



华西人防

NEEQ : 872667

重庆华西人防工程设备股份有限公司



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记

一、截至 2020 年 12 月 31 日，公司已获得十二项实用新型专利授权。

二、2020 年 11 月 25 日，公司获得国家高新技术企业证书。

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、经营情况和管理层分析	10
第四节	重大事件	18
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	28
第八节	财务会计报告	33
第九节	备查文件目录.....	52

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。

公司负责人刘萌、主管会计工作负责人陈静及会计机构负责人（会计主管人员）陈静保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
（一）公司治理风险	有限公司阶段，公司法人治理结构尚不完善，内部控制体系不够健全。股份公司成立后，公司建立健全了法人治理结构，并根据实际情况，重新制定了适应公司发展需要的《公司章程》、“三会”议事规则及关联交易、对外投资、对外担保等方面的内控制度。但股份公司成立时间较短，上述各项管理制度的执行未经过一个完整经营周期的实践检验，特别是公司股份进入全国中小企业股份转让系统后，对公司治理提出了更高的要求，公司治理和内部控制体系需要在发展过程中不断完善
（二）实际控制人控制风险	公司共同实际控制人杨忠海、杨宇二人通过直接及间接持股方式合计共持有公司 98.02%的股份，实际控制人足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响。若未来实际控制人利用其实际控制地位对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则会产生公司治理风险及实际控制人不当控制风险，给公司经营和其他股东利益带来不利影响
（三）未取得房屋产权证明以及被拆除、处罚的风险	公司在租赁的集体土地上建造了办公经营场所及因生产所需的厂房，上述土地尽管经村委会与村民签订了租地协议，再由村委会与公司签订了投资协议书，且经辖区镇政府盖章确认，并按照协议约定按期支付租赁款项，不存在使用权属纠纷，但由

	<p>于该土地作为农村集体农用地，因此未能获得土地使用权证及相关房屋所有权证。目前，华西人防租赁的位于重庆市九龙坡区陶家镇友爱村及治安村的土地已经区规划局及市政府批准规划变更为建设用地，但还需该地所辖区政府取得征地指标，且通过征地方案批准及实施后公司方可取得相应的权属证明，故如因当地政策变更，公司未能顺利完成土地征用，进而无法办理房屋产权证明，则可能面临被行政机关处罚或被勒令拆除相关建筑的境况，从而影响公司的日常生产及运营。目前，公司已租赁了具有权属证书的另一处厂房，以此避免因房屋拆迁影响公司正常的生产经营的风险。同时，实际控制人杨忠海、杨宇亦出具承诺：“公司在用的重庆市九龙坡区陶家镇友爱村和治安村的集体土地及在该集体土地上修建的建筑物，未来若因被征收、拆迁、拆除等导致公司不能正常使用该资产，或者因存在违法违规情况而被相关主管部门处罚，本人将全额承担由此造成的搬迁损失、停工损失、罚款等，保证公司不因此遭受任何损失”。</p>
<p>(四) 产业政策变化的风险</p>	<p>为支持人民防空事业的发展，政府、军委及各省市自治区均出台了一系列法律、法规及规章制度，以支持人防工程专用设备制造行业有序、健康的发展，为该行业的创造了良好的政策环境，行业在政策的支持下稳定发展。如果未来产业政策出现不利的变化，将对行业产品的需求状况产生直接影响。</p>
<p>(五) 行业竞争加剧的风险</p>	<p>人防设备设施建设目前主要采用行政审批方式实施准入管理，准入企业数量较少，从而降低了行业内部竞争的风险。根据《国家人防办关于扎实推进人防系统简政放权努力构建现代人防建设市场体系的意见》，人防建设市场总体上应当在国家现代市场体系内，按照公平开放透明的市场规则运行，实行统一的市场准入制度，在制定必要的负面清单基础上，鼓励各类市场主体依法平等参与人防建设，努力形成统一开放、竞争有序的现代人防建设市场体系。未来如果对相关资质审批速度加快，随着获得资质证书的企业增加，行业内的竞争也会愈演愈烈。</p>
<p>(六) 公司生产安装资质被取消的风险</p>	<p>人防工程是国防工程的一部分，因此，人防设备的产品也属于国防产品。现国家明文规定对人防工程防护设备的生产实行定点生产企业资格认定制度，生产企业必须按照严格规定和严格审核取得人防工程防护设备生产资质后，方可从事人防工程防护设备的生产、销售、安装，且每年都要接受资质的年检审核。如果公司生产条件不能满足资质准入或年审的要求，可能会被强制取消相关资质。</p>
<p>(七) 市场相对集中风险</p>	<p>报告期内，公司的营业收入在重庆市的占比均为 100%，报告期内，公司防护设备生产、销售与安装，取得《人民防空专用设备生产和安装从业能力达标企业证书》，业务的开展受地域限制较为严重，公司防护业务的主要客户是在重庆市内实施工程施工的房地产开发公司、地铁设计院等。目前公司客户相对稳定，短期内公司营业收入的区域不会发生较大变化。公司销售集中于重庆地区，可能会因为地域性下游行业系统性风险以及主要</p>

	客户生产经营状况的重大变化，对公司未来的生产经营带来一定的负面影响
(八) 坏账损失风险	<p>截至 2020 年 12 月 31 日，公司合同资产、其他应收款均存在 3 年以上的应收款项。其一，公司存在账龄为 3 年以上的合同资产 2,675,000.00 元，主要系应收重庆巴南区人和新天地公共设施建设有限公司账款 2,675,000.00 元，由于该公司主要为政府建设公共设施，而该工程项目目前处于停滞状态，故形成上述合同资产，但上述客户为政府旗下公司，偿债能力较强，客户信誉较好，故报告期内未核销上述合同资产，根据谨慎性原则，公司全额计提了上述合同资产坏账准备。其二，公司存在账龄为 3 年以上的其他应收款 900,667.00 元，除履约保证金和租赁保证金外，其他主要系（1）应收重庆市金孚融资担保有限公司贷款保证金 550,667.00 元，情况如下：华西有限 2014 年和 2015 年委托重庆市金孚融资担保有限公司就重庆银行股份有限公司大渡口支行向华西有限贷款提供担保，华西有限偿还重庆银行股份有限公司大渡口支行贷款后，重庆市金孚融资担保有限公司仅向华西有限退还部分保证金，尚有 55 万元保证金未退还。因此，华西有限于 2017 年 3 月向重庆市江北区人民法院提起诉讼，请求退还保证金 55 万元及支付利息。2017 年 4 月 26 日，重庆市江北区人民法院作出（2017）渝 0105 民初 6382 号《重庆市江北区人民法院民事裁定书》，裁定将该案移送重庆市渝北区人民法院处理。2017 年 9 月 21 日，重庆市渝北区人民法院做出（2017）渝 0112 民初 14191 号《重庆市渝北区人民法院民事判决书》，判决重庆市金孚融资担保有限公司返还本公司剩余保证金 55 万元并支付逾期利息。2018 年 11 月 14 日，重庆市渝北区人民法院作出（2018）渝 0112 执 8402 号《执行裁定书》，终结本次执行程序，（2）本公司支付给重庆龙湖嘉博地产发展有限公司的 10,000.00 元履约保证金，企业已将退回手续所需资料提供给龙湖嘉博，但是龙湖嘉博仍未退回该保证金，同时账龄较长，根据谨慎性原则，公司全额计提了上述其他应收账款坏账准备。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	公司收入、成本确认采用《企业会计准则第 14 号——收入》的相关规定，按照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，并按照投入法确定履约进度。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。

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、华西人防	指	重庆华西人防工程设备股份有限公司
华西有限	指	重庆市华西人防工程设备有限公司
报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日
报告期末	指	2020年12月31日
股东大会	指	重庆华西人防工程设备股份有限公司股东大会
董事会	指	重庆华西人防工程设备股份有限公司董事会
监事会	指	重庆华西人防工程设备股份有限公司监事会
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》
《公司章程》、《章程》	指	公司现行有效的《重庆华西人防工程设备股份有限公司章程》
人民防空	指	特指国家动员和组织人民群众防备敌人空中袭击、消除空袭后果所采取的措施和行动，简称人防
人防办（国防办）	指	国家和各级人民防空办公室
人民防空工程防护设备	指	指人民防空工程用于避免和减轻空袭毁伤的钢筋混凝土防护设备、钢结构手动防护设备、阀门、电控门、防电磁脉冲门、地铁和隧道正线防护密闭门以及其他防护设备的总称
人防门	指	人民防护工程出入口的门
门框	指	家具、门部件名称，围着门道两旁和顶上的边框和上槛，镶在墙上，通常支撑着门扇
门扇	指	家具、门部件名称，在门框中间那块板，可推动的那部分
战时通风设备	指	涵盖进风系统和排风系统的所有战时通风相关设备

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	重庆华西人防工程设备股份有限公司
英文名称及缩写	Chongqing Huaxi Civil Air Defense Engineering Equipment Corp.,Ltd -
证券简称	华西人防
证券代码	872667
法定代表人	杨忠海

二、 联系方式

董事会秘书	杨程
联系地址	重庆市九龙坡区陶家镇铜陶北路 99 号
电话	023-65785781
传真	023-68685850
电子邮箱	188667750@qq.com
公司网址	www.cqhxf.com
办公地址	重庆市九龙坡区陶家镇铜陶北路 99 号
邮政编码	401328
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	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	2002 年 6 月 10 日
挂牌时间	2018 年 2 月 13 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-专用设备制造业（C35）-环保、社会公共服务及其他专用设备制造（C359）-社会公共安全设备及器材制造（C3595）
主要业务	人防工程防护设备等专用设备及配套产品的生产、销售和安装
主要产品与服务项目	人防工程防护设备等专用设备及配套产品的生产、销售和安装
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	14,285,800
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	杨宇
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（杨忠海、杨宇），一致行动人为（杨忠海、杨宇）

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	915001077398058003	否
注册地址	重庆市九龙坡区陶家镇铜陶北路 99 号	否
注册资本	14285800.00 元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	兴业证券	
主办券商办公地址	福州市湖东路 268 号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	兴业证券	
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	赵现波	赵震
	6 年	4 年
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司原总经理杨宇于 2021 年 2 月 7 日辞职，2021 年 2 月 22 日召开的第二届董事会第三次会议审议通过了《关于聘任刘萌先生为公司总经理的议案》，聘任刘萌为公司总经理，同时审议通过了《关于拟修订〈公司章程〉的议案》，将《公司章程》第七条“董事长为公司的法定代表人”修改为“总经理为公司的法定代表人”。2021 年 3 月 9 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于拟修订〈公司章程〉的议案》，公司法定代表人变更为刘萌。

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	29,461,395.85	30,880,073.23	-4.59%
毛利率%	26.79%	29.33%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,221,764.28	2,544,523.35	-12.68%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,267,229.94	2,555,810.65	-11.29%
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)	7.92%	9.91%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	8.08%	9.95%	-
基本每股收益	0.16	0.18	-11.11%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	50,514,476.76	43,288,281.73	16.69%
负债总计	21,342,954.13	16,338,523.38	30.63%
归属于挂牌公司股东的净资产	29,171,522.63	26,949,758.35	8.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.04	1.89	7.94%
资产负债率%(母公司)	42.25%	37.74%	-
资产负债率%(合并)	42.25%	37.74%	-
流动比率	2.00	2.29	-
利息保障倍数	0	0	-

(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	-823,282.60	4,621,371.94	-118.03%
应收账款周转率	10.68	3.98	-
存货周转率	0.94	0.93	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	16.69%	12.36%	-
营业收入增长率%	-4.59%	5.2%	-
净利润增长率%	-12.68%	-31.90%	-

(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	14,285,800	14,285,800	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,800.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-56,195.63
非经常性损益合计	-52,395.63
所得税影响数	-6,929.97
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-45,465.66

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、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

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》(简称“新收入准则”)，本公司自2020年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期初未分配利润或其他综合收益。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入，建立了新的收入确认模型。根据新收入准则，确认收入的方式应当反映主体向客户转让商品或提供服务的模式，收入的金额应当反映主体因向客户转让该等商品和服务而预计有权获得的对价金额。同时，新收入准则对于收入确认的每一个环节所需要进行的判断和估计也做出了规范。上述会计政策变更对本公司收入确认时点无重大影响。

2020年（首次）起执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

资产负债表

单位：元

受影响的项目	2020年1月1日		
	调整前	调整金额	调整后
资产合计	43,288,281.73		43,288,281.73
其中：应收账款	10,147,291.34	-7,490,717.24	2,656,574.10
合同资产		7,490,717.24	7,490,717.24
负债合计	16,338,523.38		16,338,523.38
其中：预收账款	15,789,387.29	-15,772,814.49	16,572.80
合同负债		15,772,814.49	15,772,814.49

资产负债表调整情况说明：本公司按照新收入准则的要求调整列报相关信息，包括：合同资产及合同负债重分类调整。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

(一) 采购模式

公司核心产品为人防门及其配套产品，人防产品的原材料主要为钢材、水泥、橡胶及其他的耗材。公司在生产上采用“以销定产”模式，销售部门将产品需求信息反馈至生产部门，生产部门根据产品需求状况编制产品生产计划，采购部门根据生产计划及原材料的仓储情况编制采购计划并安排原材料采购的具体事宜，采购部门对原材料的采购成本、质量及具体进度负责。一般原材料采购采取货到付款的方式，在原材料抵达公司仓库或指定地点后，产品经检验合格后安排入库。公司已建立了一套完整的供应商管理体系和质量保证体系，以保证所采购产品质量和价格的最优化。

(二) 销售模式

由于人防设备行业存在极强的区域性销售的特点，公司目前服务的客户主要集中在重庆区域。客户主要为区域内的房地产公司、建筑施工企业、公共设施建造企业以及设计研究院等。公司产品具有极强的行业针对性，公司扎根重庆市场多年，已建立了完善的客户销售网络体系。为进一步获取订单，提升公司的市场占有率，公司设置专人挖掘区域内行业的项目资源，并通过参与客户的价格比选或招投标等方式获取项目机会。对于原有客户，公司通过产品质量和售后服务相结合的方式与客户建立了长期稳定的合作关系。公司销售人员通过参与客户的价格比选或招投标等方式获取订单，并与客户签订项目合同。销售人员紧密跟踪工程进度，及时安排人防门的生产运输和安装工作。在整体工程建造过程中，销售人员协助客户和当地人防办根据合同的要求及时跟进工程完工进度，在各个阶段对规定的数量型号对产品进行验收。

(三) 生产模式

公司根据销售部门反馈的市场需求状况制定产品生产计划。销售部门根据合同签署情况将产品需求情况反馈至生产部门，生产部门根据实际产品需求编制生产计划并组织安排实际生产事宜。采购部门根据产品生产计划及仓储情况安排原材料采购，以保证产品的正常生产。公司配有专门的质检人员负责产品的质量检验工作，并不断完善质量控制流程及制度，目前已通过 ISO9001:2008 质量认证体系。公司实行全流程质量管理，质量管理活动贯穿于原材料采购、生产、检测、安装，直至工程完全竣工，客户完成最终验收。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

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

收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	2,517,256.02	4.98%	5,175,060.11	11.95%	-51.63%
交易性金融资产	104,757.36	0.21%	130,946.70	0.30%	-20.00%
应收票据	2,808,196.77	5.56%	0	0	
应收账款	753,847.59	1.49%	2,656,574.10	6.14%	-71.62%
预付款项	133,532.09	0.26%	16,509.43	0.04%	708.82%
其他应收款	340,685	0.67%	350,000	0.81%	-2.66%
存货	24,104,753.10	47.72%	21,571,994.67	49.83%	11.74%
合同资产	11,934,075.88	23.63%	7,490,717.24	17.30%	59.32%
其他流动资产			47588.51	0.11%	-100.00%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	3,652,784.77	7.23%	4,117,270.64	9.51%	-11.28%
在建工程	2,532,579.50	5.01%			100%
无形资产					
商誉					
短期借款					
长期借款					
长期待摊费用	740,068.95	1.47%	924,854.56	2.14%	-19.98%
递延所得税资产	891,939.73	1.77%	806,765.77	1.86%	10.56%
短期借款					
长期借款					
应付账款	3,893,977.70	7.71%	271,049.40	0.63%	1336.63%
预收账款	16,572.80	0.03%	16,572.80	0.04%	0%
合同负债	16,337,326.17	32.34%	15,772,814.49	36.44%	3.58%
应交税费	914,107.46	1.81%	66,473.94	0.15%	1275.14%
其他应付款	180,970	0.36%	211,612.75	0.49%	-14.48%

资产负债项目重大变动原因：

① 货币资金减少 265.78 万元，因疫情原因一部分客户付款较慢，一部分客户更改付款方式用商业承兑

汇票支付等,导致收回的现金减少.

- ② 应收票据增加 280.81 万元的原因是收回“重庆恒雅旅游开发有限公司”支付的商业承兑汇票,且承兑时间未到所致.
- ③ 应收账款减少 190.27 万元,因 2020 年 1 月执行新收入准则应收账款进行重分类,期初的部分应收账款已收回。
- ④ 预付账款增加 11.70 万元,主要是支付扩建厂房用行车及门窗、配件等预付款。
- ⑤ 合同资产增加 444.33 万元,因 2020 年 1 月执行新收入准则合同资产重分类后,尚未完工项目应收余额增加 374.51 万元,暂估已完工未结算的项目增加 69.82 万元所致。
- ⑥ 其他流动资产减少了 4.75 万元,主要是期末没有增值税留抵税及预缴的企业所得税。
- ⑦ 应付账款增加 362.29 万元,主要是报告期内加强公司资金管理,推迟付款厂房扩建工程款 109.25 万、货款等 247.64 万以所至。
- ⑧ 应交税费增加 84.76 万元,主要是期末应付增值税及增值税附加共 72.3 万元,所得税延迟预缴增加 12.50 万元。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	29,461,395.85	-	30,880,073.23	-	-4.59%
营业成本	21,568,122.40	73.21%	21,824,388.56	70.67%	-1.17%
毛利率	26.79%	-	29.33%	-	-
税金及附加	296,650.51	1.01%	469,081.61	1.52%	-36.76%
销售费用	1,276,577.84	4.33%	1,448,910.44	4.69%	-11.89%
管理费用	3,101,433.42	10.53%	3,652,524.58	11.83%	-15.09%
研发费用	0		0		
财务费用	-31,680.51	-0.11%	-68,592.00	-0.22%	-53.81%
信用减值损失	-122,905.04	-0.42%	-755,737.02	-2.45%	-83.74%
资产减值损失	-418,732.03	-1.42%	256,836.69	0.83%	-263.03%
其他收益	278.07	0%	0	0%	
投资收益	0		0		
公允价值变动收益	-26,189.34	-0.09%	-6,370.38	-0.02%	311.11%
资产处置收益	0		0		
汇兑收益	0		0		

营业利润	2,682,743.85	9.11%	3,048,489.33	9.87%	-12.00%
营业外收入	3,800.17	0.01%			100%
营业外支出	56,195.80	0.19%	13,279.18	0.04%	323.19%
利润总额	2,630,348.22	8.93%	3,035,210.15	9.83%	-13.34%
所得税费用	408,583.94	1.39%	490,686.80	1.59%	-16.78%
净利润	2,221,764.28	7.54%	2,544,523.35	8.24%	-12.68%

变动原因:

- ① 报告期内因疫情原因使工厂停产 2 个月左右无法生产运营，本期营业收入比上期减少 141.86 万元。
- ② 因疫情原因本期开具的销售发票减少 380.42 万元，故营业税金及附加也随之相应减少。
- ③ 报告期财务费用增加 3.69 万元，因疫情期间收入的货币资金支出减少致存款利息减少 2.1 万元，应收账款保理手续费新增 1.5 万元。
- ④ 公允价值变动损益增加 1.98 万元，系期末持有的“重钢股票”价格从年初的 1.85 元每股跌到 1.48 元每股所致。
- ⑤ 报告期内信用减值损失转回 63.28 万元，资产减值损失增加 67.5 万元主要系新收入准则执行，应收账款、合同资产重分类所致。
- ⑥ 营业外支出增加 4.2 万元，主要是报告期内因武汉疫情严重向武汉市慈善总会捐赠善款 5 万元。

(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	29,461,395.85	30,880,073.23	-4.59%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	21,568,122.40	21,824,388.56	-1.17%
其他业务成本	0	0	

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%
普通人防	18,923,649.68	13,188,563.98	30.31%	-33.73%	-35.04%	4.85%
地铁人防	10,537,746.17	8,379,558.43	20.48%	353.46%	450.50%	-40.63%

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因:

2020 年因疫情的原因，普通民防的工程普遍下降，而我司 2016 年开始施工的地铁 5 号线在 2020 年完工，2019 年底开始建设的地铁 9 号线已在 2020 年进入全线施工。

(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	中国建筑标准设计研究院有限公司	10,367,062.65	35.19%	否
2	重庆宏展置业有限公司	1,997,210.40	6.78%	否
3	重庆远香房地产开发有限公司	1,641,424.42	5.57%	否
4	重庆恒雅旅游开发有限公司	1,552,665.40	5.27%	否
5	重庆致恒置地有限公司	1,277,347.48	4.34%	否
合计		16,835,710.35	57.15%	-

(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	重庆豪泽物资有限公司	4,701,048.21	25.81%	否
2	重庆晨远物资有限公司	4,011,426.84	22.02%	否
3	重庆瀚昌物资有限公司	3,582,521.97	19.67%	否
4	重庆盟然物资有限公司	832,223.18	4.57%	否
5	重庆立超物资有限公司	786,421.49	4.32%	否
合计		13,913,641.69	76.39%	-

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	-823,282.60	4,621,371.94	-118.03%
投资活动产生的现金流量净额	-1,834,521.49	-772,936.58	-137.34%
筹资活动产生的现金流量净额	0	0	0%

现金流量分析：

- ① 因疫情原因应收账款回款较慢，致本期销售商品、提供劳务收到的现金比上期减少了 535.43 万元；经营活动产生的的现金流出比上期增加 2.16 万元（其中购买商品、接受劳务支付的现金增加 214.24 万元，支付给职工以及为职工支付的现金增加 24.36 万元，支付的各项税费比上期减少 204.29 万元，支付的其他与经营活动有关的现金减少 32.15 万元）。
- ② 投资活动产生的现金流量净额减少了 106.15 万元，主要是报告期因轻轨 9 号线的生产扩建厂房的现金投入增加。

(三) 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 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

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，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康，公司 2020 年实现净利润 222.17 万元，较上年同期下降了 32.27 万元，增幅比例为-12.68%；主要是疫情原因停产两月左右使收入减少所致，经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

第四节 重大事件

一、重大事件索引

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 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） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017/12/11		挂牌	关联交易承诺	尽可能的避免和减少其与股份公司之间的关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/12/11		挂牌	资产侵占承诺	目前公司的资产不存在占用或非法占用的情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/12/11		挂牌	资金占用承诺	杜绝在未经公司内部决策流程的情况下支取公司资金的行为	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/12/11		挂牌	限售承诺	遵守相关法律限售规定并承担相应的法律责任	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/9/5		挂牌	同业竞争承诺	表示其目前没有与公司存在同业竞争的行为并遵守相关法律规定，承担相应责任	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/12/11		挂牌	房屋被拆除处罚的	承诺拆除及被处罚的相应兜底	正在履行中

				承诺		
公司	2008/1/30		其他	土地租赁	不可撤销的经营租赁合同	正在履行中
公司	2020/1/1		其他	厂房租赁	不可撤销的经营租赁合同	正在履行中
董监高	2017/12/11		挂牌	关联交易承诺	尽可能的避免和减少其与股份公司之间的关联交易	正在履行中
董监高	2017/12/11		挂牌	关联方资金占用承诺	不利用本人在公司地位为本人或其他任何关联方资金占用	正在履行中
董监高	2017/12/11		挂牌	同业竞争承诺	表示其目前没有与公司存在同业竞争的行为并遵守相关法律规定，承担相应责任	正在履行中
董监高	2017/12/11		挂牌	最近两年不存在违法违规的承诺	承诺未出现各种违规不诚信不诚实的行为	正在履行中

承诺事项详细情况：

- 1、公司股东、董事、监事和高级管理人员已出具《关于规范关联交易的承诺书》，承诺将尽可能的避免和减少其与股份公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并严格遵守《公司章程》及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序，以维护股份公司及其他股东、债权人的合法权益；
- 2、公司股东已出具《关于公司股东是否存在侵占公司资产情况的声明及承诺》，承诺目前公司的资金不存在被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用的情况，亦不存在公司股东非法占有公司资金或资产的情形，并同时承诺将来也不会实施任何可能构成侵占公司资产的行为，对将来任何可能构成侵占公司资产的行为承担相应的法律责任；
- 3、公司实际控制人已出具《关于占用重庆华西人防工程设备股份有限公司款项的说明及承诺》，承诺“严格执行公司相关管理制度，杜绝在未经公司内部决策流程的情况下支取公司资金的行为”；
- 4、公司董事、监事及高级管理人员已出具《关于避免关联方资金占用等事项的承诺》，承诺“严格遵照《公司章程》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理办法》等有关规定进行决策和执行，履行相应程序。不利用本人在公司地位为本人或其他任何关联方进行违规担保、借款、代偿债务、代垫款项、对外投资或其他方式占用或转移公司资金、资产及其他资源”；
- 5、华西人防的股东签署了《重庆华西人防工程设备股份有限公司股东关于所持公司股份限售安排的承诺》、《股东股份不存在限制或潜在纠纷的书面声明》、《公司资产不被控股股东占用或控制的承诺书》，控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员签署了《避免同业竞争承诺函》，董事、监事、高级管理人员签署了《关于诚信状况的声明》、《不存在对外投资与公司存在利益冲突的声明》、

《对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项的声明》、《最近两年不存在违法违规及受处罚的承诺》、《关于对重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况及其影响的书面声明》、，高级管理人员签署了《不存在双重任职的声明》。上述有关合同、协议及承诺均正常履行，不存在违约情形；

6、因未取得房屋产权证明以及被拆除、处罚的风险，公司实际控制人杨忠海、杨宇亦出具承诺：“公司在用的重庆市九龙坡区陶家镇友爱村和治安村的集体土地及在该集体土地上修建的建筑物，未来若因被征收、拆迁、拆除等导致公司不能正常使用该资产，或者因存在违法违规情况而被相关主管部门处罚，本人将全额承担由此造成的搬迁损失、停工损失、罚款等，保证公司不因此遭受任何损失”；

7、不可撤销的合约两份：（1）公司于2008年1月30日与重庆市九龙坡区陶家镇友爱村及治安村签订了一份土地租赁合同，此合同租期暂定为20年，需每年缴纳租金约5.5万元；（2）公司于2020年1月1日与重庆渝辉机械有限公司签订了一份两年期不可撤销的厂房租赁合同，租期内第一年月租金为65295元，第二年月租金为70295元。

8、为避免今后出现同业竞争情形，2017年9月5日，股份公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示其目前没有与公司存在同业竞争的行为，并承诺：

（1）本人保证今后不直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争或可能导致与公司产生竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；（2）保证本人的直系亲属遵守本承诺；（3）本人愿意承担因本人及本人的直系亲属违反上述承诺而给发行人造成的全部经济损失；（4）如本人担任公司董事、监事、高级管理人员，在本人在职期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺；

9、限售承诺：（1）本人作为发起人持有的公司股份，自股份公司成立之日起一年内不得转让；（2）本人作为公司董事、高级管理人员，已经向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况。在任职期间，本人每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五。离职后半年内，本人不转让所持有的公司股份。（3）本人作为公司共同实际控制人，本人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本人挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。（4）本人将承担由于违反上述股票限售安排的规定而产生的全部法律责任。

第五节 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				
	其中：控股股东、实际控制人				
	董事、监事、高管				
	核心员工				
有限售	有限售股份总数	14,285,800	100%	0	14,285,800 100%

条件股份	其中：控股股东、实际控制人	13,857,226	97%	0	13,857,226	97%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
总股本		14,285,800	-	0	14,285,800	-	
普通股股东人数							3

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	杨宇	8,857,226	0	8,857,226	62%	8,857,226	0	0	0
2	杨忠海	5,000,000	0	5,000,000	35%	5,000,000	0	0	0
3	重庆华承威智企业管理咨询中心(有限合伙)	428,574	0	428,574	3%	428,574	0	0	0
合计		14,285,800	0	14,285,800	100%	14,285,800	0	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

杨忠海与杨宇为叔侄关系；杨宇持有华承威智 34% 的份额，并担任执行事务合伙人；除此之外，其他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

(一) 控股股东情况

杨宇：男，汉族，1982 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历。2005 年 8 月至 2009 年 9 月，任重庆极鼎房地产（集团）有限公司工程部专员；2009 年 10 月至 2012 年 12 月，任重庆市华西人防工程设备有限公司技术部副部长；2013 年 1 月至 2016 年 12 月，任重庆市华西人防工程设备有限公司

工程部部长；2014年12月至今，任重庆允信投资管理有限公司执行董事；2016年11月至今，任利川市清源固废处理有限公司监事；2017年1月至2017年6月，任重庆市华西人防工程设备有限公司监事；2017年7月至2021年2月，任重庆华西人防工程设备股份有限公司总经理；2017年7月至今，任重庆华西人防工程设备股份有限公司董事；2020年7月27日至今，任重庆易凡得光环保科技有限公司法定代表人、执行董事兼经理；2017年7月12日至今，任重庆悦乘海智环保科技有限公司法定代表人、执行董事兼经理；2020年7月30日至今，任重庆集微得硕环保科技有限公司法定代表人、执行董事兼总经理；2020年7月27日至今，任重庆集思得智环保科技有限公司法定代表人、执行董事兼经理；杨宇2017年2月，向公司新增注册资本928.58万元，本次增资后，公司股权结构变更为杨宇直接持有公司65%股权，为公司控股股东。2017年3月，杨宇将所持公司3%股权转让给华承威智，并通过华承威智间接持有公司1.02%的股权，故杨宇通过直接和间接持股方式合计持有公司63.02%的股权。

（二） 实际控制人情况

杨忠海：男，汉族，1957年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1976年12月至1983年6月，于中国人民解放军00099部队服役；1983年7月至2002年5月，于北京城建集团有限责任公司任项目经理；2002年6月至2017年6月，于重庆市华西人防工程设备有限公司任执行董事兼总经理；2010年10月至今，任重庆华企环保工程有限公司监事；2017年7月至今，任公司董事长，任期三年。

杨宇：男，汉族，1982年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历。2005年8月至2009年9月，任重庆极鼎房地产（集团）有限公司工程部专员；2009年10月至2012年12月，任重庆市华西人防工程设备有限公司技术部副部长；2013年1月至2016年12月，任重庆市华西人防工程设备有限公司工程部部长；2014年12月至今，任重庆允信投资管理有限公司执行董事；2016年11月至今，任利川市清源固废处理有限公司监事；2017年1月至2017年6月，任重庆市华西人防工程设备有限公司监事；2017年7月至2021年2月，任重庆华西人防工程设备股份有限公司总经理；2017年7月至今，任重庆华西人防工程设备股份有限公司董事；2020年7月27日至今，任重庆易凡得光环保科技有限公司法定代表人、执行董事兼经理；2017年7月12日至今，任重庆悦乘海智环保科技有限公司法定代表人、执行董事兼经理；2020年7月30日至今，任重庆集微得硕环保科技有限公司法定代表人、执行董事兼总经理；2020年7月27日至今，任重庆集思得智环保科技有限公司法定代表人、执行董事兼经理；

杨宇2017年2月，向公司新增注册资本928.58万元，本次增资后，公司股权结构变更为杨宇直接持有公司65%股权，为公司控股股东。2017年3月，杨宇将所持公司3%股权转让给华承威智，并通过华承威智间接持有公司1.02%的股权，故杨宇通过直接和间接持股方式合计持有公司63.02%的股权；另杨忠海持有华西人防35.00%股权，故二人通过直接和间接方式持有公司98.02%股权。同时，杨忠海担任公司的董事长，杨宇担任公司的董事、总经理，二人对公司发展战略和重大经营决策均有重大影响，对董事会的决议具有实质性的影响，并且对董事及由董事会聘任的高级管理人员的任免起到关键作用，故杨忠海、杨宇对公司的经营实际共同控制。同时杨忠海、杨宇叔侄二人已签署《一致行动协议书》，故公司董事长杨忠海、董事总经理杨宇二人为公司的共同实际控制人。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

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

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

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

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

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
杨忠海	董事, 董事长	男	1957年6月	2020年7月29日	2023年7月28日
杨程	董事, 董事会秘书	男	1986年6月	2020年7月29日	2023年7月28日
杨宇	董事, 总经理	男	1982年9月	2020年7月29日	2023年7月28日
高倩	董事	女	1983年8月	2020年7月29日	2023年7月28日
杨宗彬	董事	男	1961年12月	2020年7月29日	2023年7月28日
陈世琳	监事会主席	女	1990年1月	2020年7月29日	2023年7月28日
李辉	监事	男	1975年3月	2020年7月29日	2023年7月28日
刘萌	职工监事	男	1986年7月	2020年7月10日	2023年7月28日
周伟	副总经理	男	1957年9月	2020年7月29日	2023年7月28日
陈静	财务总监	女	1977年4月	2020年7月29日	2023年7月28日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

杨忠海与杨宇为叔侄关系; 杨忠海与杨程为父子关系; 杨忠海与杨宗彬为兄弟关系; 杨宇与高倩为夫妻关系。除此之外, 其他人员之间不存在关联关系。

(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
杨忠海	董事, 董事长	5,000,000	0	5,000,000	35%	0	0
杨宇	董事, 总经理	8,857,226	0	8,857,226	62%	0	0
合计	-	13,857,226	-	13,857,226	97%	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
高炜	董事	离任	无	任期届满
杨宗彬	无	新任	董事	换届
周伟	职工监事	离任	无	任期届满
刘萌	无	新任	职工监事	换届

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

新任董事杨宗彬: 男, 汉族, 1961 年出生, 中国国籍, 无永久境外居留权, 高中学历。1981 年 6 月至 1989 年 9 月, 于四川省泸县玄滩镇曾观乡曲酒厂历任生产部车间副主任及财务部副会计; 1989 年 10 月至 2002 年 4 月, 于重庆钢铁股份有限公司历任后勤科伙食团团长及治安科巡逻队队员; 2002 年 6 月至今, 于重庆华西人防工程设备股份有限公司任采购部部长; 2014 年 12 月至今, 于重庆瀚亚轩商贸有限公司任法定代表人、执行董事兼总经理; 2014 年 12 月至今, 于重庆允信投资管理有限公司任监事。

新任职工监事刘萌: 男, 汉族, 1986 年出生, 中国国籍, 无永久境外居留权, 大学本科学历。2009 年 7 月至 2011 年 3 月, 于北京花家怡园餐饮有限公司任培训主管; 2011 年 4 月至 2014 年 4 月, 于神州租车控股有限公司任培训主管; 2014 年 4 月至 2016 年 8 月, 于北龙中网(北京)科技有限责任公司任培训主管; 2017 年 3 月至今, 于重庆华西人防工程设备股份有限公司任综合部专员; 2017 年 9 月至今, 于重庆华企环保工程有限公司任监事。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	10			10
销售人员	6			6
生产人员	42		10	32
财务人员	3			3
技术人员	4			4
后勤及其他	3			3
员工总计	68			58

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	1	1
专科	16	16
专科以下	49	39
员工总计	68	58

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

- 1、员工薪酬：公司按岗位建立了科学合理的绩效考核体系及富有竞争力的薪酬制度。报告期内，公司员工的年度报酬均按照公司制定的有关工资管理和等级标准的规定进行发放。
- 2、人员培训：报告期内，公司开展了形式多样的教育培训，包括企业文化培训、安全知识培训以及岗位技能培训等，使公司员工掌握更多的技能，熟悉企业文化，使各岗位之间的工作配合更为有效，提高工作效率。
- 3、需公司承担费用的离退休职工人数：没有需要公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司原职工代表监事刘萌于 2021 年 2 月 7 日辞职，2021 年 2 月 7 日召开的 2021 年第一次职工大会已审议通过《关于选举李敦侃先生为公司第二届监事会职工代表监事》议案，选举李敦侃为公司职工代表监事；公司原总经理杨宇于 2021 年 2 月 7 日辞职，2021 年 2 月 22 日召开的第二届董事会第三次会议审议通过了《关于聘任刘萌先生为公司总经理的议案》，聘任刘萌为公司总经理；其他高级管理人员及董事长、董事、监事会主席、监事未发生变化。

第七节 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

华西人防建立了一系列规章制度，涵盖了公司人力资源管理、财务管理、销售管理等经营过程各个环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效地保证了公司经营业务有序进行，保护了公司资产的安全完整，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。股份公司第一届董事会第二次会议对公司治理机制的执行情况讨论认为：有限公司在运行过程中，基本能够按《公司法》和《公司章程》的规定运作。虽存有“三会”召开及公司治理在实际执行过程中的不规范之处，但未损害公司、股东及债权人利益。股份公司成立后，公司积极针对不规范情况进行整改，依法建立健全了股东大会、董事会、监事会、总经理、财务总监的治理结构，制定了规范的“三会”规则、《总经理工作细则》等。2020年，为充分保护股东和公司的合法权益，完善公司内部控制和监管制度，根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等有关法律法规的要求，结合公司实际情况，对《信息披露管理制度》、《公司章程》进行了修订。

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

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会会议，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

2020年度，公司重大经营和投资决策、对外投融资、关联交易等事项，均严格按照国家有关法律、法规、《公司章程》和内部管理制度的规定程序进行。截止报告期末，公司董事会、股东大会会议召集程序、表决方式及决议内容均未出现违反法律、行政法规或公司章程的情形，公司制定的各项内控制度能够得到有效执行。

4、 公司章程的修改情况

根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，公司已修订《公司章程》的部分条款，并于2020年5月13日召开的2019年年度股东大会审议通过相关议案。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<p>1、第一届董事会第十次会议： (1)《关于2019年度总经理工作报告的议案》； (2)《关于2019年度董事会工作报告的议案》； (3)《关于公司2019年年度报告及其摘要的议案》； (4)《关于2019年度财务决算报告的议案》； (5)《关于2020年度财务预算报告的议案》； (6)《关于2019年度利润分配预案的议案》； (7)《关于拟修订<公司章程>的议案》 (8)《关于修订<信息披露管理制度>的议案》 (9)《关于修订<董事会议事规则>的议案》 (10)《关于修订<股东大会议事规则>的议案》 (11)《关于修订<关联交易制度>的议案》 (12)《关于修订<对外担保管理制度>的议案》 (13)《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为2020年度财务审计机构的议案》； (14)《关于提议召开2019年年度股东大会的议案》</p> <p>2、第一届董事会第十一次会议： (1)《关于公司董事会换届选举》议案 (2)《提请召开2020年第二次临时股东大会》议案</p> <p>3、第二届董事会第一次会议： (1)《关于选举杨忠海为公司董事长的议案》。 (2)《关于聘任杨宇为公司总经理的议案》。 (3)《关于聘任周伟为公司副总经理的议案》 (4)《关于聘任杨程为公司董事会秘书的议案》 (5)《关于聘任陈静为公司财务总监的议案》</p> <p>4、第二届董事会第二次会议： (1)《关于公司2020年半年度报告的议案》。 (2)《关于会计政策变更的议案》。</p>
监事会	4	<p>1、第一届监事会第六次会议：</p>

		<p>(1)《关于 2019 年度监事会工作报告的议案》；</p> <p>(2)《关于 2019 年年度报告及其摘要的议案》</p> <p>(3)《关于 2019 年度财务决算报告的议案》</p> <p>(4)《关于 2020 年度财务预算报告的议案》</p> <p>(5)《关于 2019 年度利润分配预案的议案》</p> <p>(6)《关于修订<监事会议事规则>的议案》</p> <p>(7)《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为 2020 年度财务审计机构的议案》</p> <p>2、第一届监事会第七次会议：</p> <p>(1)《关于公司监事会换届选举》议案</p> <p>3、第二届监事会第一次会议：</p> <p>(1)《关于选举陈世琳为公司监事会主席的议案》</p> <p>4、第二届监事会第二次会议：</p> <p>(1)《关于公司 2020 年半年度报告的议案》</p>
股东大会	3	<p>1、2020 年第一次临时股东大会：</p> <p>(1)《关于变更会计师事务所》的议案</p> <p>2、2019 年年度股东大会：</p> <p>(1)《2019 年度董事会工作报告》议案</p> <p>(2)《2019 年度监事会工作报告》议案</p> <p>(3)《公司 2019 年年度报告及其摘要》议案</p> <p>(4)《2019 年度财务决算报告》议案</p> <p>(5)《2020 年度财务预算报告》议案</p> <p>(6)《2019 年度利润分配预案》议案</p> <p>(7)《关于拟修订<公司章程>》的议案</p> <p>(8)《关于修订<信息披露管理制度>》的议案</p> <p>(9)《关于修订<董事会议事规则>》的议案</p> <p>(10)《关于修订<监事会议事规则>》的议案</p> <p>(11)《关于修订<股东大会议事规则>》的议案</p> <p>(12)《关于修订<关联交易制度>》的议案</p> <p>(13)《关于修订<对外担保管理制度>》的议案</p> <p>(14)《续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为 2020 年度财务审计机构》议案</p> <p>3、2020 年第二次临时股东大会：</p> <p>(1)《关于公司董事会换届选举》议案</p> <p>(2)《关于公司监事会换届选举》议案</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

股份公司 2020 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职

责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会能够独立行使监督权，监事会在报告期内未发现公司存在治理风险，对报告期内的监督事项没有异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

华西人防自设立以来，严格按照《公司法》及《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与主要股东及其控制的其他企业完全独立，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(一) 业务独立公司主要从事人防工程防护设备等专用设备及配套产品的生产、销售和安装，公司具有面向市场的自主经营能力以及拥有独立的采购、销售和服务体系，取得了各项独立的业务资质证书，公司拥有完整的业务流程，能够独立对外开展业务，不依赖于股东和其他任何关联方。公司具有独立的主营业务和面向市场自主经营的能力。

(二) 资产独立公司独立拥有全部有形资产及无形资产的产权，公司的资产与股东的资产权属关系界定明确，公司对其所有资产具有控制支配权。公司不存在资金、资产被控股股东及实际控制人占用而损害公司利益的情况，公司不存在以资产、权益或信誉作为股东债务提供担保的情形。

(三) 人员独立公司的董事、监事及其他高级管理人员的任免均根据《公司法》和《公司章程》的规定，程序合法有效；公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务或领薪，公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

(四) 财务独立公司拥有独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司单独开户、独立核算。

(五) 机构独立公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，且已聘请总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员，并在公司内部设立了相应的职能部门。公司内部经营管理机构健全，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间没有机构混同的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，制定了《信息披露管理制度》。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。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。公司目前尚未建立年度报告差错追究制度。

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

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	XYZH/2021SHAI10222	
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层	
审计报告日期	2021年4月26日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	赵现波	赵震
	6年	4年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	2年	
会计师事务所审计报酬	16.96万元	

审计报告

XYZH/2021SHAI10222

重庆华西人防工程设备股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了重庆华西人防工程设备股份有限公司（以下简称华西人防）财务报表，包括2020年12月31日的资产负债表，2020年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了华西人防2020年12月31日的财务状况以及2020年度的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，我们独立于华西人防，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、 其他信息

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

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时,管理层负责评估华西人防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华西人防、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华西人防的财务报告过程。

五、 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，就可能导致对华西人防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华西人防不能持续经营。

(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。

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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：赵现波

中国注册会计师：赵震

中国 北京

二〇二一年四月二十六日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、1	2,517,256.02	5,175,060.11
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	104,757.36	130,946.70
衍生金融资产			
应收票据	五、3	2,808,196.77	0
应收账款	五、4	753,847.59	2,656,574.10
应收款项融资			
预付款项	五、5	133,532.09	16,509.43
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、6	340,685	350,000
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	24,104,753.10	21,571,994.67
合同资产	五、8	11934075.88	7,490,717.24
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、9		47,588.51
其他流动资产			
流动资产合计		42,697,103.81	37,439,390.76
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、10	3,652,784.77	4,117,270.64
在建工程	五、11	2,532,579.50	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12	740,068.95	924,854.56
递延所得税资产	五、13	891,939.73	806,765.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,817,372.95	5,848,890.97
资产总计		50,514,476.76	43,288,281.73
流动负债：			
短期借款			
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、14	3,893,977.70	271,049.40
预收款项	五、15	16,572.80	16,572.80
合同负债	五、16	16,337,326.17	15,772,814.49
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、17		
应交税费	五、18	914,107.46	66,473.94
其他应付款	五、19	180,970	211,612.75
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		21,342,954.13	16,338,523.38
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0	0
负债合计		21,342,954.13	16,338,523.38
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、20	14,285,800	14,285,800
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	五、21	4,369,991.92	4,369,991.92
减：库存股			
其他综合收益	五、22	-12,634.59	-12,634.59
专项储备			
盈余公积	五、23	1,052,836.53	830,660.10
一般风险准备			
未分配利润	五、24	9,475,528.77	7,475,940.92
归属于母公司所有者权益合计		29,171,522.63	26,949,758.35
少数股东权益			
所有者权益合计		29,171,522.63	26,949,758.35
负债和所有者权益总计		50514476.76	43,288,281.73

法定代表人：杨忠海

主管会计工作负责人：陈静

会计机构负责人：陈静

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入	五、25	29,461,395.85	30,880,073.23
其中：营业收入		29,461,395.85	30,880,073.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、25	26,211,103.66	27,326,313.19
其中：营业成本		21,568,122.40	21,824,388.56
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、26	296,650.51	469,081.61
销售费用	五、27	1,276,577.84	1,448,910.44
管理费用	五、28	3,101,433.42	3,652,524.58
研发费用			
财务费用	五、29	-31,680.51	-68,592.00
其中：利息费用			
利息收入		52,431.25	73,120.46
加：其他收益	五、30	278.07	0
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、31	-26,189.34	-6,370.38
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、32	-122,905.04	-755,737.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、33	-418,732.03	256,836.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,682,743.85	3,048,489.33
加：营业外收入	五、34	3,800.17	
减：营业外支出	五、35	56,195.80	13,279.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,630,348.22	3,035,210.15
减：所得税费用	五、36	408,583.94	490,686.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,221,764.28	2,544,523.35
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）		2,221,764.28	2,544,523.35
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,221,764.28	2,544,523.35
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,221,764.28	2,544,523.35
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.16	0.18
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.1555	0.1781

法定代表人：杨忠海

主管会计工作负责人：陈静

会计机构负责人：陈静

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		27,693,715.31	33,048,052.20
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、38	56,509.49	125,216.17
经营活动现金流入小计		27,750,224.80	33,173,268.37
购买商品、接受劳务支付的现金		21,043,149.67	18,900,702.40
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		4,698,973.25	4,455,325.54
支付的各项税费		948,736.22	2,991,652.98
支付其他与经营活动有关的现金	五、38	1,882,648.26	2,204,215.51
经营活动现金流出小计		28,573,507.40	28,551,896.43
经营活动产生的现金流量净额		-823,282.60	4,621,371.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,834,521.49	772,936.58
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,834,521.49	772,936.58
投资活动产生的现金流量净额		-1,834,521.49	-772,936.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		0	0
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		0	0
筹资活动产生的现金流量净额		0	0
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,657,804.09	3,848,435.36
加：期初现金及现金等价物余额		5,175,060.11	1,326,624.75
六、期末现金及现金等价物余额		2,517,256.02	5,175,060.11

法定代表人：杨忠海

主管会计工作负责人：陈静

会计机构负责人：陈静

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权 益 合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	14,285,800.00				4,369,991.92		-12,634.59		830,660.10		7,475,940.92		26,949,758.35
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	14,285,800.00				4,369,991.92		-12,634.59		830,660.10		7,475,940.92		26,949,758.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									222,176.43		1,999,587.85		2,221,764.28
（一）综合收益总额											2,221,764.28		2,221,764.28
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									222,176.43		-222,176.43		0

1. 提取盈余公积								222,176.43		-222,176.43		0
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												
四、本年期末余额	14,285,800.00				4,369,991.92		-12,634.59		1,052,836.53		9,475,528.77	29171522.63

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	14,285,800.00				4,369,991.92		-12,634.59		576,207.76		5,185,869.90		24,405,235.00

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	14,285,800.00				4,369,991.92	-12,634.59	576,207.76	5,185,869.91			24,405,235.00	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							254,452.34	2,290,071.01			2,544,523.35	
（一）综合收益总额								2,544,523.35			2,544,523.35	
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配							254,452.34	-254,452.34			0	
1. 提取盈余公积							254,452.34	-254,452.34			0	
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													
四、本年期末余额	14,285,800.00				4,369,991.92		-12,634.59		830,660.10		7,475,940.92		26,949,758.35

法定代表人：杨忠海

主管会计工作负责人：陈静

会计机构负责人：陈静

重庆华西人防工程设备股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

三、 财务报表附注

一、 公司的基本情况

重庆华西人防工程设备股份有限公司(前身“重庆市华西人防工程设备有限公司”)系经重庆市工商行政管理局批准,由自然人杨忠海、甘晓平、杨中华、杨宇于2002年6月10日共同出资组建的有限责任公司,成立时公司注册资本为人民币50.00万元,四位股东以货币形式各出资12.50万元,出资比例均为25%。该出资由重庆华信会计师事务所验证,并于2002年5月29日出具重华信会验(2002)第145号验资报告。

2004年8月10日,根据公司召开的股东会决议及修改后的章程规定,自然人股东杨宇将25%的股权以人民币12.50万元转让给自然人张尹红。转让后,自然人股东杨忠海出资12.50万元,占实际出资比例为25%;自然人股东甘晓平出资12.50万元,占实际出资比例为25%;自然人股东杨中华出资12.50万元,占实际出资比例为25%;自然人股东张尹红出资12.50万元,占实际出资比例为25%。

2004年8月16日,自然人股东杨中华将5%的股权以人民币2.50万元转让给自然人张尹红,10%的股权以人民币5.00万元转让给自然人甘晓平。转让后,自然人股东杨忠海出资12.50万元,占实际出资比例为25%;自然人股东甘晓平出资17.50万元,占实际出资比例为35%;自然人股东杨中华出资5.00万元,占实际出资比例为10%;自然人股东张尹红出资15.00万元,占实际出资比例为30%。

2006年2月18日,根据公司召开的股东会决议及修改后的章程规定,自然人股东张尹红将10%的股权以人民币5.00万元转让给自然人股东杨忠海,将20%的股权以人民币10.00万元转让给自然人股东杨中华。转让后,自然人股东杨忠海出资17.50万元,占实际出资比例为35%;自然人股东甘晓平出资17.50万元,占实际出资比例为35%;自然人股东杨中华出资15.00万元,占实际出资比例为30%。

2006年8月18日,根据公司召开的股东会决议及修改后的章程规定,自然人股东甘晓平将35%的股权以人民币17.50万元转让给自然人股东杨中华。转让后,自然人股东杨忠海出资17.50万元,占实际出资比例为35%;自然人股东杨中华出资32.50万元,占实际出资比例为65.00%。

2013年9月16日,根据公司召开的股东会决议及修改后的章程规定,公司注册资本由原来的人民币50.00万元变更为人民币500.00万元,增加部分的注册资本分别由自然人股东杨中华以货币形式增资人民币292.50万元;自然人股东杨忠海以货币形式增资人民币

重庆华西人防工程设备股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

157.50万元。增资后,自然人股东杨中华出资325.00万元,占实际出资比例为65%;自然人股东杨忠海出资175.00万元,占实际出资比例为35%。本次增资由重庆渝证会计师事务所有限公司验证,于2013年9月17日出具渝证会所验字[2013]第656号验资报告。

2015年1月5日,根据公司召开的股东会决议及修改后的章程规定,自然人股东杨中华将40%的股权以人民币200.00万元转让给自然人股东杨忠海;自然人股东杨中华将25%的股权以人民币125.00万元转让给自然人杨程。转让后,自然人股东杨忠海出资人民币375.00万元,占实际出资比例为75%;自然人股东杨程出资人民币125.00万元,占实际出资比例为25%。

2015年2月27日,根据公司召开的股东会决议及修改后的章程规定,自然人股东杨忠海将40%的股权以人民币200.00万元转让给自然人杨中华,自然人股东杨程将25%的股权以人民币125.00万元转让给自然人杨中华。转让后,自然人股东杨忠海出资人民币175.00万元,占实际出资比例为35%;自然人股东杨中华出资人民币325.00万,占实际出资比例为65%。

2015年3月10日,根据公司召开的股东会决议及修改后的章程规定,自然人股东杨中华将35%的股权以人民币175.00万元转让给自然人谭国寿,自然人股东杨中华将30%的股权以人民币150.00万元转让给自然人谭国君。转让后,自然人股东杨忠海出资人民币175.00万元,占实际出资比例为35%;自然人股东谭国寿出资人民币175.00万,占实际出资比例为35%,自然人股东谭国君出资人民币150.00万元,占实际出资比例为30%。

2015年5月5日,根据公司召开的股东会决议及修改后的章程规定,自然人股东谭国寿将35%的股权以人民币175.00万元转让给自然人股东杨忠海,自然人股东谭国君将30%的股权以人民币150.00万元转让给自然人杨程。转让后,自然人股东杨忠海出资人民币350.00万元,占实际出资比例为70%,自然人股东杨程出资人民币150.00万元,占实际出资比例为30%。

2017年1月17日,根据公司股东会决议,公司的注册资本由原来的人民币500.00万元,增加到人民币1,428.58万元。杨宇以货币形式新增注册资本928.58万元,杨宇实际出资人民币1,300.0120万元,超过其认缴的金额人民币371.4320万元计入“资本公积”。本次增资业经大信会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并于2017年3月1日出具大信验字[2017]第12-00001号验资报告。

2017年3月21日,根据公司召开的股东会决议及修改后的章程规定,杨程将10.50%以人民币150.00万元转让给自然人股东杨忠海。

重庆华西人防工程设备股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2017年3月28日,根据公司召开的股东会决议及修改后的章程规定,自然人杨宇将其持有的本公司3%股权以人民币60.00036万元转让给法人股东重庆华承威智企业管理咨询中心(有限合伙)。转让后,自然人股东杨忠海出资人民币500.00万元,占实际出资比例为35%股权,自然人股东杨宇出资885.7226万元,占实际出资比例为62%,法人股东重庆华承威智企业管理咨询中心(有限合伙)出资42.8574万元,占实际出资比例为3%。

公司于2017年1月23日换发了由重庆市工商行政管理局九龙坡区分局颁发的统一社会信用代码证915001077398058003。公司法人代表:杨忠海,注册资本:人民币1,428.58万元,注册地址:重庆市九龙坡区陶家镇铜陶北路99号。

公司于2017年6月10日作为股改日,以其拥有的原有限公司2017年3月31日经审计净资产人民币20,684,665.14元为基准折股,其中人民币1,428.58万元折合为重庆华西人防工程设备股份有限公司的股本,股份总额为1,428.58万股,每股面值人民币1元,缴纳注册资本人民币1,428.58万元整,余额人民币4,369,991.92元作为资本公积。

2018年1月17日,经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2018]171号核准,本公司股票于2018年1月17日起在全国中小企业股份转让系统挂牌。本公司证券简称:华西人防,证券代码:872667。

公司营业范围:人防工程防护设备构件安装建造;人防工程及设备构件技术咨询;生产、加工、销售、安装:彩板门窗、铝合金门窗、塑钢门窗;销售金属材料、型材、建筑材料(不含危险品)、矿产品、砼制品。【以上经营范围依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】。公司营业期限:2002年6月10日至永久。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持的,以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了重庆华西人防工程设备股份有限公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 现金及现金等价物

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

6. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产:①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的,按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额,其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失,计入当期损益。本公司此类金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款。

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

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

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

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失,计入当期损益。本公司此类金融资产包括交易性金融资产。

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

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②金融资产发生转移,本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬;③金融资产发生转移,本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬,且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付)之和的差额计入当期损益。

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

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本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和其他金融负债。

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

其他金融负债,(根据实际情况进行披露具体金融负债内容)。采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外,本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②

不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本公司此类金融负债包括应付账款、其他应付款、应交税金、应付职工薪酬。

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

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件时,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1)本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2)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。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具:(1)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。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2)如果一项金融工具须用或可用本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,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动,该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时,考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务,则该工具应当分类为金融负债。

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

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

7. 应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款,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。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率,来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是,如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的,可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显

重庆华西人防工程设备股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

著增加。通常情况下,如果逾期超过30日,则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息,证明即使逾期超过30日,信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,本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:

以组合为基础的评估。对于应收账款,本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据,而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行,所以本公司按照初始确认日期、信用风险评级、款项性质、关联关系为共同风险特征,对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。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。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失,如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额,本公司将其差额确认为应收账款减值损失,借记“信用减值损失”,贷记“坏账准备”。相反,本公司将差额确认为减值利得,做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失,认定相关应收账款无法收回,经批准予以核销的,根据批准的核销金额,借记“坏账准备”,贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备,按期差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失,并考虑本年的前瞻性信息,计量预期信用损失的会计估计政策为:

应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	计提方法
关联方组合	无特别风险,一般不计提坏账准备
押金、备用金、保证金、社保公积金组合	无特别风险,一般不计提坏账准备
账龄组合	账龄分析法
a. 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法	
账龄	坏账计提比例
1年以内	5.00%

重庆华西人防工程设备股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	坏账计提比例
1年到2年	20.00%
2年到3年	50.00%
3年以上	100.00%

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

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

8. 其他应收款

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备:①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产,本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备;②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;③购买或源生已发生信用减值的金融资产,本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款,本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据,而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行,所以本公司按照信用风险评级、初始确认日期、款项性质、关联关系为共同风险特征,对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

9. 存货

本公司存货主要包括原材料、产成品、建造合同形成的已完工未结算资产等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用加权平

均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

10. 合同资产(2020年1月1日起实施)

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产,是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本集团合同资产确认情形:①本集团向客户销售附有质量保证条款的商品,因客户已验收商品而有权收取款项,但收取该款项还取决于商品质保期结束且未发生重大质量问题,本集团将质保金收款权利作为合同资产。②本集团向客户销售两项可明确区分的商品,因已交付其中一项商品而有权收取款项,但收取该款项还取决于交付另一项商品的,本集团将该收款权利作为合同资产。

(2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法,参照上述“四、7. 应收账款”相关内容描述。

11. 合同成本(2020年1月1日起实施)

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性,分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本,即本集团为履行合同发生的成本,不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产: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;该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源;该成本预期能够收回。

合同取得成本,即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产;该资产摊销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。增量成本,是指本集团不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出(如无论是否取得合同均会发生的差旅费等),在发生时计入当期损益,但是,明确由客户承担的除外。

重庆华西人防工程设备股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时,首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失;然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的,超出部分应当计提减值准备,并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前述差额高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

12. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输工具、办公设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	办公设备	5	0.00	20.00
2	运输工具	10	0.00	10.00
3	机器设备	5-10	0.00	10.00-20.00
4	房屋建筑物	8-20	0.00	5.00-12.50

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

13. 在建工程

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

14. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对固定资产、在建工程等项目进行检查,当存在减值迹象时,本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。

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

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

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

15. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括土地租金、租用的厂房装修、办公室装修、露天仓库地坪。该等费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

16. 合同负债 (2020年1月1日起实施)

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

17. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期职工薪酬、离职后福利。

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

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

辞退福利是由于解除与职工的劳动关系产生,在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,和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划的,按照设定提存计划进行会计处理,除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

18. 预计负债

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

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务;
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

19. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括建造合同收入。

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,本公司在合同开始时,按照多个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务,按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的,本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

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. 在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,并按照投入法确定履约进度。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。
2. 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本公司已将该商品的实物转移给客户。
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。

5. 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货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列示。

20. 政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助以及与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合条件条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助,按照经济业务的实质,计入其他收益或冲减相关成本费用;与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时,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。

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

本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,确认递延所得税资产。

22. 租赁

本公司的租赁业务包括经营租赁。

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

23. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

2017年,财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》(简称“新收入准则”),本公司自2020年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理,根据衔接规定,对可比期间信息不予调整,首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。受影响的报表项目和金额详见本附注“三、23(3) 2020年(首次)起执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况”。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入,建立了新的收入确认模型。根据新收入准则,确认收入的方式应当反映主体向客户转让商品或提供服务的模式,收入的金额应当反映主体因向客户转让该等商品和服务而预计有权获得的对价金额。同时,新收入准

重庆华西人防工程设备股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

则对于收入确认的每一个环节所需要进行的判断和估计也做出了规范。上述会计政策变更对本公司收入确认时点无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

本公司报告期内无需要披露的会计估计变更事项。

(3) 2020年(首次)起执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

1) 资产负债表

单位: 元

受影响的项目	2020年1月1日		
	调整前	调整金额	调整后
资产合计	43,288,281.73		43,288,281.73
其中: 应收账款	10,147,291.34	-7,490,717.24	2,656,574.10
合同资产		7,490,717.24	7,490,717.24
负债合计	16,338,523.38		16,338,523.38
其中: 预收账款	15,789,387.29	-15,772,814.49	16,572.80
合同负债		15,772,814.49	15,772,814.49

资产负债表调整情况说明: 本公司按照新收入准则的要求调整列报相关信息, 包括: 合同资产及合同负债重分类调整。

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值额	1)销售货物按照17%缴纳增值税, 2018年05月01日之后,按照16%缴纳增值税; 2019年04月01日之后,按照13%缴纳增值税。(2)提供应税劳务按照11%缴纳增值税, 2018年5月1日之后,按照10%缴纳增值税; 2019年04月01日之后,按照9%缴纳增值税。
城市维护建设税	增值税应纳税额	7%
教育费附加	增值税应纳税额	3%
地方教育费附加	增值税应纳税额	2%

重庆华西人防工程设备股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	15%

2. 税收优惠

根据内九龙坡发改确认[2015]181号西部地区鼓励类产业项目确认书,从2015年至2020年,公司享受15%企业所得税的税收优惠。

五、 财务报表主要项目注释

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

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	518.67	228.77
银行存款	2,516,737.35	5,174,831.34
其他货币资金		
合计	2,517,256.02	5,175,060.11
其中:存放在境外的款项总额		

2. 交易性金融资产

项目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	104,757.36	130,946.70
其中:权益工具投资	104,757.36	130,946.70
合计	104,757.36	130,946.70

注:由于重庆钢铁股份有限公司(以下简称“重钢股份”)欠华西人防销售款项,重钢股份于2017年以其股票70,782股偿还债务人民币152,181.30元。2020年12月31日,重钢股份的收盘价为1.48元/股,当期变动计入“公允价值变动损益”。

3. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

重庆华西人防工程设备股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	2,808,196.77	
合计	2,808,196.77	

(2) 年末已用于质押的应收票据

无

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无

(4) 年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(5) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,955,996.60	100.00	147,799.83	5.00	2,808,196.77
其中: 账龄分析组合	2,955,996.60	100.00	147,799.83	5.00	2,808,196.77
合计	2,955,996.60	100.00	147,799.83	5.00	2,808,196.77

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					

重庆华西人防工程设备股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中: 账龄分析组合					
合计					

1) 按组合计提应收票据坏账准备

名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,955,996.60	147,799.83	5.00
合计	2,955,996.60	147,799.83	—

(6) 本年计提、收回、转回的应收票据坏账准备

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票		147,799.83			147,799.83
合计		147,799.83			147,799.83

4. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,788,480.85	100.00	1,034,633.26	57.85	753,847.59
其中: 账龄分析组合	1,788,480.85	100.00	1,034,633.26	57.85	753,847.59
合计	1,788,480.85	100.00	1,034,633.26	57.85	753,847.59

(续)

重庆华西人防工程设备股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,726,102.16	100.00	1,069,528.06	28.70	2,656,574.10
其中:账龄分析组合	3,726,102.16	100.00	1,069,528.06	28.70	2,656,574.10
合计	3,726,102.16	100.00	1,069,528.06	28.70	2,656,574.10

注:年初余额与上年年末余额差异详见附注三、23。

(2) 按账龄组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年,下同)	610,796.65	30,539.84	5.00
1-2年	127,782.44	25,556.49	20.00
2-3年	142,729.65	71,364.82	50.00
3年及以上	907,172.11	907,172.11	100.00
合计	1,788,480.85	1,034,633.26	

(3) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	610,796.65
1-2年	127,782.44
2-3年	142,729.65
3年以上	907,172.11
合计	1,788,480.85

(4) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄计提	1,069,528.06		34,894.80		1,034,633.26

重庆华西人防工程设备股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账					
合计	1,069,528.06		34,894.80		1,034,633.26

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
国瑞阳光地产开发集团有限公司	416,677.80	1年以内	23.30	20,833.89
重庆建工第三建设有限责任公司	280,498.40	3年以上	15.68	280,498.40
重庆协信远创房地产开发有限公司	175,765.40	3年以上	9.83	175,765.40
重庆荣盛坤创房地产开发有限公司	175,000.00	1年以内	9.78	8,750.00
重庆远澜房地产开发有限公司	142,729.65	2-3年	7.98	71,364.83

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	133,532.09	100.00	16,509.43	100.00
合计	133,532.09		16,509.43	

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
重庆凡玺商贸有限公司	57,731.40	1年以内	43.23
成都德盛隆起重设备有限公司	43,500.00	1年以内	32.58
钟世君	31,500.00	1年以内	23.59
重庆清源环保科技有限公司	509.43	1年以内	0.38

重庆华西人防工程设备股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
司			
重庆欧泰科技咨询有限公司	291.26	1年以内	0.22
合计	133,532.09		

6. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	340,685.00	350,000.00
合计	340,685.00	350,000.00

6.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
贷款担保费及保证金	550,667.00	550,667.00
投标保证金	10,000.00	10,000.00
履约保证金	100,000.00	100,000.00
厂房租赁保证金	240,000.00	240,000.00
应收离职员工公司代缴社保金	685.00	
合计	901,352.00	900,667.00

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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1月1日余额			550,667.00	550,667.00
2020年1月1日其他应收款账面余额在本年			550,667.00	550,667.00
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

重庆华西人防工程设备股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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)	
—转回第一阶段				
本年计提			10,000.00	10,000.00
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2020年12月31日余额			560,667.00	560,667.00

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内	685.00
1至2年	
2至3年	
3年以上	900,667.00
合计	901,352.00

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
贷款担保费及保证金	550,667.00				550,667.00
投标保证金		10,000.00			10,000.00
合计	550,667.00	10,000.00			560,667.00

注: 其他应收款坏账包括(1) 本公司支付给重庆市金孚融资担保有限公司的担保银行贷款的保证金及部分应归还的担保费共计人民币 550,667.00 元, 公司已经多次催款, 仍无法收回, 故公司全额计提了坏账准备。另外, 公司已经聘请北京德恒(重庆)律师事务所对重庆市金孚融资担保有限公司提起法律诉讼。执行裁定书规定重庆市金孚融资担保有限公司应支付公司保证金, 由于重庆市金孚融资担保有限公司无力偿还债务, 故对其全额计提坏账。(2) 本公司支付给重庆龙湖嘉博地产发展有限公司的 10,000.00 元履约保证金, 企业已将退回手续所需资料提供给龙湖嘉博, 但是龙湖嘉博仍未退回该

重庆华西人防工程设备股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

保证金,同时账龄较长,故对其全额计提坏账。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
重庆市金孚 融资担保有 限公司	贷款担保费 及保证金	550,667.00	3年以上	61.09	550,667.00
重庆龙湖嘉 博地产发展 有限公司	投标保证金	10,000.00	3年以上	1.11	10,000.00
保利(重庆) 投资实业有 限公司	履约保证金	100,000.00	3年以上	11.09	
重庆渝辉机 械有限公司	厂房租赁保 证金	240,000.00	3年以上	26.63	
付英权	应收离职员 工公司代缴 社保金	685.00	1年以内	0.08	
合计		901,352.00		100.00	560,667.00

7. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,191,335.83		5,191,335.83
产成品	9,825,179.92		9,825,179.92
建造合同形成的已完工未结算资产	9,088,237.35		9,088,237.35
合计	24,104,753.10		24,104,753.10

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,388,803.21		4,388,803.21

重庆华西人防工程设备股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额		
产成品	8,189,523.71		8,189,523.71
建造合同形成的已完工未结算资产	8,993,667.75		8,993,667.75
合计	21,571,994.67		21,571,994.67

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
合计						

(3) 年末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	金额
累计已发生成本	23,416,467.96
累计已确认毛利	9,168,480.11
减: 预计损失	
已办理结算的金额	23,496,710.72
建造合同形成的已完工未结算资产	9,088,237.35

8. 合同资产

(1) 合同资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	16,089,816.72	4,155,740.84	11,934,075.88	11,227,726.04	3,737,008.80	7,490,717.24
合计	16,089,816.72	4,155,740.84	11,934,075.88	11,227,726.04	3,737,008.80	7,490,717.24

注: 年初余额与上年年末余额差异详见附注三、23。

1) 按单项计提减值准备的合同资产

重庆华西人防工程设备股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本年末无单项金额重大并单项计提减值准备的合同资产。

2) 按组合计提减值准备的合同资产

账龄	年末余额		
	账面余额	减值准备	预期信用损失(%)
1年以内	11,614,816.72	580,740.84	5.00
1至2年			20.00
2至3年	1,800,000.00	900,000.00	50.00
3年以上	2,675,000.00	2,675,000.00	100.00
合计	16,089,816.72	4,155,740.84	25.83

(2) 本年合同资产计提减值准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄计提坏账	3,737,008.80	418,732.04			4,155,740.84
合计	3,737,008.80	418,732.04			4,155,740.84

9. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣增值税进项税		47,588.51
合计		47,588.51

10. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	3,652,784.77	4,117,270.64
合计	3,652,784.77	4,117,270.64

10.1 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原					

重庆华西人防工程设备股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
值					
1. 年初余额	5,957,912.54	2,043,365.55	1,188,188.59	541,962.83	9,731,429.51
2. 本年增加金额		83,334.51	32,672.56	2,522.12	118,529.19
(1) 购置		83,334.51	32,672.56	2,522.12	118,529.19
3. 本年减少金额					
4. 年末余额	5,957,912.54	2,126,700.06	1,220,861.15	544,484.95	9,849,958.70
二、累计折旧					
1. 年初余额	3,218,392.86	1,310,280.09	629,966.80	455,519.12	5,614,158.87
2. 本年增加金额	322,233.48	107,694.76	99,889.56	53,197.26	583,015.06
(1) 计提	322,233.48	107,694.76	99,889.56	53,197.26	583,015.06
3. 本年减少金额					
4. 年末余额	3,540,626.34	1,417,974.85	729,856.36	508,716.38	6,197,173.93
三、减值准备					
1. 年初余额					
2. 本年增加金额					
3. 本年减少金额					
4. 年末余额					
四、账面价					

重庆华西人防工程设备股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
1. 年末账面价值	2,417,286.20	708,725.21	491,004.79	35,768.57	3,652,784.77
2. 年初账面价值	2,739,519.68	733,085.46	558,221.79	86,443.71	4,117,270.64

注: 华西人防的房屋建筑物位于重庆市九龙坡区陶家镇铜陶北路99号, 用于生产制造人防门, 尚未取得房产证。本期固定资产折旧额为583,015.06元。

11. 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	2,532,579.50	
合计	2,532,579.50	

11.1 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
3号生产车间	2,532,579.50		2,532,579.50			
合计	2,532,579.50		2,532,579.50			

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
3号生产车间		2,532,579.50			2,532,579.50
合计		2,532,579.50			2,532,579.50

重庆华西人防工程设备股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

工程名称	预算数 (万元)	工程累计 投入占预 算比例 (%)	工程 进度	利息资 本化累 计金额	其中: 本年利 息资本 化金额	本年 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
3号生产车间	263.24	96.21	在建				自筹 资金
合计	263.24	96.21					

12. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
土地租金	493,001.38		52,354.20		440,647.18
办公室装修费	90,160.09		90,160.09		0.00
露天仓库地坪	341,693.09		42,271.32		299,421.77
合计	924,854.56		184,785.61		740,068.95

13. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	5,898,840.93	884,826.14	5,357,203.86	803,580.58
可供出售金融资产 公允价值变动	14,864.22	2,229.63		
交易性金融资产公 允价值变动	32,559.72	4,883.96	21,234.60	3,185.19
合计	5,946,264.87	891,939.73	5,378,438.46	806,765.77

14. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

重庆华西人防工程设备股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
货款	2,782,080.42	271,049.40
工程款	1,092,501.08	
仪器检测费	6,100.00	
租金	5,172.00	
设备款	5,049.00	
劳务费	3,075.20	
合计	3,893,977.70	271,049.40

15. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
预收工程项目款	16,572.80	16,572.80
合计	16,572.80	16,572.80

注: 年初余额与上年年末余额差异详见附注三、23。

16. 合同负债

(1) 合同负债情况

项目	年末余额	年初余额
建造合同形成的已结算未完工项目	16,337,326.17	15,772,814.49
合计	16,337,326.17	15,772,814.49

注: 年初余额与上年年末余额差异详见附注三、23。

17. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬		4,669,136.73	4,669,136.73	
离职后福利-设定提存计划		29,836.52	29,836.52	
辞退福利				

重庆华西人防工程设备股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计		4,698,973.25	4,698,973.25	

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴		4,151,555.33	4,151,555.33	
职工福利费		197,701.09	197,701.09	
社会保险费		319,880.31	319,880.31	
其中: 医疗保险费		317,188.05	317,188.05	
工伤保险费		2,692.26	2,692.26	
工会经费和职工教育经费				
合计		4,669,136.73	4,669,136.73	

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		28,629.00	28,629.00	
失业保险费		1,207.52	1,207.52	
合计		29,836.52	29,836.52	

18. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	654,775.05	
所得税	187,076.55	62,067.34
代扣代缴个人所得税	1,856.17	2,063.78
城建税	39,849.41	
教育费附加	17,122.55	44.23
地方教育费附加	11,415.03	29.49
印花税	2,012.70	2,269.10
合计	914,107.46	66,473.94

19. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
其他应付款	180,970.00	211,612.75

重庆华西人防工程设备股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合计	180,970.00	211,612.75
----	------------	------------

19.1 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
中介服务费	160,000.00	160,000.00
其他	20,970.00	51,612.75
合计	180,970.00	211,612.75

20. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	14,285,800.00						14,285,800.00

21. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	4,369,991.92			4,369,991.92
合计	4,369,991.92			4,369,991.92

22. 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生金额			年末余额
		本年所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入损益	减:所得税费用	
将重分类进损益的其他综合收益	-12,634.59				-12,634.59
其中:可供出售金融资产公允价值变动损益	-12,634.59				-12,634.59

重庆华西人防工程设备股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

他综合收益合计	-12,634.59				-12,634.59
---------	------------	--	--	--	------------

23. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	830,660.10	222,176.43		1,052,836.53
合计	830,660.10	222,176.43		1,052,836.53

24. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	7,475,940.92	5,185,869.91
加:年初未分配利润调整数		
本年年初余额	7,475,940.92	5,185,869.91
加:本年归属于母公司所有者的净利润	2,221,764.28	2,544,523.35
减:提取法定盈余公积	222,176.43	254,452.34
本年年末余额	9,475,528.77	7,475,940.92

25. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	29,461,395.85	21,568,122.40	30,880,073.23	21,824,388.56
合计	29,461,395.85	21,568,122.40	30,880,073.23	21,824,388.56

26. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
土地使用税	152,040.78	202,721.04
城市维护建设税	58,589.10	108,779.77
教育费附加	24,957.18	46,571.07
印花税	10,187.80	13,125.20
房产税	28,075.32	63,399.96
地方教育费附加	16,638.13	31,047.37

重庆华西人防工程设备股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
车船税	6,162.20	3,437.20
合计	296,650.51	469,081.61

27. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
差旅费	249,627.16	517,001.70
工资	335,418.60	315,910.56
社会保险	29,212.39	47,725.77
交通费用	443,884.42	382,302.61
业务招待费	218,372.27	185,023.80
其他	63.00	946.00
合计	1,276,577.84	1,448,910.44

28. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资	1,505,170.27	1,391,184.62
咨询费	381,887.62	595,865.60
折旧	241,015.38	258,012.81
装修费摊销		204,194.24
办公费	142,132.99	219,785.04
福利费	197,701.09	195,628.89
社会保险	142,127.02	147,550.38
残疾人保障金	36,988.85	36,823.17
通讯费	38,443.74	46,895.79
工会经费	21,800.47	21,960.66
辞退福利		178,298.50
厂区环评	111,015.71	102,430.00
租用厂房租金	78,354.00	71,354.00
专利申请费用	14,610.50	28,641.51
办事处房租费	68,802.00	34,026.00
协会会费	21,000.00	12,000.00
培训费	34,996.00	91,722.95

重庆华西人防工程设备股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
其它	65,387.78	16,150.42
合计	3,101,433.42	3,652,524.58

29. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用		
减: 利息收入	52,431.25	73,120.46
汇兑收益		
加: 汇兑损失		
其他支出	15,243.94	
手续费	5,506.80	4,528.46
合计	-31,680.51	-68,592.00

30. 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
收到个税手续费返还	278.07	
合计	278.07	

31. 公允价值变动收益

项目	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产公允价值变动	-26,189.34	-6,370.38
合计	-26,189.34	-6,370.38

32. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	34,894.79	-755,737.02
其他应收款坏账损失	-10,000.00	
应收票据坏账损失	-147,799.83	
合计	-122,905.04	-755,737.02

33. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

重庆华西人防工程设备股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价准备		256,836.69
合同资产减值损失	-418,732.03	
合计	-418,732.03	256,836.69

34. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
财政局企业招工补贴	3,800.00		3,800.00
企业微信认证	0.17		0.17
合计	3,800.17		3,800.17

35. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
对外捐赠	56,195.80	5,700.00	56,195.80
滞纳金		6,579.18	
赞助支出		1,000.00	
合计	56,195.80	13,279.18	56,195.80

36. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	493,757.90	566,477.41
递延所得税费用	-85,173.96	-75,790.61
合计	408,583.94	490,686.80

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年利润总额	2,630,348.22

重庆华西人防工程设备股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额
按法定/适用税率计算的所得税费用	394,552.23
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,031.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	408,583.94

37. 其他综合收益

详见本附注“五、22 其他综合收益”相关内容。

38. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到利息收入	52,431.25	73,120.46
往来款		52,095.71
其他	0.17	
收到政府补助	4,078.07	
合计	56,509.49	125,216.17

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付其他费用	1,882,648.26	2,197,636.33
支付罚款、滞纳金		6,579.18
合计	1,882,648.26	2,204,215.51

重庆华西人防工程设备股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,221,764.28	2,544,523.35
加: 资产减值准备	418,732.03	-256,836.69
信用减值损失	122,905.04	755,737.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	583,015.06	606,363.59
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	184,785.61	435,767.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	26,189.34	6,370.38
财务费用(收益以“-”填列)		
投资损失(收益以“-”填列)		
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-85,173.96	-75,790.61
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-2,532,758.43	3,812,103.93
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-5,888,585.12	-5,422,689.63
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	4,125,843.55	2,215,823.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-823,282.60	4,621,371.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	2,517,256.02	5,175,060.11
减: 现金的年初余额	5,175,060.11	1,326,624.75
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,657,804.09	3,848,435.36

重庆华西人防工程设备股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金		
其中: 库存现金	518.67	228.77
可随时用于支付的银行存款	2,516,737.35	5,174,831.34
年末现金和现金等价物余额	2,517,256.02	5,175,060.11

六、与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项、交易性金融资产等,各项金融工具的详细情况说明见本附注五。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. 各类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,将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线并进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

(2) 信用风险

于2020年12月31日,可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失,具体包括:

资产负债表中已确认的金融资产的账面金额;对于以公允价值计量的金融工具而言,账面价值反映了其风险敞口,但并非最大风险敞口,其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

(3) 流动风险

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

七、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	104,757.36			104,757.36
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	104,757.36			104,757.36
(1) 权益工具投资	104,757.36			104,757.36
持续以公允价值计量的资产总额	104,757.36			104,757.36

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以*ST重钢2020年最后一个交易日(2020年12月31日)的收盘价1.48元/股来计量。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

本公司最终控制方为自然人杨忠海、杨宇;二人系叔侄关系,已签署《一致行动协议书》。

重庆华西人防工程设备股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
杨忠海	5,000,000.00	5,000,000.00	35.00	35.00
杨宇	8,857,226.00	8,857,226.00	62.00	62.00

2. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
重庆华承威智企业管理咨询中心(有限合伙)	持有本公司3.00%股权
重庆华企环保工程有限公司	控股股东控制的公司

(二) 关联交易

1. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	1,017,309.49	832,365.68

九、或有事项

截至2020年12月31日止,本公司无需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

1. 重大承诺事项

(1) 经营租赁承诺

截至2020年12月31日止,本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下:

项目	金额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额:	
1年以内	931,140.00
1-2年	54,000.00
2-3年	54,000.00
3年以上	270,000.00

重庆华西人防工程设备股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以
人民币元列示)

项目	金额
合计	1,309,140.00

(2) 其他承诺事项

截至2020年12月31日止,本公司无需要披露的其他重要承诺事项。

十一、 资产负债表日后事项

截至报告日公司没有需要披露的资产负债表日后事项

十二、 其他重要事项

截至2020年12月31日止,本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、 财务报告批准

本财务报告于2021年4月26日由本公司董事会批准报出。

重庆华西人防工程设备股份有限公司财务报表补充资料

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明
外,均以人民币千元/元列示)

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,800.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-56,195.63	
小计	-52,395.63	
减:所得税影响额	-6,929.97	
合计	-45,465.66	—

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.92	0.1555	0.1555
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.08	0.1587	0.1587

重庆华西人防工程设备股份有限公司

二〇二一年四月二十六日

重庆华西人防工程设备股份有限公司财务报表补充资料

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明
外,均以人民币千元/元列示)

第九节 备查文件目录

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

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址:

公司董事会办公室