



中泊防爆

NEEQ : 832291

河北中泊防爆工具集团股份有限公司
HEBEI BOTOU SAFETYTOOLS Co., Ltd.



年度报告

— 2021 —

公司年度大事记



2021年9月7日，由公司和北京交通大学联合开发的“一种制造铍青铜防爆锤的方法”和“一种制造铝青铜防爆锤的金属铸型及其方法”均获得国家发明专利。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
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	26
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	31
第八节	财务会计报告	36
第九节	备查文件目录	109

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。

公司负责人杨景华、主管会计工作负责人杨景华及会计机构负责人（会计主管人员）高永红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
1、原材料价格波动的风险	公司产品的原材料为电解铜、铜合金，采购价格主要参照上一个月的上海有色网公布的 1#电解铜的采购月平均价确定。在原材料价格频繁波动的时期，如果成本的变化不能及时向下游传导，则存在经营业绩下滑的风险。
2、汇率波动的风险	本公司经营业务涉及出口业务，且出口规模占比较高，主要以美元和欧元结算，因此如果未来外汇汇率发生较大波动，将对公司的生产经营带来不利影响。
3、技术人才流失的风险	手工具制造行业属于劳动密集型和技术熟练型行业，需大量具备行业经验的技术人员，技术研发人员和生产人员占公司员工人数的比例达到 70%以上。行业内争夺人才日趋激烈，如

	果公司现有的绩效考核机制、发展平台不能吸引并留住人才，将会给公司发展造成不利影响。
4、国际市场的风险	2021 年度，公司出口业务占营业收入比重为 39.13%，占比较高，公司对国际市场变化较为敏感。
5、对供应商依赖的风险	公司主要原材料供应商有阳谷祥光铜业有限公司、株洲艾美新材料有限公司、东营方圆有色金属有限公司等。2021 年度，公司向株洲艾美新材料有限公司的采购规模较大。公司存在对供应商的重大依赖风险。
6、应收账款较大的风险	截至 2021 年 12 月 31 日，公司应收账款的账面余额为 24,698,772.88 元，余额较大。如果应收账款无法及时回收，资金链紧张将对公司的生产经营活动产生不利影响。
7、存货减值的风险	公司在 2021 年 12 月 31 日的存货余额为 83,268,068.67 元，占期末总资产比重为 23.97%，存货占比较大。若经营环境发生变化，则存货可能发生减值，对公司的经营业绩产生不利影响。
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
本公司、公司、中泊防爆、股份有限公司	指	河北中泊防爆工具集团股份有限公司
天津桥防	指	天津市桥防安全工具有限公司
泊头中奥	指	泊头市中奥防爆工具有限公司
泊头中亚	指	泊头市中亚特种工具有限公司
股东大会	指	河北中泊防爆工具集团股份有限公司股东大会
董事会	指	河北中泊防爆工具集团股份有限公司董事会
监事会	指	河北中泊防爆工具集团股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
主办券商、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
律师	指	北京太古律师事务所
会计师	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司章程》	指	河北中泊防爆工具集团股份有限公司章程

《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	河北中泊防爆工具集团股份有限公司
英文名称及缩写	HEBEI BOTOU SAFETYTOOLS Co., Ltd.
	BOTOU SAFETYTOOLS
证券简称	中泊防爆
证券代码	832291
法定代表人	杨景华

二、 联系方式

董事会秘书	李宁
联系地址	河北省泊头市工业区武港路 2 号
电话	0317-8319308
传真	0317-8319008
电子邮箱	fbjtbgs@163.com
公司网址	www.zbfjt.com
办公地址	河北省泊头市工业区武港路 2 号
邮政编码	062150
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	2002 年 1 月 31 日
挂牌时间	2015 年 4 月 17 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）-金属制品业（C33）-金属工具制造（C332）-手工具制造（C3322）
主要业务	铍青铜防爆工具、铝青铜防爆工具、特种钢制工具、钛合金无磁工具及其它工具的研发、生产与销售。
主要产品与服务项目	铍青铜防爆工具、铝青铜防爆工具、特种钢制工具、钛合金无磁工具及其它工具的研发、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）	82,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（杨庆来）

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（杨庆来），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	91130900601621769F	否
注册地址	河北省沧州市泊头市工业区武港路 2 号	否
注册资本	82,500,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中信建投			
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 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）	中信建投			
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	司俊豪	董治国		
	2 年	1 年	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	111,064,150.03	93,758,737.49	18.46%
毛利率%	48.60%	48.41%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	27,920,199.57	24,545,062.42	13.75%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	23,324,141.56	21,731,761.64	7.33%
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）	9.28%	8.94%	-
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）	7.76%	7.92%	-
基本每股收益	0.34	0.30	13.33%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	347,333,359.33	325,138,779.67	6.83%
负债总计	32,642,077.23	38,367,697.14	-14.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	314,691,282.10	286,771,082.53	9.74%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.81	3.48	9.74%
资产负债率%（母公司）	10.17%	12.89%	-
资产负债率%（合并）	9.40%	11.80%	-
流动比率	5.57	4.26	-
利息保障倍数	93.69	96.21	-

(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	16,016,418.69	34,238,196.20	-53.22%
应收账款周转率	4.53	4.06	-
存货周转率	0.71	0.66	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.83%	15.77%	-
营业收入增长率%	18.46%	-13.02%	-
净利润增长率%	13.75%	-6.14%	-

(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	82,500,000	82,500,000	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，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,580,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,672,113.90
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	155,013.17
非经常性损益合计	5,407,127.07
所得税影响数	811,069.06
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	4,596,058.01

(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 **请填写具体原因** 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

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会〔2018〕35 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

本公司自 2021 年执行新租赁准则，对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表无影响。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

本公司合并财务报表范围新增沧州泊奥物流有限公司；共包括泊头市中奥防爆工具有限公司、泊头市中亚特种工具有限公司、天津市桥防安全工具有限公司及沧州泊奥物流有限公司等 4 家子公司。

沧州泊奥物流有限公司成立于 2021 年 12 月 7 日，法定代表人：李玉林；统一信用代码：91130981MA7DN1W62C；注册地址：河北省沧州市泊头市经济开发区环城东路三井路交叉路口北行 150 米路西；注册资本：1000 万元；其中本公司认缴出资额 1000 万元，认缴出资比例 100%。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司是处于五金制品行业的生产商，专业从事铍青铜防爆工具、铝青铜防爆工具、特种钢制工具、钛合金无磁工具、绝缘工具以及其他五金工具的研发、生产与销售。公司是高新技术企业，拥有防爆工具等五金工具设计开发制造专利技术 48 项，通过了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证以及美国 FM 认证、德国 GS 认证、德国 VDE 认证、德国 BAM 认证。2020 年 3 月公司又通过了 GJB9001C 武器装备质量管理体系认证，并且顺利通过军工承制资格审核，经过多年的发展与积累，公司产品覆盖全国并远销 100 多个国家和地区，深受广大国内外用户的好评，产品主要应用于石油、化工、矿山、防恐怖、防磁场、煤矿、采油、采气、航空、航天、塑料、化纤、皮革、烟火等行业。

公司下设四个国际销售部、三个直销部、一个直属贸易部、一个电子商务部、一个网络营销部，采取直销、网络销售、B2B 以及建立区域经销商的销售模式。在国内客户集中区域设立产品展示厅或办事处，利用公司品牌优势，提高公司产品的竞争力；在国际销售中强化区域的划分，建立经销商模式，增加对重点客户的服务。通过项目招投标、五金工具展销会、阿里巴巴、慧聪、淘宝、天猫、京东、百度爱采购等网络平台以及公司网站等方式进行市场推广。公司与国内知名 MRO 平台震坤行建立合作，利用双方资源优势共同开发线上、线下业务。在与客户确定合作意向后签订合同，根据销售合同、客户订单开展相关产品的生产，并对生产进行全程控制，产品质检合格后发货，并提供相应的技术支持。

公司积极打造“第五代”产品，不断加大对新产品的研发、质量提升、技术改造以及设备更新换代，进一步提高公司在行业内的地位和推动中国民族品牌在国际市场的影响力。2021 年公司新增发明专利 2 项。

报告期内，公司的商业模式较上年度无明显变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式无明显变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 √省（市）级
“高新技术企业”认定	√是

“科技型中小企业”认定	<input type="checkbox"/> 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	<p>根据工业和信息化部公布的《关于公布第二批专精特新“小巨人”企业名单的通告》（工信部企业函〔2020〕335号），河北中泊防爆工具集团股份有限公司被认定为专精特新“小巨人”企业。</p> <p>根据《河北省制造业单项冠军企业培育提升专项行动实施方案》（冀工信规〔2019〕198号）要求，以及《关于组织推荐2020年第二批河北省制造业单项冠军的通知》，河北中泊防爆工具集团股份有限公司防爆工具被认定为单项冠军产品。</p> <p>根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于河北省2020年第三批高新技术企业备案的复函》之附件《河北省2020年第三批高新技术企业名单》[国科火字〔2020〕243号]，河北中泊防爆工具集团股份有限公司已于2020年12月认定为高新技术企业，证书编号：GR202013003319。</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		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	29,619,269.33	8.53%	21,336,749.45	6.56%	38.82%
应收票据	1,022,569.08	0.29%	1,485,899.75	0.46%	-31.18%
应收账款	24,698,772.88	7.11%	18,070,383.91	5.56%	36.68%
存货	83,268,068.67	23.97%	76,977,186.80	23.68%	8.17%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	105,847,048.34	30.47%	84,266,882.61	25.92%	25.61%
在建工程	35,541,497.28	10.23%	52,372,951.79	16.11%	-32.14%
无形资产	24,260,751.87	6.98%	24,814,635.62	7.63%	-2.23%
商誉					
短期借款	8,000,000.00	2.30%	10,000,000.00	3.08%	-20.00%
长期借款					
资产总计	347,333,359.33	100%	325,138,779.67	100%	6.83%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金本年较上年增长 38.82%，主要是由于本期收回理财产品。
- 2、应收账款较上年增长 36.68%，系因本年收入增加，故应收账款同时增加形成；
- 3、存货较上年增长 8.17%，主要是由于销量及订货量增加，故期末在产品 and 库存商品有所增加导致。
- 4、固定资产较上年增长 25.61%，系新增加设备、在建工程转固导致；
- 5、在建工程本年较上年降低 32.14%，系在建工程本年转固；
- 6、无形资产本年较上年减少 2.23%，本年没有增加的无形资产，减少额全部为无形资产摊销；
- 7、短期借款本年较上年减少 20.00%，系本年银行贷款增加 300 万元，同时本年偿还银行贷款 500 万元导致。

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	111,064,150.03	-	93,758,737.49	-	18.46%
营业成本	57,084,883.76	51.40%	48,373,687.64	51.59%	18.01%

毛利率	48.60%	-	48.41%	-	-
销售费用	7,360,722.22	6.63%	6,028,880.33	6.43%	22.09%
管理费用	12,255,546.35	11.03%	8,276,857.32	8.83%	48.07%
研发费用	3,602,862.39	3.24%	3,705,761.03	3.95%	-2.78%
财务费用	523,352.04	0.47%	1,875,559.18	2.00%	-72.10%
信用减值损失	-1,457,365.45	-1.31%	105,715.29	0.11%	-1,478.58%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	-	-	-	-	-
投资收益	761,789.89	0.69%	1,571,679.29	1.68%	-51.53%
公允价值变动收益	910,324.01	0.82%	292,800.49	0.31%	210.90%
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	28,520,914.90	25.68%	26,195,054.58	27.94%	8.88%
营业外收入	3,742,124.71	3.37%	1,428,009.44	1.52%	162.05%
营业外支出	7,111.54	0.01%	34,394.27	0.04%	-79.32%
净利润	27,920,199.57	25.14%	24,545,062.42	26.18%	13.75%

项目重大变动原因：

1、本年收入较上年增长 18.46%，系上年受疫情影响收入大幅度降低，2021 年市场回升，收入有所增加；

2、销售费用本年较上年增长 22.09%，系 2021 年积极拓展市场，展会数量增加，本年销售人员工资、广告宣传、展览费较上年有所增加；

3、管理费用本年较上年增加 48.07%；主要系折旧费增加 57 万元、办公费增加 69 万元、社保费增加 75 万元及维修费增加 69 万元导致，管理费用-其他项的增加，主要是劳动保险费的增加。

4、财务费用本年较上年降低 72.10%，主要是本年汇兑损益较上年大幅减少 140 万元导致；

5、投资收益较上年减少 51.53%，系本年收回理财产品 600 万导致；

6、公允价值变动收益系理财产品以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产变动额。

(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	106,060,004.95	91,911,341.39	15.39%
其他业务收入	5,004,145.08	1,847,396.10	170.88%
主营业务成本	53,754,069.51	47,115,539.46	14.09%
其他业务成本	3,330,814.25	1,258,148.18	164.74%

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%
铍青铜防爆工具	45,561,811.60	26,244,382.83	42.40%	3.66%	3.70%	-0.02%
铝青铜防爆工具	29,938,839.45	10,775,987.60	64.01%	8.82%	-9.61%	7.34%
钢制工具	30,559,353.90	16,733,699.08	45.24%	49.46%	69.27%	-6.41%

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%
境内	67,601,128.45	34,725,524.85	48.63%	30.82%	31.88%	-0.41%
境外	43,463,021.58	22,359,358.91	48.56%	3.28%	1.44%	0.93%

收入构成变动的的原因：

1、本年收入成本较上年整体同比例上升。系克服疫情等不利因素影响，着力拓展市场、扩大销售导致。

2、其中境内收入较上年涨幅较大，主要是国内疫情过后复工复产，市场需求增加；境外收入平稳，与上年相比基本持平。

(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	维度防爆工具（天津）集团有限公司	5,154,677.00	4.64%	否
2	世达工具（上海）有限公司	3,962,718.38	3.57%	否
3	震坤行工业超市（上海）有限公司	3,831,760.72	3.45%	否
4	BALCKDECKERS. A. R. L	2,830,378.49	2.55%	否
5	EATBLISSEMENTS	2,582,291.31	2.32%	否
合计		18,361,825.90	16.53%	-

(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	株洲艾美新材料有限公司	5,432,620.40	6.82%	否
2	国网河北省电力公司泊头市供电分公司	2,816,268.20	3.54%	否
3	中钢投资有限公司	2,809,248.20	3.53%	否
4	维度防爆工具（天津）集团有限公司	2,155,609.57	2.71%	否
5	天津好助友货架制造有限公司	1,433,000.00	1.80%	否
合计		14,646,746.37	18.40%	-

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	16,016,418.69	34,238,196.20	-53.22%
投资活动产生的现金流量净额	-5,385,894.40	-41,303,264.91	-
筹资活动产生的现金流量净额	-2,348,004.41	4,710,241.68	-149.85%

现金流量分析：

1、报告期内经营活动现金流量净额较上年下降，主要是购买商品现金流出、支付给职工以及为职工支付的现金、支付的各项税费均有增加导致；

2、报告期内投资活动现金净流量较 2020 年增加，主要系理财产品本年到期收回 600 万元、构建固定资产项目减少，购买银行理财产品较上年减少 1000 万元等原因导致。

3、报告期内筹资活动产生的现金净流量较 2020 年减少，主要系 2021 年度银行借款较 2020 年减少 700 万元导致。

(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	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
天津市桥防安全工具有限公司	控股子公司	防爆工具、五金工具、交	2000 万	8,988,894.73	5,294,574.83	19,627,533.97	480,530.04

司		电销售					
泊头市中亚特 种工具 有限公司	控股子 公司	防爆工 具、特 种工具 制造、 销售	2000 万元	20,555,814.36	19,528,142.57	14,682,479.36	1,683,798.73
泊头市中奥防 爆工具 有限公司	控股子 公司	防爆工 具、纸 箱、纸 盒生 产、销 售	2000 万元	37,145,670.46	35,113,626.74	19,930,355.22	2,757,174.98
沧州泊 奥物流 有限公 司	控股子 公司	普通货 物道路 运输、 货物仓 储	1000 万元	-	-	-	-

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

1、公司所处的五金制品行业，特别是防爆手工具市场潜力巨大，行业发展态势良好。多年来公司掌握防爆工具生产技术并积累了丰富的市场经验，具备良好的市场声誉和市场地位，客户资源遍布国内外 100 多个国家和地区。

2、报告期内，公司业务进展顺利，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，经营管理层人员未发生重大变化，所属行业也未发生重大变化。故公司不存在对继续经营能力产生重大影响的事项。

3、公司主营业务明确，未来将会进一步加强开拓市场力度，整合各方资源，充分发挥公司的行业经验及专业积累，力争营业收入呈健康、快速、稳定增长趋势，从而保证公司始终处于市场领先地位。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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.(五)
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.(六)
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） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	500,000.00	0
2. 销售产品、商品，提供劳务	3,000,000.00	499,222.12
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
债权债务往来或担保等事项	10,000,000.00	8,000,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2021年6月4日第三届董事会第三次会议审议了《关于关联方为公司向中国银行股份有限公司沧州分行借款提供担保》以及《关于关联方为公司向泊头市农村信用联社股份有限公司借款提供担保》议案，公司因生产经营及业务发展需要，拟向中国银行股份有限公司沧州分行借款人民币500万元，公司股东、董事、总经理、法人代表人杨景华及其妻子杨俊华为本次贷款提供最高额担保。向泊头市农村信用联社股份有限公司借款500万元，公司股东杨庆来、杨景华、杨栋江、杨庆国、韩亮、杨艳梅、杨艳慧为本次贷款提供最高额担保。因以上议案均涉及关联交易，回避后不足3人，根据《公司章程》该议案已提交2021年第一次临时股东大会审议通过

以上关联交易是在公司与关联各方平等协商的基础上进行的，不存在损害公司和其他股东利益的情形。本次偶发性关联交易为公司业务发展及生产经营的正常需要，为公司的正常经营提供了支持，不会对公司产生不利影响。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

√是 □否

发生原因、整改情况及对公司的影响：

无

(五) 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	购买理财产品	-	-	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：

报告期内，公司不存在经股东大会审议的收购、出售资产或者本年度发生的企业合并事项情形。存

在对外投资事宜，2021年4月21日，公司召开第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于授权使用自有闲置资金购买低风险理财产品的议案》，并于2021年5月14日2020年年度股东大会审议通过，授权董事会使用人民币5,000万元的自有经营性闲置资金购买低风险理财产品，在上述额度内资金可以循环滚动使用，旨在进一步提高公司闲置资金使用效率，提高资金收益。报告期内累计购买理财4000万，期末理财余额3400万。

公司使用闲置资金购买低风险理财产品是在确保公司日常经营所需的流动资金和资金安全的前提下实施的，不影响公司主营业务的正常发展。通过适度的委托理财投资，提高资金使用效率，进一步提高公司整体利益，符合全体股东的利益。

(六) 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	2014年10月23日	-	挂牌	同业竞争承诺	公司实际控制人、控股股东出具了《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
其他股东	2014年10月23日	-	挂牌	同业竞争承诺	公司持股5%以上股东出具了《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
董监高	2014年10月23日	-	挂牌	同业竞争承诺	公司董、监、高出具了《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
其他股东	2014年10月23日	-	挂牌	限售承诺	公司持股5%以上股东出具了《股票限售承诺函》	正在履行中
董监高	2014年10月23日	-	挂牌	限售承诺	公司董、监、高出具了《股票限售承诺函》	正在履行中
其他股东	2014年10月23日	-	挂牌	减少及避免关联交易承诺	公司持股5%以上股东出具了《减少及避免关联交易承诺函》	正在履行中
董监高	2014年10月23日	-	挂牌	减少及避免关联交易承诺	公司董、监、高出具了《减少及避免关联交易承诺函》	正在履行中

其他	2016年5月 10日	2021年5 月10日	员工股权激励	股权激励 承诺	杨景华等 26 名 核心员工	已履行完毕
----	----------------	----------------	--------	------------	-------------------	-------

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	不涉及	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	不涉及	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	不涉及	不涉及

不适用

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	25,811,288	31.29%	1,360,000	27,171,288	32.93%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,132,000	12.28%	217,500	10,349,500	12.54%	
	董事、监事、高管	17,621,000	21.36%	561,500	18,182,500	22.04%	
	核心员工	5,018,288	6.08%	770,000	5,788,288	7.02%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	56,688,712	68.71%	-1,360,000	55,328,712	67.07%	
	其中：控股股东、实际控制人	30,396,000	36.84%	0	30,396,000	36.84%	
	董事、监事、高管	54,383,000	65.92%	-380,000	54,003,000	65.46%	
	核心员工	2,305,712	2.79%	-980,000	1,325,712	1.61%	
总股本		82,500,000	-	0	82,500,000	-	
普通股股东人数						32	

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司于 2016 年 5 月 10 日实施股权激励计划，股权激励对象股票锁定期为 5 年，于 2021 年 5 月 10 日到期，并解除股票转让限制。

(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	杨庆来	40,528,000	217,500	40,745,500	49.39%	30,396,000	10,349,500	0	0
2	杨景华	15,034,000	0	15,034,000	18.22%	11,275,500	3,758,500	0	0
3	杨栋江	13,040,000	1,500	13,041,500	15.81%	9,780,000	3,261,500	0	0
4	杨艳慧	3,222,000	0	3,222,000	3.91%	292,453	2,929,547	0	0
5	韩亮	3,222,000	0	3,222,000	3.91%	2,416,500	805,500	0	0
6	杨艳梅	3,182,000	0	3,182,000	3.86%	1,033,259	2,148,741	0	0
7	杨庆国	3,172,000	-100	3,171,900	3.84%	0	3,171,900	0	0

8	韩占起	130,000	0	130,000	0.16%	0	130,000	0	0
9	尹占品	150,000	-37,500	112,500	0.14%	112,500	0	0	0
10	安春祥	60,000	0	60,000	0.07%	0	60,000	0	0
合计		81,740,000	181,400	81,921,400	99.31%	55,306,212	26,615,188	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

- 1、杨庆来、杨景华系父子关系。
- 2、杨庆来、杨栋江、杨庆国系兄弟关系。
- 3、韩亮系杨庆来女儿杨艳萍的配偶。
- 4、杨庆来与杨艳慧系父女关系。
- 5、杨庆来与杨艳梅系父女关系。
- 6、安春祥与杨艳梅系夫妻关系。

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

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	保证借款	中国银行股份有限公司沧州分行	银行	3,000,000.00	2020年6月19日	2022年6月19日	4%
2	信用借款	泊头市农村信用联社股份有限公司	银行	5,000,000.00	2021年6月28日	2022年6月28日	3.8%
合计	-	-	-	8,000,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

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
杨庆来	董事长	男	否	1946年9月	2020年11月 10日	2023年11月 9日
杨景华	董事、总经理	男	否	1969年5月	2020年11月 10日	2023年11月 9日
杨栋江	董事、副总经理	男	否	1966年8月	2020年11月 10日	2023年11月 9日
韩亮	董事、副总经理	男	否	1978年8月	2020年11月 10日	2023年11月 9日
尹占品	董事、副总经理	女	否	1974年6月	2020年11月 10日	2023年11月 9日
韩宝杰	监事会主席	男	否	1967年9月	2020年11月 10日	2023年11月 9日
李振来	职工代表监事	男	否	1957年3月	2020年11月 10日	2023年11月 9日
高相起	职工代表监事	男	否	1953年6月	2020年11月 10日	2023年11月 9日
李宁	董事会秘书	男	否	1987年10月	2020年11月 10日	2023年11月 9日
高永红	财务总监	女	否	1962年3月	2020年11月 10日	2023年11月 9日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					6	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

本公司董事长杨庆来为杨景华父亲;

杨庆来与杨栋江为兄弟关系;

杨庆来为韩亮的岳父;

杨栋江与财务总监高永红为夫妻关系;

监事高相起与财务总监高永红为兄妹关系；

监事李振来为杨庆来妻子的弟弟。

(二) 变动情况：

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价（元/股）	报告期末市价（元/股）
杨景华	董事、总经理	322,500	967,500	1,290,000	0	0	3
韩亮	董事、副总经理	12,500	37,500	50,000	0	0	3
尹占品	董事、副总经理	37,500	112,500	150,000	0	0	3
合计	-	372,500	1,117,500	1,490,000	0	-	-
备注（如有）	董事、副总经理尹占品解锁股份 37500 股，因为交易卖给其他股东，期末无限售股份为 0。						

(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	
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	
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	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
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	否	

担任公司监事的情形		
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	公司财务总监高永红女士从事会计行业 30 年,并于 2010 年 3 月 3 日获得国际财务管理师。
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)	是	公司董事长杨庆来系董事杨景华的父亲;公司董事长杨庆来系董事杨栋江的哥哥;公司董事长杨庆来系董事韩亮的岳父。
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	
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	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
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	

(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	50	5	1	54
生产人员	227	16	13	230
销售人员	53	5	2	56
技术人员	56	1	2	55
财务人员	12	0	0	12
员工总计	398	27	18	407

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	37	37
专科	142	146
专科以下	218	223
员工总计	398	407

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

为了提升公司的核心竞争力和职工稳定性，公司根据当地政策及个人绩效对员工薪酬进行了不同程度提高，积极为员工缴纳社会保险，同时为优秀职工提供了带薪休假等福利。

公司十分重视员工培训，每年年初公司都会制定年度培训计划，除了必要的质量和安全管理方面的培训，还与当地职业院校签订合作协议，邀请专业老师来公司给职工进行技能培训。培训对于公司塑造优秀的企业文化、推进公司发展战略及培养人才等方面都有重大意义。

报告期内，公司无需公司承担的离退休职工。

(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

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
周涛	无变动	技术开发部经理	30,000	0	30,000
刘跃林	无变动	出口三部经理	50,000	0	50,000
黄维兴	无变动	模具车间主任	10,000	0	10,000
杨艳翠	无变动	出口四部经理	50,000	0	50,000
李恩贤	无变动	钢制机加主任	30,000	0	30,000
叶海宽	无变动	车床车间主任	10,000	0	10,000
高相林	无变动	运管科主任	30,000	0	30,000
韩占起	无变动	中亚公司监理	130,000	0	130,000
杨艳慧	无变动	市场部经理	3,222,000	0	3,222,000
李振玲	离职	中奥公司董事	125,000	12,500	0
林凤	无变动	包装室经理	30,000	0	30,000
陈艳涛	无变动	装配车间主任	20,000	0	20,000
李维维	离职	直销二科经理	20,000	20,000	0
杨国燕	离职	锻造车间主任	30,000	30,000	0
杨庆峰	无变动	铸造车间主任	20,000	0	20,000
杨景超	无变动	采购部主任	30,000	0	30,000
刘静	无变动	生产部经理	25,000	0	25,000
王庆亮	无变动	活扳手车间主任	30,000	0	30,000
李静静	无变动	天桥财务经理	50,000	0	50,000
杨艳琴	无变动	天桥销售经理	60,000	0	60,000
陈希成	离职	直销一科经理	25,000	25,000	0
杨艳梅	无变动	中奥供应部经理	3,182,000	0	3,182,000
段红珍	无变动	品质部经理	10,000	10,000	0

杨俊霞	无变动	国际一部经理	30,000	0	30,000
安春祥	无变动	培训部经理	60,000	0	60,000
高颖	无变动	技术部经理	15,000	0	15,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施:

适用 不适用

公司个别核心员工的离职，属于正常的个人工作变动。目前公司已形成制度化的管理、自动化的生产、程序化的经营，员工个人素质对岗位的影响越来越淡薄，个别员工离职不会对企业的持续发展造成不良影响。下一步，公司将制定更完善的制度，减少核心员工的流失，同时吸纳更多的优秀人才，满足日常工作需要。

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

有限公司按照法律法规规定整体变更为股份公司后，公司按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求成立了股东大会、董事会和监事会（以下简称“三会”），建立了规范的公司治理结构。同时制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，对股东大会、董事会和监事会的权力范围、成员资格、召开、表决程序等事项进行了进一步的规定。2016年，公司按时召开三会，并按照三会议事规则和关联交易管理制度等公司制度规范运行，决策程序、决策内容合法有效，三会运行情况良好。2017年，公司建立了《河北中泊防爆工具集团股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》（经第一届董事会第十二次会议审议通过）、《河北中泊防爆工具集团股份有限公司募集资金管理制度》（经第一届董事会第十三次会议审议通过），重修修订了《河北中泊防爆工具集团股份有限公司信息披露管理制度》（经第一届董事会第十五次会议审议通过）。2020年公司修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《信息披露管理制度》并经第二届董事会第十次会议及2019年年度股东大会审议通过。

报告期内，股东大会、董事会、监事会和公司经营管理层规范运作，涉及重大事项均按照相关制度要求进行决策，未出现违法、违规现象和重大缺陷，公司董事、监事和高级管理人员能够切实履行勤勉尽责的义务，切实保障了公司和股东的合法权益。

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

公司股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司

法》、《公司章程》、《关联交易管理规则》、《重大经营与投资决策管理规则》、《融资及担保管理规则》、《投资者关系管理办法》、《信息披露事务管理制度》的要求规范运行。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

股份公司成立以来，公司建立了较为完善的重大事项决策机制，并能严格按照相关的制度、规则等执行，公司在进行重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项时严格按照公司制定的《公司章程》、《关联交易管理规则》、《重大经营与投资决策管理规则》、《融资及担保管理规则》、《投资者关系管理办法》、《信息披露事务管理制度》等制度的要求。截止报告期末，公司重大决策事项均依法履行规定程序，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

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

-

(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	2

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

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

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

2、监事会对年报的审核意见董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司的实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力，并承担相应的责任与风险。

1、业务独立性

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，与实际控制人以及其他关联方不存在显失公允的关联交易。

2、人员独立性

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

3、资产独立性

公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立性

公司设置了独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立性

公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业。

(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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2016年4月18日，经第一届董事会第十二次会议审议通过关于《河北中泊防爆工具集团股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案；2016年12月29日经第一届董事会第十五次会议审议通过《关于修订河北中泊防爆工具集团股份有限公司信息披露管理制度的议案》；2020年4月28日经第二届董事会第十次会议审议，重新修订了《信息披露管理制度》，公司将进一步强化信息披露责任意识，增强年报信息披露的质量和透明度。

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相关制度，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/2022ZZAA10305			
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 20 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	司俊豪 2 年	董治国 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	5 年			
会计师事务所审计报酬	12 万元			

审计报告

XYZH/2022ZZAA10305

河北中泊防爆工具集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了河北中泊防爆工具集团股份有限公司（以下简称贵公司）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，公允反映了贵公司 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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已经执行的工作，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

贵公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

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。

(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

导致对贵公司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贵公司不能持续经营。

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

(6) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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：司俊豪

中国注册会计师：董治国

中国 北京

二〇二二年四月二十日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	29,619,269.33	21,336,749.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	34,910,324.01	40,092,801.06
衍生金融资产			
应收票据	六、3	1,022,569.08	1,485,899.75
应收账款	六、4	24,698,772.88	18,070,383.91
应收款项融资			
预付款项	六、5	5,696,849.06	3,479,675.21
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、6	1,374,832.95	1,052,933.08
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	83,268,068.67	76,977,186.80
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、8	142,083.81	477,726.11
流动资产合计		180,732,769.79	162,973,355.37
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、9	105,847,048.34	84,266,882.61
在建工程	六、10	35,541,497.28	52,372,951.79
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、11	24,260,751.87	24,814,635.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、12	601,692.05	371,354.28
其他非流动资产	六、13	349,600.00	339,600.00
非流动资产合计		166,600,589.54	162,165,424.30
资产总计		347,333,359.33	325,138,779.67
流动负债：			
短期借款	六、14	8,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、15	11,791,378.75	17,821,217.28
预收款项			
合同负债	六、16	7,096,418.25	7,341,940.35
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、17	2,891,674.64	1,632,694.17
应交税费	六、18	2,451,346.13	1,253,006.10
其他应付款	六、19	202,210.86	202,419.17
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		32,433,028.63	38,251,277.07
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	六、20	72,500.00	72,500.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	六、12	136,548.60	43,920.07
其他非流动负债			
非流动负债合计		209,048.60	116,420.07
负债合计		32,642,077.23	38,367,697.14
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、21	82,500,000.00	82,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、22	65,125,387.47	65,125,387.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、23	15,995,259.92	13,203,239.96
一般风险准备			
未分配利润	六、24	151,070,634.71	125,942,455.10
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		314,691,282.10	286,771,082.53

少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		314,691,282.10	286,771,082.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		347,333,359.33	325,138,779.67

法定代表人：杨景华

主管会计工作负责人：杨景华

会计机构负责人：高永红

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		19,391,279.27	12,337,642.65
交易性金融资产		34,910,324.01	40,092,801.06
衍生金融资产			
应收票据		257,723.14	592,244.74
应收账款	十三、1	19,743,843.00	14,839,118.51
应收款项融资			
预付款项		5,437,900.07	2,269,589.02
其他应收款	十三、2	901,014.73	825,662.47
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		48,099,383.49	44,314,086.79
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		142,083.81	477,726.11
流动资产合计		128,883,551.52	115,748,871.35
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	十三、3	21,765,105.31	21,765,105.31
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		101,310,518.45	80,414,407.98
在建工程		35,541,497.28	52,372,951.79
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		19,599,283.48	20,081,157.64

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		497,795.20	314,389.22
其他非流动资产		349,600.00	339,600.00
非流动资产合计		179,063,799.72	175,287,611.94
资产总计		307,947,351.24	291,036,483.29
流动负债：			
短期借款		8,000,000.00	10,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		13,478,854.25	18,698,962.26
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,420,670.18	1,252,134.57
应交税费		1,961,143.57	857,497.60
其他应付款		199,271.18	201,741.17
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		5,037,149.05	6,384,078.19
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		31,097,088.23	37,394,413.79
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		72,500.00	72,500.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		136,548.60	43,920.07
其他非流动负债			
非流动负债合计		209,048.60	116,420.07
负债合计		31,306,136.83	37,510,833.86
所有者权益（或股东权益）：			
股本		82,500,000.00	82,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		65,258,655.72	65,258,655.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		12,357,585.42	10,046,028.92
一般风险准备			
未分配利润		116,524,973.27	95,720,964.79
所有者权益（或股东权益）合计		276,641,214.41	253,525,649.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		307,947,351.24	291,036,483.29

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入		111,064,150.03	93,758,737.49
其中：营业收入	六、25	111,064,150.03	93,758,737.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		82,757,983.58	69,533,877.98
其中：营业成本	六、25	57,084,883.76	48,373,687.64
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、26	1,930,616.82	1,273,132.48
销售费用	六、27	7,360,722.22	6,028,880.33
管理费用	六、28	12,255,546.35	8,276,857.32
研发费用	六、29	3,602,862.39	3,705,761.03
财务费用	六、30	523,352.04	1,875,559.18
其中：利息费用		348,004.41	289,758.32
利息收入		56,245.07	51,596.40
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	六、31	761,789.89	1,571,679.29
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）	六、32	910,324.01	292,800.49
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、33	-1,457,365.45	105,715.29
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）		28,520,914.90	26,195,054.58
加：营业外收入	六、34	3,742,124.71	1,428,009.44
减：营业外支出	六、35	7,111.54	34,394.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,255,928.07	27,588,669.75
减：所得税费用	六、36	4,335,728.50	3,043,607.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,920,199.57	24,545,062.42
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）		27,920,199.57	24,545,062.42
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）		27,920,199.57	24,545,062.42
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		27,920,199.57	24,545,062.42
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		27,920,199.57	24,545,062.42
（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）		0.34	0.30
（二）稀释每股收益（元/股）		0.34	0.30

法定代表人：杨景华

主管会计工作负责人：杨景华

会计机构负责人：高永红

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业收入	十四、4	89,779,615.52	79,102,624.76
减：营业成本	十四、4	47,722,582.04	44,042,122.90
税金及附加		1,556,522.23	1,027,390.08
销售费用		5,022,877.31	4,138,688.74
管理费用		8,370,201.71	4,657,617.27
研发费用		3,602,862.39	3,705,761.03
财务费用		535,883.49	1,891,796.25
其中：利息费用		348,004.41	289,758.32
利息收入		34,782.64	27,603.29
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	761,789.89	1,571,679.29
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）		910,324.01	292,800.49
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,222,706.50	120,409.67
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）		23,418,093.75	21,624,137.94
加：营业外收入		3,741,716.48	1,428,009.44
减：营业外支出		5,433.23	30,122.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27,154,377.00	23,022,025.38
减：所得税费用		4,038,812.02	2,737,862.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,115,564.98	20,284,162.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填 列）		23,115,564.98	20,284,162.61
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填 列）			

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		23,115,564.98	20,284,162.61
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	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		107,952,355.96	106,166,368.39
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			377250.66
收到其他与经营活动有关的现金	六、37	3,798,268.98	1,411,964.78
经营活动现金流入小计		111,750,624.94	107,955,583.83

购买商品、接受劳务支付的现金		61,511,439.54	41,197,716.65
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		21,907,329.92	19,811,429.46
支付的各项税费		7,060,882.68	6,768,653.26
支付其他与经营活动有关的现金	六、37	5,254,554.11	5,939,588.26
经营活动现金流出小计		95,734,206.25	73,717,387.63
经营活动产生的现金流量净额		16,016,418.69	34,238,196.20
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		761,789.89	1,571,679.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,000.00	
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	六、37	6,000,000.00	199,999.43
投资活动现金流入小计		6,821,789.89	1,771,678.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,207,684.29	33,074,943.63
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	六、37		10,000,000.00
投资活动现金流出小计		12,207,684.29	43,074,943.63
投资活动产生的现金流量净额		-5,385,894.40	-41,303,264.91
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		3,000,000	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		348,004.41	289,758.32
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		5,348,004.41	5,289,758.32
筹资活动产生的现金流量净额		-2,348,004.41	4,710,241.68
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		8,282,519.88	-2,354,827.03
加：期初现金及现金等价物余额		21,336,749.45	23,691,576.48
六、期末现金及现金等价物余额		29,619,269.33	21,336,749.45

法定代表人：杨景华

主管会计工作负责人：杨景华

会计机构负责人：高永红

(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		88,669,653.63	90,475,667.10
收到的税费返还			377,250.66
收到其他与经营活动有关的现金		3,776,499.12	1,388,001.68
经营活动现金流入小计		92,446,152.75	92,240,919.44
购买商品、接受劳务支付的现金		55,192,757.45	34,252,754.52
支付给职工以及为职工支付的现金		14,916,330.79	13,623,673.06
支付的各项税费		4,767,238.68	4,664,320.72
支付其他与经营活动有关的现金		4,291,138.28	3,201,403.54
经营活动现金流出小计		79,167,465.20	55,742,151.84
经营活动产生的现金流量净额		13,278,687.55	36,498,767.60
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		761,789.89	1,571,679.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,000.00	
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		6,000,000.00	199,999.43
投资活动现金流入小计		6,821,789.89	1,771,678.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,698,836.41	33,031,345.63
投资支付的现金			
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			10,000,000.00
投资活动现金流出小计		10,698,836.41	43,031,345.63
投资活动产生的现金流量净额		-3,877,046.52	-41,259,666.91
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		3,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	5,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		348,004.41	289,758.32
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,348,004.41	5,289,758.32
筹资活动产生的现金流量净额		-2,348,004.41	4,710,241.68
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		7,053,636.62	-50,657.63
加：期初现金及现金等价物余额		12,337,642.65	12,388,300.28
六、期末现金及现金等价物余额		19,391,279.27	12,337,642.65

(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	82,500,000.00				65,125,387.47				13,203,239.96		125,942,455.10		286,771,082.53
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	82,500,000.00				65,125,387.47				13,203,239.96		125,942,455.10		286,771,082.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,792,019.96		25,128,179.61		27,920,199.57	
（一）综合收益总额										27,920,199.57		27,920,199.57	
（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								2,792,019.96	-2,792,019.96			
1. 提取盈余公积								2,792,019.96	-2,792,019.96			
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	82,500,000.00			65,125,387.47				15,995,259.92	151,070,634.71			314,691,282.10

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	82,500,000.00				65,125,387.47				10,748,733.71		103,851,898.93		262,226,020.11
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	82,500,000.00				65,125,387.47				10,748,733.71		103,851,898.93		262,226,020.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,454,506.25			22,090,556.17		24,545,062.42
（一）综合收益总额											24,545,062.42		24,545,062.42
（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								2,454,506.25		-2,454,506.25		
1. 提取盈余公积								2,454,506.25		-2,454,506.25		
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	82,500,000.00				65,125,387.47			13,203,239.96		125,942,455.10		286,771,082.53

法定代表人：杨景华

主管会计工作负责人：杨景华

会计机构负责人：高永红

(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	82,500,000.00				65,258,655.72				10,046,028.92		95,720,964.79	253,525,649.43
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	82,500,000.00				65,258,655.72				10,046,028.92		95,720,964.79	253,525,649.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,311,556.50			20,804,008.48	23,115,564.98
（一）综合收益总额											23,115,564.98	23,115,564.98
（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								2,311,556.50			-2,311,556.50	
1. 提取盈余公积								2,311,556.50			-2,311,556.50	

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	82,500,000.00				65,258,655.72			12,357,585.42		116,524,973.27	276,641,214.41	

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	永	其								

		先 股	续 债	他								
一、上年期末余额	82,500,000.00				65,258,655.72				8,017,612.66		77,465,218.44	233,241,486.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	82,500,000.00				65,258,655.72				8,017,612.66		77,465,218.44	233,241,486.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,028,416.26		18,255,746.35	20,284,162.61
（一）综合收益总额											20,284,162.61	20,284,162.61
（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									2,028,416.26		-2,028,416.26	
1. 提取盈余公积									2,028,416.26		-2,028,416.26	
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	82,500,000.00				65,258,655.72				10,046,028.92		95,720,964.79	253,525,649.43

三、 财务报表附注

一、 公司的基本情况

河北中泊防爆工具集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），成立于 2002 年 1 月 31 日，统一社会信用代码：91130900601621769F；注册资本：8,250.00 万元；法定代表人：杨景华；企业地址：泊头市工业区武港路 2 号；公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）。

本公司经营范围：防爆工具、五金工具、防爆灯具、防爆电气、电动工具、起重设备、劳保用品、无磁排爆工具组、工具箱、排爆器材、应急救援器材、军工产品制造、销售；货物及技术进出口。（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）。

二、 合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表范围包括泊头市中奥防爆工具有限公司、泊头市中亚特种工具有限公司、天津市桥防安全工具有限公司及沧州泊奥物流有限公司等 4 家子公司。详见本附注“七、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“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。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

本公司在编制财务报表过程中，已全面评估本公司自资产负债表日起未来 12 个月的持续经营能力。本公司利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本公司将有足够的资源在资产负债表日起未来 12 个月内保持持续经营，本公司按持续经营基础编制本财务报表。

四、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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司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

本公司作为合并方，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。合并成本为本公司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

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

本公司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。

本公司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。

8. 外币业务和外币财务报表折算

本公司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

(1) 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产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资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

（2）金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

（3）本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

（4）金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产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和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融

资产价值已恢复，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。

以成本计量的金融资产发生减值时，应当将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收账款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

关。

项目	确定组合的依据	坏账准备计提方法
正常业务形成的应收款项	企业正常生产经营产生的应收款项	账龄分析法
关联方及内部往来	关联方往来，内部职工备用金，代缴员工社保款项	不计提
保证金及押金	预付客户履约保证金，押金	不计提

已单独计提减值准备、低风险组合的应收款项外，公司根据账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 应收款项的预期信用损失的会计处理方法

期末，本公司计算应收款项的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

11. 存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、辅助材料、包装物等。

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五五摊销法进行摊销。

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。

12. 长期股权投资

本公司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，为本公司的子公司。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。

本公司对子公司投资采用成本法核算。

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。

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。

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。

13. 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，单位价值较高的有形资产。不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2,000.00 元以上，且使用期限超过两年的，也作为固定资产核算。

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及建筑物、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	房屋、建筑物	20	5.00	4.75
2	机器设备	10	5.00	9.50
3	办公设备及电子设备	3-5	5.00	19.00-31.67
4	运输工具	4	5.00	23.75

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。

14. 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。

15. 使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司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，本公司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，本公司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。

自租赁期开始日起，本公司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。

本公司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。

本公司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。

如果使用权资产发生减值，本公司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。

16. 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17. 无形资产

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

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

18. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。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。

19. 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。

20. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；其他短期薪酬等等，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、失业保险费等，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。

21. 租赁负债

本公司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。

租赁付款额，是指本公司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本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司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根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

22. 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。

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。

23. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括防爆工具、五金工具的销售收入。本公司的收入确认政策为：在本公司已提供相关商品或服务，且履行了合同中的履约义务，客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

（1）销售商品

本公司在已提供相关商品或服务，且履行了合同中的履约义务，客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。本公司收入确认的具体方法：

内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且取得产品验收单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

24. 政府补助

本公司的政府补助包括上市奖励、展会补贴等。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，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

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

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

25. 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。

26. 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，本公司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，本公司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，本公司将合同予以分拆，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，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司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“15. 使用权资产”以及“21. 租赁负债”。

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，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；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，本公司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，本公司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，本公司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，本公司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。

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，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司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。

（3）本公司为出租人

本公司作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的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购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量：本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

经营租赁的会计处理：

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

27. 持有待售

本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

28. 重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号-租赁(2018 年修订)》(财会[2018]35 号),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2019 年 1 月 1 日起施行;其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

本公司自 2021 年执行新租赁准则，对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

无

(3) 前期重大差错更正

无

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	13.00
城市维护建设税	实缴流转税税额	7.00
教育费附加	实缴流转税税额	3.00
地方教育附加	实缴流转税税额	2.00

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率(%)
河北中泊防爆工具集团股份有限公司	15.00(高新技术企业)
泊头市中奥防爆工具有限公司	20.00(小微企业)
泊头市中亚特种工具有限公司	20.00(小微企业)
天津市桥防安全工具有限公司	20.00(小微企业)
沧州泊奥物流有限公司	25.00

2. 税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于河北省 2020 年第三批高新技术企业备案的复函》之附件《河北省 2020 年第三批高新技术企业名单》[国科火字(2020)243 号]，河北中泊防爆工具集团股份有限公司已于 2020 年 12 月认定为高新技术企业，证书编号：GR202013003319。公司自 2020 年至 2022 年享受减按 15% 税率征收企业所得税的优惠政策。

财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13 号)，对从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等 3 个条件的小型微利企业，年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

财政部、税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财

政部 税务总局公告 2021 年第 12 号), 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13 号)第二条规定的优惠政策基础上, 再减半征收企业所得税。执行期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。本公司子公司泊头市中奥防爆工具有限公司、泊头市中亚特种工具有限公司、天津市桥防安全工具有限公司等本期均享受小微企业税收减免政策。

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 2020 年 12 月 31 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	266, 502. 15	275, 355. 22
银行存款	29, 352, 767. 18	20, 664, 264. 34
其他货币资金		397, 129. 89
合 计	29, 619, 269. 33	21, 336, 749. 45
其中: 存放在境外的款项总额		

注: 货币资金年末余额中不存在抵押、冻结等限制变现或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

2. 交易性金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
以公允价值变动价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中: 债务工具投资		
权益工具投资		
其他	34, 910, 324. 01	40, 092, 801. 06
合 计	34, 910, 324. 01	40, 092, 801. 06

3. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1, 022, 569. 08	1, 485, 899. 75
合 计	1, 022, 569. 08	1, 485, 899. 75

(2) 年末无用于质押的应收票据。

(3) 年末无已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	28,536,891.79	100.00	3,838,118.91	13.45	24,698,772.88
其中：账龄分析法组合	27,926,595.03	98.00	3,838,118.91	13.74	24,088,476.12
无风险组合					
关联方组合	610,296.76	2.00			610,296.76
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	28,536,891.79		3,838,118.91		24,698,772.88

(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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,451,137.37	100.00	2,380,753.46	11.64	18,070,383.91

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：账龄分析法组合	19,845,907.61	97.04	2,380,753.46	12.00	17,465,154.15
无风险组合					
关联方组合	605,229.76	2.96			605,229.76
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	20,451,137.37		2,380,753.46		18,070,383.91

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	22,177,167.30	5.00	1,108,858.36
1-2年	1,471,435.68	10.00	147,143.57
2-3年	1,662,666.38	20.00	332,533.28
3-4年	472,490.66	30.00	141,747.20
4-5年	174,992.55	80.00	139,994.04
5年以上	1,967,842.46	100.00	1,967,842.46
合计	27,926,595.03		3,838,118.91

注：本公司按照整个存续期预期信用损失计量应收账款的坏账准备。

(2) 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
震坤行工业超市(上海)有限公司	2,266,206.87	1年以内	7.94	113,310.34
山东华鲁恒升化工股份有限公司	1,967,959.80	1年以内	6.90	98,397.99
世达工具(上海)有限公司	1,141,961.27	1年以内	4.00	57,098.06
甘肃滨农科技有限公司	1,107,893.26	1年以内	3.88	55,394.66

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
ETABLISSEMENTS	1,030,980.17	1年以内	3.61	51,549.01
合计	7,515,001.37		26.33	375,750.06

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	4,609,081.44	80.91	2,846,221.60	81.79
1—2年	677,017.69	11.88	523,254.81	15.04
2—3年	300,551.13	5.28	75,099.00	2.16
3年以上	110,198.80	1.93	35,099.80	1.01
合计	5,696,849.06	100.00	3,479,675.21	100.00

(2) 按预付对象归集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 (%)
青岛宏达锻压机械有限公司	1,066,300.00	1年以内	18.71
南皮县艺轩室内装修设计部	308,800.00	1年以内	5.42
山东荣泰感应科技有限公司	298,050.00	1年以内	5.23
南京宁庆数控机床制造有限公司	229,600.00	1年以内	4.03
中国机电产品进出口商会	229,042.00	1年以内 10,500.00, 1-2年 134,500.00, 2-3年 84,042.00	4.02
合计	2,131,792.00		37.41

6. 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	1,374,832.95	1,052,933.08

合 计	1,374,832.95	1,052,933.08
-----	--------------	--------------

(1) 其他应收款分类

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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,374,832.95	100.00			1,374,832.95
其中：账龄分析法组合					
无风险组合	1,374,832.95	100.00			1,374,832.95
关联方组合					
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,374,832.95	100.00			1,374,832.95

(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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,052,933.08	100.00			1,052,933.08
其中：账龄分析法组合					
无风险组合	1,052,933.08	100.00			1,052,933.08
关联方组合					
单项金额不重大但单项					

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(%)	
计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,052,933.08	100.00			1,052,933.08

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	678,746.67	876,669.00
代扣职工养老保险	367,798.27	51,497.87
应收出口退税款	57,045.66	33,351.97
其他	271,242.35	91,414.24
合计	1,374,832.95	1,052,933.08

(3) 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
社会保险	社保	367,798.27	1年以内	26.75	
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	230,000.00	1-2年 150,000.00, 2-3年 50,000.00, 3-4年 30,000.00	16.73	
赵金树	垫付医药费	106,000.00	1年以内	7.71	
中国石化国际事业有限公司上海招标中心	保证金	99,043.00	1-2年	7.20	
支付宝(中国)网络技术有限公司	保证金	96,000.00	1年以内 30,000.00, 1-2年 66,000.00	6.98	
合计		898,841.27		65.37	

7. 存货

(1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	26,934,277.10		26,934,277.10
在产品	22,598,211.44		22,598,211.44
库存商品	27,305,336.25		27,305,336.25
周转材料	6,430,243.88		6,430,243.88
合 计	83,268,068.67		83,268,068.67

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	30,313,616.46		30,313,616.46
在产品	18,469,345.96		18,469,345.96
库存商品	23,681,649.42		23,681,649.42
周转材料	4,512,574.96		4,512,574.96
合计	76,977,186.80		76,977,186.80

8. 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额	性质
待抵扣进项税额	142,083.81	477,726.11	
理财产品			
合 计	142,083.81	477,726.11	

9. 固定资产

项 目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	105,847,048.34	84,266,882.61
固定资产清理		
合 计	105,847,048.34	84,266,882.61

9.1 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	办公设备及 电子设备	合计
一、账 面 原 值					
1. 年 初 余 额	69,678,768.67	52,667,421.73	6,107,105.64	3,491,488.13	131,944,784.17
2. 本 年 增 加 金 额	17,147,289.80	9,104,851.43	2,017,830.97	1,592,556.51	29,862,528.71
(1) 购 置	6,814.16	9,104,851.43	2,017,830.97	1,592,556.51	12,722,053.07
(2) 在 建 工 程 转 入	17,140,475.64				17,140,475.64
3. 本 年 减 少 金 额			191,793.97		191,793.97
(1) 处 置 或 报 废			191,793.97		191,793.97
4. 年 末 余 额	86,826,058.47	61,772,273.16	7,933,142.64	5,084,044.64	161,615,518.91
二、累 计 折 旧					
1. 年 初 余 额	13,068,760.08	26,613,843.95	5,758,032.38	2,237,265.15	47,677,901.56
2. 本 年 增	3,296,646.54	4,030,092.95	449,107.58	496,926.21	8,272,773.28

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及 电子设备	合计
加 金 额					
(1) 计提	3,296,646.54	4,030,092.95	449,107.58	496,926.21	8,272,773.28
(2) 其 它 增加					
3. 本 年 减 少 金 额			182,204.27		182,204.27
(1) 处 置 或 报 废			182,204.27		182,204.27
(2) 其 它 减少					
4. 年 末 余 额	16,365,406.62	30,643,936.90	6,024,935.69	2,734,191.36	55,768,470.57
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					

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及 电子设备	合计
额					
(1) 处 置 或 报 废					
4. 年 末 余 额					
四、 账 面 价 值					
1. 年 末 账 面 价 值	70,460,651.85	31,128,336.26	1,908,206.95	2,349,853.28	105,847,048.34
2. 年 初 账 面 价 值	56,610,008.59	26,053,577.78	349,073.26	1,254,222.98	84,266,882.61

注：本公司本年计提折旧金额为人民币 8,272,773.28 元。

(2) 截止 2021 年 12 月 31 日，本公司固定资产不存在减值迹象，未计提减值准备。

10. 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	35,541,497.28	52,372,951.79
工程物资		
合 计	35,541,497.28	52,372,951.79

10.1 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
新厂区建设	35,541,497.28		35,541,497.28	52,372,951.79		52,372,951.79
合计	35,541,497.28		35,541,497.28	52,372,951.79		52,372,951.79

(2) 重大在建工程项目变动情况

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	
新厂区建设	52,372,951.79	309,021.13	17,140,475.64		35,541,497.28
合计	52,372,951.79	309,021.13	17,140,475.64		35,541,497.28

(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
新厂区建设	8,000.00	135.75					自筹
合计	8,000.00						

注:根据2017年1月24日公司与河北泊头经济开发区管理委员会签订《入区项目协议书》,新厂区占地176.5亩。项目预计总投资8000万元,规划总建筑面积6.5万平方米。截至本年末,其中4个车间、1个办公楼食堂、1个实验楼已经达到预定可使用状态,已暂估转入固定资产。

11. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.年初余额	27,028,222.63	27,028,222.63
2.本年增加金额		
(1)购置		

项 目	土地使用权	合计
(2)内部研发		
(3)企业合并增加		
3. 本年减少金额		
(1)处置		
4. 年末余额	27,028,222.63	27,028,222.63
二、累计摊销		
1. 年初余额	2,213,587.01	2,213,587.01
2. 本年增加金额	553,883.75	553,883.75
(1) 计提	553,883.75	553,883.75
3. 本年减少金额		
(1)处置		
4. 年末余额	2,767,470.76	2,767,470.76
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	24,260,751.87	24,260,751.87
2. 年初账面价值	24,814,635.62	24,814,635.62

注：本公司的土地使用权具体包括：（1）中泊公司土地使用权面积 24,696.24 平方米，工业用地，出让期限 25 年，终止日期 2031 年 3 月 30 日，土地证编号为泊企事国用（2016）第 018 号。（2）西厂区第一块土地使用权面积 5,424.30 平方米，工业用地，出让期限 50 年，终止日期 2053 年 3 月 11 日，土地证编号为泊企事国用（2016）第 017 号。西厂区第二块土地使用权面积 2,621.00 平方米，住宅用地，出让期限 70 年，终止日期 2086 年 10 月 27 日，土地证编号为泊企事国用（2016）第 122 号。（3）新厂区土地使用权面积 78,849.00 平方米，工业用地，出让期限 50 年，终止日期 2069 年 2 月 10 日，土地证编号为泊头市不动产权第 0002206 号。

12. 递延所得税资产和递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	3,838,118.91	601,692.05	2,380,753.46	371,354.28
合计	3,838,118.91	601,692.05	2,380,753.46	371,354.28

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差 异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
公允价值变动	910,324.01	136,548.60	292,800.49	43,920.07
合计	910,324.01	136,548.60	292,800.49	43,920.07

13. 其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
预付土地款	349,600.00	339,600.00
合计	349,600.00	339,600.00

14. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00
保证借款	3,000,000.00	5,000,000.00
合计	8,000,000.00	10,000,000.00

注：本公司短期借款包括：①信用借款期限自2020年6月19日至2021年6月19日，由公司股东杨庆来、杨景华、杨栋江、杨庆国、韩亮、杨艳梅、杨艳慧为本期贷款提供最高额担保；该信用借款已与银行签订《延期还本付息协议书》，协议约定借款到期日为2022年6月17日。②保证借款期限自2021年6月28日至2022年6月28日，保证人为杨景华及其爱人杨俊华，保证方式为连带责任担保。

15. 应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	7,058,180.47	17,299,353.30
1-2年(含2年)	4,293,320.30	267,259.05
2-3年(含3年)	185,273.05	107,653.30
3年以上	254,604.93	146,951.63

项 目	年末余额	年初余额
合 计	11,791,378.75	17,821,217.28

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还的原因
河北元康建筑工程有限公司	1,203,124.12	尚未结算
天津东方广厦钢结构	1,455,618.07	尚未结算
合 计	2,658,742.19	

16. 合同负债

(1) 合同负债情况

项 目	年末余额	年初余额
已收取合同对价	7,096,418.25	7,341,940.35
合 计	7,096,418.25	7,341,940.35

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	1,632,694.17	22,028,270.58	20,769,290.11	2,891,674.64
离职后福利-设定提存计划		1,138,039.81	1,138,039.81	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合 计	1,632,694.17	23,166,310.39	21,907,329.92	2,891,674.64

(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	1,632,694.17	21,292,015.97	20,033,035.50	2,891,674.64
职工福利费		253,835.63	253,835.63	
社会保险费		438,417.50	438,417.50	
其中：医疗保险费		164,256.97	164,256.97	
工伤保险费		271,928.81	271,928.81	
生育保险费		2,231.72	2,231.72	
住房公积金		8,814.00	8,814.00	
工会经费和职工教育经费		35,187.48	35,187.48	

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合 计	1,632,694.17	22,028,270.58	20,769,290.11	2,891,674.64

(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		1,085,079.73	1,085,079.73	
失业保险费		52,960.08	52,960.08	
合 计		1,138,039.81	1,138,039.81	

18. 应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	266,001.43	151,770.65
企业所得税	1,996,043.21	994,815.63
城市维护建设税	99,662.28	58,012.46
教育费附加	44,027.25	24,862.41
地方教育费附加	38,960.90	16,574.91
个人所得税	46.11	688.56
其他	6,604.95	6,281.48
合 计	2,451,346.13	1,253,006.10

19. 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	202,210.86	202,419.17
合 计	202,210.86	202,419.17

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
不予免抵税额	139,956.17	139,956.17
保证金	26,705.00	50,000.00
代扣社保	2,939.68	678.00
其他	32,610.01	11,785.00
合 计	202,210.86	202,419.17

注：不予免抵税额系“单证不齐的出口收入”对应的不予免抵税额，待单证齐全后作进项税转出处理。

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

20. 长期应付款

项 目	年末余额	年初余额
长期应付款		
专项应付款	72,500.00	72,500.00
合 计	72,500.00	72,500.00

20.1 专项应付款

项 目	年末余额	年初余额
外贸转型升级资金	52,500.00	52,500.00
财政补贴领跑者	20,000.00	20,000.00
合 计	72,500.00	72,500.00

21. 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	
杨庆来	40,528,000.00				217,500.00	217,500.00	40,745,500.00
杨景华	15,034,000.00				-	-	15,034,000.00
杨栋江	13,040,000.00				1,500.00	1,500.00	13,041,500.00
杨庆国	3,172,000.00				-100.00	-100.00	3,171,900.00
杨艳梅	3,182,000.00				-	-	3,182,000.00
杨艳慧	3,222,000.00				-	-	3,222,000.00
韩亮	3,222,000.00				-	-	3,222,000.00
尹占品	150,000.00				-37,500.00	-37,500.00	112,500.00
韩占起	130,000.00				-	-	130,000.00
李振玲	125,000.00				-125,000.00	-125,000.00	
杨艳琴	60,000.00				-	-	60,000.00
安春祥	60,000.00				-	-	60,000.00
李静静	50,000.00				-	-	50,000.00
刘跃林	50,000.00				-	-	50,000.00
杨艳翠	50,000.00				-	-	50,000.00
韩宝杰	30,000.00				-	-	30,000.00
李恩贤	30,000.00				-	-	30,000.00
高相林	30,000.00				-	-	30,000.00

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	
林风	30,000.00				-	-	30,000.00
周涛	30,000.00				-	-	30,000.00
杨国燕	30,000.00				-30,000.00	-30,000.00	
杨景超	30,000.00				-	-	30,000.00
王庆亮	30,000.00				-	-	30,000.00
杨俊霞	30,000.00				-	-	30,000.00
刘静	25,000.00				-	-	25,000.00
管鲍齐赢(北京)资产管理有限公司-天津管鲍有为股权投资合伙企业(有限合伙)					20,000.00	20,000.00	20,000.00
陈希成	25,000.00				-25,000.00	-25,000.00	
高颖	15,000.00				-	-	15,000.00
陈艳涛	20,000.00				-	-	20,000.00
李维维	20,000.00				-20,000.00	-20,000.00	
杨庆峰	20,000.00				-	-	20,000.00
黄维兴	10,000.00				-	-	10,000.00
管鲍齐赢(北京)资产管理有限公司					6,000.00	6,000.00	6,000.00
叶海宽	10,000.00				-	-	10,000.00
段红珍	10,000.00				-10,000.00	-10,000.00	
翁伟滨					2,100.00	2,100.00	2,100.00
刘波					500.00	500.00	500.00
股份总额	82,500,000.00				-	-	82,500,000.00

22. 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	65,125,387.47			65,125,387.47
其他资本公积				
合计	65,125,387.47			65,125,387.47

注：资本公积形成原因为（1）2014年8月公司改制时，净资产折股后未分配利润计入本科目62,058,655.72元；（2）2014年因合并业务或收购少数股东股权支付对价形成的差额调减本科目合计133,268.25元。（3）2016年3月本公司增资溢价形成250万元，股权激励形成70万元。

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	13,203,239.96	2,792,019.96		15,995,259.92
任意盈余公积				

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合 计	13,203,239.96	2,792,019.96		15,995,259.92

注：法定盈余公积按照净利润的10%计提。

24. 未分配利润

项 目	本年	上年
上年年末余额	125,942,455.10	103,851,898.93
加：年初未分配利润调整数		
本年年初余额	125,942,455.10	103,851,898.93
加：本年归属于母公司所有者的净利润	27,920,199.57	24,545,062.42
减：提取法定盈余公积	2,792,019.96	2,454,506.25
应付普通股股利		
本年年末余额	151,070,634.71	125,942,455.10

25. 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	106,060,004.95	53,754,069.51	91,911,341.39	47,115,539.46
其他业务	5,004,145.08	3,330,814.25	1,847,396.10	1,258,148.18
合 计	111,064,150.03	57,084,883.76	93,758,737.49	48,373,687.64

26. 税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	484,732.38	374,926.30
教育费附加	357,953.90	267,680.95
房产税	503,830.54	222,267.21
土地使用税	335,310.16	334,277.22
车船税	11,439.53	14,467.98
印花税	46,715.64	40,167.50
其他	190,634.67	19,345.32
合 计	1,930,616.82	1,273,132.48

27. 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	5,223,062.35	4,584,544.43
广告、展览费	928,369.80	193,910.26
报关费	99,216.29	201,035.20
差旅费	548,930.03	618,433.48

项 目	本年发生额	上年发生额
网络费	293,817.23	339,091.85
其他	267,326.52	91,865.11
合 计	7,360,722.22	6,028,880.33

28. 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	3,199,408.65	3,068,937.12
折旧费	1,444,857.46	872,530.33
办公费	1,646,734.61	956,368.56
中介机构费	745,626.88	660,656.97
认证费	186,825.43	73,846.42
招待费	229,953.33	237,911.83
维修费	1,052,243.82	357,468.00
无形资产摊销	553,883.75	546,215.64
工会经费	34,187.48	35,310.40
劳保费	1,036,899.27	282,863.45
汽车费用	299,344.31	270,497.66
差旅费	44,612.69	68,457.73
其他	1,780,968.67	845,793.21
合 计	12,255,546.35	8,276,857.32

29. 研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
工资薪酬及福利	2,732,152.47	2,287,304.06
材料耗用	85,592.80	134,789.00
折旧与摊销	730,497.52	943,953.25
委托研发费		228,391.92
设计费		24,479.08
其他	54,619.60	86,843.72
合 计	3,602,862.39	3,705,761.03

30. 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息费用	348,004.41	289,758.32
减：利息收入	56,245.07	51,596.40
加：汇兑净损益	158,241.76	1,555,649.01
其他支出	73,350.94	81,748.25
合 计	523,352.04	1,875,559.18

31. 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
其中：持有期间	761,789.89	1,571,679.29
处置		
合 计	761,789.89	1,571,679.29

32. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	910,324.01	292,800.49
合 计	910,324.01	292,800.49

33. 信用减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-1,457,365.45	105,715.29
其他应收款坏账损失		
长期应收款坏账损失		
合 计	-1,457,365.45	105,715.29

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
非流动资产毁损报废利	49,245.25		49,245.25
政府补助	3,580,000.00	1,285,373.00	3,580,000.00
其他	112,879.46	142,636.44	112,879.46
合 计	3,742,124.71	1,428,009.44	3,742,124.71

(2) 政府补助明细

项 目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
军民融合发展专项转移、产业集群龙头企业创新发展专项资金	3,480,000.00		泊头市科学技术和工业信息化局	与收益相关
外贸发展基金		217,500.00		
跨境电子商务示范企业项目资金	100,000.00		泊头市发展和改革委员会	与收益相关
技术创新示范鼓励		300,000.00		

项 目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
铸造产业集群企业检验补助		87,873.00		
企业新型学徒培训补贴		150,000.00		
标准化经费款		50,000.00		
专项奖补资金		480,000.00		
合 计	3,580,000.00	1,285,373.00		

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		30,000.00	
其他	7,111.54	4,394.27	7,111.54
合 计	7,111.54	34,394.27	7,111.54

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	4,482,305.49	3,291,165.17
递延所得税费用	-137,709.24	72,549.19
其他	-8,867.75	-320,107.03
合 计	4,335,728.50	3,043,607.33

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额	上年发生额
本年合并利润总额	32,255,928.07	27,588,669.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,838,389.21	4,138,300.46
子公司适用不同税率的影响	-428,174.07	228,332.21
调整以前期间所得税的影响	-8,867.75	-306,600.48
非应税收入的影响	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-65,618.89	21,029.76
加计扣除金额的影响	-	-416,898.12
其他-减免所得税等	-	-620,556.50
所得税费用	4,335,728.50	3,043,607.33

37. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资活动有关的现金

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
利息收入	56,245.07	51,170.16
除税费返还外的其他政府补助收入	3,580,000.00	1,285,373.00
赔偿收入	307.43	
其他	161,716.48	75,421.62
合 计	3,798,268.98	1,411,964.78

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
银行手续费	73,350.94	81,290.40
管理费用、销售费用	5,174,091.63	5,288,966.98
其他	7,111.54	569,330.88
合 计	5,254,554.11	5,939,588.26

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
理财产品赎回	6,000,000.00	199,999.43
合 计	6,000,000.00	199,999.43

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
购买理财产品	-	10,000,000.00
合 计	-	10,000,000.00

(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	27,920,199.57	24,545,062.42
加: 资产减值准备		
信用减值损失	1,457,365.45	-105,715.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,272,773.28	4,929,480.76
无形资产摊销	553,883.75	546,215.64
长期待摊费用摊销		
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)		

项 目	本年金额	上年金额
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	-49,245.25	
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	-910,324.01	-292,800.49
财务费用（收益以“-”填列）	348,004.41	289,758.32
投资损失（收益以“-”填列）	-761,789.89	-1,571,679.29
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-230,337.77	28,629.12
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	92,628.53	43,920.07
存货的减少（增加以“-”填列）	-6,290,881.87	-6,308,262.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-12,871,556.44	-7,593,455.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-1,514,301.07	19,727,042.55
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	16,016,418.69	34,238,196.20
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	29,619,269.33	21,336,749.45
减：现金的年初余额	21,336,749.45	23,691,576.48
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	8,282,519.88	-2,354,827.03

(3) 现金和现金等价物

项 目	年末余额	年初余额
现金	29,619,269.33	21,336,749.45
其中：库存现金	266,502.15	275,355.22
可随时用于支付的银行存款	29,352,767.18	20,664,264.34
可随时用于支付的其他货币资金		397,129.89
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	29,619,269.33	21,336,749.45
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		

38. 所有权或使用权受到限制的资产

无

39. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
应收账款			5,199,339.41
其中：美元	747,300.57	6.3757	4,764,564.24
欧元	60,220.67	7.2197	434,775.17

七、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要 经营	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方 式
				直接	间接	
泊头市中奥防爆工具有限公	泊头	泊头市	制造业	100.00		投资设
泊头市中亚特种工具有限公	泊头	泊头市	制造业	100.00		投资设
天津市桥防安全工具有限公	天津	天津市	制造业	100.00		投资设
沧州泊奥物流有限公司	泊头	泊头市	道路运输业	100.00		投资设

注：沧州泊奥物流有限公司成立于2021年12月7日，法定代表人：李玉林；统一社会信用代码：91130981MA7DN1W62C；注册地址：河北省沧州市泊头市经济开发区环城东路三井路交叉路口北行150米路西；注册资本：1000万元；其中股东河北中泊防爆工具集团股份有限公司认缴出资额1000万元，认缴出资比例100%。公司经营范围：普通货物道路运输。道路货物运输（不含危险化学品）；货物仓储（不含危险化学品和煤炭）；国内货物运输代理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动；一般经营项目，可依法自主开展经营活动）

八、 与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项等，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。

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。

1. 市场风险

(1) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元和欧元有关，除本公司以美元和欧元进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

本公司重视对汇率风险管理政策和策略的研究，同时随着国际市场占有份额的不断提升，若发生人民币升值等本公司不可控制的风险时，本公司将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

(2) 利率风险

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

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

(3) 价格风险

本公司以市场价格销售防爆制品，因此受到此等价格波动的影响。

2. 信用风险

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以及本公司承担的财务担保，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。

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

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。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

九、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

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(%)
杨庆来				49.39	49.39

2. 子公司

子公司情况详见本附注“七、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
天津易嘉维国际贸易有限公司	本公司实际控制人的直系亲属控制的公司
杨庆来	本公司实际控制人、董事长
杨景华	本公司总经理，本公司实际控制人之子
杨栋江	本公司副总经理，本公司实际控制人之弟
韩亮	本公司副总经理，其岳父为杨庆来
尹占品	本公司副总经理
韩宝杰	本公司监事会主席
杨庆国	本公司股东，本公司实际控制人之弟
高永红	本公司财务总监，杨栋江之妻
杨俊华	本公司总经理之妻

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津易嘉维国际贸易有限公司	防爆工具、钢制工具	499,222.12	529,232.06
合 计		499,222.12	529,232.06

2. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
杨庆来、杨景华、杨栋江、杨庆国、韩亮、杨艳梅	河北中泊防爆工具集团股份有限公司	5,000,000.00	2020-6-19	2022-6-19	否
杨景华及杨俊华	河北中泊防爆工具集团股份有限公司	3,000,000.00	2021-6-28	2022-6-28	否

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天津易嘉维国际贸易有限公司	610,296.76		605,229.76	
合 计		610,296.76		605,229.76	

十、或有事项

本公司无资产负债表日存在的重要或有事项。

十一、 承诺事项

本公司无资产负债表日存在的对外重要承诺事项。

十二、 资产负债表日后事项

无

十三、 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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	23,062,477.66	100.00	3,318,634.66	14.39	19,743,843.00
其中：账龄分析法组合	20,384,880.62	88.39	3,318,634.66	16.28	17,066,245.96
无风险组合					
关联方组合	2,677,597.04	11.61			2,677,597.04
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	23,062,477.66		3,318,634.66		19,743,843.00

(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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,935,046.67	100.00	2,095,928.16	12.38	14,839,118.51
其中：账龄分析法组合	16,346,396.91	96.52	2,095,928.16	12.82	14,250,468.75
无风险组合					
关联方组合	588,649.76	3.48			588,649.76
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	16,935,046.67	100.00	2,095,928.16	12.38	14,839,118.51

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	14,864,668.59	5.00	743,233.43
1-2年	1,430,965.40	10.00	143,096.54
2-3年	1,645,952.84	20.00	329,190.57
3-4年	441,689.96	30.00	132,506.99
4-5年	154,983.52	80.00	123,986.82
5年以上	1,846,620.31	100.00	1,846,620.31
合计	20,384,880.62		3,318,634.66

注：本公司按照整个存续期预期信用损失计量应收账款的坏账准备。

(2) 按欠款方归集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
天津市桥防安全工具有限公司	1,441,847.68	1年以内	6.25	72,092.38
甘肃滨农科技有限公司	1,107,893.26	1年以内	4.80	55,394.66
震坤行工业超市(上海)有限公司	1,041,444.92	1年以内	4.52	52,072.25
ETABLISSEMENTS	1,030,980.17	1年以内	4.47	51,549.01
盛虹炼化(连云港)有限公司	1,013,837.00	1年以内	4.40	50,691.85
合计	5,636,003.03		24.44	281,800.15

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	901,014.73	825,662.47
合计	901,014.73	825,662.47

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类

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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	901,014.73	100.00			901,014.73
其中：账龄分析法组合					
无风险组合	901,014.73	100.00			901,014.73
关联方组合					
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	901,014.73	100.00			901,014.73

(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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	825,662.47	100.00			825,662.47
其中：账龄分析法组合					
无风险组合	825,662.47	100.00			825,662.47
关联方组合					
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	825,662.47	100.00			825,662.47

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	507,746.67	705,619.00

代扣职工社保	255,599.03	35,056.54
其他	137,669.03	84,986.93
合 计	901,014.73	825,662.47

(3) 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
养老保险	社保	255,599.03	1年以内	28.37	
中国石化国际事业有限公司上海招标中心	保证金	99,043.00	1-2年	10.99	
支付宝(中国)网络技术有限公司	保证金	96,000.00	1年以内 30000、 1-2年 66000	10.65	
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	80,000.00	2-3年 50000、3-4 年 30000	8.88	
空运费	空运费	69,540.94	1年以内	7.72	
合 计		600,182.97		66.61	

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	21,765,105.31		21,765,105.31	21,765,105.31		21,765,105.31
合 计	21,765,105.31		21,765,105.31	21,765,105.31		21,765,105.31

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
天津市桥防安全工具有限公司	3,038,339.00			3,038,339.00		
泊头市中奥防爆工具有限公司	11,341,381.52			11,341,381.52		
泊头市中亚特特种工具有限公司	7,385,384.79			7,385,384.79		
合计	21,765,105.31			21,765,105.31		

4. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	80,123,308.78	41,345,764.07	73,288,241.19	40,328,343.05
其他业务	9,656,306.74	6,376,817.97	5,814,383.57	3,713,779.85
合计	89,779,615.52	47,722,582.04	79,102,624.76	44,042,122.90

5. 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
其中：持有期间	761,789.89	1,571,679.29
处置		
合计	761,789.89	1,571,679.29

注：投资收益系本公司购买的理财产品到期后取得的收益。

十四、 财务报告批准

本财务报告于2022年4月20日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项 目	本年金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,580,000.00	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,672,113.90	其中公允价值变动损益为910,324.01元
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	155,013.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	5,407,127.07	
所得税影响额	811,069.06	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	4,596,058.01	

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	
		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	9.28	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	7.76	0.28	0.28

河北中泊防爆工具集团股份有限公司
二〇二二年四月二十日

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：

公司董事会秘书办公室