47、 (1)	3,849,800.34	1,805,212.48
<b>经营活动现金流入小计</b>		122,778,770.05	75,345,518.63
购买商品、接受劳务支付的现金		44,773,643.72	25,958,607.87
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		27,829,166.51	20,043,258.37
支付的各项税费		11,763,416.84	9,099,865.18
支付其他与经营活动有关的现金	五、47、 (2)	19,652,201.48	15,070,877.86
<b>经营活动现金流出小计</b>		104,018,428.55	70,172,609.28
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		18,760,341.50	5,172,909.35
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		79,800,000.00	151,400,000.00
取得投资收益收到的现金		199,582.47	397,400.35
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	3,750.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		80,031,582.47	151,801,150.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,081,236.74	4,845,012.41
投资支付的现金		96,000,000.00	158,200,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		99,081,236.74	163,045,012.41
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-19,049,654.27	-11,243,862.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金		18,020,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		13,000,000.00	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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		31,020,000.00	8,500,000.00
偿还债务支付的现金		8,900,000.00	6,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,392,294.89	238,288.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、47、 (3)	3,622,100.97	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		17,914,395.86	6,538,288.59
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		13,105,604.14	1,961,711.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		12,816,291.37	-4,109,241.30
加：期初现金及现金等价物余额		13,680,642.62	17,789,883.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		26,496,933.99	13,680,642.62

法定代表人：卿笃安

主管会计工作负责人：陈凯

会计机构负责人：陈凯

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		113,493,121.54	71,467,203.01
收到的税费返还		5,498,174.17	2,073,103.14
收到其他与经营活动有关的现金		5,841,142.72	1,870,701.26
<b>经营活动现金流入小计</b>		124,832,438.43	75,411,007.41
购买商品、接受劳务支付的现金		43,894,943.57	25,958,607.87
支付给职工以及为职工支付的现金		26,623,430.45	19,791,452.14
支付的各项税费		11,748,430.09	9,099,865.18
支付其他与经营活动有关的现金		21,050,316.81	14,208,859.16
<b>经营活动现金流出小计</b>		103,317,120.92	69,058,784.35
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		21,515,317.51	6,352,223.06
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		71,000,000.00	135,500,000.00
取得投资收益收到的现金		181,047.67	358,496.46
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	3,750.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		71,213,047.67	135,862,246.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,903,101.74	4,822,612.41
投资支付的现金		90,000,000.00	142,500,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		92,903,101.74	147,322,612.41
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-21,690,054.07	-11,460,365.95
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		18,020,000.00	
取得借款收到的现金		13,000,000.00	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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		31,020,000.00	8,500,000.00
偿还债务支付的现金		8,900,000.00	6,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,392,294.89	238,288.59
支付其他与筹资活动有关的现金		2,799,486.08	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		17,091,780.97	6,538,288.59
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		13,928,219.03	1,961,711.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		13,753,482.47	-3,146,431.48
加：期初现金及现金等价物余额		12,427,623.02	15,574,054.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		26,181,105.49	12,427,623.02



4. 其他					-70,822.64						70,822.64	
(三) 利润分配									2,626,333.63	-7,693,333.63		-5,067,000.00
1. 提取盈余公积									2,626,333.63	-2,626,333.63		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-5,067,000.00		-5,067,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本期末余额</b>	36,430,000.00				32,504,863.35				7,604,717.16	53,346,832.10		129,886,412.61





(三) 利润分配								1,716,221.62		-1,716,221.62		
1. 提取盈余公积								1,716,221.62		-1,716,221.62		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	33,780,000.00				16,768,661.29			4,978,383.53		37,569,096.05	-19,240.90	93,076,899.97

法定代表人：卿笃安

主管会计工作负责人：陈凯

会计机构负责人：陈凯

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	33,780,000.00				16,768,661.29				4,978,383.53		39,629,201.91	95,156,246.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	33,780,000.00				16,768,661.29				4,978,383.53		39,629,201.91	95,156,246.73
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	2,650,000.00				15,807,024.70				2,626,333.63		18,570,002.69	39,653,361.02
(一) 综合收益总额											26,263,336.32	26,263,336.32
(二) 所有者投入和减少资本	2,650,000.00				15,807,024.70							18,457,024.70
1. 股东投入的普通股	2,650,000.00				15,190,400.00							17,840,400.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					616,624.70							616,624.70
4. 其他												
(三) 利润分配									2,626,333.63		-7,693,333.63	-5,067,000.00





(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	33,780,000.00			16,768,661.29				4,978,383.53		39,629,201.91	95,156,246.73	

### 三、 财务报表附注

#### 一、 公司基本情况

##### 1、 公司概况

深圳市诺安智能股份有限公司（曾用名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：深圳市光明区凤凰街道凤凰社区招商局光明科技园B1B2 栋 B1-1201。法定代表人：卿笃安。注册资本人民币 3,643.00 万元。2016 年 8 月 24 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意，本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。证券简称：诺安智能，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完成后本公司股本变更为 20,000,000.00 元。

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后本公司股本为 33,780,000.00 元。

2021 年 5 月 26 日，本公司 2021 年第三次临时股东大会决议定向发行方案，向投资者发行 2,650,000 股普通股，每股发行价格 6.80 元。本次发行完成后，公司注册资本及股本变更为 36,430,000.00 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。

本公司及其子公司(以下简称本集团)所处行业为 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。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第三次会议于 2022 年 4 月 25 日批准。

## 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	传感技术
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	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发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，本公司还按照中国证监会《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。

本公司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

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、14、附注三、17 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、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年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

本公司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

本公司的营业周期为 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。本公司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留存收益。

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，是指本公司持有的期限短、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

本公司发生外币业务，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，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

## 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

本公司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。本公司（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

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

本公司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：

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

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

本公司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：

- 本公司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，本公司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，本公司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，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司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。本公司以客观事实为依据、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。

本公司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，本公司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。

仅在本公司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，本公司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

本公司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。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

### （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

本公司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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、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。

本公司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，本公司按照未来 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，本公司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，本公司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，本公司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，本公司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）。

本公司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。



## 应收票据、应收账款和合同资产

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，本公司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，本公司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，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/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

本公司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 1：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，本公司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，本公司按照投资的性质，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

本公司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，本公司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。本公司考虑的信息包括：

- 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，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司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，本公司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，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司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

本公司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；
- 本公司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，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，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，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### 核销

如果本公司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公司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，按照本公司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）。

本公司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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：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

当本公司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，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，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。

本公司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，本公司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。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

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

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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，本公司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

本公司存货分为原材料、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

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、自制半成品、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

### （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。本公司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

本公司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

本公司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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (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，并按照本公司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。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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公司持股比例下降、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

本公司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。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

本公司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，本公司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，本公司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) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 15、在建工程

本公司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

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

本公司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

本公司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	

本公司于每年年度终了，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

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

## 19、资产减值

对子公司、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、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，本公司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。本公司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，本公司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，且不大于本公司确定的报告分部。

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

本公司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

本公司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。

#### （4）辞退福利

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

#### （5）其他长期福利

本公司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，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （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。本公司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

本公司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，本公司在合同开始日，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，本公司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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司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，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司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本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司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本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司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）。本公司拥有的、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。本公司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

本公司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公司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，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、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，本公司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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

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，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司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，是指本公司取得的、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。本公司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，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公司，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。

本公司根据资产、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，本公司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，本公司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，本公司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

### （1）租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。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，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

### （2）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三、29。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。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；购买选择权的行权价格，前提是承租人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承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。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。

#### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

#### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

#### 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①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；②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，本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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### （3）本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。本公司作为出租人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。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

#### 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

#### 租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该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；②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。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分

类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## 29、使用权资产

### （1）使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：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，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

### （2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

### （3）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、19。

## 30、限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

## 31、重大会计判断和估计

本公司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

本公司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。

本公司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。

本公司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

本公司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，本公司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，本公司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。本公司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。

## 32、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

#### ① 新租赁准则

财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》，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自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、28 和 29。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

新租赁准则中租赁的定义并未对本公司满足租赁定义的合同的范围产生重大影响。

#### 作为承租人

新租赁准则要求承租人对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外，并分别确认折旧和利息费用。

新租赁准则允许承租人选择下列方法之一对租赁进行衔接会计处理：

- 按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理。
- 根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本公司按照新租赁准则的规定，对于首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整入 2021 年年初留存收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

- 对于首次执行日之前的融资租赁，本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；
- 对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并对于所有租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。
- 在首次执行日，本公司按照附注三、19 对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表项目的影响如下：

项 目	调整前账面金额 (2020年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2021年1月1日)
资产：				
使用权资产	--	--	16,419,304.35	16,419,304.35
负债：				
一年内到期的非流动负债	--	--	3,037,357.33	3,037,357.33
租赁负债	--	--	13,381,947.02	13,381,947.02

对于 2020 年度财务报表中披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额，本公司按照 2021 年 1 月 1 日作为承租人的增量借款利率，将原租赁准则下披露的尚未支付的最低经营租赁付款额调整为新租赁准则下确认的租赁负债的调节表如下：

2020 年 12 月 31 日重大经营租赁最低租赁付款额	A	5,810,105.50
减：采用简化处理的短期租赁	B	245,868.56
减：采用简化处理的低价值资产租赁	C	--
加：重新评估租赁期对最低租赁付款额的调整	D	12,784,297.74
加（或减）：取决于指数或比率的可变租赁付款额调节	E	--

小计	F=A-B-C+/-D+/-)E	18,348,534.68
减：增值税	G	323,304.92
调整后的经营租赁承诺	H=F-G	18,025,229.76
2021年1月1日经营租赁付款额现值	I	16,419,304.35
加：2020年12月31日应付融资租赁款	J	--
2021年1月1日租赁负债	K=I+J	16,419,304.35
其中：一年内到期的非流动负债		3,037,357.33

说明：重新评估租赁期对最低租赁付款额的调整金额系考虑续租选择权对应的最低租赁付款额影响。

2021年1月1日使用权资产的账面价值构成如下：

项目	2021.01.01
使用权资产：	
对于首次执行日前的经营租赁确认的使用权资产	16,419,304.35
原租赁准则下确认的融资租入资产	--
合 计：	16,419,304.35

执行新租赁准则对 2021 年度财务报表项目的影 响如下：

合并资产负债表项目	2021.12.31报表数	假设按原租赁准则	增加/减少 (-)
资产：			
使用权资产	12,890,780.90	--	12,890,780.90
负债			
一年内到期的非流动负债	3,361,845.75	--	3,361,845.75
租赁负债	10,120,370.03	--	10,120,370.03
所有者权益：			
盈余公积	7,604,717.16	7,663,860.65	-59,143.49
未分配利润	53,346,832.10	53,879,123.49	-532,291.39

合并利润表项目	2021年度报表数	假设按原租赁准则	增加/减少 (-)
营业成本	39,662,104.68	39,709,648.75	-47,544.07
财务费用	320,023.33	-272,803.43	592,826.76
管理费用	13,556,248.91	13,500,861.27	55,387.64
研发费用	13,279,493.85	13,288,729.30	-9,235.45

## (2) 重要会计估计变更

报告期内，公司未发生会计估计变更。

## (3) 首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

## 合并资产负债表

项目	2020.12.31	2021.01.01	差额
流动资产：			
货币资金	14,504,126.99	14,504,126.99	--
交易性金融资产	9,808,538.08	9,808,538.08	--
应收票据	4,305,707.00	4,305,707.00	--
应收账款	48,138,608.41	48,138,608.41	--
应收款项融资	2,778,322.73	2,778,322.73	--
预付款项	484,926.99	484,926.99	--
其他应收款	3,850,119.31	3,850,119.31	--
其中：应收利息	--	--	--
应收股利	--	--	--
存货	12,141,830.75	12,141,830.75	--
合同资产	6,213,267.10	6,213,267.10	--
其他流动资产	6,062.50	6,062.50	--
流动资产合计	<b>102,231,509.86</b>	<b>102,231,509.86</b>	--
非流动资产：			
固定资产	3,511,960.77	3,511,960.77	--
使用权资产	--	16,419,304.35	16,419,304.35
无形资产	545,574.28	545,574.28	--
长期待摊费用	2,008,432.55	2,008,432.55	--
递延所得税资产	680,478.81	680,478.81	--
其他非流动资产	3,437,475.30	3,437,475.30	--
非流动资产合计	<b>10,183,921.71</b>	<b>26,603,226.06</b>	<b>16,419,304.35</b>
资产总计	<b>112,415,431.57</b>	<b>128,834,735.92</b>	<b>16,419,304.35</b>
流动负债：			
短期借款	6,213,849.86	6,213,849.86	--
应付账款	5,930,127.99	5,930,127.99	--
合同负债	389,941.82	389,941.82	--
应付职工薪酬	1,425,128.51	1,425,128.51	--
应交税费	2,758,028.71	2,758,028.71	--
其他应付款	714,587.15	714,587.15	--
其中：应付利息	--	--	--
应付股利	--	--	--
一年内到期的非流动负债	--	3,037,357.33	3,037,357.33
其他流动负债	1,170,932.44	1,170,932.44	--
流动负债合计	<b>18,602,596.48</b>	<b>21,639,953.81</b>	<b>3,037,357.33</b>
非流动负债：			
租赁负债	--	13,381,947.02	13,381,947.02
预计负债	735,000.00	735,000.00	--

项目	2020.12.31	2021.01.01	差额
递延所得税负债	935.12	935.12	--
<b>非流动负债合计</b>	<b>735,935.12</b>	<b>14,117,882.14</b>	<b>13,381,947.02</b>
<b>负债合计</b>	<b>19,338,531.60</b>	<b>35,757,835.95</b>	<b>16,419,304.35</b>
股东权益：			
股本	33,780,000.00	33,780,000.00	--
资本公积	16,768,661.29	16,768,661.29	--
盈余公积	4,978,383.53	4,978,383.53	--
未分配利润	37,569,096.05	37,569,096.05	--
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	<b>93,096,140.87</b>	<b>93,096,140.87</b>	<b>--</b>
少数股东权益	-19,240.90	-19,240.90	--
<b>股东权益合计</b>	<b>93,076,899.97</b>	<b>93,076,899.97</b>	<b>--</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>112,415,431.57</b>	<b>128,834,735.92</b>	<b>16,419,304.35</b>

## 母公司资产负债表

项目	2020.12.31	2021.01.01	差额
流动资产：			
货币资金	13,251,107.39	13,251,107.39	--
交易性金融资产	7,005,082.19	7,005,082.19	--
应收票据	4,305,707.00	4,305,707.00	--
应收账款	48,138,608.41	48,138,608.41	--
应收款项融资	2,778,322.73	2,778,322.73	--
预付款项	484,926.99	484,926.99	--
其他应收款	3,858,003.22	3,858,003.22	--
其中：应收利息	--	--	--
应收股利	--	--	--
存货	12,141,830.75	12,141,830.75	--
合同资产	6,213,267.10	6,213,267.10	--
<b>流动资产合计</b>	<b>98,176,855.78</b>	<b>98,176,855.78</b>	<b>--</b>
非流动资产：			
长期股权投资	6,100,000.00	6,100,000.00	--
固定资产	3,490,114.97	3,490,114.97	--
使用权资产	--	12,439,826.61	12,439,826.61
无形资产	543,278.26	543,278.26	--
长期待摊费用	2,008,432.55	2,008,432.55	--
递延所得税资产	681,718.33	681,718.33	--
其他非流动资产	3,437,475.30	3,437,475.30	--
<b>非流动资产合计</b>	<b>16,261,019.41</b>	<b>28,700,846.02</b>	<b>12,439,826.61</b>
<b>资产总计</b>	<b>114,437,875.19</b>	<b>126,877,701.8</b>	<b>12,439,826.61</b>
流动负债：			
短期借款	6,213,849.86	6,213,849.86	--



项目	2020.12.31	2021.01.01	差额
应付账款	5,930,127.99	5,930,127.99	--
合同负债	389,941.82	389,941.82	--
应付职工薪酬	1,396,984.99	1,396,984.99	--
应交税费	2,757,999.22	2,757,999.22	--
其他应付款	686,029.81	686,029.81	--
其中：应付利息	--	--	--
应付股利	--	--	--
一年内到期的非流动负债	--	2,340,882.87	2,340,882.87
其他流动负债	1,170,932.44	1,170,932.44	--
<b>流动负债合计</b>	<b>18,545,866.13</b>	<b>20,886,749.00</b>	<b>2,340,882.87</b>
非流动负债：			
租赁负债	--	10,098,943.74	10,098,943.74
预计负债	735,000.00	735,000.00	--
递延所得税负债	762.33	762.33	--
<b>非流动负债合计</b>	<b>735,762.33</b>	<b>10,834,706.07</b>	<b>10,098,943.74</b>
<b>负债合计</b>	<b>19,281,628.46</b>	<b>31,721,455.07</b>	<b>12,439,826.61</b>
股东权益：			
股本	33,780,000.00	33,780,000.00	--
资本公积	16,768,661.29	16,768,661.29	--
盈余公积	4,978,383.53	4,978,383.53	--
未分配利润	39,629,201.91	39,629,201.91	--
<b>股东权益合计</b>	<b>95,156,246.73</b>	<b>95,156,246.73</b>	--
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>114,437,875.19</b>	<b>126,877,701.80</b>	<b>12,439,826.61</b>

#### 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

本期各公司企业所得税税率如下：

纳税主体名称	所得税税率%
深圳市诺安智能股份有限公司	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

纳税主体名称	所得税税率%
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 2021 年 12 月 23 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：GR202144201850，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。根据财政部、税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号）规定：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税，执行期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。本公司之子公司诺安科技、诺安传感、兴芯技术、高成检测、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	2021.12.31	2020.12.31
库存现金	6,946.14	3,306.14
银行存款	26,489,987.85	13,677,336.48
其他货币资金	798,341.62	823,484.37
合 计	27,295,275.61	14,504,126.99
其中：存放在境外的款项总额	--	--

期末，其他货币资金余额 798,341.62 元，为履约保证金。除上述其他货币资金以外，本公司不存在其他抵押、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	2021.12.31	2020.12.31
交易性金融资产	26,115,865.42	9,808,538.08
其中：理财产品	26,115,865.42	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	26,115,865.42	9,808,538.08

## 3、应收票据

票据种类	2021.12.31			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	4,694,021.00	--	4,694,021.00	3,837,359.00	--	3,837,359.00
商业承兑汇票	2,224,839.00	--	2,224,839.00	468,348.00	--	468,348.00
合 计	6,918,860.00	--	6,918,860.00	4,305,707.00	--	4,305,707.00

### (1) 期末本公司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	841,520.00	826,814.00

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826,814.00元，因承兑银行信用风险级别偏低，故未终止确认。

## 4、应收账款

### (1) 按账龄披露

账 龄	2021.12.31	2020.12.31
1 年以内	47,520,299.13	44,091,145.35
1 至 2 年	6,842,409.66	4,468,158.39
2 至 3 年	1,323,870.99	2,435,290.50
3 年以上	1,777,906.04	344,019.37
小 计	57,464,485.82	51,338,613.61
减：坏账准备	4,296,387.43	3,200,005.20
合 计	53,168,098.39	48,138,608.41

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2021.12.31				
	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	135,144.48	0.24	135,144.48	100.00	--
其中：					
大粤湾石化（珠海）有限公司	135,144.48	0.24	135,144.48	100.00	--
按组合计提坏账准备	57,329,341.34	99.76	4,161,242.95	7.26	53,168,098.39
其中：					
应收国企客户	32,392,725.41	56.37	581,567.43	1.80	31,811,157.98
应收其他客户	24,936,615.93	43.39	3,579,675.52	14.36	21,356,940.41
<b>合计</b>	<b>57,464,485.82</b>	<b>100.00</b>	<b>4,296,387.43</b>	<b>7.48</b>	<b>53,168,098.39</b>

续：

类别	2020.12.31				
	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
<b>合计</b>	<b>51,338,613.61</b>	<b>100.00</b>	<b>3,200,005.20</b>	<b>6.23</b>	<b>48,138,608.41</b>

按单项计提坏账准备：

名称	2021.12.31			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
大粤湾石化（珠海）有限公司	135,144.48	135,144.48	100.00	预计无法收回

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收国企客户

	2021.12.31			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	29,654,428.54	133,088.52	0.45	28,213,859.62	40,588.09	0.14
1至2年	2,364,511.07	136,025.02	5.75	1,461,450.09	34,784.27	2.38
2至3年	82,897.31	21,565.40	26.01	252,415.71	25,981.54	10.29
3年以上	290,888.49	290,888.49	100.00	123,038.62	123,038.62	100.00
合计	<b>32,392,725.41</b>	<b>581,567.43</b>	<b>1.80</b>	<b>30,050,764.04</b>	<b>224,392.52</b>	<b>0.75</b>

组合计提项目：应收其他客户

	2021.12.31			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	17,865,870.59	860,460.97	4.82	15,877,285.73	914,247.59	5.76
1至2年	4,477,898.59	693,772.58	15.49	3,006,708.30	540,248.05	17.97
2至3年	1,105,829.20	538,424.42	48.69	2,182,874.79	1,300,136.29	59.56
3年以上	1,487,017.55	1,487,017.55	100.00	220,980.75	220,980.75	100.00
合计	<b>24,936,615.93</b>	<b>3,579,675.52</b>	<b>14.36</b>	<b>21,287,849.57</b>	<b>2,975,612.68</b>	<b>13.98</b>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
2020.12.31	3,200,005.20
本期计提	1,096,382.23
本期收回或转回	--
本期核销	--
<b>2021.12.31</b>	<b>4,296,387.43</b>

(4) 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 20,731,615.81 元，占应收账款期末余额合计数的比例 36.08%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,131,074.66 元。

5、应收款项融资

项目	2021.12.31	2020.12.31
应收票据	4,503,228.91	2,778,322.73
应收账款	--	--

项 目	2021.12.31	2020.12.31
小 计	4,503,228.91	2,778,322.73
减：其他综合收益-公允价值变动	--	--
期末公允价值	4,503,228.91	2,778,322.73

本公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将本公司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。

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2021 年 12 月 31 日，本公司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	2021.12.31		2020.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	154,504.85	99.32	184,926.99	38.14
1 至 2 年	1,058.41	0.68	300,000.00	61.86
合 计	155,563.26	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 99,843.30 元，占预付款项期末余额合计数的比例 64.18 %。

## 7、其他应收款

项 目	2021.12.31	2020.12.31
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款	3,109,834.59	3,850,119.31
合 计	3,109,834.59	3,850,119.31

### (1) 其他应收款

#### ① 按账龄披露

账 龄	2021.12.31	2020.12.31
1 年以内	2,047,390.80	2,177,140.53
1 至 2 年	677,816.78	1,263,541.64
2 至 3 年	324,858.44	428,890.70
3 年以上	223,087.17	93,561.27
小 计	3,273,153.19	3,963,134.14

账龄	2021.12.31	2020.12.31
减：坏账准备	163,318.60	113,014.83
合计	3,109,834.59	3,850,119.31

## ② 按款项性质披露

项目	2021.12.31			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	2,381,926.32	119,096.32	2,262,830.00	2,073,732.88	47,992.67	2,025,740.21
应收往来款项	678,209.65	36,632.23	641,577.42	1,562,619.55	40,665.37	1,521,954.18
应收其他款项	151,801.15	7,590.05	144,211.10	177,594.71	24,356.79	153,237.92
应收员工备用金	61,216.07	--	61,216.07	149,187.00	--	149,187.00
合计	3,273,153.19	163,318.60	3,109,834.59	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	3,273,153.19	4.99	163,318.60	3,109,834.59	
应收押金保证金	2,381,926.32	5.00	119,096.32	2,262,830.00	
应收往来款项	678,209.65	5.40	36,632.23	641,577.42	
应收其他款项	151,801.15	5.00	7,590.05	144,211.10	
应收员工备用金	61,216.07	--	--	61,216.07	
合计	3,273,153.19	4.99	163,318.60	3,109,834.59	

期末，本公司不存在处于第二、三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

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，本公司不存在处于第二、三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

#### 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)	
2020 年 12 月 31 日余额	113,014.83	--	--	113,014.83
2020 年 12 月 31 日余额在本期	--	--	--	--
--转入第二阶段	--	--	--	--
--转入第三阶段	--	--	--	--
--转回第二阶段	--	--	--	--
--转回第一阶段	--	--	--	--
本期计提	50,303.77	--	--	50,303.77
本期转回	--	--	--	--
本期转销	--	--	--	--
本期核销	--	--	--	--
其他变动	--	--	--	--
2021 年 12 月 31 日余额	163,318.60	--	--	163,318.60

#### 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	租房押金	631,004.00	1-5 年	19.28	31,550.20
山东裕龙石化有限公司	投标保证金	500,000.00	1 年以内	15.28	25,000.00
吴凯凯	往来款	370,168.42	2 年以内	11.31	19,054.86
谢文	往来款	300,000.00	1 年以内	9.17	15,000.00
中国石化国际事业有限公司华南招标中心	投标保证金	291,530.00	1 年以内	8.91	14,576.50
合 计	--	<b>2,092,702.42</b>	--	<b>63.94</b>	<b>105,181.56</b>

## 8、存货

### (1) 存货分类

项 目	2021.12.31			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	12,482,127.69	98,228.19	12,383,899.50	5,452,786.42	--	5,452,786.42
在产品	886,738.73	--	886,738.73	979,415.44	--	979,415.44
自制半成品	9,845,228.64	130,359.48	9,714,869.16	4,495,323.03	--	4,495,323.03



项 目	2021.12.31			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
库存商品	1,656,479.84	47,360.79	1,609,119.05	605,833.62	--	605,833.62
发出商品	1,296,040.58	--	1,296,040.58	608,472.24	--	608,472.24
合 计	<b>26,166,615.48</b>	<b>275,948.46</b>	<b>25,890,667.02</b>	<b>12,141,830.75</b>	--	<b>12,141,830.75</b>

## (2) 存货跌价准备

项 目	2021.01.01	本期增加		本期减少		2021.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	--	98,228.19	--	--	--	98,228.19
自制半成品	--	130,359.48	--	--	--	130,359.48
库存商品	--	47,360.79	--	--	--	47,360.79
合 计	--	<b>275,948.46</b>	--	--	--	<b>275,948.46</b>

## 存货跌价准备（续）

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销 存货跌价准备的原因
原材料	存货的估计售价减去完工时将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额	
自制半成品	存货的估计售价减去完工时将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额	
库存商品	预计售价减去销售费用及相关税费后的金额	

## 9、合同资产

项 目	2021.12.31	2020.12.31
合同资产	8,802,963.10	9,770,107.79
减：合同资产减值准备	440,148.16	488,505.39
小 计	<b>8,362,814.94</b>	<b>9,281,602.40</b>
减：列示于其他非流动资产的合同资产	3,330,467.56	3,068,335.30
合 计	<b>5,032,347.38</b>	<b>6,213,267.10</b>

## (1) 合同资产减值准备计提情况

类别	2021.12.31				
	账面余额		减值准备		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	5,297,207.77	100.00	264,860.39	5.00	5,032,347.38
其中：产品销售质保金	5,297,207.77	100.00	264,860.39	5.00	5,032,347.38
<b>合计</b>	<b>5,297,207.77</b>	<b>100.00</b>	<b>264,860.39</b>	<b>5.00</b>	<b>5,032,347.38</b>

续

类别	2020.12.31				
	账面余额		减值准备		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	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
<b>合计</b>	<b>6,540,281.16</b>	<b>100.00</b>	<b>327,014.06</b>	<b>5.00</b>	<b>6,213,267.10</b>

组合计提项目：产品销售质保金

	2021.12.31			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	5,297,207.77	264,860.39	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	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
产品销售质保金	-62,153.67	--	--	

## 10、其他流动资产

项目	2021.12.31	2020.12.31
待抵扣进项税额	326,606.87	--
预缴其他税款	--	6,062.50
<b>合计</b>	<b>326,606.87</b>	<b>6,062.50</b>

## 11、固定资产

项 目	2021.12.31	2020.12.31
固定资产	4,290,014.78	3,511,960.77
固定资产清理	--	--
合 计	4,290,014.78	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	1,120,946.88	366,344.58	259,922.16	11,750.55	1,758,964.17
(1) 购置	1,120,946.88	366,344.58	259,922.16	11,750.55	1,758,964.17
3.本期减少金额	35,353.98	107,044.44	31,627.56	775.86	174,801.84
(1) 处置或报废	35,353.98	107,044.44	31,627.56	775.86	174,801.84
4.2021.12.31	4,175,079.27	605,744.58	1,925,061.33	202,984.24	6,908,869.42
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	490,988.18	84,657.52	303,343.39	32,730.71	911,719.80
(1) 计提	490,988.18	84,657.52	303,343.39	32,730.71	911,719.80
3.本期减少金额	8,190.57	72,879.40	24,074.87	466.64	105,611.48
(1) 处置或报废	8,190.57	72,879.40	24,074.87	466.64	105,611.48
4.2021.12.31	1,400,785.24	176,831.80	922,167.75	119,069.85	2,618,854.64
三、减值准备					
1.2020.12.31	--	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--	--
4.2021.12.31	--	--	--	--	--
四、账面价值					
1.2021.12.31 账面价值	2,774,294.03	428,912.78	1,002,893.58	83,914.39	4,290,014.78
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

## (2) 截止期末，本公司无暂时闲置的固定资产情况

## 12、使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值：		
2020.12.31	--	--
加：会计政策变更	16,419,304.35	16,419,304.35
1.2021.01.01	16,419,304.35	16,419,304.35
2.本期增加金额	118,946.00	118,946.00

项 目	房屋及建筑物	合 计
(1) 租入	118,946.00	118,946.00
3.本期减少金额	--	--
4. 2021.12.31	16,538,250.35	16,538,250.35
二、累计折旧		
2020.12.31	--	--
加：会计政策变更	--	--
1.2021.01.01	--	--
2.本期增加金额	3,647,469.45	3,647,469.45
(1) 计提	3,647,469.45	3,647,469.45
3.本期减少金额	--	--
4. 2021.12.31	3,647,469.45	3,647,469.45
三、减值准备		
2020.12.31	--	--
加：会计政策变更	--	--
1.2021.01.01	--	--
2.本期增加金额	--	--
3.本期减少金额	--	--
4. 2021.12.31	--	--
四、账面价值		
1. 2021.12.31 账面价值	12,890,780.90	12,890,780.90
2. 2021.01.01 账面价值	16,419,304.35	16,419,304.35

说明：

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司确认与短期租赁和低价值资产租赁相关的租赁费用见附注十四、1。

### 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	120,000.00	616,383.54	736,383.54
(1) 购置	120,000.00	616,383.54	736,383.54
3.本期减少金额	--	--	--
4.2021.12.31	871,752.74	979,545.46	1,851,298.20
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	105,783.74	87,315.89	193,099.63
(1) 计提	105,783.74	87,315.89	193,099.63

项 目	商标及专利权	软件	合计
3.本期减少金额	--	--	--
4. 2021.12.31	512,522.52	249,917.49	762,440.01
三、减值准备			
1. 2020.12.31	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--
4. 2021.12.31	--	--	--
四、账面价值			
1. 2021.12.31 账面价值	359,230.22	729,627.97	1,088,858.19
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	2021.01.01	本期增加	本期减少		2021.12.31
			本期摊销	其他减少	
装修费	1,663,859.37	373,987.08	1,139,954.68	--	897,891.77
其他	344,573.18	321,280.87	243,588.55	--	422,265.50
合 计	<b>2,008,432.55</b>	<b>695,267.95</b>	<b>1,383,543.23</b>	--	<b>1,320,157.27</b>

## 15、递延所得税资产与递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2021.12.31		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	5,166,420.40	774,963.06	3,801,525.42	570,228.81
预计负债	1,013,152.70	151,972.91	735,000.00	110,250.00
递延收益	66,000.00	9,900.00	--	--
小 计	<b>6,245,573.10</b>	<b>936,835.97</b>	<b>4,536,525.42</b>	<b>680,478.81</b>
递延所得税负债：				
公允价值变动	115,865.42	17,379.81	8,538.08	935.12

## (2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项 目	2021.12.31	2020.12.31
可抵扣暂时性差异	9,382.25	--
可抵扣亏损	4,807,460.29	1,963,371.21
合 计	<b>4,816,842.54</b>	<b>1,963,371.21</b>

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2021.12.31	2020.12.31	备注
2021 年	—	2,290.41	
2022 年	1,278.02	1,278.02	
2023 年	904.27	904.27	
2024 年	738,976.14	738,976.14	
2025 年	1,219,922.37	1,219,922.37	
2026 年	2,846,379.49	—	
合 计	<b>4,807,460.29</b>	<b>1,963,371.21</b>	

说明：由于部分子公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损未予确认递延所得税资产。

## 16、其他非流动资产

项 目	2021.12.31			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
预付工程款	--	--	--	167,390.00	--	167,390.00
预付设备款	32,619.00	--	32,619.00	201,750.00	--	201,750.00
合同资产	3,505,755.33	175,287.77	3,330,467.56	3,229,826.63	161,491.33	3,068,335.30
合 计	<b>3,538,374.33</b>	<b>175,287.77</b>	<b>3,363,086.56</b>	<b>3,598,966.63</b>	<b>161,491.33</b>	<b>3,437,475.30</b>

## 17、短期借款

## (1) 短期借款分类

项 目	2021.12.31	2020.12.31
保证借款	7,508,822.92	6,213,849.86
保证、质押借款	2,803,721.67	--
合 计	<b>10,312,544.59</b>	<b>6,213,849.86</b>

说明：①本期公司向交通银行深圳分行借款 400.00 万元，深圳市高新投融资担保有限公司为该笔借款提供担保，公司实际控制人卿笃安先生及其配偶王亚利女士向深圳市高新投融资担保有限公司提供反担保，截止期末上述贷款余额本金 355.00 万；②向中国银行深圳分行借款 500.00 万元，由实际控制人卿笃安及其配偶王亚利个人提供担保，截止期末上述贷款余额本金 395.00 万元；③向招商银行深圳分行借款 400.00 万元，深圳市中小企业融资担保有限公司为该笔借款提供担保，公司实际控制人卿笃安先生及其配偶王亚利女士向深圳市中小企业融资担保有限公司提供反担保，同时以公司部分客户的应收账款提供质押，截止期末该项贷款余额本金 280.00 万元。

## 18、应付账款

项 目	2021.12.31	2020.12.31
货款	11,524,411.06	5,930,127.99
其他	54,969.00	--

项 目	2021.12.31	2020.12.31
合 计	11,579,380.06	5,930,127.99

## 19、合同负债

项 目	2021.12.31	2020.12.31
预收货款	1,728,574.65	389,941.82
减：计入其他非流动负债的合同负债	--	--
合 计	1,728,574.65	389,941.82

## 20、应付职工薪酬

项 目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
短期薪酬	1,425,128.51	28,133,075.45	26,479,273.44	3,078,930.52
离职后福利-设定提存计划	--	1,402,141.11	1,402,141.11	--
辞退福利	--	--	--	--
合 计	1,425,128.51	29,535,216.56	27,881,414.55	3,078,930.52

## (1) 短期薪酬

项 目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	1,425,128.51	25,166,313.05	23,512,511.04	3,078,930.52
职工福利费	--	2,127,719.38	2,127,719.38	--
社会保险费	--	432,854.46	432,854.46	--
其中：1. 医疗保险费	--	378,648.14	378,648.14	--
2. 工伤保险费	--	11,471.64	11,471.64	--
3. 生育保险费	--	42,734.68	42,734.68	--
住房公积金	--	406,188.56	406,188.56	--
合 计	1,425,128.51	28,133,075.45	26,479,273.44	3,078,930.52

## (2) 设定提存计划

项 目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
离职后福利	--	1,402,141.11	1,402,141.11	--
其中：基本养老保险费	--	1,374,316.39	1,374,316.39	--
失业保险费	--	27,824.72	27,824.72	--
合 计	--	1,402,141.11	1,402,141.11	--

## 21、应交税费

税 项	2021.12.31	2020.12.31
增值税	1,450,630.80	1,074,989.48
企业所得税	1,859,061.86	1,511,633.05
城市维护建设税	105,556.85	75,278.75
教育费附加	45,238.65	32,249.68

税 项	2021.12.31	2020.12.31
地方教育费附加	30,159.12	21,499.79
印花税	24,225.29	19,724.60
个人所得税	31,585.81	22,653.36
<b>合 计</b>	<b>3,546,458.38</b>	<b>2,758,028.71</b>

## 22、其他应付款

项 目	2021.12.31	2020.12.31
应付利息	--	--
应付股利	--	--
其他应付款	643,503.35	714,587.15
<b>合 计</b>	<b>643,503.35</b>	<b>714,587.15</b>

## (1) 其他应付款

项 目	2021.12.31	2020.12.31
押金/保证金	3,750.00	--
预提费用	339,279.52	360,805.26
往来款	300,473.83	353,781.89
<b>合 计</b>	<b>643,503.35</b>	<b>714,587.15</b>

## 23、一年内到期的非流动负债

项 目	2021.12.31	2020.12.31
一年内到期的租赁负债	3,361,845.75	--

## 24、其他流动负债

项 目	2021.12.31	2020.12.31
待转销项税额	224,714.67	50,692.44
未终止确认的应收票据	826,814.00	1,120,240.00
<b>合 计</b>	<b>1,051,528.67</b>	<b>1,170,932.44</b>

## 25、租赁负债

项 目	2021.12.31	2021.01.01
房产租赁	13,482,215.78	16,419,304.33
<b>小 计</b>	<b>13,482,215.78</b>	<b>16,419,304.33</b>
减：一年内到期的租赁负债	3,361,845.75	3,037,357.33
<b>合计</b>	<b>10,120,370.03</b>	<b>13,381,947.02</b>

说明：2021年计提的租赁负债利息费用金额为人民币592,826.76元，计入到财务费用-利息支出中。



## 26、预计负债

项 目	2021.12.31	2020.12.31	形成原因
产品质量保证	1,013,152.70	735,000.00	

## 27、递延收益

项 目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31	形成原因
政府补助	--	80,000.00	14,000.00	66,000.00	与资产相关

说明：计入递延收益的政府补助详见附注五、551、政府补助。

## 28、股本

项 目	2020.12.31	本期增减(+、-)				小计	2021.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	33,780,000.00	2,650,000.00	--	--	--	2,650,000.00	36,430,000.00

说明：根据 2021 年第三次临时股东大会决议以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函（2021）1553 号《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》，公司本期以非公开发行方式发行面值为 1 元的人民币普通股股票 2,650,000 股，每股发行价为人民币 6.80 元，募集资金总额为人民币 18,020,000.00 元。其中 2,650,000.00 元计入股本，募集资金总额超过股本部分在扣除发行费 179,600.00 元后的 15,190,400.00 元计入股权溢价。

## 29、资本公积

项 目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
股本溢价	16,712,604.50	15,190,400.00	70,822.64	31,832,181.86
其他资本公积	56,056.79	616,624.70	--	672,681.49
合 计	16,768,661.29	15,807,024.70	70,822.64	32,504,863.35

说明：（1）股权溢价本期增加详见附注五、28；股本溢价本期减少系购买少数股东权益形成，详见附注七、1、（2）。

（2）其他资本公积变动详见附注十一、股份支付。

## 30、盈余公积

项 目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
法定盈余公积	4,978,383.53	2,626,333.63	--	7,604,717.16

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

## 31、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	37,569,096.05	23,347,634.07	
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	-23,275.88	
调整后 期初未分配利润	37,569,096.05	23,324,358.19	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,471,069.68	15,960,959.48	
减：提取法定盈余公积	2,626,333.63	1,716,221.62	10.00%
应付普通股股利	5,067,000.00	--	
期末未分配利润	53,346,832.10	37,569,096.05	

## 32、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	111,241,457.18	39,662,104.68	85,035,144.36	33,429,072.70

## (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	111,241,457.18	39,662,104.68	85,035,144.36	33,429,072.70
其中：固定式气体探测器	82,436,886.36	29,350,831.62	65,697,082.40	26,921,094.62
便携式气体探测器	3,670,563.46	1,279,612.75	5,044,584.30	1,624,730.72
声光报警器	849,528.01	500,482.67	453,283.91	276,472.09
挥发性有机物（VOCs）	849,557.52	264,569.07	74,336.28	20,730.19
在线监测系统				
点型红外气体探测器	772,725.67	393,142.40	--	--
报警控制器	495,362.85	181,948.15	231,277.87	78,067.94
其他	22,166,833.31	7,691,518.02	13,534,579.60	4,507,977.14
合 计	111,241,457.18	39,662,104.68	85,035,144.36	33,429,072.70

## (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	57,297,042.11	20,529,293.08	47,241,958.78	19,693,193.80
华北地区	14,308,295.33	5,834,055.00	12,431,290.37	5,357,415.69
华中地区	14,677,961.98	5,022,519.49	8,641,783.19	2,775,815.63
华南地区	15,909,932.36	5,175,697.38	7,836,546.47	2,118,824.33
西北地区	3,160,794.66	981,054.81	4,249,908.78	1,693,594.26

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
东北地区	3,999,668.72	1,478,035.55	2,523,182.16	938,194.32
西南地区	798,765.96	242,097.13	974,520.43	410,332.21
<b>境内地区小计</b>	<b>110,152,461.12</b>	<b>39,262,752.44</b>	<b>83,899,190.18</b>	<b>32,987,370.24</b>
境外地区	1,088,996.06	399,352.24	1,135,954.18	441,702.46
<b>小 计</b>	<b>111,241,457.18</b>	<b>39,662,104.68</b>	<b>85,035,144.36</b>	<b>33,429,072.70</b>

## (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	
其中：在某一时点确认	111,241,457.18
<b>合 计</b>	<b>111,241,457.18</b>

## (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。

## 33、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	537,333.59	478,189.47
教育费附加	230,285.83	204,938.35
地方教育费附加	153,523.90	136,625.58
印花税	61,129.79	43,303.39
车船税	3,390.00	3,480.00
<b>合 计</b>	<b>985,663.11</b>	<b>866,536.79</b>

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

## 34、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,899,061.31	8,363,720.12
差旅费	2,801,567.16	1,910,390.07
售后服务费	1,395,982.66	1,993,088.25
招待费	3,381,947.77	1,668,811.55
咨询费	1,343,938.78	873,225.07
交通费	249,376.02	149,449.96
办公费	334,655.73	500,060.49
业务宣传费	527,348.77	336,775.21
标书费	476,143.09	228,621.60

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	872,036.65	442,357.56
<b>合 计</b>	<b>21,282,057.94</b>	<b>16,466,499.88</b>

## 35、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,148,059.95	3,808,146.59
折旧摊销费用	1,693,693.09	1,726,295.91
中介机构费用	940,483.30	1,075,912.70
租赁及使用权资产摊销	976,251.49	1,014,756.50
办公及通讯费	588,602.12	555,293.34
交通及差旅费	346,731.85	209,784.17
专利认证费	200,955.44	158,345.67
业务招待费	238,661.77	63,790.15
水电费	37,240.43	28,871.67
其他	385,569.47	426,067.99
<b>合 计</b>	<b>13,556,248.91</b>	<b>9,067,264.69</b>

## 36、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,618,095.30	4,574,089.28
委外研发费	270,849.06	74,880.00
租赁及使用权资产摊销	1,881,151.66	1,475,468.69
中间试验和产品试制费等	1,122,853.96	381,969.92
折旧摊销费用	595,699.25	335,012.24
直接材料、燃料和动力费	729,172.92	587,602.39
成果验证费	--	17,924.53
设计费	587,330.74	--
其他	474,340.96	218,913.32
<b>合 计</b>	<b>13,279,493.85</b>	<b>7,665,860.37</b>

## 37、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	748,151.68	247,612.65
减：利息收入	180,567.95	154,573.38
汇兑损益	-441,906.13	175,891.49
减：汇兑损益资本化	--	--
手续费及其他	194,345.73	55,096.49
<b>合 计</b>	<b>320,023.33</b>	<b>324,027.25</b>

## 38、其他收益

补助项目（产生其他收益的来源）	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助	6,072,815.09	2,175,149.24	与资产相关/与收益相关
其他与日常活动相关的收益	14,479.27	11,444.58	/
<b>合 计</b>	<b>6,087,294.36</b>	<b>2,186,593.82</b>	

说明：

（1）政府补助的具体信息，详见附注五、51、政府补助。

（2）作为经常性损益的政府补助，具体原因见附注十六、1。

## 39、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的投资收益	191,044.39	397,400.35

说明：投资收益为理财产品、结构性存款到期收益。

## 40、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	115,865.42	8,538.08

## 41、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	-1,096,382.23	-982,521.76
其他应收款坏账损失	-50,303.77	97,534.85
<b>合 计</b>	<b>-1,146,686.00</b>	<b>-884,986.91</b>

## 42、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	48,357.23	-73,388.80
存货跌价损失	-275,948.46	--
<b>合 计</b>	<b>-227,591.23</b>	<b>-73,388.80</b>

## 43、资产处置收益（损失以“-”填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-2,165.05	-2,615.38

## 44、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
废品收入	4,056.00	--	4,056.00
其他	19,512.00	4,233.00	19,512.00
<b>合 计</b>	<b>23,568.00</b>	<b>4,233.00</b>	<b>23,568.00</b>

## 45、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
解约赔偿款支出	7,800.00	143,305.72	7,800.00
非流动资产毁损报废损失	34,535.32	1,726.22	34,535.32
罚没款及滞纳金	1,123.62	7,183.98	1,123.62
<b>合 计</b>	<b>43,458.94</b>	<b>152,215.92</b>	<b>43,458.94</b>

## 46、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	3,974,160.84	3,011,120.60
递延所得税费用	-239,912.47	-253,398.26
<b>合 计</b>	<b>3,734,248.37</b>	<b>2,757,722.34</b>

## (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	27,153,736.31	18,699,440.92
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	4,073,060.45	2,804,916.14
某些子公司适用不同税率的影响	354,624.66	121,646.65
对以前期间当期所得税的调整	65,461.41	78,151.16
不可抵扣的成本、费用和损失	553,571.30	205,600.03
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	70,752.13	60,996.11
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-1,383,221.58	-513,587.75
所得税费用	3,734,248.37	2,757,722.34

## 47、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	844,691.61	558,789.05
利息收入	180,567.95	154,573.38
往来款及其他	2,824,540.78	1,091,850.05

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	3,849,800.34	1,805,212.48

## (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	17,014,908.04	14,304,942.53
往来款	2,434,024.09	710,838.84
手续费及其他	203,269.35	55,096.49
合 计	19,652,201.48	15,070,877.86

## (3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
股权融资费	190,376.00	--
偿还租赁负债支付的金额	3,431,724.97	--
合 计	3,622,100.97	--

## 48、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
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	23,419,487.94	15,941,718.58
加：资产减值损失	227,591.23	73,388.80
信用减值损失	1,146,686.00	884,986.91
固定资产折旧	911,719.80	512,718.49
使用权资产折旧	3,647,469.45	--
无形资产摊销	193,099.63	170,958.68
长期待摊费用摊销	1,383,543.23	1,492,604.12
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）	2,165.05	2,615.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	34,535.32	1,726.22
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-115,865.42	-8,538.08
财务费用（收益以“-”号填列）	916,816.37	247,612.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-191,044.39	-397,400.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-256,357.16	-253,589.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	16,444.69	191.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,024,784.73	1,420,274.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,757,071.58	-20,788,766.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,589,281.37	5,872,407.79
其他	616,624.70	--
经营活动产生的现金流量净额	18,760,341.50	5,172,909.35

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
当期新增的使用权资产	118,946.00	--
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	26,496,933.99	13,680,642.62
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	12,816,291.37	-4,109,241.30

说明：公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让 4,023,699.40 元。

## (2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	26,496,933.99	13,680,642.62
其中：库存现金	6,946.14	3,306.14
可随时用于支付的银行存款	26,489,987.85	13,677,336.48
二、现金等价物	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	26,496,933.99	13,680,642.62

## 49、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	798,341.62	保证金
应账款	12,394,607.11	质押借款
<b>合 计</b>	<b>13,192,948.73</b>	

## 50、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			
其中：美元	35,550.00	6.3757	226,656.14
欧元	770,899.45	7.2197	5,565,662.76



## 51、政府补助

## (1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	2020.12.31	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	2021.12.31	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
光明区 2021 年技术改造投资资助	财政拨款	--	80,000.00	14,000.00	--	66,000.00	其他收益	与资产相关

## (2) 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
即征即退退税	财政拨款	1,613,772.19	5,462,788.17	其他收益	与收益相关
年度稳岗补贴	财政拨款	25,825.80	9,542.40	其他收益	与收益相关
创新券支付	财政拨款	2,588.00	85,977.00	其他收益	与收益相关
深圳市科技创新委员会年度企业研发资助	财政拨款	181,000.00	162,000.00	其他收益	与收益相关
企业疫情防控综合险保险费补助	财政拨款	12,500.00	--	其他收益	与收益相关
深圳市光明区人力资源局 2020 年吸纳建档立卡人员补贴和员工岗前培训补贴	财政拨款	14,000.00	--	其他收益	与收益相关
深圳市市场监督管理局 2018 年第二批软著补助	财政拨款	3,000.00	--	其他收益	与收益相关
深圳市参保企业失业保险费返还	财政拨款	322,463.25	6,864.00	其他收益	与收益相关
深圳市光明区财政局研发投入资助	财政拨款	--	81,000.00	其他收益	与收益相关
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
深圳市光明区财政局科技金融补贴	财政拨款	--	157,579.00	其他收益	与收益相关
深圳市知识产权运营服务体系建设专项资金资助项目补助	财政拨款	--	19,000.00	其他收益	与收益相关
光明区 2021 年技术改造投资资助	财政拨款	--	14,000.00	其他收益	与资产相关
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
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
光明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
<b>合计</b>		<b>2,175,149.24</b>	<b>6,072,815.09</b>		

## (3) 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
贷款贴息	财政拨款	82,652.35	168,664.69	财务费用	与收益相关

## 六、合并范围的变动

本公司 2021 年度合并范围未发行变动情况。

## 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	100.00	--	投资设立

#### (2) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

##### ① 在子公司所有者权益份额发生变化的情况

本公司原持有深圳市诺安太赫兹技术有限公司 65% 股权，2021 年 8 月本公司与自然人卿添签订股权转让协议，约定卿添向本公司转让深圳市诺安太赫兹技术有限公司 35% 股权。于 2021 年 9 月 2 日，上述股转转让已办妥工商变更登记，交易对价为 0 元，该项交易导致少数股东权益减少 -70,822.64 元，资本公积减少 70,822.64 元。

##### ② 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项 目	深圳市诺安太赫兹技术有限公司
购买成本	--
--现金	--
购买成本/处置对价合计	--
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	-70,822.64
差额	70,822.64
其中：调整资本公积	70,822.64
调整盈余公积	--
调整未分配利润	--

## 八、金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款及租赁负债。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。本公司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

本公司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公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司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公司经营活动的改变。本公司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。

本公司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公司的风险管理架构，制定本公司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。本公司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。

本公司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公司产生财务损失的风险。

本公司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。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司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，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司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。本公司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，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司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。

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 36.08%（2020 年：36.26%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 63.94%（2020 年：61.51%）。

## （2）流动性风险

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

管理流动风险时，本公司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，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司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，本公司持有的金融资产、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	2021.12.31					合 计
	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4年以上	
金融资产：						
货币资金	2,729.53	--	--	--	--	2,729.53
交易性金融资产	2,611.59	--	--	--	--	2,611.59
应收票据	691.89	--	--	--	--	691.89
应收账款	5,316.81	--	--	--	--	5,316.81
应收款项融资	450.32	--	--	--	--	450.32
其他应收款	310.98	--	--	--	--	310.98
<b>金融资产合计</b>	<b>12,111.12</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>12,111.12</b>
金融负债：						
短期借款	1,031.25	--	--	--	--	1,031.25
应付账款	1,157.94	--	--	--	--	1,157.94
其他应付款	64.35	--	--	--	--	64.35
一年内到期的非流动负债	336.18	--	--	--	--	336.18
其他流动负债（不含递延收益）	82.68	--	--	--	--	82.68
租赁负债	--	395.82	378.43	293.53	--	1,067.78
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>2,672.40</b>	<b>395.82</b>	<b>378.43</b>	<b>293.53</b>	<b>--</b>	<b>3,740.18</b>

期初，本公司持有的金融资产、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					合 计
	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4年以上	
金融资产：						

项 目	2020.12.31					合 计
	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4年以上	
货币资金	1,450.41	--	--	--	--	1,450.41
交易性金融资产	980.85	--	--	--	--	980.85
应收票据	430.57	--	--	--	--	430.57
应收账款	4,813.86	--	--	--	--	4,813.86
应收款项融资	277.83	--	--	--	--	277.83
其他应收款	385.01	--	--	--	--	385.01
<b>金融资产合计</b>	<b>8,338.53</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>8,338.53</b>
金融负债：						
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
其他流动负债（不含递延收益）	112.02	--	--	--	--	112.02
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>1,397.87</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>1,397.87</b>

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。

### （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）。

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司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公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司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。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融负债	1,031.25	621.38

项 目	本年数	上年数
其中：短期借款	1,031.25	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。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，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，本公司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。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2021 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 26.37%（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 12 月 31 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				
（一）交易性金融资产	--	--	2,611.59	2,611.59
4.其他（结构性存款及其他理财产品）	--	--	2,611.59	2,611.59

### （2）不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司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。

本公司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	41.42	7.16

### 2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

### 3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
安徽诺安安全科技有限公司	公司重要股东潘银（持股 9.31%）的兄弟之配偶任该公司总经理，并持有其 50% 股权
王亚利	实际控制人之配偶；财务负责人兼董事会秘书
卿添	实际控制人之子
董事、监事、副总经理、财务总监及董事会秘书等	关键管理人员

### 4、关联交易情况

#### （1）关联采购与销售情况

##### ① 采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽诺安安全科技有限公司	代理服务	189,562.84	--
安徽诺安安全科技有限公司	采购货物	92,035.4	--

##### ② 出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽诺安安全科技有限公司	销售商品	295,583.18	--

#### （2）关联担保情况

##### ① 本公司作为被担保方

(金额单位：人民币万元)

担保方	担保金额	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

担保方	担保金额	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	400.00	2021年4月30日	2022年4月30日	否
卿笃安、王亚利	500.00	2021年5月31日	2022年5月31日	否
卿笃安、王亚利	400.00	2021年9月14日	2022年9月13日	否

### (3) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 6 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	2,427,607.54	1,815,676.91

### (4) 其他关联交易

2021 年 8 月本公司与自然人卿添签订股权转让协议，约定卿添向本公司转让深圳市诺安太赫兹技术有限公司 35% 股权，交易对价为 0 元。截至 2021 年 9 月 2 日，上述股权转让协议已履行完毕。

## 5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2021.12.31		2020.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安徽诺安安全科技有限公司	52,871.00	2,546.39	--	--

## 十一、股份支付

### 1、股份支付总体情况

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。

2021 年 6 月，因员工陈钧离职，其所持平台份额由公司实际控制人回购，本次股权激励成本总额变更为 191.46 万元。

### 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	672,681.49
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	616,624.70



## 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，本公司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	2020.12.31
资产负债表日后第 1 年	2,689,615.50
资产负债表日后第 2 年	1,219,468.50
资产负债表日后第 3 年	1,221,719.50
以后年度	679,302.00
合 计	5,810,105.50

#### (2) 其他承诺事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

本公司董事会提议以截止到 2021 年 12 月 31 日总股本 36,430,000 股为基数进行现金股利分配，每 10 股分配 1.50 元（含税），合计 5,464,500.00 元。此项现金股利分配议案尚待股东大会批准。

截至 2022 年 4 月 25 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

### 1、租赁

#### 作为承租人

#### 租赁费用补充信息

① 本公司对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，短期租赁、低价值资产和未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额当期计入费用的情况如下：

项 目	2021 年度
短期租赁	245,868.56
低价值租赁	--
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	--
合 计	245,868.56

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收票据

票据种类	2021.12.31			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	4,694,021.00	--	4,694,021.00	3,837,359.00	--	3,837,359.00
商业承兑汇票	2,224,839.00	--	2,224,839.00	468,348.00	--	468,348.00
合计	<b>6,918,860.00</b>	<b>--</b>	<b>6,918,860.00</b>	<b>4,305,707.00</b>	<b>--</b>	<b>4,305,707.00</b>

## (1) 期末本公司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	841,520.00	826,814.00

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826,814.00元，因承兑银行信用风险级别偏低，故未终止确认。

## 2、应收账款

## (1) 按账龄披露

账龄	2021.12.31	2020.12.31
1年以内	47,520,299.13	44,091,145.35
1至2年	6,842,409.66	4,468,158.39
2至3年	1,323,870.99	2,435,290.50
3年以上	1,777,906.04	344,019.37
小计	<b>57,464,485.82</b>	<b>51,338,613.61</b>
减：坏账准备	4,296,387.43	3,200,005.20
合计	<b>53,168,098.39</b>	<b>48,138,608.41</b>

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2021.12.31				账面价值
	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备 金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	135,144.48	0.24	135,144.48	100.00	--
其中：					
大粤湾石化（珠海）有限公司	135,144.48	0.24	135,144.48	100.00	--

类别	2021.12.31				
	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(%)	
按组合计提坏账准备	57,329,341.34	99.76	4,161,242.95	7.26	53,168,098.39
其中：					
应收国企客户	32,392,725.41	56.37	581,567.43	1.80	31,811,157.98
应收其他客户	24,936,615.93	43.39	3,579,675.52	14.36	21,356,940.41
<b>合计</b>	<b>57,464,485.82</b>	<b>100.00</b>	<b>4,296,387.43</b>	<b>7.48</b>	<b>53,168,098.39</b>

续：

类别	2020.12.31				
	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
<b>合计</b>	<b>51,338,613.61</b>	<b>100.00</b>	<b>3,200,005.20</b>	<b>6.23</b>	<b>48,138,608.41</b>

按单项计提坏账准备：

名称	2021.12.31			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
大粤湾石化（珠海）有限公司	135,144.48	135,144.48	100.00	预计无法收回

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收国企客户

	2021.12.31			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	29,654,428.54	133,088.52	0.45	28,213,859.62	40,588.09	0.14
1至2年	2,364,511.07	136,025.02	5.75	1,461,450.09	34,784.27	2.38
2至3年	82,897.31	21,565.40	26.01	252,415.71	25,981.54	10.29
3年以上	290,888.49	290,888.49	100.00	123,038.62	123,038.62	100.00

	2021.12.31			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(%)
合计	32,392,725.41	581,567.43	1.80	30,050,764.04	224,392.52	0.75

组合计提项目：应收其他客户

	2021.12.31			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	17,865,870.59	860,460.97	4.82	15,877,285.73	914,247.59	5.76
1至2年	4,477,898.59	693,772.58	15.49	3,006,708.30	540,248.05	17.97
2至3年	1,105,829.20	538,424.42	48.69	2,182,874.79	1,300,136.29	59.56
3年以上	1,487,017.55	1,487,017.55	100.00	220,980.75	220,980.75	100.00
合计	24,936,615.93	3,579,675.52	14.36	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

	坏账准备金额
2020.12.31	3,200,005.20
本期计提	1,096,382.23
本期收回或转回	--
本期核销	--
<b>2021.12.31</b>	<b>4,296,387.43</b>

### (4) 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 20,731,615.81 元，占应收账款期末余额合计数的比例 36.08%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,131,074.66 元。

## 3、其他应收款

项目	2021.12.31	2020.12.31
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款	5,473,312.68	3,858,003.22
合计	<b>5,473,312.68</b>	<b>3,858,003.22</b>

### (1) 其他应收款

#### ① 按账龄披露

账龄	2021.12.31	2020.12.31
1年以内	4,200,960.36	2,345,417.89
1至2年	983,530.78	1,111,411.64
2至3年	177,728.44	428,890.70
3年以上	265,029.45	93,561.27

账龄	2021.12.31	2020.12.31
小计	5,627,249.03	3,979,281.50
减：坏账准备	153,936.35	121,278.28
合计	5,473,312.68	3,858,003.22

## ② 按款项性质披露

项目	2021.12.31			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	2,206,718.32	110,335.92	2,096,382.40	1,917,103.62	47,992.67	1,869,110.95
应收往来款项	3,219,950.55	36,632.23	3,183,318.32	1,735,396.17	48,928.82	1,686,467.35
应收其他款项	139,364.09	6,968.20	132,395.89	177,594.71	24,356.79	153,237.92
应收员工备用金	61,216.07	--	61,216.07	149,187.00	--	149,187.00
合计	5,627,249.03	153,936.35	5,473,312.68	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	5,627,249.03	2.74	153,936.35	5,473,312.68	
应收合并关联方款	2,541,740.90	--	--	2,541,740.90	
应收押金保证金	2,206,718.32	5.00	110,335.92	2,096,382.40	
应收往来款项	678,209.65	5.40	36,632.23	641,577.42	
应收其他款项	139,364.09	5.00	6,968.20	132,395.89	
应收员工备用金	61,216.07	--	--	61,216.07	
合计	5,627,249.03	2.74	153,936.35	5,473,312.68	

期末，本公司不存在处于第二、三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

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	3,979,281.50	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，本公司不存在处于第二、三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

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)	
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	--	--	--	--
--转入第二阶段	--	--	--	--
--转入第三阶段	--	--	--	--
--转回第二阶段	--	--	--	--
--转回第一阶段	--	--	--	--
本期计提	32,658.07	--	--	32,658.07
本期转回	--	--	--	--
本期转销	--	--	--	--
本期核销	--	--	--	--
其他变动	--	--	--	--
2021 年 12 月 31 日余额	153,936.35	--	--	153,936.35

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
深圳市诺安传感技术有限公司	往来款	2,131,510.62	1 年以内	37.88	--
招商局光明科技园有限公司	押金	631,004.00	1-5 年	11.21	31,550.20
山东裕龙石化有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	8.89	25,000.00
吴凯凯	往来款	370,168.42	2 年以内	6.58	19,054.86
深圳市诺安太赫兹技术有限公司	往来款	339,794.00	1-2 年	6.04	--
合 计		<b>3,972,477.04</b>		<b>70.59</b>	<b>75,605.06</b>

4、长期股权投资

项 目	2021.12.31			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	2021.12.31	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	--	--
<b>合 计</b>	<b>6,100,000.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>6,100,000.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

## 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	111,295,219.02	39,929,739.24	85,035,144.36	33,429,072.70
其他业务	256,538.03	204,876.63	--	--
<b>合 计</b>	<b>111,551,757.05</b>	<b>40,134,615.87</b>	<b>85,035,144.36</b>	<b>33,429,072.70</b>

## (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
<b>主营业务：</b>				
<b>产品销售</b>	<b>111,295,219.02</b>	<b>39,929,739.24</b>	<b>85,035,144.36</b>	<b>33,429,072.70</b>
其中：固定式气体探测器	82,481,657.54	29,395,602.80	65,697,082.40	26,921,094.62
便携式气体探测器	3,670,563.46	1,279,612.75	5,044,584.30	1,624,730.72
声光报警器	849,528.01	500,482.67	453,283.91	276,472.09
挥发性有机物（VOCs）	849,557.52	264,569.07	74,336.28	20,730.19
在线监测系统				
点型红外气体探测器	772,725.67	607,015.12	--	--
报警控制器	495,362.85	181,948.15	231,277.87	78,067.94
其他	22,175,823.97	7,700,508.68	13,534,579.60	4,507,977.14
<b>小 计</b>	<b>111,295,219.02</b>	<b>39,929,739.24</b>	<b>85,035,144.36</b>	<b>33,429,072.70</b>
<b>其他业务：</b>				
租赁收入	256,538.03	204,876.63	--	--
<b>合 计</b>	<b>111,551,757.05</b>	<b>40,134,615.87</b>	<b>85,035,144.36</b>	<b>33,429,072.70</b>

## (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	57,297,042.11	21,105,214.13	47,241,958.78	19,693,193.80
华北地区	14,308,295.33	5,834,055.00	12,431,290.37	5,357,415.69
华中地区	14,677,961.98	5,022,519.49	8,641,783.19	2,775,815.63
华南地区	15,963,694.20	4,867,410.89	7,836,546.47	2,118,824.33
西北地区	3,160,794.66	981,054.81	4,249,908.78	1,693,594.26
东北地区	3,999,668.72	1,478,035.55	2,523,182.16	938,194.32
西南地区	798,765.96	242,097.13	974,520.43	410,332.21
境内地区小计	<b>110,206,222.96</b>	<b>39,530,387.00</b>	<b>83,899,190.18</b>	<b>32,987,370.24</b>
境外地区	1,088,996.06	399,352.24	1,135,954.18	441,702.46
合计	<b>111,295,219.02</b>	<b>39,929,739.24</b>	<b>85,035,144.36</b>	<b>33,429,072.70</b>

## 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的投资收益	175,965.48	358,496.46

## 十六、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	-36,700.37	
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）	778,691.61	
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	306,909.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,644.38	
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	1,063,545.43	
减：非经常性损益的所得税影响数	156,186.54	
非经常性损益净额	907,358.89	
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	907,358.89	

作为经常性损益的政府补助项目：

项目	涉及金额	原因
即征即退增值税	5,462,788.17	与正常经营相关、非偶发性



## 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	22.32	0.69	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.46	0.66	--

深圳市诺安智能股份有限公司

2022年4月25日

附：

## 第十一节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

深圳市光明区凤凰街道凤凰社区招商局光明科技园 B1B2 栋 B1-1201 公司董事会办公室