



防护科技

NEEQ : 835597

大连俊宏防护科技股份有限公司
(TRUSTWORTHY SAFETY LTD.)

年度报告

2021

公 司 年 度 大 事 记

- 1、2021 年 2 月 23 日，公司获得了“一种便于收布的湿扩幅机” 实用新型专利证书。
- 2、2021 年 2 月 12 日，公司上海全资子公司（上海俊首安防科技有限公司）获得了“一种芳纶丝束牵断成条机” 实用新型专利证书。
- 3、2021 年 11 月 16 日，公司上海全资子公司（上海俊首安防科技有限公司）获得了“一种高可视立体格双层双面针织阻燃防静电安全防护面料” 实用新型专利证书。
- 4、公司获得了 ISO 质量管理体系认证、环境管理体系认证证书。
- 5、公司上海全资子公司（上海俊首安防科技有限公司）获得了科技型中小企业认定，科技创新能力再获肯定。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	11
第四节	重大事件	20
第五节	股份变动、融资和利润分配	23
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	29
第八节	财务会计报告	33
第九节	备查文件目录	104

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。

公司负责人钱志超、主管会计工作负责人徐艳茹及会计机构负责人（会计主管人员）徐艳茹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
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
规模较小、盈利能力较弱的风险	<p>公司现阶段规模较小，资金储备有限，盈利能力较弱。在公司发展大客户时，较小的规模将会影响客户对公司的评定；公司所储备及研发的新产品，同样受制于资金和产能的限制。因此公司如不能在短期内实现规模与资金实力的快速成长，在面对快速发展的市场环境及日益激烈的竞争格局过程中，有可能难以支撑持续的研发投入与必要的产能扩张，导致公司核心竞争力受损。</p> <p>应对措施：公司会尽快扩大融资，如通过在全国中小企业股份转让系统挂牌的方式融资，以增强经营稳定性，提高生产能力，提高工业化水平，满足客户的产品需求，组织生产已储备的新产品，并适时建设新厂，以更好地促进企业未来发展。与此同时，增强消费者对公司及产品的信任感。</p>
客户单一风险	<p>公司对前五大客户销售占比较高，主要原因为公司成立时间较短，客户资源积累有限，且现有生产场所、资金、技术人员</p>

	<p>等资源不足,无法满足更多客户的订单需求。公司从长远发展的战略角度出发,首先确保大客户的需求得到满足,从而保证在资源有限的情况下最大限度提高盈利能力和盈利质量。公司客户基本为国外大型服装贸易商,公司凭借优质的产品、持续性产品研发及依据不同订单需求的定向研发服务,与客户建立了长期稳定的合作关系。公司未来拟继续加强与现有客户的合作,同时通过定期参加国际展会、开拓国内市场的方式积极发展优质客户,以避免客户单一对持续经营造成的重大影响,但目前仍存在客户单一的风险。</p> <p>应对措施:公司未来拟继续加强与现有客户的合作,同时通过定期参加国际展会、开拓国内市场的方式积极发展优质客户,以避免客户单一对持续经营造成的重大影响。</p>
原材料价格波动风险	<p>公司采购的主要原材料为纱线、反光布、反光带、面料等,原材料成本占报告期内营业成本的 70%左右,因此原材料采购价格的波动会对公司收益产生较大影响。如果原材料价格上涨,将增加公司产品的生产成本,若不能及时采取应对措施,将对公司的收益产生不利影响。</p> <p>应对措施:为避免原材料价格波动对生产经营带来的不利影响,公司一方面与主要供应商形成长期合作关系,以优惠且相对固定的价格采购主要原材料;另一方面,公司通过技术研发,不断改进产品或开发新产品,降低产品对某一原材料的依赖性。</p>
市场风险	<p>我国防护服装行业内企业众多,中低端市场对产品的性能和质量要求相对较低,市场竞争较为激烈。公司虽然目前在产品和技术等方面具有一定优势,但与行业内大中型防护工作服企业相比,公司目前盈利能力较弱,且成立时间短、在整体规模上处于弱势。公司如果不能加快开拓市场,扩大现有规模,持续提高产品质量,将影响经营的持续性及投资者的收益,并面临市场风险。</p> <p>应对措施:公司计划积极拓展国内、国际市场,尽快扩大融资,提高生产能力,提高工业化水平,组织生产已储备的新产品,并适时建设新厂,以更好地促进企业未来发展,增强抵抗市场风险的能力。</p>
应收账款坏账风险	<p>报告期内,公司应收账款总额较大,占总资产比重相对较高,应收账款占总资产的比重在 20%左右。应收账款账龄全部在一年以内,主要为信用期末结算的货款,客户是常年合作的国外客户,其资金实力强并且信用良好,发生坏账的可能性极小。但随着公司营业收入的增加,期末应收账款的规模也在加大,并且</p>

	<p>应收账款的收回受国外政治环境及市场环境的影响较大,因此公司存在一定的应收账款坏账风险。</p> <p>应对措施:公司在积极扩大市场、提升业绩的同时,将不断完善销售管理和应收账款管理制度,建立客户信用档案,根据制定的信用期,加强应收账款的催收工作,进一步提升公司应收账款的周转能力。</p>
汇率波动风险	<p>公司的内销业务以人民币结算,出口业务以美元结算,出口业务占公司业务的90%以上。未来美元汇率变动会对公司的业绩有较大影响,因此公司的出口业务的结算存在外汇风险。公司目前销售主要为外销,如果汇率发生剧烈波动,会对公司的销售业绩产生影响。</p> <p>应对措施:公司于每年年初与客户签订合同,公司将锁定美元对人民币的汇率,如果汇率波动超过3%,则公司将采取与客户进行协商,通过调整结算时间或者按一定比例分担汇率损失的方法来降低交易风险;另外公司注重培养高素质的外汇专业人才,不断提高自身的外汇风险管理能力。</p>
劳动力成本上升风险	<p>随着我国工业化、城市化进程持续推进,劳动力素质逐渐改善,员工工资水平持续增长已成为必然发展趋势。公司所处行业纺织服装、服饰业属于劳动力密集型行业,虽然公司产品以功能性服装为主,与普通服装业务相比具有一定的利润空间和技术含量,从公司的发展规划来看,公司核心竞争力定位于产品的技术含量和研发能力,而不是单纯靠廉价劳动力来竞争,但如果劳动力成本快速上升,仍然可能对公司盈利能力带来一定不利影响。</p> <p>应对措施:提高自动化设备的使用,通过不断更新设备来提高产能,同时加强技术研发、提高产品附加值,以应对劳动力成本上升对公司盈利能力的不良影响。</p>
控股股东和实际控制人的控制风险	<p>目前,公司控股股东钱志超持有公司454.99万股股份,持股比例为64.9986%;实际控制人钱志超、代文洁合计持有公司664.99万股股份,持股比例合计为94.9986%。虽然公司已经按照现代企业制度的要求建立健全了较为完善的法人治理结构,但如果钱志超利用其对公司的控制地位对公司重大资本支出、人事任免、发展战略、关联交易等重大事项施加不当影响,仍可能损害公司和其他股东的利益。</p> <p>应对措施:公司股东、董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》以及《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》、《信息披露管理办法》等相关规定行使权利和履行义务,在实现公</p>

	司利益的前提下，尽可能地避免对公司中小股东利益造成损害。
公司治理风险	<p>公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过较长经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p> <p>应对措施：公司未来经营中将严格遵守法律法规、公司章程、三会议事规则，还将根据发展的情况，引进独立董事，设立战略、审计委员会，进一步完善公司治理结构，控制公司治理风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、俊宏股份	指	大连俊宏防护科技股份有限公司
俊安防护	指	营口俊安防护服装有限公司，系公司全资子公司
俊首安防	指	上海俊首安防科技有限公司，系公司全资子公司
志祥有限	指	大连志祥服装有限公司
《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》
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
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
公司章程	指	大连俊宏防护科技股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	大连俊宏防护科技股份有限公司股东大会
董事会	指	大连俊宏防护科技股份有限公司董事会
监事会	指	大连俊宏防护科技股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
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
上期、上年同期	指	2020 年 1 月 1 日-12 月 31 日
报告期、本期、本年	指	2021 年 1 月 1 日-12 月 31 日
期末、报告期末	指	2021 年 12 月 31 日
会计师事务所	指	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	大连俊宏防护科技股份有限公司
英文名称及缩写	TRUSTWORTHY SAFETY LTD.
证券简称	防护科技
证券代码	835597
法定代表人	钱志超

二、 联系方式

董事会秘书	徐艳茹
联系地址	辽宁省大连市沙河口区星海广场A区15号大连星海国际金融中心A座502室
电话	0411-82696885
传真	0411-82696882
电子邮箱	lisa@trustworthytex.com
公司网址	www.jhfanghu.com/www.twsafety.com
办公地址	辽宁省大连市沙河口区星海广场A区15号大连星海国际金融中心A座502室
邮政编码	116019
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

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	2010年11月3日
挂牌时间	2016年1月12日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-纺织服装、服饰业-针织或钩针编织服装制造-其他针织或钩针编织服装制造 C1829
主要业务	防护服装及面料的研发、生产与销售
主要产品与服务项目	防护服装及面料的研发、生产与销售
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）	7,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（钱志超）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（钱志超、代文洁），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	912102005598430848	否
注册地址	辽宁省大连市中山区明泽街 16 号 16 层 M 号	否
注册资本	7,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东北证券		
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 层		
报告期内主办券商是否发生变化	否		
主办券商（报告披露日）	东北证券		
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	刘宇	回世奎	
	3 年	1 年	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 9 层		

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、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	51,035,422.32	40,394,724.10	26.34%
毛利率%	34.11%	37.91%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,004,409.02	6,717,946.01	19.15%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,569,627.66	6,672,695.91	13.44%
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）	42.31%	50.62%	-
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）	40.02%	50.28%	-
基本每股收益	1.14	0.96	19.15%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	30,091,938.02	23,957,699.24	25.60%
负债总计	7,173,219.51	9,043,389.75	-20.68%
归属于挂牌公司股东的净资产	22,918,718.51	14,914,309.49	53.67%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.27	2.13	53.67%
资产负债率%（母公司）	14.71%	25.45%	-
资产负债率%（合并）	23.84%	25.53%	-
流动比率	5.13	2.91	-
利息保障倍数	48.58	6,056.08	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	5,799,358.35	1,813,381.50	219.81%
应收账款周转率	10.48	13.64	-
存货周转率	3.99	4.27	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	25.60%	29.60%	-
营业收入增长率%	26.34%	-14.14%	-
净利润增长率%	19.15%	50.56%	-

(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	7,000,000	7,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

(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）	483,116.78
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26.38
非经常性损益合计	483,090.40
所得税影响数	48,309.04
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	434,781.36

(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

(1) 重要会计政策变更

2018 年 12 月 7 日，财政部发布了“关于修订印发《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下称新租赁准则）的通知”（财会〔2018〕35 号），对《企业会计准则第 21 号——租赁》进行了修订。其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起执行。母公司或子公司在境外上市且按照国际财务报告准则或企业会计准则编制其境外财务报表的企业，可以提前执行本准则，但不应早于其同时执行财政部 2017 年 3 月 31 日印发的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和 2017 年 7 月 5 日印发的《企业会计准则第 14 号——收入》的日期。

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，新租赁准则要求根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行日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。

执行新租赁准则对本公司 2021 年 1 月 1 日资产负债表相关项目产生的影响列示如下：

项目	2020 年 12 月 31 日	调整数	2021 年 1 月 1 日
使用权资产	-	4,548,940.79	4,548,940.79
一年内到期的非流动负债	-	705,167.12	705,167.12
租赁负债	-	3,225,678.59	3,225,678.59
预付账款	1,260,831.41	-618,095.08	642,736.33

(2) 重要会计估计变更

本年未发生会计估计变更。

(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

公司主要从事防护服装及面料的研发、生产与销售，所属行业为纺织服装、服饰业，产品可分为防护性工作服装、普通服装及面料。公司通过参加展会等方式拓展客户，以直销的方式向 Sioen N.V. 等国际大型服装贸易公司销售，销售市场分布在英国、法国、丹麦、比利时等发达国家和地区。公司核心技术全部通过自主研发而来，研发人员拥有较为出色的研发能力，能够持续革新原有技术，并能快速把握市场需求，目前已拥有 2 项发明专利、7 项实用新型专利，目前公司正在积极申请多项专利，专利的取得是公司坚持持续创新的新成果，有利于进一步完善公司知识产权保护体系，发挥公司自主知识产权优势，增强公司的核心竞争力。以核心技术为突破口实施专而精的策略，加大研发的投入，形成企业核心竞争力的同时提升了产品质量、提高了产品附加值，毛利率仍有较大提升空间。

1、研发模式

公司的产品研发模式可分为主动性研发和被动性研发。主动性研发是指根据市场需求及纤维材料行业的发展变化，主动进行原材料的选择和面料开发，改善现有产品性能或降低生产成本，亦或研发新产品以拓宽业务领域；被动性研发是由客户提出标准或者提供样品，按照客户的要求分析原材料成分及比例，并制定工艺方案，以满足客户需求为目的进行研发。

2、生产模式

公司采用以销定产的生产模式。在下游客户下订单后，立即根据客户需求安排原材料采购和生产。面料的生产采取直接采购及委托加工相结合的形式，加工厂商根据公司提供的原材料配比及工艺要求进行生产，最终服装加工环节由子公司俊安防护自行组织完成。对于常规品种，公司会预存合理数量的原材料，以满足部分客户的紧急需求。

3、销售模式

公司销售模式为直销模式。公司凭借优质的产品、高效的技术研发，在客户中积累了一定的口碑，从而与客户建立了长期的合作关系。在维护现有客户的同时，公司通过定期参加展会等方式，积极对外推广产品，开拓新客户。公司谨慎选择下游客户，在合作前对客户进行调查，只选择销售能力强、资信优秀的公司作为目标客户，力求打造严谨、高效、密切的合作关系。

报告期内、报告期后至报告披露日，公司商业模式没有发生重大变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	公司上海全资子公司(上海俊首安防科技有限公司)2020 年 11 月，获得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海

	<p>市税务局批准的《高新技术企业证书》，有效期三年。</p> <p>公司上海全资子公司（上海俊首安防科技有限公司）2019 年进入科技型中小企业库，每年评价一次，2021 年入库编号为 202131011509003623，有效期至 2021 年 12 月 31 日。</p>
--	---

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	3,852,281.15	12.80%	2,241,391.61	9.36%	71.87%
应收票据					
应收账款	5,418,732.68	18.01%	4,317,275.46	18.02%	25.51%
存货	8,899,050.48	29.57%	7,943,950.46	33.16%	12.02%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	2,305,010.13	7.66%	1,920,844.40	8.02%	20.00%
在建工程					
无形资产					
商誉					
短期借款					
长期借款					
预付账款	701,821.52	2.33%	642,736.33	2.68%	9.19%
其他应收款	123,506.58	0.41%	124,506.58	0.52%	-0.80%
其他流动资产	3,078,865.79	10.23%	1,653,872.79	6.90%	86.16%
使用权资产	3,768,609.07	12.52%	4,548,940.79	18.99%	-17.15%

递延所得税资产	9,206.95	0.03%			100.00%
应付账款	3,537,548.56	11.76%	4,465,793.84	18.64%	-20.79%
预收账款	78,806.15	0.26%	362,625.82	1.51%	-78.27%
其他应付款	58,903.64	0.20%	50,710.28	0.21%	16.16%
应交税费	272,282.57	0.90%	233,414.10	0.97%	16.65%
租赁负债	2,494,687.08	8.29%	3,225,678.59	13.46%	-22.66%
一年内到期的非流动负债	730,991.51	2.43%	705,167.12	2.94%	3.66%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金本期期末金额3,852,281.15元与本期期初相较上涨71.87%原因为：公司不断开发新产品，不断提高产品品质和附加值，产品得到了客户的高度认可，本期销售收入增加所致。
- 2、其他流动资产本期期末金额3,078,865.79元与本期期初相较上涨86.16%原因为：本期待抵扣进项税增加所致。

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	51,035,422.32	-	40,394,724.10	-	26.34%
营业成本	33,626,905.94	65.89%	25,081,929.02	62.09%	34.07%
毛利率	34.11%	-	37.91%	-	-
销售费用	776,211.55	1.52%	1,376,592.69	3.41%	-43.61%
管理费用	5,282,439.52	10.35%	5,777,840.32	14.30%	-8.57%
研发费用	2,799,384.69	5.49%	422,836.09	1.05%	562.05%
财务费用	404,856.34	0.79%	416,376.35	1.03%	-2.77%
信用减值损失	-	-	-	-	-
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	483,116.78	0.95%	58,518.94	0.14%	725.57%
投资收益	-377.33	-0.00074%	-	-	-100.00%
公允价值变动收益	-64,630.33	-0.21%	-	-	-100.00%
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	8,417,483.23	16.49%	7,227,051.07	17.89%	16.47%
营业外收入	-	-	-	-	-
营业外支出	26.38	0.000052%	8,241.05	0.02%	-99.68%
净利润	8,004,409.02	15.68%	6,717,946.01	16.63%	19.15%

项目重大变动原因：

1、营业成本本期金额33,626,905.94元与上年同期相较上涨34.07%原因为：本期公司订单量增加所致。

(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	51,035,422.32	40,394,724.10	26.34%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	33,626,905.94	25,081,929.02	34.07%
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%
工作服装	37,651,870.15	24,331,011.16	35.38%	21.99%	28.86%	-8.87%
普通服装	8,223,421.81	5,571,834.79	32.24%	136.15%	143.51%	-5.98%
面料	5,160,130.36	3,724,059.99	27.83%	-14.69%	-4.79%	-21.23%
合计	51,035,422.32	33,626,905.94	34.11%	26.34%	34.07%	-10.02%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
丹麦	21,936,289.63	14,384,836.90	34.42%	31.87%	35.57%	-4.95%
比利时	21,846,304.71	14,102,141.73	35.45%	10.29%	18.38%	-11.07%
英国	3,463,284.06	2,244,746.30	35.18%	114.05%	127.57%	-9.86%
国内	2,400,195.97	1,915,832.71	20.18%	112.66%	147.65%	-35.85%
法国	1,389,347.95	979,348.30	29.51%	15.29%	22.60%	-12.47%
合计	51,035,422.32	33,626,905.94	34.11%	26.34%	34.07%	-10.02%

收入构成变动的原因：

报告期内，产品分类的构成变动原因为客户本期对于公司产品需求变动所致；丹麦、英国和国内客户均是公司一直合作的优质客户，本期上涨较大，原因为我司不断开发新产品，不断提高产品品质和附加值，得到了客户的广泛认可所致。本期主要客户收入构成并未发生较大变化。

(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	Sioen N.V.	21,846,304.71	42.81%	否
2	Mascot International A/S	19,582,363.61	38.37%	否
3	XTREME APPAREL PROJECTS LTD	3,463,284.06	6.79%	否
4	F. ENGEL K/S	2,353,926.02	4.61%	否
5	Chatard-SAS	1,389,347.95	2.72%	否
合计		48,635,226.35	95.30%	-

(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	山东环升新材料科技有限公司	4,458,263.28	12.42%	否
2	TECHNICAL WEAR DIRECT LIMITED	3,808,146.86	10.61%	否
3	挪科曦（上海）贸易有限公司	3,013,151.60	8.40%	否
4	营口汇东纺织有限公司	2,843,440.29	7.92%	否
5	营口中晨发展有限公司	2,383,307.15	6.64%	否
合计		16,506,309.18	45.99%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	5,799,358.35	1,813,381.50	219.81%
投资活动产生的现金流量净额	-3,121,408.15	-1,679,977.72	-85.80%
筹资活动产生的现金流量净额	-882,072.68	-3,545,633.16	75.12%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额本期金额5,799,358.35元与上年期末相较增加219.81%原因为：本期销售收入增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额本期金额-3,121,408.15元与上年期末相较减少85.80%原因为：本期投资款增加所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额本期金额-882,072.68元与上年期末相较增加75.12%原因为：上期分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加所致。

(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

单位：元

公司名称	公司	主要	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
------	----	----	------	-----	-----	------	-----

	类型	业务					
营口俊安防护服装有限公司	控股子公司	服装制造	1,000,000.00	8,174,435.19	4,222,558.58	31,047,039.57	2,606,858.93
上海俊首安防护科技有限公司	控股子公司	研发销售	50,000,000.00	11,137,025.95	8,998,438.86	21,379,682.59	2,709,722.35

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

三、持续经营评价

我国防护服装行业发展时间不长，整体规模相对较小，但行业内企业众多。中低端市场对产品的性能和质量要求相对较低，这就给中小企业带来了生存空间，从而在某种程度上造成我国防护服装产品市场的低集中度。与行业内大中型防护工作服企业相比，公司成立时间短，整体规模有待提升。公司产品定位高端、品质优良，不仅通过 AITEX 西班牙纺织技术研究所质量认证机构的检测(AITEX 西班牙纺织技术研究所是一间为全世界从事纺织检测的机构，是欧洲权威认定的协会研究所)，而且为了产品能够在欧盟市场自由流通，公司严格要求产品的安全性，使其符合欧盟《技术协调与标准化新方法》的指令要求，并通过 CE 认证。凭借着过硬的技术水平，优质的产品和服务，与国外大型服装贸易公司建立了稳定的合作关系；公司立足核心技术的自主研发，对生产流程上每一个环节通过反复试验和不断改善最终获得理想效果，与国内同行业竞争对手相比，技术水平具有一定领先性；公司正采取一系列措施着力拓展国内市场，前景明朗；公司已具备生产阻燃服和防静电服等特种劳动防护用品的技术水平，并取得了特种劳动防护用品产品安全标志证书，同时，公司生产的特种劳动防护用品通过辽宁省质量技术监督局审查，取得了全国工业产品生产许可证，使公司在特种劳动防护用品领域的业务空间得到进一步拓展，为公司未来在国内市场的发展奠定了更加坚实的基础。

公司要发展，必须有资金支持，除通过自身积累外，借助金融市场进行外部融资是必经之路。公司会尽快扩大融资，通过在全国中小企业股份转让系统挂牌的方式融资，以增强经营稳定性，提高生产能力，提高工业化水平，满足客户的产品需求，组织生产已储备的新产品，并适时建设新厂，以更好地促进企业未来发展。与此同时，增强消费者对公司及产品的信任感。

公司管理团队有多年的防护服装行业的经验，充分了解行业的需求和发展趋势，工作配合默契。公司不存在对持续能力有重大不利影响的事项，公司持续经营能力得到进一步加强。

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	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input 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

（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） 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

临时公告索引	事项类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2021-006	对外投资	对全资子公司增资	注册资本由原来的 300 万元增加至 5000 万元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

本次对子公司增资为了满足公司经营发展需要，实现公司战略规划，优化公司战略布局，充分配置公司资源，拓展公司综合竞争力，从长期发展来看，本次投资对公司的财务状况和经营成果产生积极影响。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年1月12日	请选择	挂牌	其他承诺（社会保险及住房公积金的承诺函）	见下表1	正在履行中
董监高	2016年1月12日	请选择	挂牌	其他承诺（关于规范与减少关联交易的承诺）	见下表2	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年1月12日	请选择	挂牌	其他承诺（关于规范与减少关联交易的承诺）	见下表2	正在履行中
其他股东	2016年1月12日	请选择	挂牌	其他承诺（关于规范与减少关联交易的承诺）	见下表2	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年1月12日	请选择	挂牌	同业竞争承诺	见下表3	正在履行中
董监高	2016年1月12日	请选择	挂牌	其他承诺（签订重要协议和做出重要承诺）	见下表4	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	否	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	否	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	否	不涉及

1、公司控股股东已出具关于社会保险及住房公积金的《承诺函》

承诺如公司及俊安防护之社会保障管理部门和住房公积金管理部门要求公司及俊安防护补缴在本次申请挂牌前未为其所聘用的人员缴纳或未足额缴纳的社会保险及住房公积金，或公司及俊安防护因在本次申请挂牌前未缴纳或未足额缴纳社会保险及住房公积金而向员工支付补偿或赔偿，则相关费用由其承担，并承诺将督促公司及俊安防护尽快规范员工社会保险及住房公积金的办理与缴纳。

2、公司股东、董事、监事及高级管理人员签署了《关于规范与减少关联交易的承诺函》

承诺规范与尽量减少与公司的关联交易，不进行任何有损公司利益的关联交易，不通过与公司之间的关联交易谋取特殊利益；不发生占用公司资金及非经常性资金往来的现象。

3、关于避免同业竞争的承诺

为有效防止及避免同业竞争，公司控股股东及实际控制人已出具《避免同业竞争的承诺函》。

4、董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议和做出重要承诺

(1) 公司管理层关于避免同业竞争的承诺；(2) 公司管理层关于诚信状况的书面声明；(3) 与公

司不存在利益冲突情况的声明；（4）公司高级管理人员关于不在股东单位双重任职、不从公司关联企业领取报酬及其他情况的书面声明；（5）公司管理层就公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项的情况符合法律法规和公司章程的书面声明；（6）公司管理层对公司最近两年不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况的声明。

公司按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》制定了《公司章程》，依法设立了股东大会、董事会、监事会，严格履行承诺，报告期内没有出现承诺不履行的情况。

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	87,575	1.2511%	0	87,575	1.2511%
	其中：控股股东、实际控制人	87,475	1.2496%	0	87,475	1.2496%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	6,912,425	98.7489%	0	6,912,425	98.7489%
	其中：控股股东、实际控制人	6,562,425	93.7489%	0	6,562,425	93.7489%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		7,000,000	-	0	7,000,000	-
普通股股东人数		4				

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%	期末持有无限售股份数量	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	钱志超	4,549,900	0	4,549,900	64.9986%	4,462,425	87,475	0	0
2	代文洁	2,100,000	0	2,100,000	30.00%	2,100,000	0	0	0
3	张尔康	350,000	0	350,000	5.00%	350,000	0	0	0
4	陈麒元	100	0	100	0.0014%	0	100	0	0
合计		7,000,000	0	7,000,000	100.00%	6,912,425	87,575	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

钱志超与代文洁系夫妻关系，其他股东之间不存在亲属关系。

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

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

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	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
钱志超	董事长、总经理	男	否	1972 年 10 月	2021 年 9 月 30 日	2024 年 9 月 29 日
唐莉莉	董事	女	否	1991 年 5 月	2021 年 9 月 30 日	2024 年 9 月 29 日
邵婷婷	董事	女	否	1985 年 4 月	2021 年 9 月 30 日	2024 年 9 月 29 日
褚英丽	董事	女	否	1968 年 1 月	2021 年 9 月 30 日	2024 年 9 月 29 日
龚平	监事	男	否	1957 年 12 月	2021 年 9 月 30 日	2024 年 9 月 29 日
王家聪	监事	男	否	1952 年 2 月	2021 年 9 月 30 日	2024 年 9 月 29 日
王云霄	监事	女	否	1974 年 4 月	2021 年 9 月 30 日	2024 年 9 月 29 日
徐艳茹	董事、财务总监、 董事会秘书	女	否	1989 年 11 月	2021 年 9 月 30 日	2024 年 9 月 29 日
董事会人数：					5	
监事会人数：					3	
高级管理人员人数：					2	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事长、总经理钱志超先生与实际控制人代文洁女士是夫妻关系，其他董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(二) 变动情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
肇亚芳	监事	换届	无	监事会换届
龚平	无	换届	监事	监事会换届

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

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
----	----	----------	------	----------	------------	------------	---------------

龚平	监事	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	0	-	0	0.00%	0	0

2、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：

新任监事龚平简历：

龚平，男，汉族，1957 年出生，中国公民，无永久境外居留权，1984 年毕业于纺织系统职工大学；1985 年至 1986 年，担任上海色织整理一厂车间技术员；1987 年至 1992 年，担任上海色织整理一厂技术科技术员；1992 年至 1993 年，担任上海色织整理一厂技术科主管副科长；1993 年至 1996 年，担任上海色织整理一厂技术科科长；1996 年至 1999 年，担任上海达新染织总厂副总工程师；1999 年至 2010 年，担任上海新鸿染整有限公司总工程师；2011 年至 2018 年，担任上海中耕纺织服装有限公司技术总监。2019 年至今，担任上海俊首安防科技有限公司技术总监。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	无
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	无
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	无
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	无
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	无
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	财务负责人具备中级会计师资格，具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上。
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	无
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	无
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	无
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	无
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	无

(六) 独立董事任职履职情况

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	11		1	10
行政人员	2			2
技术人员	22		3	19
销售人员	4	1		5
生产人员	64			64
财务人员	4			4
员工总计	107			104

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	11	8
专科	13	16
专科以下	81	78
员工总计	107	104

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

公司重视人力资源的发展，致力于员工与公司的共同成长。截止到 2021 年 12 月 31 日(母公司及子公司合计数)，公司在职工 104 人。

1、员工薪酬政策

公司以岗位价值、个人能力为基础、以业绩贡献为依据的薪酬分配政策；薪酬结构包括基本工资、绩效工资、保险福利等。公司本着公正、公平、公开、竞争、激励、共赢的原则，不断改进和完善绩效考核和岗位薪酬体系。

2、员工培训计划

员工培训以公司的发展战略为导向，以人才培养促公司发展，不断提升员工职业素养于岗位胜任能力为目标，结合公司长期人才队伍建设开展人才培养工作。旨在提高员工个人与团队的工作绩效，创建一个共同学习、共同进步的学习型组织，以不断实现公司战略性目标以及对未来人才的需求。

3、离退休职工情况

公司实行员工聘用制，无需承担退休职工的费用。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

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 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

公司自 2015 年 8 月整体变更股份制公司以来，按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》制定了《公司章程》，依法设立了股东大会、董事会、监事会，建立健全了公司治理机制。此外，公司在 2015 年度制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等内部治理细则；在 2016 年 4 月 10 日第一届董事会第三次会议审议通过《信息披露事务管理制度》；2017 年 4 月 19 日第一届董事会第八次会议审议通过《年度报告重大差错责任追究制度》；2018 年 4 月 13 日第一届董事会第十二次会议审议通过《关于修改公司信息披露管理制度的议案》；2020 年 4 月 27 日第二届董事会第八次会议审议通过《关于修订公司信息披露管理制度的议案》、《关于修订公司年度报告重大差错责任追究制度的议案》；2020 年 5 月 22 日 2019 年度股东大会审议通过《关于修订公司股东大会议事规则的议案》、《关于修订公司董事会议事规则的议案》、《关于修订公司对外担保管理制度的议案》、《关于修订公司关联交易管理制度的议案》、《关于修订公司监事会议事规则的议案》，进一步强化了公司相关治理制度的操作性。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的要求，公司董事、监事和高级管理人员严格按照《公司章程》的规定履行职责。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

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》及《全国中小企业股份转让系统业务规则》等要求，在召开股东大会前，均按照规定履行通知义务，股东或股东代理人按照《公司法》、《公司章程》出席股东大会并对相关议案进行审议和表决。公司还通过《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等内部治理细则，进一步监督了公司决策运行的有效性和贯彻力，切实有效的保护了股东知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司自 2015 年 8 月整体变更股份制公司以来，公司重要的人事变动、对外投资等事项均按照《公司法》、《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》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露事务管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》等内部治理细则规范运作的，在程序的完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

公司于 2020 年 3 月 6 日 2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更公司经营范围及修改公司章程的议案》，修订了《公司章程》的部分条款，议案具体内容详见公司 2020 年 2 月 20 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《大连俊宏防护科技股份有限公司第二届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2020-001）。

公司于 2020 年 5 月 22 日 2019 年年度股东大会审议通过《关于修订公司章程的议案》，具体内容详见公司于 2020 年 4 月 27 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《大连俊宏防护科技股份有限公司拟修订公司章程公告》（公告编号：2020-013）。

（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	2	4	4

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2020 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2020 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2021 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2021 年度共召开 2 次股东大会、4 次董事会会议、4 次监事会会议均严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规定发布通知并按期召开，会议文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议文件归档保存，会议记录正常签署。公司三会运行基本情况良好。自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，职工监事能够履行章程赋予的权利和义务，出席公司监事会的会议，依法行使表决权，并列席了公司的董事会会议，并对董事会决议事项提出合理化建议。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况

根据公司及各子公司的有关业务合同、公司及子公司出具的书面声明，公司及子公司具有独立的采购、研发、生产及销售系统；公司设有必须的经营管理部门负责业务经营，独立签订业务合同，不存在受公司控股股东及其控制的其他企业控制、支配的情形。

2、资产独立情况

根据《审计报告》、公司及子公司经营相关的财产权属证书、购置合同及发票、租赁合同及其他权属证明文件，公司及子公司具备与生产经营相适应的生产设备、无形资产等资产。公司的资产证件齐备，与股东的资产产权界定清晰，知识产权方面不存在权利瑕疵、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，不存在对他方重大依赖的情形。

3、财务独立情况

根据《审计报告》、公司的有关财务管理制度及《开户许可证》，公司设立了独立的财务部门和财务负责人，配备了专职的财务会计人员，能够满足财务核算的需要；公司建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；公司独立设立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况；公司的财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

4、人员独立性情况

公司的董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司的《公司章程》合法产生；公司的总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
<p>公司一直在不断的完善重大内部管理工作，股份改制过程中，公司根据《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已建立了较为健全的内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。但在今后的实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。</p> <p>1、关于会计核算体系</p> <p>报告期内，公司严格按照《企业会计制度》和《企业会计准则》的规定，进行独立核算，保证公司正确开展会计核算工作；确保投资者能及时、准确了解公司盈利和运营情况。</p> <p>2、关于财务管理体系</p> <p>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。</p> <p>3、关于风险控制体系</p> <p>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。</p>	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，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体制。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，严格遵守了公司制定的各项制度，在主办券商的持续督导下，执行情况良好。

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/2022DLAA20079			
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 9 层			
审计报告日期	2022 年 4 月 8 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	刘宇 3 年	回世奎 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	9 年			
会计师事务所审计报酬	10 万元			

审计报告正文：

审计报告

大连俊宏防护科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了大连俊宏防护科技股份有限公司（以下简称防护科技）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于防护科技，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

防护科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括防护科技 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。

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，管理层负责评估防护科技的持续经营能力，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防护科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督防护科技的财务报告过程。

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，就可能导致对防护科技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防护科技不能持续经营。

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 刘 宇

中国注册会计师： 回世奎

中国 北京

二〇二二年四月八日

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	2021 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	六、1	3,852,281.15	2,241,391.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	1,934,853.67	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、3	5,418,732.68	4,317,275.46
应收款项融资			
预付款项	六、4	701,821.52	642,736.33
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、5	123,506.58	124,506.58
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	8,899,050.48	7,943,950.46
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	3,078,865.79	1,653,872.79
流动资产合计		24,009,111.87	16,923,733.23
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、8	2,305,010.13	1,920,844.40
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、9	3,768,609.07	4,548,940.79

无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、10	-	59,180.82
递延所得税资产	六、11	9,206.95	
其他非流动资产	六、12		505,000.00
非流动资产合计		6,082,826.15	7,033,966.01
资产总计		30,091,938.02	23,957,699.24
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	六、13	3,537,548.56	4,465,793.84
预收款项			
合同负债	六、14	78,806.15	362,625.82
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	六、15		
应交税费	六、16	272,282.57	233,414.10
其他应付款	六、17	58,903.64	50,710.28
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	六、18	730,991.51	705,167.12
其他流动负债			
流动负债合计		4,678,532.43	5,817,711.16
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	六、19	2,494,687.08	3,225,678.59
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		2,494,687.08	3,225,678.59
负债合计		7,173,219.51	9,043,389.75
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、20	7,000,000.00	7,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、21	458,557.88	458,557.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、22	1,576,401.34	1,307,999.36
一般风险准备			
未分配利润	六、23	13,883,759.29	6,147,752.25
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		22,918,718.51	14,914,309.49
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		22,918,718.51	14,914,309.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		30,091,938.02	23,957,699.24

法定代表人：钱志超

主管会计工作负责人：徐艳茹

会计机构负责人：徐艳茹

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金		418,258.42	1,139,428.61
交易性金融资产		1,934,853.67	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	2,395,942.55	3,669,724.86
应收款项融资			
预付款项		336,976.37	102,408.07
其他应收款	十七、2	45,000.00	3,646,000.00
其中：应收利息			
应收股利			3,600,000.00
买入返售金融资产			
存货		3,429,677.10	3,599,949.28
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,404,865.54	1,496,466.11
流动资产合计		9,965,573.65	13,653,976.93
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	7,319,703.08	3,819,703.08
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		960,733.43	1,368,065.51
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,703,471.69	2,044,166.03
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,710.29	
其他非流动资产			

非流动资产合计		9,987,618.49	7,231,934.62
资产总计		19,953,192.14	20,885,911.55
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,471,704.29	4,797,502.54
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费		24,727.88	93,891.53
其他应付款			800.00
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		78,806.15	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		316,845.08	303,591.40
其他流动负债			
流动负债合计		1,892,083.40	5,195,785.47
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,043,729.59	1,360,574.67
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		1,043,729.59	1,360,574.67
负债合计		2,935,812.99	6,556,360.14
所有者权益（或股东权益）：			
股本		7,000,000.00	7,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		458,557.88	458,557.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积		1,576,401.34	1,307,999.36
一般风险准备			
未分配利润		7,982,419.93	5,562,994.17
所有者权益（或股东权益）合计		17,017,379.15	14,329,551.41
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		19,953,192.14	20,885,911.55

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业总收入		51,035,422.32	40,394,724.10
其中：营业收入	六、24	51,035,422.32	40,394,724.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		43,036,048.21	33,226,191.97
其中：营业成本	六、24	33,626,905.94	25,081,929.02
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、25	146,250.17	150,617.50
销售费用	六、26	776,211.55	1,376,592.69
管理费用	六、27	5,282,439.52	5,777,840.32
研发费用	六、28	2,799,384.69	422,836.09
财务费用	六、29	404,856.34	416,376.35
其中：利息费用	六、29	176,905.56	1,192.19
利息收入	六、29	6,618.65	19,692.45
加：其他收益	六、30	483,116.78	58,518.94
投资收益（损失以“-”号填列）		-377.33	
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）		-64,630.33	
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,417,483.23	7,227,051.07
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出	六、31	26.38	8,241.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,417,456.85	7,218,810.02

减：所得税费用	六、32	413,047.83	500,864.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,004,409.02	6,717,946.01
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,004,409.02	6,717,946.01
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）		8,004,409.02	6,717,946.01
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		8,004,409.02	6,717,946.01
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		8,004,409.02	6,717,946.01
（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）		1.14	0.96
（二）稀释每股收益（元/股）		1.14	0.96

法定代表人：钱志超

主管会计工作负责人：徐艳茹

会计机构负责人：徐艳茹

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业收入	十七、4	28,933,005.83	32,318,738.60
减：营业成本	十七、4	21,749,795.38	24,939,832.04
税金及附加		13,000.40	16,803.50
销售费用		517,598.52	908,183.12
管理费用		3,098,097.52	3,368,628.32
研发费用		613,166.95	
财务费用		181,726.43	366,005.32
其中：利息费用		76,408.60	1,192.19
利息收入		4,285.77	18,401.97
加：其他收益		157,001.64	6,718.94
投资收益（损失以“-”号填列）		-377.33	3,600,000.00
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）		-64,630.33	
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,851,614.61	6,326,005.24
加：营业外收入			
减：营业外支出			3,241.05
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,851,614.61	6,322,764.19
减：所得税费用		163,786.87	225,676.34
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,687,827.74	6,097,087.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填 列）		2,687,827.74	6,097,087.85
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填 列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			

(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		2,687,827.74	6,097,087.85
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.38	0.87
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.38	0.87

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 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		53,880,254.45	41,614,372.92
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		3,100,290.20	3,269,173.01
收到其他与经营活动有关的现金	六、33	489,735.43	108,963.99
经营活动现金流入小计		57,470,280.08	44,992,509.92
购买商品、接受劳务支付的现金		40,618,875.91	33,426,297.92
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		7,303,822.75	5,483,332.85
支付的各项税费		1,347,365.20	995,236.35
支付其他与经营活动有关的现金	六、33	2,400,857.87	3,274,261.30
经营活动现金流出小计		51,670,921.73	43,179,128.42
经营活动产生的现金流量净额		5,799,358.35	1,813,381.50
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			20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	20,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,121,546.82	1,699,977.72

投资支付的现金		1,999,861.33	
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		3,121,408.15	1,699,977.72
投资活动产生的现金流量净额		-3,121,408.15	-1,679,977.72
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			
偿还债务支付的现金			114,440.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			3,431,192.19
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	六、33	882,072.68	
筹资活动现金流出小计		882,072.68	3,545,633.16
筹资活动产生的现金流量净额		-882,072.68	-3,545,633.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-184,987.98	-208,465.42
五、现金及现金等价物净增加额	六、33	1,610,889.54	-3,620,694.80
加：期初现金及现金等价物余额	六、33	2,241,391.61	5,862,086.41
六、期末现金及现金等价物余额	六、33	3,852,281.15	2,241,391.61

法定代表人：钱志超

主管会计工作负责人：徐艳茹

会计机构负责人：徐艳茹

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 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		30,643,155.21	29,276,051.99
收到的税费返还		2,307,401.59	2,833,183.80
收到其他与经营活动有关的现金		161,287.41	55,120.91
经营活动现金流入小计		33,111,844.21	32,164,356.70
购买商品、接受劳务支付的现金		27,315,607.93	27,698,711.60
支付给职工以及为职工支付的现金		1,949,559.70	1,993,238.69
支付的各项税费		249,639.11	250,673.77
支付其他与经营活动有关的现金		1,517,387.25	1,936,816.80
经营活动现金流出小计		31,032,193.99	31,879,440.86
经营活动产生的现金流量净额		2,079,650.22	284,915.84
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		3,600,000.00	2,400,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,600,000.00	2,420,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		413,944.30	958,500.72
投资支付的现金		3,500,000.00	1,500,000.00
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		1,999,861.33	
投资活动现金流出小计		5,913,805.63	2,458,500.72
投资活动产生的现金流量净额		-2,313,805.63	-38,500.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金			114,440.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			3,431,192.19
支付其他与筹资活动有关的现金		380,000.00	
筹资活动现金流出小计		380,000.00	3,545,633.16
筹资活动产生的现金流量净额		-380,000.00	-3,545,633.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-107,014.78	-178,439.32

五、现金及现金等价物净增加额		-721,170.19	-3,477,657.36
加：期初现金及现金等价物余额		1,139,428.61	4,617,085.97
六、期末现金及现金等价物余额		418,258.42	1,139,428.61

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021 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	7,000,000.00				458,557.88				1,307,999.36		6,147,752.25		14,914,309.49
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	7,000,000.00				458,557.88				1,307,999.36		6,147,752.25		14,914,309.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									268,401.98		7,736,007.04		8,004,409.02
（一）综合收益总额											8,004,409.02		8,004,409.02
（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									268,401.98		-268,401.98		

1. 提取盈余公积								268,401.98		-268,401.98		
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	7,000,000.00				458,557.88				1,576,401.34		13,883,759.29	22,918,718.51

项目	2020 年											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益												
	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	7,000,000.00				458,557.88				698,290.57		3,469,515.03		11,626,363.48
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	7,000,000.00			458,557.88			698,290.57		3,469,515.03			11,626,363.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							609,708.79		2,678,237.22			3,287,946.01
（一）综合收益总额									6,717,946.01			6,717,946.01
（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							609,708.79		-4,039,708.79			-3,430,000.00
1. 提取盈余公积							609,708.79		-609,708.79			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-3,430,000.00			-3,430,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	7,000,000.00				458,557.88				1,307,999.36		6,147,752.25	14,914,309.49

法定代表人：钱志超

主管会计工作负责人：徐艳茹

会计机构负责人：徐艳茹

(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	7,000,000.00				458,557.88				1,307,999.36		5,562,994.17	14,329,551.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	7,000,000.00				458,557.88				1,307,999.36		5,562,994.17	14,329,551.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								268,401.98			2,419,425.76	2,687,827.74
（一）综合收益总额											2,687,827.74	2,687,827.74
（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								268,401.98			-268,401.98	

1. 提取盈余公积								268,401.98		-268,401.98	
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	7,000,000.00				458,557.88			1,576,401.34		7,982,419.93	17,017,379.15

项目	2020 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

		股	债								
一、上年期末余额	7,000,000.00			458,557.88				698,290.57		3,505,615.11	11,662,463.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	7,000,000.00			458,557.88				698,290.57		3,505,615.11	11,662,463.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								609,708.79		2,057,379.06	2,667,087.85
（一）综合收益总额										6,097,087.85	6,097,087.85
（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								609,708.79		-4,039,708.79	-3,430,000.00
1. 提取盈余公积								609,708.79		-609,708.79	
2. 提取一般风险准备										-3,430,000.00	-3,430,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股											

本)												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	7,000,000.00			458,557.88				1,307,999.36		5,562,994.17	14,329,551.41	

大连俊宏防护科技股份有限公司 2021 年度财务报表附注

2021 年 1 月 1 日至 2021 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)

一、公司的基本情况

大连俊宏防护科技股份有限公司(以下简称本公司,在包含子公司时统称本集团),系由大连志祥服装有限公司整体变更设立的。大连志祥服装有限公司原名为大连志祥针织服装有限公司,系由自然人钱志超、代文洁共同投资组建的有限公司,于 2010 年 11 月 3 日取得大连市工商行政管理局核发的大工商企法字 210200000021607 号《企业法人营业执照》。法定代表人为钱志超;注册资本人民币 50 万元,实收资本 50 万元。其中:钱志超以货币出资 40 万元,占注册资本 80%;代文洁以货币出资 10 万元,占注册资本 20%。

2013 年 7 月 15 日,大连志祥针织服装有限公司名称进行变更,变更后公司名称为大连志祥服装有限公司。

2015 年 6 月 26 日,根据股东会决议,大连志祥服装有限公司进行了增资,注册资本变更为 700 万元,增资后钱志超出资 420 万元,占注册资本 60%;代文洁出资 210 万元,占注册资本 30%;芮卫东出资 35 万元,占注册资本 5%;张尔康出资 35 万元,占注册资本 5%。

2015 年 8 月 6 日,根据股东会决议,大连志祥服装有限公司整体变更设立为股份有限公司,公司名称由大连志祥服装有限公司变更为大连俊宏防护科技股份有限公司;经营范围由针织服装销售变更为合成纤维研发。

2016 年 1 月 20 日,大工商企法字 210200000021607 号《企业法人营业执照》变更为统一社会信用代码 912102005598430848 号《营业执照》。

2018 年 9 月 6 日根据董事会决议,设立全资子公司上海俊首安防科技有限公司,注册资本 300 万元,经营范围为安防科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让、针纺织品、服装的销售,贸易经纪与代理,从事货物及技术进出口业务。

2019 年 7 月 8 日根据董事会决议,全资子公司上海俊首安防科技有限公司经营范围变更为安防科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让、纺织品及原料、服装的研发、销售,纺织品、服装的生产、加工(限分支机构),贸易经纪与代理,从事货物及技术进出口业务。

2020 年 2 月 18 日根据股东决定,全资子公司营口俊安防护服装有限公司经营范围变更为许可项目:第二医疗器械生产,医护人员防护用品生产(II类医疗器械),货物进出口,技术进

出口，进出口代理；一般项目：服饰制造，服装制造，服装服饰批发，针纺织品批发，劳动保护用品生产，劳动保护用品销售，特种劳动防护用品生产，特种劳动防护用品销售，第一类医疗器械生产，第一类医疗器械批发，第二医疗器械批发，医护人员防护用品生产（I类医疗器械），医护人员防护用品批发。

2020年3月6日根据股东决定，本公司经营范围变更为合成纤维研发；纺织品及原料、服装的研发和销售；医疗器械研究、销售及相关技术服务；货物、技术进出口，国内一般贸易。

截至2021年12月31日，本公司股本及股权结构情况如下：

股东名称	股本	持股比例（%）
钱志超	4,549,900.00	65.00
代文洁	2,100,000.00	30.00
张尔康	350,000.00	5.00
陈麒元	100.00	0.00
合计	7,000,000.00	100.00

本公司注册地址为大连市中山区明泽街16号16层M号；办公地址为辽宁省大连市沙河口区星海广场A区15号大连星海国际金融中心A座502室。

本公司属服装制造行业，主要从事防护服装出口业务。经营范围主要为：合成纤维研发；货物、技术进出口，国内一般贸易。主要产品为防护服装。

二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括营口俊安防护服装有限公司、上海俊首安防科技有限公司 2家子公司

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

三、财务报表的编制基础

（1）编制基础

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

（2）持续经营

本集团自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大影响。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本集团的财务报表。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本集团以 12 个月作为一个营业周期。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

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

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

7. 现金及现金等价物

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

8. 外币业务

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

9. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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

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

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，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同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对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同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对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

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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

2) 金融负债终止确认条件

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

（3） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入

值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，交易性金融资产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。

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

（4） 金融资产和金融负债的抵销

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

（5） 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

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

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

（6）金融工具的减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。）；③租赁应收款；④合同资产。

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

本集团对于下列各项目，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：《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成应收款项或合同资产损失准备，无论该项目是否包含重大融资成分。

除上述项目外，对其他项目，本集团按照下列情形计量损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融工具，本集团按照未来 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工具，本集团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工具，本集团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。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。除此之外的金融工具的信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

1) 对信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且

有依据的信息，证明即使逾期超过 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，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务，且有明显特征表明无法收回；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

以组合为基础的评估。如果本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，本集团将按照金融工具共同信用风险特征，对其进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

2) 预期信用损失的计量

考虑预期信用损失计量方法应反映的要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团对租赁应收款及财务担保合同在单项资产或合同的基础上确定其信用损失。

对应收账款与合同资产，本集团除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单独确定其信用损失外，其余在组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款逾期天数/应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。

对于其他以摊余成本计量的金融资产及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（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），除对单项金额重大的款项单独确定其信用损失外，本集团在组合基础上确定其信用损失。

本集团以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业等。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

10. 应收账款

本集团以预期信用损失为基础，对于《企业会计准则第 14 号—收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存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。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 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，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务，且有明显特征表明无法收回；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

<p>以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照债务人类型和初始确认日期为共同风险特征，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。组合分类</p>	<p>预期信用损失会计估计政策</p>
<p>1. 合并范围内的关联方组合</p>	<p>依据历史经验，本集团关联方之间应收款项的信用损失风险较低，除有迹象表明对方无法履行到期付款责任外，本集团对该组合不计提坏账准备。</p>
<p>2. 其他关联方及非关联方组合</p>	<p>按照预期损失率计提减值准备</p>

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：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等。

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。这里的信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收款项的预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收款项减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收款项减值损失，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。

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

11. 应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，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是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。本公司将持有的应收票据，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

12. 其他应收款

本集团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，本集团按照未来 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，本集团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，本集团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，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具的信用风险特征类型为共同风险特征，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。

本集团依据金融工具类型的信用风险特征将其他应收款划分为以下组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
1. 合并范围内的关联方组合	依据历史经验，本集团关联方之间应收款项的信用损失风险较低，除有迹象表明对方无法履行到期付款责任外，本集团对该组合不计提坏账准备。
2. 押金、保证金	依据历史经验，本集团押金、保证金的信用

组合分类	预期信用损失会计估计政策
	损失风险较低，除有迹象表明对方无法履行到期付款责任外，本集团对该组合不计提坏账准备。
3. 其他关联方及非关联方组合	按照预期损失率计提减值准备

13. 存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

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。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

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。

14. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资。

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

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投

资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

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

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

15. 固定资产

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

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括机器设备、电子设备、运输设备、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，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	机器设备	10	5	9.50
2	电子设备	5	5	19.00
3	运输设备	5	5	19.00
4	办公设备	5	5	19.00

16. 使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：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。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

17. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、使用寿命确定的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后,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。

18. 合同负债

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

19. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

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

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,计入当期损益(辞退福利)。

本集团向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划的,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。

20. 租赁负债

(1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①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；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团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，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

21. 预计负债

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

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

22. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入，收入确认政策如下：

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

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

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

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

3. 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。
4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

本集团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。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团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。

23. 政府补助

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

24. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，

确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

25. 租赁

(1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团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。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(2) 本集团作为承租人

1) 租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注四“16. 使用权资产”以及“20. 租赁负债”。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团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或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长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，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当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。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和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或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

26. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

2018 年 12 月 7 日，财政部发布了“关于修订印发《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下称新租赁准则）的通知”（财会〔2018〕35 号），对《企业会计准则第 21 号——租赁》进行了修订。其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起执行。母公司或子公司在境外上市且按照国际财务报告准则或企业会计准则编制其境外财务报表的企业，可以提前执行本准则，但不应早于其同时执行财政部 2017 年 3 月 31 日印发的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和 2017 年 7 月 5 日印发的《企业会计准则第 14 号——收入》的日期。

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，新租赁准则要求根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行日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。

执行新租赁准则对本公司 2021 年 1 月 1 日资产负债表相关项目产生的影响列示如下：

项目	2020 年 12 月 31 日	调整数	2021 年 1 月 1 日
使用权资产	-	4,548,940.79	4,548,940.79
一年内到期的非流动负债	-	705,167.12	705,167.12
租赁负债	-	3,225,678.59	3,225,678.59
预付账款	1,260,831.41	-618,095.08	642,736.33

（2）重要会计估计变更

本集团本年未发生会计估计变更。

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入及应税收入增值额	13%
城市维护建设税	应缴纳流转税额和出口货物免抵税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额和出口货物免抵税额	3%
地方教育费	应缴纳流转税额和出口货物免抵税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%
其他税项		按国家和地方有关规定计算缴纳

2. 税收优惠

（1）企业所得税

本集团 2020 及 2021 年度符合小微企业认定标准，各年税率按小微企业适用税率计征缴纳企业所得税，年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%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。

（2）增值税

本公司及下属子公司上海俊首安防科技有限公司享受出口货物免征增值税，相应的进项税额予以退还的税收优惠政策；本集团下属子公司营口俊安防护服装有限公司享受出口货物免征增值税，相应的进项税额抵减应纳增值税额（不包括适用增值税即征即退、先征后退政策的应纳增值税额），未抵减完的部分予以退还的税收优惠政策。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2021 年 1 月 1 日，“年末”系指 2021 年 12 月 31 日，“本年”系指 2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2020 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	40,866.88	79,775.38
银行存款	3,810,944.55	2,161,616.23
其他货币资金	469.72	-
合计	3,852,281.15	2,241,391.61
其中：存放在境外的款项总额	-	-

注：本年无因抵押、质押或冻结等使用受限的货币资金。

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	1,934,853.67	-
合计	1,934,853.67	-

3. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	5,418,732.68	100.00	-	-	5,418,732.68
其中：以账龄作为信用风险特征组合	5,418,732.68	100.00	-	-	5,418,732.68
合计	5,418,732.68	100.00	-	-	5,418,732.68

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	4,317,275.46	100.00	-	-	4,317,275.46
其中：以账龄作为信用风险特征组合	4,317,275.46	100.00	-	-	4,317,275.46
合计	4,317,275.46	100.00	-	-	4,317,275.46

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内	5,418,732.68
合计	5,418,732.68

(3) 本年无收回、转回及核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的应收账款情况

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
Sioen. N. V	2,964,200.14	1 年以内	54.70	-
MascotInternationalA/S	1,822,266.36	1 年以内	33.63	-
F. ENGEL K/S	473,676.18	1 年以内	8.74	-
山东环升新材料科技有限公司	100,000.00	1 年以内	1.85	-
上海翼飞工贸有限公司	58,590.00	1 年以内	1.08	-
合计	5,418,732.68		100.00	

4. 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	701,219.26	99.91	642,429.07	99.95
1—2 年	420.00	0.06	307.26	0.05
2-3 年	182.26	0.03		
合计	701,821.52	100.00	642,736.33	100.00

(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 (%)
浙江彩蝶实业有限公司	291,983.50	1 年以内	41.60
营口汇东纺织有限公司	217,571.42	1 年以内	31.00
海宁市华纶化纤有限公司	67,500.00	1 年以内	9.62
新天维瑞德（上海）会展有限公司	36,000.00	1 年以内	5.13
中国石油天然气股份有限公司辽宁大	32,726.01	1 年以内	4.66

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 (%)
连销售分公司			
合计	645,780.93	—	92.01

5. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	123,506.58	124,506.58
合计	123,506.58	124,506.58

(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
押金	123,506.58	124,506.58
合计	123,506.58	124,506.58

(2) 其他应收款坏账准备计提情况。

依据历史经验，本集团押金的信用损失风险较低，除有迹象表明对方无法履行到期付款责任外，本集团对押金不计提坏账准备。

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内	—
1-2 年	58,506.58
2-3 年	35,000.00
3 年以上	30,000.00
合计	123,506.58

(4) 按欠款方归集的年末其他应收款情况

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
上海寿华科技有限公司	押金	48,506.58	1-2 年	39.27	—
郭克兵	押金	35,000.00	2-3 年	28.34	

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
营口市东兴电子科技开发有限公司	押金	30,000.00	3 年以上	24.29	-
夏津县香赵庄财政所	押金	10,000.00	1-2 年	8.10	-
合计	—	123,506.58	—	100.00	-

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	7,322,313.68	-	7,322,313.68	6,664,986.90	-	6,664,986.90
在产品	5,423.18	-	5,423.18	14,212.51	-	14,212.51
库存商品	1,475,088.07	-	1,475,088.07	1,144,526.82	-	1,144,526.82
周转材料	96,225.55	-	96,225.55	120,224.23	-	120,224.23
合计	8,899,050.48	-	8,899,050.48	7,943,950.46	-	7,943,950.46

7. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	3,041,932.30	1,653,872.79
预缴企业所得税	36,933.49	-
合计	3,078,865.79	1,653,872.79

8. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	2,305,010.13	1,920,844.40
固定资产清理		
合计	2,305,010.13	1,920,844.40

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	电子设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	1,288,299.49	267,821.57	342,784.24	2,186,011.64	4,084,916.94

项目	机器设备	电子设备	办公设备	运输设备	合计
2. 本年增加金额	949,557.54				949,557.54
(1) 购置	949,557.54				949,557.54
3. 本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 年末余额	2,237,857.03	267,821.57	342,784.24	2,186,011.64	5,034,474.48
二、累计折旧					
1. 年初余额	1,022,277.97	169,163.89	208,156.65	764,474.03	2,164,072.54
2. 本年增加金额	136,527.29	5,382.48	8,139.84	415,342.20	565,391.81
(1) 计提	136,527.29	5,382.48	8,139.84	415,342.20	565,391.81
3. 本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 年末余额	1,158,805.26	174,546.37	216,296.49	1,179,816.23	2,729,464.35
三、减值准备					
1. 年初余额	-	-	-	-	-
2. 本年增加金额	-	-	-	-	-
3. 本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 年末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 年末账面价值	1,079,051.77	93,275.20	126,487.75	1,006,195.41	2,305,010.13
2. 年初账面价值	266,021.52	98,657.68	134,627.59	1,421,537.61	1,920,844.40

(2) 截至 2021 年 12 月 31 日止，固定资产中无暂时闲置的固定资产。

(3) 截至 2021 年 12 月 31 日止，固定资产中无通过经营租赁租出的固定资产。

(4) 截至 2021 年 12 月 31 日止，固定资产中无年末持有待售的固定资产。

(5) 截至 2021 年 12 月 31 日止，固定资产中无未办妥产权证书的固定资产。

(6) 截至 2021 年 12 月 31 日止，固定资产中无抵押的固定资产。

9. 使用权资产

项目	房屋建筑物
一、账面原值	
1. 年初余额	4,548,940.79

项目	房屋建筑物
2. 本年增加金额	
(1) 租入	
3. 本年减少金额	
(1) 处置	
4. 年末余额	4,548,940.79
二、累计折旧	
1. 年初余额	
2. 本年增加金额	780,331.72
(1) 计提	780,331.72
3. 本年减少金额	
(1) 处置	
4. 年末余额	780,331.72
三、减值准备	
1. 年初余额	
2. 本年增加金额	
(1) 计提	
3. 本年减少金额	
(1) 处置	
4. 年末余额	
四、账面价值	
1. 年末账面价值	3,768,609.07
2. 年初账面价值	4,548,940.79

10. 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
装修费	59,180.82		59,180.82		
合计	59,180.82		59,180.82		

11. 递延所得税资产

项目	年末递延所得税资产	年末可抵扣暂时性差异	年初递延所得税资产	年初可抵扣暂时性差异
递延所得税资产				
使用权资产税会差异	9,206.95	92,069.48		
合计	9,206.95	92,069.48		

12. 其他非流动资产

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
预付设备款	-	-	-	505,000.00	-	505,000.00
合计	-	-	-	505,000.00	-	505,000.00

13. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
应付材料款	3,537,548.56	4,465,793.84
合计	3,537,548.56	4,465,793.84

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
吴江市永冠纺织品有限公司	73,744.60	未到付款期
营口华虹服装印花有限公司	10,073.80	未到付款期
营口建华包装制品有限公司	10,000.00	未到付款期
合计	93,818.40	—

14. 合同负债

项目	年末余额	年初余额
货款	78,806.15	362,625.82
合计	78,806.15	362,625.82

15. 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		6,715,827.91	6,715,827.91	
离职后福利-设定提存计划		590,988.33	590,988.33	
合计		7,306,816.24	7,306,816.24	

(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		5,769,605.74	5,769,605.74	

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
职工福利费		461,976.29	461,976.29	
社会保险费		409,827.08	409,827.08	
其中：医疗保险费		369,323.76	369,323.76	
工伤保险费		32,093.42	32,093.42	
生育保险费		8,409.90	8,409.90	
住房公积金		74,418.80	74,418.80	
合计		6,715,827.91	6,715,827.91	

(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		573,111.39	573,111.39	
失业保险费		17,876.94	17,876.94	
合计		590,988.33	590,988.33	

16. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	200,958.43	-
企业所得税	44,499.33	233,060.05
城市维护建设税	13,695.08	-
教育费附加	5,869.32	-
地方教育费	3,912.88	-
个人所得税	3,347.53	354.05
合计	272,282.57	233,414.10

17. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	58,903.64	50,710.28
合计	58,903.64	50,710.28

(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
已报销尚未支付的款项	58,903.64	50,710.28
合计	58,903.64	50,710.28

(2) 其他应付款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内	29,667.00
1-2 年	240.64
2-3 年	4,996.00
3 年以上	24,000.00
合计	58,903.64

18. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的租赁负债	730,991.51	705,167.12
合计	730,991.51	705,167.12

19. 租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额	3,591,464.85	4,473,537.53
减：未确认的融资费用	365,786.26	542,691.82
重分类至一年内到期的非流动负债	730,991.51	705,167.12
租赁负债净额	2,494,687.08	3,225,678.59

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	7,000,000.00						7,000,000.00

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	458,557.88			458,557.88
合计	458,557.88			458,557.88

22. 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	1,307,999.36	268,401.98	-	1,576,401.34
合计	1,307,999.36	268,401.98	-	1,576,401.34

注：本公司本年按照净利润 10%提取法定盈余公积。

23. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	6,147,752.25	3,469,515.03
加：年初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初余额	6,147,752.25	3,469,515.03
加：本年归属于母公司所有者的净利润	8,004,409.02	6,717,946.01
减：提取法定盈余公积	268,401.98	609,708.79
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		3,430,000.00
转作股本的普通股股利		
本年年末余额	13,883,759.29	6,147,752.25

24. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	51,035,422.32	33,626,905.94	40,394,724.10	25,081,929.02
其他业务			-	-
合计	51,035,422.32	33,626,905.94	40,394,724.10	25,081,929.02

(2) 合同产生的收入的情况

合同分类	本年金额
商品类型	
其中：工作服装	37,651,870.15
普通服装	8,223,421.81
面料	5,160,130.36
合计	51,035,422.32
按经营地区分类	

合同分类	本年金额
其中：比利时	21,846,304.71
丹麦	21,936,289.63
法国	1,389,347.95
英国	3,463,284.06
中国	2,400,195.97
合计	51,035,422.32

25. 税金及附加

项目	本年金额	上年金额
城市维护建设税	64,554.45	66,896.27
印花税	35,585.40	35,794.10
教育费附加	27,666.18	28,756.26
地教费附加	18,444.14	19,170.87
合计	146,250.17	150,617.50

26. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
运费		409,877.38
港杂费	275,389.11	205,186.72
工资	226,194.86	170,152.17
展会费	119,820.22	139,868.40
快递费	107,785.08	90,822.89
检测费	15,357.34	166,494.59
装卸费	13,981.70	6,807.54
代理费	8,600.50	12,205.50
保险费	6,037.74	175,177.50
业务招待费	3,045.00	-
合计	776,211.55	1,376,592.69

27. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
工资	1,805,256.32	2,096,166.66
材料消耗		543,424.73
保险费	969,590.86	388,788.63
房租	624,147.23	725,259.92
折旧	429,919.92	391,718.76

项目	本年金额	上年金额
服务费	199,404.71	287,879.30
福利费	459,156.95	355,823.47
办公费	250,322.17	254,354.87
检测费		215,975.55
交通费	193,075.83	200,069.34
差旅费	97,493.86	106,184.94
业务招待费	105,140.49	93,254.36
证券督导费	94,339.62	94,339.62
电话费	15,411.55	18,467.49
招聘费		2,811.32
其他	39,180.01	3,321.36
合计	5,282,439.52	5,777,840.32

28. 研发费用

项目	本年金额	上年金额
一种用于热防护材料的特长纤维可纺纱线及其加工方法		146,650.73
一种用于热防护材料的特长纤维可纺纱线		166,830.49
一种高可视立体格双层双面针织阻燃防静电安全防护面料		66,543.89
一种阻燃抗静电电弧荧光橙色双层针织提花防护面料		42,810.98
高可视阻燃防静电安全防护面料	625,615.50	
荧光色阻燃抗静电三层格型面料	446,868.22	
芳纶丝束牵断成条机	417,077.00	
阻燃高可视抗静电梭织布	294,228.70	
高 ATPV 高可视三层阻燃抗静电矩形格面料	216,511.33	
保暖无缝产品开发	181,632.34	
阻燃抗静电电弧无缝衬衣衬裤	152,899.88	
阻燃抗静电加厚毛圈布	128,174.79	
新型阻燃抗静电网眼布	67,896.10	
高可视涤氨华夫格	67,854.04	
再生涤抗菌防紫外线网眼布	45,892.40	
环保高可视双层鸟眼布	43,309.09	
新型阻燃抗静电夹层布	40,762.70	
再生纤维环保双层矩形格	30,842.90	

项目	本年金额	上年金额
一种阻燃抗静电内衣面料	28,763.40	
高可视粗针面料	11,056.30	
合计	2,799,384.69	422,836.09

29. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息费用	176,905.56	1,192.19
减：利息收入	6,618.65	19,692.45
加：汇兑损失	206,030.32	416,894.80
其他支出	28,539.11	17,981.81
合计	404,856.34	416,376.35

30. 其他收益

产生其他收益的来源	本年金额	上年金额
上海市张江科学城建设管理办公室	318,643.87	
中国出口信用保险公司辽宁分公司	140,200.00	
大连市中山区公共事业服务中心	14,600.00	
大连市就业管理中心失业保险基金	2,178.95	6,718.94
营口市社会保障基金财政专户	7,460.36	-
营口市财政局		50,000.00
上海市就业管理中心失业保险基金		1,800.00
国家金库大连市中山区支库（代理）	22.69	
个税手续费	10.91	
合计	483,116.78	58,518.94

31. 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
报废固定资产支出		3,241.05	
其他	26.38	5,000.00	26.38
合计	26.38	8,241.05	26.38

注：其他主要为罚款。

32. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税费用	422,254.78	500,864.01
递延所得税费用	-9,206.95	-
合计	413,047.83	500,864.01

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年金额
本年合并利润总额	8,417,456.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	616,745.69
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	-11,147.38
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-192,550.48
所得税费用	413,047.83

33. 现金流量表项目

(1) 收到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	本年金额	上年金额
政府补助	483,116.78	58,518.94
利息收入	6,618.65	19,692.45
其他		30,752.60
合计	489,735.43	108,963.99

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
办公费	1,756,300.60	1,607,895.18
运费	-	409,877.38
港杂费	297,971.31	224,199.76
快递费	107,785.08	90,822.89
证券督导费	100,000.00	100,000.00
差旅费	97,493.86	106,184.94

项目	本年金额	上年金额
房租		718,160.23
其他	41,307.02	17,120.92
合计	2,400,857.87	3,274,261.30

3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
房租	882,072.68	
合计	882,072.68	

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	8,004,409.02	6,717,946.01
加：资产减值准备		-
信用减值损失		-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	565,391.81	447,197.40
使用权资产折旧	780,331.72	-
无形资产摊销		-
长期待摊费用摊销	59,180.82	66,629.76
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)		3,241.05
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	64,630.33	-
财务费用(收益以“-”填列)	361,893.54	209,657.61
投资损失(收益以“-”填列)	377.33	-
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-9,206.95	-
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)	-955,100.02	-4,134,143.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-1,966,440.33	-3,014,821.75
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-1,106,108.92	1,517,674.61
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	5,799,358.35	1,813,381.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		

项目	本年金额	上年金额
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	3,852,281.15	2,241,391.61
减：现金的年初余额	2,241,391.61	5,862,086.41
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	1,610,889.54	-3,620,694.80

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	3,852,281.15	2,241,391.61
其中：库存现金	40,866.88	79,775.38
可随时用于支付的银行存款	3,810,944.55	2,161,616.23
可随时用于支付的其他货币资金	469.72	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
年末现金和现金等价物余额	3,852,281.15	2,241,391.61
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

34. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
上海市张江科学城建设管理办公室	318,643.87	其他收益	318,643.87
中国出口信用保险公司辽宁分公司	140,200.00	其他收益	140,200.00
大连市中山区公共事业服务中心	14,600.00	其他收益	14,600.00
营口市社会保障基金财政专户	7,460.36	其他收益	7,460.36
大连市就业管理中心失业保险基金	2,178.95	其他收益	2,178.95
国家金库大连市中山区支库（代理）	22.69	其他收益	22.69
个税手续费	10.91	其他收益	10.91

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
合计	483,116.78		483,116.78

七、合并范围的变化

本集团本年未发生合并范围变动。

八、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	
营口俊安防护服装有限公司	营口	营口	服装制造	100%	-	购买
上海俊首安防科技有限公司	上海	上海	研发销售	100%	-	设立

2. 本公司无未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

九、与金融工具相关风险

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

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1) 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。本集团承受外汇风险主要与美元、日元和港币、韩元等有关，除部分采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2021 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为记账本位

币以外货币的余额外，本集团的资产及负债均为记账本位币余额。该美元、日元、港币、韩元等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2021 年 1 月 1 日	2021 年 12 月 31 日
美元	4,136,380.43	5,097,692.21
欧元	108.34	

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。根据目前外汇风险敞口及汇率变动趋势之判断，本集团管理层认为本集团于未来一年内因外汇汇率变动而产生重大损失的可能性较低。

2) 利率风险

本集团的利率风险主要与本集团以浮动利率计息的负债有关。于 2021 年 12 月 31 日，本集团不存在按浮动利率计息的付息贷款。

(2) 信用风险

于 2021 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；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，本集团成立小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收逾期债务。此外，本集团于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保对相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金只具有较低的信用风险。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	一年以内	一到二年	二年以上	合计
金融资产				
货币资金	3,852,281.15	-	-	3,852,281.15
应收账款	5,418,732.68			5,418,732.68
其它应收款		58,506.58	65,000.00	123,506.58
金融负债				
应付账款	3,139,141.43	289,633.01	108,774.12	3,537,548.56
其它应付款	29,667.00	240.64	28,996.00	58,903.64

十、公允价值的披露

本集团年末不存在以公允价值计量的资产和负债。

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
钱志超	-	-	-	65	65
代文洁	-	-	-	30	30

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
张尔康	股东
陈麒元	股东
褚英丽	董事
邵婷婷	董事
唐莉莉	董事
王云霄	监事
王家聪	监事
龚平	监事

其他关联方名称	与本公司关系
徐艳茹	董事会秘书、财务总监、董事

（二） 关联交易

本集团本年未与关联方发生关联交易。

（三） 关联方往来余额

截至 2021 年 12 月 31 日，本集团无应收应付关联方款项。

（四） 关联方承诺

截至 2021 年 12 月 31 日，本集团无关联方承诺事项。

十二、 股份支付

截至 2021 年 12 月 31 日，本集团无股份支付事项。

十三、 或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本集团未发生需要披露的未决诉讼、未决索赔、税务纠纷等或有事项。

十四、 承诺事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本集团无其他重大承诺事项。

十五、 资产负债表日后事项

截至财务报告日止，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的其他重要事项。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

（1） 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	2,395,942.55	100.00	-	-	2,395,942.55
其中：以账龄作为信用风险特征组合	2,395,942.55	100.00	-	-	2,395,942.55
合计	2,395,942.55	100.00	-	-	2,395,942.55

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	3,669,724.86	100.00	-	-	3,669,724.86
其中：以账龄作为信用风险特征组合	3,669,724.86	100.00	-	-	3,669,724.86
合计	3,669,724.86	100.00	-	-	3,669,724.86

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内 (含 1 年)	2,395,942.55
合计	2,395,942.55

(3) 按欠款方归集的年末应收账款情况

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
Mascot International A/S	1,822,266.36	1 年以内	76.06	-
F. ENGEL K/S	473,676.19	1 年以内	19.77	-
山东环升新材料科技有限公司	100,000.00	1 年以内	4.17	-
合计	2,395,942.55		100.00	-

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		3,600,000.00
其他应收款	45,000.00	46,000.00

合计	45,000.00	3,646,000.00
----	-----------	--------------

2.1 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
押金	45,000.00	46,000.00
合计	45,000.00	46,000.00

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

依据历史经验，本集团押金的信用损失风险较低，除有迹象表明对方无法履行到期付款责任外，本集团对押金不计提坏账准备。

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内（含 1 年）	-
1-2 年	10,000.00
2-3 年	35,000.00
合计	45,000.00

(4) 按欠款方归集的年末其他应收款情况

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
郭克兵	押金	35,000.00	2-3 年	77.78	-
夏津县香赵庄财政所	押金	10,000.00	1-2 年	22.22	-
合计	—	45,000.00		100.00	-

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,319,703.08	-	7,319,703.08	3,819,703.08	-	3,819,703.08
对联营、合营企业投资		-		-	-	-
合计	7,319,703.08	-	7,319,703.08	3,819,703.08	-	3,819,703.08

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
营口俊安防护服装有限公司	1,319,703.08	-	-	1,319,703.08	-	-
上海俊首安防科技有限公司	2,500,000.00	3,500,000.00	-	6,000,000.00	-	-
合计	3,819,703.08	3,500,000.00	-	7,319,703.08	-	-

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,933,005.83	21,749,795.38	32,318,738.60	24,939,832.04
其他业务				
合计	28,933,005.83	21,749,795.38	32,318,738.60	24,939,832.04

十八、财务报告批准

本财务报告于 2022 年 4 月 8 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
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）	483,116.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26.38	
小计	483,090.40	
减：所得税影响额	48,309.04	
合计	434,781.36	—

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	42.31	1.14	1.14
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	40.02	1.08	1.08

大连俊宏防护科技股份有限公司
二〇二二年四月八日

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:

董事会秘书办公室。