



万通新材
NEEQ :430536

重庆渝万通新材料科技股份有限公司
(Chongqing Yuwantong New Materials
Technology Co., Ltd)



年度报告

2021

公司年度大事记

报告期内，公司法人由王经华变更为骆朝云，并在工商部门完成了法人变更登记。

2021年3月2日，公司披露了《关于变更持续督导主办券商公告》（公告编号 2021-007），督导券商由原来的东北证券变更为华龙证券，履行持续督导义务。

2021年5月13日，公司成功召开了2020年年度股东大会，会议由董事长骆朝云主持，公司董事、监事、高管及见证律师列席了会议。所有议案经出席会议的股东（包括股东委托代表）认真审议，均以出席大会股东所持有表决权股份总数的100%通过。

2021年7月9日，公司披露了《实际控制人及一致行动人变更公告》（公告编号：021-032）徐小波、骆朝云、邓明斌、周知、阙怡、周小莉通过补充协议方式，使得挂牌公司实际控制人及一致行动人发生变更，由徐小波、骆朝云、邓明斌、周知、阙怡、周小莉变更为骆朝云、邓明斌、周知、阙怡、周小莉，不存在新增的一致行动人。

目 录

公司年度大事记.....	2
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	18
第五节 股份变动、融资和利润分配.....	22
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	29
第八节 财务会计报告	33
第九节 备查文件目录.....	118

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。

公司负责人骆朝云、主管会计工作负责人骆朝云及会计机构负责人（会计主管人员）郑玲保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天衡会计师事务所（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
业绩波动风险	<p>防火门行业的发展与国家房地产行业发展周期密切相关,目前房地产市场呈下行趋势,公司面临的市场开拓、原材料价格波动、生产经营控制、产品技术高要求的快速变化和行业低价恶性竞争等不确定性也将持续增加。若行业的增长速度下降或公司应对不力,不能持续保持竞争优势,则可能导致市场份额、营业收入及净利润的下降,面临业绩波动的风险。</p> <p>应对措施:针对市场竞争加剧的风险,公司不断提升研发和技术能力,努力开辟中高端消防产品的市场,同时坚持专业集成团队化发展路线,加强配套服务及力争向智能化业务发展,提升为客户提供一体化、个性化项目解决问题的能力,从而在激烈的市场竞争中脱颖而出。</p>
受房地产行业波动影响的风险	<p>公司所处的行业为房地产行业,房地产行业的景气度与公司生产经营的关联影响较大。近年来尽管国家对房地产业进行持续的宏观调控,全国房地产行业在过去十年持续保持较快发展。但近期部分城市楼市出现供大于求、降价以及放开限购等情况,未来房地产行业可能步入下行周期,这将影响公司防火门</p>

	<p>的消费需求,进而影响到公司的经营业绩。</p> <p>应对措施: 针对国家宏观经济政策调整的风险,一方面公司着力拓展业务规模,形成品牌优势,建立稳定的业务渠道;另一方面,公司持续加强对研发投入,提升产品的设计和制造能力,严格控制产品的质量,以应对未来可能更加严格的监管。</p>
应收账款无法收回的风险	<p>由于公司所处行业特点,大部分客户均按进度付款,但在项目执行过程中,可能由于客户拖延支付或付款能力不佳,导致付款不及时或应收账款发生坏账损失的情况,特别是质保金部分,会随着公司业务的发展和业务规模的扩大,作为质保金的应收账款逐年增加,虽然公司已就质保金等应收账款采用了比较稳健的坏账计提政策,坏账准备计提充分,但因公司产品大多在质保期后产生质量问题,经与客户协商放弃质保金,致使坏账损失及资金压力上升,从而影响公司的财务状况及盈利能力。</p> <p>应对措施: 针对应收账款风险,公司事前对客户进行风险管理和资信调查,选取的均为信誉优良、经营状况良好的客户,而且保持长期合作关系,并对应收账款进行账龄分析,随时监控高账龄应收账款,加大应收账款的催收力度,努力改善公司的现金流状况。</p>
季节性波动因素风险	<p>公司的经营活动存在一定的季节性特征,第一季度通常是全年的销售淡季,主要由于在农历春节及寒冷冬季时节,建筑施工及安装工程放缓。此外,第一季度为中国春节长假期间,销售与生产、工程安装等工作人员的工作时间均会因此减少。公司的第二季度销售和生均较为平稳。第三、第四季度为全年的旺季,主要由于客户通常会为了赶在年底前竣工结算而加班加点赶工程的施工进度。建筑行业前述季节特点,使得季节性波动因素可能对公司经营业绩带来一定风险。</p> <p>应对措施: 针对季节性风险,公司将不断优化营销模式,提升服务能力,公司也会继续重视项目管理水平的提高,以合理安排员工工作量,避免出现淡季消极怠工、旺季人手不足的现象。</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、股份公司、万通新材	指	重庆渝万通新材料科技股份有限公司
股东大会	指	重庆渝万通新材料科技股份有限公司股东大会
公司章程	指	重庆渝万通新材料科技股份有限公司章程
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
子公司	指	重庆渝万通聚正安防设备有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	股东大会、董事会、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》
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	指	华龙证券股份有限公司
董事会	指	重庆渝万通新材料科技股份有限公司董事会
监事会	指	重庆渝万通新材料科技股份有限公司监事会
股东大会	指	重庆渝万通新材料科技股份有限公司股东大会
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	重庆渝万通新材料科技股份有限公司
英文名称及缩写	Chongqing Yuwantong New Materials Technology Co, Ltd
证券简称	万通新材
证券代码	430536
法定代表人	骆朝云

二、 联系方式

董事会秘书	庹庆华
联系地址	重庆市南岸区玉马路8号科创中心D栋420-421号
电话	023-62455076
传真	023-62455076
电子邮箱	107103534@qq.com
公司网址	www.yuwantong.cn
办公地址	重庆市南岸区玉马路8号科创中心D栋420-421号
邮政编码	401336
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	2000年9月25日
挂牌时间	2014年1月24日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C制造业-c33-金属制品业-c331 结构性金属制品制造-c3312 金属门窗制造业
主要业务	防火门、钢质门、钢木门、耐火窗等系列关联产品的设计、制造、安装及销售
主要产品与服务项目	防火门、钢质门、钢木门、耐火窗等系列关联产品的设计、制造、安装及销售
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	31,380,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	无控股股东

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为骆朝云、邓明斌、阙怡、周小莉、周知，一致行动人为骆朝云、邓明斌、阙怡、周小莉、周知
--------------	---

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	91500107450435757F	否
注册地址	重庆市九龙坡区含谷镇含兴路 38 号 307 房	否
注册资本	31,380,000	否
-		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华龙证券	
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座	
报告期内主办券商是否发生变化	是	
主办券商（报告披露日）	华龙证券	
会计师事务所	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	黄远勋	刘畅
	2 年	2 年
会计师事务所办公地址	重庆市渝中区华盛路 7 号企业天地 7 号楼 29 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	55,912,987.06	35,350,675.55	58.17%
毛利率%	19.47%	24.74%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,059,519.68	564,208.79	87.79%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,326,741.31	993,712.13	33.51%
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）	4.69%	2.59%	-
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）	5.87%	4.56%	-
基本每股收益	0.03	0.02	50.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	86,074,609.99	71,563,442.29	20.28%
负债总计	62,941,039.66	49,489,391.64	27.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	23,133,570.33	22,074,050.65	4.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.74	0.70	5.71%
资产负债率%（母公司）	72.23%	65.87%	-
资产负债率%（合并）	73.12%	69.15%	-
流动比率	1.33	1.41	-
利息保障倍数	14.45	-	-

(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	-6,505,659.21	1,211,655.19	-636.92%
应收账款周转率	1.71	1.2	-
存货周转率	1.04	0.73	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	20.28%	36.29%	-
营业收入增长率%	58.17%	8.80%	-
净利润增长率%	87.79%	-61.80%	-

(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	31,380,000.00	31,380,000.00	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）	0
非流动资产处置损益	-23,370.27
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-279,751.90
非经常性损益合计	-303,122.17
所得税影响数	-35,900.54
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-267,221.63

(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，财政部颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号—租赁》规定执行企业会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起实施。执行新租赁准则对公司报表没有影响。
- 2、重要会计估计变更 公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

(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

公司主要从事防火门、钢质门、钢木门、耐火窗等系列关联产品的设计、制造、销售及安装。公司凭借多年的研发和努力，已获得 18 项专利技术，产品甲乙丙防火等级主要规格产品已通过 3C 认证，现已取得科技型中小企业证书、安全生产标准化证书、高新技术产品证书等。下一步，公司将结合资本市场的优势，丰富产品品类，提升新产品研发、推广速度，加大对终端客户的扶持力度，快速拓展终端市场，同时，加强同各大房产公司战略合作，为客户提供优质的防火门产品、优良的售后服务，坚持创新、高效、诚信。

公司的商业模式如下：

(一) 生产模式

公司运用健全的管理体系对生产现场实施监督，保证车间工作有条不紊，注重卫生环境干净整洁产品、设备摆放整齐，通道顺畅；运用精益生产管理体系，采用接单生产、批次管理模式安排生产工作、实时抽样检查，保证产品质量。

(二) 销售模式

主要通过年度战略合作和公开招标、投标、邀标等方式实现订单及销售。公司经过多年的发展,建立并逐步完善营销网络和服务体系公司,并加强经销模式以求扩大销量规模,公司负责工程安装、现场协调配合和售后服务工作,公司对防火门在当地消防验收过程中的产品质量负责。针对防火门销售管理的特点,公司制定了《销售管理办法》和《售后服务管理办法》,通过建立健全相关制度并有效实施,公司基本实现了业务环节的风险控制,并提升了销售及售后服务的效率。

(三) 盈利模式

公司的盈利模式为通过防火门、防火卷帘门及耐火窗等产品的研发、生产和销售及安装实现盈利。公司通过与客户签订销售合同,确定产品的需求、价格、供货方式及结算方式等,最终由客户提货并确认后实现收入。公司将结合市场需求及行业发展趋势,通过不断研发新产品、不断改进工艺,提升公司产品的品质,扩大市场份额,并不断开拓防火门产品新的应用领域,实现盈利最大化。

(四) 研发模式

公司研发工作与公司整体发展相辅相成。公司技术部为研发体系中的主导部门,负责跟踪行业内新技术、项目技术攻关、重要设备参数认证和确定。

报告期内,公司的商业模式暂未发生重大变化。在国内市场竞争加剧的情况下,公司将进一步规划经营战略,积极开发新兴市场,并结合公司自身产品及技术特点,增加新产品的研发,降低生产成本,为公司的长远发展夯实坚实的基础。

与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

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	1,074,219.2	1.25%	847,251.28	1.18%	26.79%
应收票据	8,465,486.63	9.84%	4,908,137.99	6.86%	72.48%
应收账款	20,028,332.91	23.27%	14,271,481.85	19.94%	40.34%
存货	44,333,130.61	51.51%	42,368,492.80	59.20%	4.64%
投资性房地产		0.00%		0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	
固定资产	1,527,610.43	1.77%	1,872,855.09	2.62%	-18.43%
在建工程		0.00%		0.00%	
无形资产		0.00%		0.00%	
商誉		0.00%		0.00%	
短期借款	1,800,000.00	2.09%		0.00%	
长期借款		0.00%		0.00%	
预付款项	316,907.77	0.37%	368,027.60	0.51%	-13.89%
其它应收款	2,105,712.33	2.45%	1,607,716.16	2.25%	30.98%
其它流动资产	6,371,101.81	7.40%	5,319,479.52	7.43%	19.77%
使用权资产	1,114,449.98	1.29%		0.00%	-
其他非流动资产	737,658.32	0.86%		0.00%	-
应付账款	5,155,751.13	5.99%	5,459,967.02	7.63%	-5.57%
合同负债	39,761,699.11	46.19%	32,220,432.71	45.02%	23.41%
应付职工薪酬	11,070.00	0.01%	557,796.81	0.78%	-98.02%
应交税费	1,179,799.33	1.37%	817,377.78	1.14%	44.34%
其他应付款	1,294,404.22	1.50%	2,075,015.34	2.90%	-37.62%
一年内到期的非流动负债	417,647.49	0.49%		0.00%	-
其他流动负债	12,617,261.63	14.66%	8,358,801.98	11.68%	50.95%
租赁负债	703,406.75	0.82%		0.00%	-
股本	31,380,000.00	36.46%	31,380,000.00	43.85%	0.00%
资本公积	5,054,951.40	5.87%	5,054,951.40	7.06%	0.00%

盈余公积	1,662,878.31	1.93%	1,662,878.31	2.32%	0.00%
未分配利润	-14,964,259.38	-17.39%	-16,023,779.06	-22.39%	-6.61%
资产总计	86,074,609.99		71,563,442.29		

资产负债项目重大变动原因：

1. 应收票据同比上涨 72.48%，主要系本报告期内客户支付商票同比上涨所致；
2. 应收账款同比上涨 40.34%，主要系本期结算收入较上期有增加所致；
3. 其他应收款同比上涨 30.98%，主要系本期支付投标保证金及履约保证金有较大幅度增加所致；
4. 使用权资产同比上涨 1,114,449.98 元，主要系本期签订 5 年起租赁厂房及办公场所所致；
5. 其他非流动资产同比增加 737,658.32 元，主要系本期收抵贷款房屋 2 套所致；
6. 应付职工薪酬同比下降 98.02%，主要系本期绩效奖金较上期下降所致；
7. 一年内到期的非流动负债同比增加 417,647.49 元，主要系本期赁厂房及办公场所所致；
8. 其他流动负债同比上涨 50.95%，主要系本期收商票较上期增加所致；
9. 租赁负债同比增加 703,406.75 元，主要系本期租赁厂房及办公场所 5 年，有 4 年未结转所致。

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	55,912,987.06	-	35,350,675.55	-	58.17%
营业成本	45,025,088.54	80.53%	26,603,618.91	75.26%	69.24%
毛利率	19.47%	-	24.74%	-	-
销售费用	2,028,233.34	3.63%	2,136,761.23	6.04%	-5.08%
管理费用	3,270,713.39	5.85%	3,530,769.50	9.99%	-7.37%
研发费用	1,289,441.10	2.31%	1,589,638.66	4.50%	-18.88%
财务费用	1,101,556.21	1.97%	382,058.42	1.08%	188.32%
信用减值损失	-953,993.05	-1.71%	260,323.42	0.74%	-466.46%
资产减值损失	-223,658.33	-0.40%		0.00%	-100.00%
其他收益	0	0.00%	28,563.80	0.08%	-100.00%
投资收益	0	0.00%		0.00%	
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
资产处置收益	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
营业利润	1,445,348.49	2.58%	1,004,033.38	2.84%	43.95%
营业外收入	16,119.81	0.03%	16.61	0.00%	96,948.83%
营业外支出	319,241.98	0.57%	269,322.27	0.76%	18.54%
净利润	1,059,519.68	1.89%	564,208.79	1.60%	87.79%
税金及附加	574,954.61	1.03%	392,682.67	1.11%	46.42%
所得税费用	82,706.64	0.15%	170,518.93	0.48%	-51.50%

项目重大变动原因：

- 1.营业收入同比上涨 58.17%，主要系本期结算收入较上期有增加所致；
- 2.营业成本同比上涨 69.24%，主要系本期结算收入及原材料上涨所致；
- 3.毛利率同比下降 21.30%，主要系本期基本所有大宗材料价格上涨导致主营业务成本增加所致；
- 4.财务费用同比上涨 188.32%，主要系本期商票贴现所致；
- 5.信用减值损失同比增加 466.46%，主要系本期应收收款较上期增加所致；
- 6.资产减值损失同比增加 223,658.33 元，主要系本期抵款房较市值有下降所致；
- 7.其他收益同比下降 100.00%，主要系上期收政府补助稳岗补贴，本期未收到所致；
- 8.营业外收入同比上涨 96948.83%，主要系本期收到政府补贴所致。

(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	55,912,987.06	35,350,675.55	58.17%
其他业务收入	0.00	0.00	0.00%
主营业务成本	45,025,088.54	26,603,618.91	69.24%
其他业务成本	0	0	0.00%

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%
木质防火门	6,618,197.31	5,161,058.06	22.02%	0.82%	1.82%	-3.36%
木质装饰防火门	2,283,863.36	1,770,935.16	22.46%	115.65%	139.38%	-25.50%
钢木防火门	25,955,182.69	21,845,171.85	15.84%	75.74%	92.50%	-31.63%
钢质防火门	9,122,850.14	7,297,091.19	20.01%	52.41%	69.52%	-28.75%
防火卷帘门	4,764,711.01	3,525,893.84	26.00%	139.74%	146.94%	-7.67%
防火窗	1,077,764.61	869,247.53	19.35%	165.53%	226.61%	-43.81%
不锈钢玻璃防火门	1,578,446.61	1,356,729.12	14.05%	161.22%	175.73%	-24.36%
挡烟垂壁	57,498.05	34,738.38	39.58%	-	-	-
安装收入	4,454,473.28	3,164,223.41	28.97%	12.06%	7.02%	13.04%
合计	55,912,987.06	45,025,088.54	19.47%	58.17%	69.24%	-21.30%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

- 1.木质装饰同比上涨 115.65%，主要系木质防火门产品较低端，装饰在市场中较上期有大幅提升；
- 2.防火卷帘同比上涨 139.74%，主要系市场较上期有变化，上期大部分工程为高层，本期洋房居多，车库配比相对较大，对卷帘门的需求较以前有较大变化；
- 3.挡烟垂壁同比增长 57498.05 元，主要本期为适应市场需求，开发新产品，增加优质业务。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中建五局第三建设有限公司	4,716,545.45	8.44%	否
2	重庆金荣和盛房地产开发有限公司	3,560,444.12	6.37%	否
3	重庆中建信和嘉琅置业有限公司	2,930,778.55	5.24%	否
4	重庆万达城投资有限公司	2,247,281.21	4.02%	否
5	重庆金辉长江房地产开发有限公司	1,933,777.82	3.46%	否
合计		15,388,827.15	27.53%	-

(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	重庆市江南金属材料公司	7,614,417.74	20.47%	否
2	重庆光明消防设备厂	4,564,856.04	12.27%	否
3	山东超森木业有限公司	4,444,794.39	11.95%	否
4	合江名鑫木业有限公司	2,540,689.60	6.83%	否
5	重庆洪门建材有限公司	1,779,813.80	4.78%	否
合计		20,944,571.57		-

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	-6,505,659.21	1,211,655.19	-636.92%
投资活动产生的现金流量净额	-150,095.31	-176,377.86	-14.90%
筹资活动产生的现金流量净额	6,759,967.10	-711,519.35	1,050.07%

现金流量分析：

- 1.经营活动产生现金流量净额同比下降 636.92%，主要系期末未到期商票有 932 万所致；
- 2.筹资活动产生现金流量净额同比上涨 1050.07%，主要系本期商票贴现收款所致。

(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	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
重庆渝万	控股子公司	新材料的研发、生	25,000,000	35,864,651.48	25,712,590.73	50,420,302.32	1,733,320.20

通聚 正安 防设 备有 限公 司	司	产与销售 (不含危 险化学 品), 墙体 防火保温 材料的研 发、生产 与销售, 消防设 备、防火 门、防盗 门、防火 卷帘门、 挡烟垂 帘、挡烟 垂壁、防 火隔断、 防火窗、 耐火窗、 空调系统 的设计、 制、安装 及销售					
---------------------------------	---	--	--	--	--	--	--

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

报告期内,公司业务开拓稳步前行、经营管理规范,具有可持续经营能力。公司将继续加大门业市场的深挖拓展,力争通过产品规模化,扩大产品市场占有率,通过规模化来降低成本,提高公司的利润;通过围绕着现有客户群体不断研发新产品。

报告期内,公司股东大会、董事会、监事会均能正常召开,公司董事、监事和高管均能正常履职。各项工作均能顺利正常进行。

报告期内,公司通过一系列的资金、技术、人员等投入,增强企业研发、销售、服务实力,提升了公司的盈利能力,也为公司长远发展打下扎实的基础。

报告期内,公司业务、资产、人员、财务、机构等方面完全独立,保持有良好的自主经营的能力;会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好;主要财务、业务等经营指标健康;经营管理层相对稳定,核心技术人员队伍稳定;内部治理规范、资源要素稳定、行业前景良好。因此,公司拥有良好的持续经营能力。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(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

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
重庆渝万通新材料科技股份有限公司	中国建筑第二工程局工程有限公司	《防火门、公区防火窗供应及安装工程合同》纠纷	是	170,047.76	否	已结案执行完毕	2021年3月16日

重庆渝万通新材料科技股份有限公司	重庆港九波顿发展有限责任公司	《防火门制作安装合同》纠纷	是	117,596.45	否	已结案执行完毕	2021年4月26日
重庆渝万通新材料科技股份有限公司	重庆建工第八建设有限责任公司	《重庆市北碚区蔡家“碚都佳园”公共租赁住房建设项目房屋建筑施工总承包工程（四标段）防火门工程专业承包合同》纠纷	是	96,599.25	否	已结案执行完毕	2021年4月30日
重庆渝万通新材料科技股份有限公司	中国建筑第二工程局有限公司	《万达城一期（C、D、E）地块工程防火门供应及安装工程合同》纠纷	是	209,020.98	否	已结案执行完毕	2021年5月28日
重庆渝万通新材料科技股份有限公司	中国建筑第二工程局有限公司	《万达城一期（C、D、E）地块工程防火窗供应及安装工程合同	是	435,211.70	否	已结案执行完毕	2021年5月28日
重庆渝万通新材料科技股份有限公司	重庆对外建设（集团）有限公司	《重庆对外建设（集团）有限公司经开区“江南水岸”公租房项目一组团4#、6#、8#楼防火	是	228,527.80	否	已结案执行完毕	2021年7月9日

		门制安专业分包合同					
重庆渝万通新材料科技股份有限公司	重庆对外建设（集团）有限公司	四川省华蓥市高兴镇改善农村人居环境综合整治项目《材料采购合同-防火门》	是	103,460.8	否	已结案执行完毕	2021年7月9日
总计	-	-	-	1,360,464.74	-	-	-

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

上述诉讼系公司运用法律手段维护自身合法权益的案件，将给公司经营带来积极正面的推动作用，不会对公司经营业绩产生不利影响。被告对上述判决及调解书如能顺利执行，对公司财务资金调配起到一定的补充作用。

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 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		
2. 销售产品、商品，提供劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	15,000,000	1,033,655.79
4. 其他		

(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	2013年9月13日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2013年9月13日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年1月22日	2021年6月28日	收购	限售承诺	承诺收购完成12个月内不转让	已履行完毕
实际控制人或控股	2020年1月22日	-	收购	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

股东						
实际控制人或控股股东	2020年1月22日	-	收购	万通新材独立性承诺	作为万通新材股东期间，将保证万通新材在业务、资产、财务、人员、机构等方面的独立性，不以任何方式影响万通新材的独立运营	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年1月22日	-	收购	规范关联交易承诺	严格控制与万通新材之间发生的关联交易，保护万通新材及其股东的利益不受损害。	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	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
-		

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	13,236,625	42.18%	6,907,499	20,144,124	64.19%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	5,986,829	5,986,829	19.08%
	董事、监事、高管	276,625	0.88%	1,561,999	1,838,624	5.86%
	核心员工	0	0.00%			
有限售 条件股 份	有限售股份总数	18,143,375	57.82%	- 6,907,499	11,235,876	35.81%
	其中：控股股东、实际控制人	11,966,000	38.13%	- 9,062,511	2,903,489	9.25%
	董事、监事、高管	3,992,875	12.72%	1,523,001	5,515,876	17.58%
	核心员工	0	0.00%			
总股本		31,380,000.00	-	0	31,380,000.00	-
普通股股东人数						352

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

根据 2021 年 7 月 8 签订的《一致行动协议之补充协议》，徐小波与原一致行动人关系解除，现一致行动人为骆朝云、邓明斌、周知、阙怡、周小莉，合计控制 46.40% 的股份表决权。明细变动如下：

序号	收购人	变动前			
		持股数（股）	持股比例（%）	表决权股数（股）	表决权比例（%）
1	徐小波	5,055,000.00	16.11	5,055,000.00	16.11
2	骆朝云	2,244,000.00	7.15	7,914,000.00	25.22
3	邓明斌	1,279,000.00	4.08	1,279,000.00	4.08
4	周小莉	1,168,000.00	3.72	1,168,000.00	3.72
5	周知	1,150,000.00	3.66	1,150,000.00	3.66
6	阙怡	1,070,000.00	3.41	1,070,000.00	3.41
合计		11,966,000.00	38.13	17,636,000.00	56.20

续

序号	收购人	变动后			
		持股数（股）	持股比例（%）	表决权股数（股）	表决权比例（%）
1	骆朝云	2,592,318.00	8.26	8,262,318.00	26.33
2	邓明斌	1,279,000.00	4.08	1,279,000.00	4.08
3	周小莉	3,138,000.00	10.00	3,138,000.00	10.00
4	周知	811,000.00	2.58	811,000.00	2.58
5	阙怡	1,070,000.00	3.41	1,070,000.00	3.41
合计		8,890,318.00	28.33	14,560,318.00	46.40

截止本报告期末，股本结构发生变动。

（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	王飞	5,670,000	0	5,670,000	18.07%	5,670,000	0	0	5,670,000
2	周小莉	1,168,000	1,970,000	3,138,000	10.00%	0	3,138,000	0	0
3	周忠明	214,000	2,736,682	2,950,682	9.40%	2,213,012	737,670	0	0
4	骆朝云	2,244,000	348,318	2,592,318	8.26%	1,944,239	648,079	0	0
5	冯志平	1,522,000		1,522,000	4.85%	0	1,522,000	0	0
6	邓明斌	1,279,000		1,279,000	4.08%	959,250	319,750	0	0
7	阙怡	1,070,000		1,070,000	3.41%	0	1,070,000	0	0
8	周知	1,150,000	-339,000	811,000	2.58%	0	811,000	0	0
9	周庆红	0	809,498	809,498	2.58%	0	809,498	0	0
10	西南证券股份有限公司做市专用证券账户	2,596,000	-1,851,981	744,019	2.37%	0	744,019	0	0
合计		16,913,000	3,673,517	20,586,517	65.60%	10,786,501	9,800,016	0	5,670,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

截至 2021 年 12 月 31 日，骆朝云与周小莉系夫妻关系，阙怡与邓明斌系夫妻关系，周忠明与周知系父子关系，除此之外，公司前十名股东之间再无关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内，公司无控股股东。

报告期内，公司原实际控制人徐小波、骆朝云、邓明斌、周知、阙怡、周小莉于 2021 年 7 月 8 日签订了《一致行动人协议之补充协议》，公司的实际控制人变更为骆朝云、邓明斌、周知、阙怡、周小莉，不存在新增的一致行动人。详情见 2021 年 7 月 9 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 www.neeq.cc 上披露的《实际控制人及一致行动人变更公告》（公司编号：2021-032）。

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	贷款提供	贷款提供	贷款规模	存续期间	利息率
----	----	------	------	------	------	-----

	方式	方	方类型		起始日期	终止日期	
1	银行贷款	中国银行股份有限公司重庆茶园新区支行	银行	1,800,000	2021年3月29日	2022年3月29日	4.25%
合计	-	-	-	1,800,000	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

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
骆朝云	董事、董事长、总经理、财务负责人	男	否	1970年9月	2020年12月15日	2023年12月14日
周忠明	董事、副总经理	男	否	1955年12月	2020年12月15日	2023年12月14日
邓明斌	董事	男	否	1970年10月	2020年12月15日	2023年12月14日
陈秀利	董事、总工程师	男	否	1978年12月	2020年12月15日	2023年12月14日
庾庆华	董事、董事会秘书	女	否	1976年10月	2020年12月15日	2023年12月14日
邓启方	监事会主席	女	否	1986年10月	2020年12月15日	2023年12月14日
杨金坪	非职工代表监事	男	否	1966年9月	2020年12月15日	2023年12月14日
兰上文	职工代表监事	男	否	1977年2月	2020年12月15日	2023年12月14日
董事会人数：					5	
监事会人数：					3	
高级管理人员人数：					4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司的董事、监事、高级管理人员中，骆朝云与实际控制人周小莉系夫妻关系，邓明斌与实际控制人阙怡系夫妻关系，周忠明与实际控制人周知系父子关系，除此之外，其他董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间无亲属关系及其他关联关系。

(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

(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担任公司监事的情形	否	
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	
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（限于近亲属）	否	
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	17	21	0	38
生产人员	75	0	20	55
销售人员	9	2	0	11
技术人员	26	4	0	30
财务人员	4	0	0	4
行政人员	3	0	0	3

员工总计	134	27	20	141
------	-----	----	----	-----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	12	12
专科	26	32
专科以下	96	97
员工总计	134	141

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

公司员工薪酬政策在同工同酬和公平合理的原则下，实行基本工资、岗位工资和绩效工资组成的薪酬结构，制定和实施明确的薪酬增长机制和考核奖励制度；公司以提升员工职业技能和素质为目标，建立和实施了内外结合的员工培训体系。

(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

报告期内，公司着重强化全体股东、董事、监事和高管规范公司治理的理念，有效执行内控制度，审慎履行管理、监督职责，确保公司各项管理经营活动合法合规。公司股东大会、董事会、监事会、经理层的权利划分清楚，责任分配明细，各组织机构严格按照相关法律、法规之规定履行议事程序，截至报告期末，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。报告期内公司运行状况良好、治理情况整体上符合法律、法规、规范性文件的要求。

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

公司对股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利予以了充分保障。《公司章程》明确了公司股东享有的权利和承担的义务，规定了公司控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司和其他股东的合法利益，违反规定给公司及其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任。公司严格按照公平、公正、平等的原则对待所有股东，确保中小股东与大股东享有平等地位，保证全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并执行股东大会的审议事项等。公司治理机制能给所有股东提供合适的保护和平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司严格遵守法律法规，根据《公司法》、《公司章程》等的规定，对重大经营决策、董监高变动、融资、关联交易等重大事项，严格履行相应的决策程序，规范地召集、召开董事会、监事会和股东大会。

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

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》，对《重庆渝万通新材料科技股份有限公司章程》的相应条款作出了修订，2020年4月29

日第三届董事会第十一次会议通过了《章程修订》议案，并在全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）披露了公告，2020年5月26日在2019年年度股东大会上通过了《章程修订》议案并在全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）披露了《2019年年度股东大会决议公告》及修订后的《公司章程》。

（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

（1）股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

（2）董事会：目前公司董事会成员为5人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时召集、出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

（3）监事会：公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司历次股东大会、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、表决和决议等均符合法律、法规、规范性文件及《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

报告期内，公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，全体监事能够依据《公司章程》和《监事会议事规则》等制度认真履行自己的职责，向股东负责，对公司财务状况、重大事项、关联交易以及董事、总经理和其他高级管理人员履行职责行为的合法、合规性进行监督，并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

公司监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。公司监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、 业务独立性

公司的研发、采购、生产、销售、售后系统完整，业务流程独立，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，进行采购、生产、销售，并开展业务和签订合同，具有直接面向市场的企业运营能力。公司股东在业务上与公司之间均不存在竞争关系，且公司控股股东、实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

2、 资产完整及独立性

本公司系由重庆万通消防设备制造有限公司整体变更设立，股份公司设立时，整体继承了有限公司的业务、资产、机构及债权、债务，未进行任何业务和资产剥离。有限公司的资产和人员全部进入股份公司。整体变更后，公司依法办理相关资产和产权的变更登记，公司具备与生产经营有关的生产系统和配套设施，拥有与生产经营有关的房产、机器设备以及软件著作权的所有权或使用权，具有独立的采购和销售系统。公司资产产权关系明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

3、 人员独立性

本公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，设立了独立的人力资源管理部门，独立进行劳动、人事和工资管理。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。本公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外其他职务及领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

4、 机构独立性

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人董事会秘书等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、 财务独立性

公司逐步完善了规范的财务会计制度和财务核算体系，并建立健全了相应的内部控制制度。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。公司财务独立，不存在被控股股东、实际控制人不当控制的情

况。综上所述，公司与实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(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

2018年4月23日第三届董事会第五次会议及2018年6月5日的年度股东大会审议并通过了过《关于建立<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了《信息披露管理制度》及《年度报告重大差错责任追究制度》之规定，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	天衡审字（2022）00416 号	
审计机构名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	重庆市渝中区华盛路7号企业天地7号楼29层	
审计报告日期	2022年4月21日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	黄远勋	刘畅
	2年	2年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	2年	
会计师事务所审计报酬	10万元	

审计报告

天衡审字（2022）00416号

重庆渝万通新材料科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了重庆渝万通新材料科技股份有限公司（以下简称万通新材公司）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，公允反映了万通新材公司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，我们独立于万通新材公司，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

万通新材公司管理层对其他信息负责。其他信息包括万通新材公司 2021 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

万通新材公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，万通新材公司管理层负责评估万通新材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万通新材公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督万通新材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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对万通新材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告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万通新材公司不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报（包括披露）、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. 就万通新材公司实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：黄远勋

中国·南京

2022年4月21日

中国注册会计师：刘畅

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	五、1	1,074,219.2	847,251.28
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	8,465,486.63	4,908,137.99
应收账款	五、3	20,028,332.91	14,271,481.85
应收款项融资			
预付款项	五、4	316,907.77	368,027.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	2,105,712.33	1,607,716.16
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	44,333,130.61	42,368,492.80
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	五、7	6,371,101.81	5,319,479.52
流动资产合计		82,694,891.26	69,690,587.20
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、8	1,527,610.43	1,872,855.09
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、9	1,114,449.98	

无形资产	五、10		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、11		
其他非流动资产	五、12	737,658.32	
非流动资产合计		3,379,718.73	1,872,855.09
资产总计		86,074,609.99	71,563,442.29
流动负债：			
短期借款	五、13	1,800,000.00	
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	五、14	5,155,751.13	5,459,967.02
预收款项			
合同负债	五、15	39,761,699.11	32,220,432.71
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、16	11,070.00	557,796.81
应交税费	五、17	1,179,799.33	817,377.78
其他应付款	五、18	1,294,404.22	2,075,015.34
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、19	417,647.49	
其他流动负债	五、20	12,617,261.63	8,358,801.98
流动负债合计		62,237,632.91	49,489,391.64
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		0	0
永续债			
租赁负债	五、21	703,406.75	
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		703,406.75	
负债合计		62,941,039.66	49,489,391.64
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、22	31,380,000.00	31,380,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			0
永续债			
资本公积	五、23	5,054,951.40	5,054,951.40
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、24	1,662,878.31	1,662,878.31
一般风险准备			
未分配利润	五、25	-14,964,259.38	-16,023,779.06
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		23,133,570.33	22,074,050.65
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		23,133,570.33	22,074,050.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		86,074,609.99	71,563,442.29

法定代表人：骆朝云

主管会计工作负责人：骆朝云

会计机构负责人：郑玲

（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		577,808.22	772,905.65
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		4,147,809.92	2,716,142.75
应收账款	十二、1	11,021,886.16	9,231,343.87
应收款项融资			
预付款项		53,215.00	8,832.64
其他应收款	十二、2	1,987,273.17	2,792,324.40
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		35,412,929.44	32,351,229.02
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		5,796,469.14	4,817,300.64
流动资产合计		58,997,391.05	52,690,078.97
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	25,000,000.00	17,392,828.22
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		2,389.38	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,114,449.98	
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		223,658.32	
非流动资产合计		26,340,497.68	17,392,828.22
资产总计		85,337,888.73	70,082,907.19
流动负债：			
短期借款		1,800,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		12,788,388.66	7,351,029.22
预收款项			
卖出回购金融资产款		36,101,594.62	29,799,712.03
应付职工薪酬		4,075.00	232,535.19
应交税费		290,724.06	700,164.98
其他应付款		1,949,681.51	2,153,953.85
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		417,647.49	
其他流动负债		7,586,233.83	5,927,232.93
流动负债合计		60,938,345.17	46,164,628.20

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		703,406.75	
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		703,406.75	
负债合计		61,641,751.92	46,164,628.20
所有者权益（或股东权益）：			
股本		31,380,000.00	31,380,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,054,951.40	5,054,951.40
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,662,878.31	1,662,878.31
一般风险准备			
未分配利润		-14,401,692.90	-14,179,550.72
所有者权益（或股东权益）合计		23,696,136.81	23,918,278.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		85,337,888.73	70,082,907.19

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业总收入		55,912,987.06	35,350,675.55
其中：营业收入	五、26	55,912,987.06	35,350,675.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		53,289,987.19	34,635,529.39
其中：营业成本	五、26	45,025,088.54	26,603,618.91
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、27	574,954.61	392,682.67
销售费用	五、28	2,028,233.34	2,136,761.23
管理费用	五、29	3,270,713.39	3,530,769.50
研发费用	五、30	1,289,441.10	1,589,638.66
财务费用	五、31	1,101,556.21	382,058.42
其中：利息费用		84,908.38	
利息收入		4,199.79	4,056.47
加：其他收益	五、32	0	28,563.80
投资收益（损失以“-”号填列）		0	
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）		0	0
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）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、33	-953,993.05	260,323.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、34	-223,658.33	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,445,348.49	1,004,033.38
加：营业外收入	五、35	16,119.81	16.61
减：营业外支出	五、36	319,241.98	269,322.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,142,226.32	734,727.72
减：所得税费用	五、37	82,706.64	170,518.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,059,519.68	564,208.79
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）		1,059,519.68	564,208.79
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）		1,059,519.68	564,208.79
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		1,059,519.68	564,208.79
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,059,519.68	564,208.79
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	十二、2	0.03	0.02
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.03	0.02

法定代表人：骆朝云 主管会计工作负责人：骆朝云 会计机构负责人：郑玲

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业收入	十二、4	36,914,515.83	25,097,000.19
减：营业成本	十二、4	31,465,800.01	20,553,406.83
税金及附加		265,108.36	244,868.23
销售费用		1,744,708.53	1,108,447.89
管理费用		1,835,102.86	1,444,449.48
研发费用		221,327.58	115,198.93
财务费用		457,929.55	259,789.07
其中：利息费用		57,975.88	
利息收入		2,604.16	1,624.34
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-600,979.25	648,544.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-223,658.33	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		99,901.36	2,019,384.74
加：营业外收入		2,074.41	0.03
减：营业外支出		241,411.31	166,750.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-139,435.54	1,852,633.82
减：所得税费用		82,706.64	170,518.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-222,142.18	1,682,114.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-222,142.18	1,682,114.89
（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		-222,142.18	1,682,114.89
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.01	0.05
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.01	0.05

（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		56,419,022.20	45,300,865.53
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、 38(1)	3,849,424.36	2,486,155.21
经营活动现金流入小计		60,268,446.56	47,787,020.74
购买商品、接受劳务支付的现金		41,796,942.26	28,832,276.59
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		15,131,182.34	12,712,588.73
支付的各项税费		4,150,181.58	3,280,592.39
支付其他与经营活动有关的现金	五、 38(2)	5,695,799.59	1,749,907.84
经营活动现金流出小计		66,774,105.77	46,575,365.55
经营活动产生的现金流量净额		-6,505,659.21	1,211,655.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		150,095.31	176,377.86
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		150,095.31	176,377.86
投资活动产生的现金流量净额		-150,095.31	-176,377.86

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		2,800,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、 38(3)	8,955,045.29	1,033,655.49
筹资活动现金流入小计		11,755,045.29	1,033,655.49
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		84,908.38	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、 38(4)	3,910,169.81	1,745,174.84
筹资活动现金流出小计		4,995,078.19	1,745,174.84
筹资活动产生的现金流量净额		6,759,967.10	-711,519.35
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		104,212.58	323,757.98
加：期初现金及现金等价物余额		847,251.28	523,493.30
六、期末现金及现金等价物余额	五、 39(2)	951,463.86	847,251.28

法定代表人：骆朝云 主管会计工作负责人：骆朝云 会计机构负责人：郑玲

(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		43,016,008.11	43,325,980.29
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,400,091.83	1,180,000.00
经营活动现金流入小计		47,416,099.94	44,505,980.29
购买商品、接受劳务支付的现金		33,268,764.25	27,847,364.34
支付给职工以及为职工支付的现金		3,175,722.72	169,596.16
支付的各项税费		2,269,469.69	1,533,781.81
支付其他与经营活动有关的现金		4,099,598.64	2,496,606.35
经营活动现金流出小计		42,813,555.30	32,047,348.66
经营活动产生的现金流量净额		4,602,544.64	12,458,631.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,700.00	
投资支付的现金		7,188,984.33	11,447,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,191,684.33	11,447,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-7,191,684.33	-11,447,000.00
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		1,800,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,559,433.61	1,033,655.49
筹资活动现金流入小计		5,359,433.61	1,033,655.49
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		57,975.88	
支付其他与筹资活动有关的现金		3,030,170.81	1,615,882.37
筹资活动现金流出小计		3,088,146.69	1,615,882.37
筹资活动产生的现金流量净额		2,271,286.92	-582,226.88
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			
加：期初现金及现金等价物余额		-317,852.77	429,404.75
六、期末现金及现金等价物余额		772,905.65	343,500.90

(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	31,380,000.00				5,054,951.40				1,662,878.31		- 16,023,779.06		22,074,050.65
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	31,380,000.00				5,054,951.40				1,662,878.31		-16,023,779.06		22,074,050.65
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）											1,059,519.68		1,059,519.68
（一）综合收益总额											1,059,519.68		1,059,519.68
（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													
1. 提取盈余公积													
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、本期末余额	31,380,000.00				5,054,951.40				1,662,878.31		-		14,964,259.38
---------	---------------	--	--	--	--------------	--	--	--	--------------	--	---	--	---------------

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	31,380,000.00				5,054,951.40				1,662,878.31		-16,587,987.85		21,509,841.86
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	31,380,000.00				5,054,951.40				1,662,878.31		-16,587,987.85		21,509,841.86
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）											564,208.79		564,208.79
（一）综合收益总额											564,208.79		564,208.79
（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														
1. 提取盈余公积														
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	31,380,000.00				5,054,951.40				1,662,878.31		-16,023,779.06	22,074,050.65
----------	---------------	--	--	--	--------------	--	--	--	--------------	--	----------------	---------------

法定代表人：骆朝云

主管会计工作负责人：骆朝云

会计机构负责人：郑玲

(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	31,380,000.00				5,054,951.40				1,662,878.31		-14,179,550.72	23,918,278.99
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	31,380,000.00				5,054,951.40				1,662,878.31		-14,179,550.72	23,918,278.99
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-222,142.18	-222,142.18
(一) 综合收益总额											-222,142.18	-222,142.18
(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												
1. 提取盈余公积												
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	31,380,000.00				5,054,951.40				1,662,878.31		-14,401,692.90	23,696,136.81

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
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	31,380,000.00				5,054,951.40				1,662,878.31		-15,861,665.61	22,236,164.10
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	31,380,000.00				5,054,951.40				1,662,878.31		-15,861,665.61	22,236,164.10
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											1,682,114.89	1,682,114.89
(一) 综合收益总额											1,682,114.89	1,682,114.89
(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												
1. 提取盈余公积												
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	31,380,000.00				5,054,951.40				1,662,878.31		-14,179,550.72	23,918,278.99

重庆渝万通新材料科技股份有限公司

2021 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

重庆渝万通新材料科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为重庆万通空调设备有限公司，公司的企业法人统一社会信用代码：91500107450435757F。经过多次协议转让，截止 2021 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 3,138.00 万股，注册资本为 3,138.00 万元，法定代表人：骆朝云，注册地址：重庆市九龙坡区含谷镇含兴路 38 号 307 号房。

2014 年 1 月 24 日，经全国中小企业股份转让系统有限公司《关于同意重庆渝万通新材料科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2014]150 号）批复，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称“万通新材”，证券代码为 430536。

（二）公司业务性质和主要经营活动

新材料的研发、生产与销售（不含危险化学品），墙体防火保温材料的研发、生产与销售，消防设备、防火门、防盗门、防火卷帘门、挡烟垂帘、挡烟垂壁、防火隔断、防火窗、耐火窗、空调系统的设计、制造、安装及销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司第四届董事会第六次会议于 2022 年 4 月 21 日批准报出。

（四）合并财务报表范围

本公司 2021 年度纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注六“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司以持续经营为基础，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-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、 重要会计政策、会计估计

（一）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。

（二）会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2. 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，

与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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收益，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、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，

在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1. 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

2. 金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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。

（1）金融资产的初始计量：

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

（2）金融资产的后续计量：

1) 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其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。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和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。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产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。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

4. 金融负债的分类和计量

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。

(1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(2) 金融负债的后续计量

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

2) 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

6. 金融工具的公允价值确定

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。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

7. 金融工具减值（不含应收款项）

本公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用

减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

（九）应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，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。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	出票人具有较高的信用评级，信用损失风险极低。	不计提坏账
商业承兑汇票组合	出票人具有较低的信用评级，信用损失风险较高。	按照账龄与整个存续期预期信用损失率计提坏账准备
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。	按照账龄与整个存续期预期信用损失率计提坏账准备
其他组合	本组合根据业务性质，认定低信用风险，主要包括应收政府部门的款	不计提坏账

组合名称	确定组合的依据	计提方法
	项、在职员工的备用金、关联方欠款、保证金及押金等。	

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账 龄	应收款项计提比例（%）
1年以内（含1年）	5
1至2年	10
2至3年	50
3至4年	80
4年以上	100

（十）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、劳务成本等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时采用月末一次加权平均。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

（十一）合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的

权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注三、（九）应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

（十二） 合同成本

1. 取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

2. 履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；（3）该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。

3. 合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（1）减（2）的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（十三） 长期股权投资

1. 重大影响、共同控制的判断标准

（1）本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

（2）若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

2. 投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

1）对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

2) 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入留存收益。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

1) 以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

(3) 因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的留存收益。

3. 后续计量及损益确认方法

(1) 对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、（六）进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

(2) 对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

4. 处置长期股权投资

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损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值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，应当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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（十四） 固定资产

1. 固定资产确认条件及初始计量

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2. 固定资产折旧

本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	3-5	5.00	19.00-32.00
机器设备	8	10.00	11.25
运输设备	8-10	10.00	9.00-11.25

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

（十五） 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

1. 借款费用资本化的确认原则

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

2. 借款费用资本化金额的计算方法

1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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计算确定。

（十六） 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，该成本包括：（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）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。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。

本公司按照变动后的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时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

（十七） 无形资产

1. 无形资产的初始计量

无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

2. 无形资产的摊销方法

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

（1）对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

项目	预计使用寿命	依据
软件	5	预计使用年限
专利权	5	预计使用年限
非专利技术	5	预计使用年限

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

（2）对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

3. 内部研究开发项目

（1）划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

（2）开发阶段支出符合资本化的具体标准

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用权资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(十九) 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合

同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（二十） 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

2. 离职后福利

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

3. 辞退福利

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，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，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。

（二十一） 租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，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，将剩余金额计入当期损益。

（二十二） 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，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。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

公司收入主要来源于以下业务类型：

商品销售收入及提供劳务收入，公司与客户之间的商品销售合同通常包含转让及安装防火门的履约义务。公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以商品的控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

确认方式如下：

（1）直销方式下，防火门销售收入的确认时点为经过验收并办理结算后进行收入确认。

（2）经销方式下，防火门销售收入的确认时点为经销商提货后且在公司发货单上签字后确认收入。

(3) 公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(二十三) 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：(1) 企业能够满足政府补助所附条件；(2) 企业能够收到政府补助。与企业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。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。递延收益在相关资产使用寿命内按照平均分配方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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，应当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。

(二十四) 所得税

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，根据可抵扣暂

时性差异和能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

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）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

（二十五） 租赁

1. 租赁的识别

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

2. 租赁期

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

3. 租赁变更

租赁变更是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。

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

(1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

(2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，重新确定租赁期，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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。

4. 承租人会计处理

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低（不超过人民币 40,000 元）的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别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初始及后续计量见附注三、（十六）及附注三、（二十一）。

5. 出租人会计处理

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租租赁分类为经营租赁。

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。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。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

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。取得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。

（二十六）重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

(1) 执行新租赁准则导致的会计政策变更

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部于 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”），对首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否

为租赁或者包含租赁，对首次执行本准则的累积影响，调整 2021 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本公司在首次执行日前的租赁行为为无偿租入，对 2021 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额不存在影响。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、 税项

（一）主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	商品销售应纳税销售额	13%	
	建筑服务应纳税销售额	9%	
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%	

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
重庆渝万通聚正安防设备有限公司	25%

（二）税收优惠政策及依据

1、依据《财政部 税务总局 国家发展改革委 关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司享受减按 15% 征收企业所得税的税收优惠政策。

五、 合并财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以 2021 年 12 月 31 日为截止日，金额以人民币元为单位）

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	15,031.51	6,210.42
银行存款	936,432.35	841,040.86
其他货币资金	122,755.34	
合计	1,074,219.20	847,251.28
其中：存放在境外的款项总额		

项目	期末余额	期初余额
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	122,755.34	
合计	122,755.34	

注释2. 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		100,000.00
商业承兑汇票	8,465,486.63	4,808,137.99
合计	8,465,486.63	4,908,137.99

2. 应收票据预期信用损失分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收票据	360,185.80	3.86	360,185.80	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收票据	8,960,874.88	96.14	495,388.25	5.53	8,465,486.63
其中：商业承兑汇票组合	8,960,874.88	96.14	495,388.25	5.53	8,465,486.63
银行承兑汇票组合					
合计	9,321,060.68	100.00	855,574.05	9.18	8,465,486.63

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据	5,161,197.88	100.00	253,059.89	4.90	4,908,137.99
其中：商业承兑汇票组合	5,061,197.88	98.06	253,059.89	5.00	4,808,137.99

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
银行承兑汇票组合	100,000.00	1.94			100,000.00
合计	5,161,197.88	100.00	253,059.89	4.90	4,908,137.99

3. 单项计提预期信用损失的应收票据

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
重庆同景共好置地有限公司	19,581.80	19,581.80	100.00	出票单位到期后无支付能力
重庆和骏置业有限公司	340,604.00	340,604.00	100.00	出票单位到期后无支付能力
合计	360,185.80	360,185.80	100.00	

4. 按组合计提预期信用损失的应收票据

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	8,960,874.88	495,388.25	5.53
合计	8,960,874.88	495,388.25	5.53

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据		360,185.80				360,185.80
按组合计提预期信用损失的应收票据	253,059.89	242,328.36				495,388.25
其中：商业承兑汇票组合	253,059.89	242,328.36				495,388.25
银行承兑汇票组合						
合计	253,059.89	602,514.16				855,574.05

6. 期末公司无质押的应收票据

7. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		7,448,240.75
合计		7,448,240.75

注释3. 应收账款**1. 按账龄披露应收账款**

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	18,702,110.33	11,010,644.80
1—2年	2,552,710.45	3,424,743.19
2—3年	1,348,948.50	1,093,560.12
3—4年	617,964.46	1,517,976.63
4年以上	12,463,779.85	12,759,633.03
小计	35,685,513.59	29,806,557.77
减：坏账准备	15,657,180.68	15,535,075.92
合计	20,028,332.91	14,271,481.85

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	9,810,765.91	27.49	9,810,765.91	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	25,874,747.68	72.51	5,846,414.77	22.60	20,028,332.91
其中：账龄组合	25,874,747.68	72.51	5,846,414.77	22.60	20,028,332.91
其他组合					
合计	35,685,513.59	100.00	15,657,180.68	43.88	20,028,332.91

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	9,421,961.36	31.61	9,421,961.36	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	20,384,596.41	68.39	6,113,114.56	29.99	14,271,481.85

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：账龄组合	20,384,596.41	68.39	6,113,114.56	29.99	14,271,481.85
其他组合					
合计	29,806,557.77	100.00	15,535,075.92	52.12	14,271,481.85

3. 单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	项目名称	期末余额			
		账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
重庆同原房地产开发有限公司	同原鸿恩寺	630,722.22	630,722.22	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆嘉江房地产开发有限公司	国际社区 1	869,089.62	869,089.62	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆富高新京置业有限公司	巴南南城国际	630,102.42	630,102.42	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
中冶建工集团有限公司第一建筑工程分公司	广达生活区（中冶）	503,839.21	503,839.21	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
中冶建工集团有限公司第二建筑工程分公司	彭西公租房城西家园	732,730.10	732,730.10	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆铄鼎门业有限公司	海南万泉语润	975,349.25	975,349.25	100.00	客户由于自身经营异常，尚未向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
四川华企建设工程有限公司	职业技术学院	35,432.00	35,432.00	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
四川华企建设工程有限公司	山顶总部基地	6,200.00	6,200.00	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
四川建联建筑工程有限公司	开县云枫廉租房二期	88,256.48	88,256.48	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
四川美盛房地产开发有限公司	弗客城二期	381,551.90	381,551.90	100.00	客户存在诚信问题，拒绝向我方付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。

单位名称	项目名称	期末余额			
		账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
四川渝万通科技有限责任公司	七彩花都二期	182,156.75	182,156.75	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
四川渝万通科技有限责任公司	温江科创医药一标段	259,093.75	259,093.75	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
四川中盛建设有限公司	同景国际 Q 组团	434,925.60	434,925.60	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
西华大学	西华大学	124,273.86	124,273.86	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
杨忠国	盛世桃园 50-53 栋	235,258.00	235,258.00	100.00	客户已经失联，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
中国建筑第七工程局有限公司西南分公司	茶园公租房八组团（中建七局）	1,681.07	1,681.07	100.00	催收成本很有可能大于应收款余额，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
中太建设集团股份有限公司重庆分公司	H-21-1 地块安置房 8、9、10、11、12、13 楼	11,520.48	11,520.48	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
中冶建工集团有限公司	保税港 1# 2#	460,307.57	460,307.57	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆璧山县永恒房地产开发有限公司	金山水岸	378,563.91	378,563.91	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆灿蕾物业发展有限公司	银海北极星	130,721.62	130,721.62	100.00	客户负责人涉诉，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆晨马建筑工程有限公司	爱加丽都 5# 6#	7,435.10	7,435.10	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆达康建筑工程公司	理工大学	25,956.01	25,956.01	100.00	客户已经失联，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆宫和置业有限公司	西南医院 BC 栋	7,108.78	7,108.78	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆国展房地产开发有限公司	东原黄山大道东	38,807.12	38,807.12	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆华宇集	金沙时代	412,577.00	412,577.00	100.00	客户由于产品质量原因，

单位名称	项目名称	期末余额			
		账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
团有限公司					拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆会展中心置业有限公司	会展中心	33,375.60	33,375.60	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆建工第二建设有限公司	金色年华一标段	48,222.00	48,222.00	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆兰波房屋开发有限公司	兰波·红城丽景二期	9,739.05	9,739.05	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆市长寿区第二建筑公司	帝景豪苑2012	93,241.00	93,241.00	100.00	客户由于资金困难，且已过诉讼时效，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆市智睿实业有限公司	智睿新空	3,474.00	3,474.00	100.00	催收成本很有可能大于应收款余额，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆拓创建设有限公司	龙城静园小区	8,027.40	8,027.40	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆五祥钢结构有限公司	金源利九龙港湾 3#4#	46,300.00	46,300.00	100.00	客户由于资金困难，且已过诉讼时效，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆业瑞房地产开发有限公司	华宇龙湾	25,491.42	25,491.42	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆渝康建设(集团)有限公司	竹园小区	74,718.71	74,718.71	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆中达正建筑工程有限公司	金色年华 1	4,204.49	4,204.49	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
周忠林	中铁丽景属相住宅小区一期	77,075.80	77,075.80	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆晋愉峰海房地产有限公司	盛世融城 A 区 4、6、7、8#楼	323,718.60	323,718.60	100.00	客户由于资金困难，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
轮台县新渝房地产开发有限责任公司	香山美地	10,690.50	10,690.50	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。

单位名称	项目名称	期末余额			
		账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
四川省第十五建筑有限公司	川十五建碧桂园钢质	108,349.00	108,349.00	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆晨马建筑工程有限公司	爱加西西里9#10#	98,456.04	98,456.04	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆建工住宅建设有限公司	燃气嘉陵小区	58,900.00	58,900.00	100.00	客户由于资金问题，一直拖欠款项，本公司仍在继续催收，但判断回收可能性不大。
重庆庆华建设工程有限公司	名敦道	26,508.40	26,508.40	100.00	客户由于资金问题，一直拖欠款项。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆荣信建设(集团)有限公司	岭秀枫景112楼	33,431.90	33,431.90	100.00	客户老板已经死亡，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆市泰诚建设工程有限公司	武夷滨江	6,959.00	6,959.00	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆万美建设工程有限公司	丰业御景C1E栋	43,417.50	43,417.50	100.00	客户已经失联，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆中科建设有限责任公司	金科西城大院7#8#9#	202,244.00	202,244.00	100.00	客户存在诚信问题，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆中南建筑(集团)有限公司	金杜阳光4.5.6	23,356.00	23,356.00	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆同景共好置地有限公司	璧山同景国际城	11,555.92	11,555.92	100.00	客户由于资金困难，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
宁波达济建材有限公司	重庆“枫丹江屿”项目	331,195.04	331,195.04	100.00	客户由于资金困难，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆和骏置业有限公司	重庆蓝光水岸公园	544,454.72	544,454.72	100.00	客户由于资金困难，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
合计		9,810,765.91	9,810,765.91		

4. 按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	17,826,460.57	891,323.02	5

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1—2年	2,552,710.45	255,271.05	10
2—3年	1,348,948.50	674,474.25	50
3—4年	606,408.54	485,126.83	80
4年以上	3,540,219.62	3,540,219.62	100
合计	25,874,747.68	5,846,414.77	22.66

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	9,421,961.36	887,205.68	380,027.00	118,374.13		9,810,765.91
按组合计提预期信用损失的应收账款	6,113,114.56	-266,699.79				5,846,414.77
其中：账龄组合	6,113,114.56	-266,699.79				5,846,414.77
其他组合						
合计	15,535,075.92	620,505.89	380,027.00	118,374.13		15,657,180.68

其中：本期坏账准备转回或收回金额重要的应收账款如下：

单位名称	转回或收回金额	转回或收回方式	备注
重庆万厚贸易有限公司	380,027.00	以房抵货款	
合计	380,027.00		

6. 本报告期实际核销的应收账款

项目	核销金额
重庆腾辉控股管理有限责任公司	31,681.87
重庆同原房地产开发有限公司	23,356.44
重庆华宇集团有限公司	20,797.91
重庆万厚贸易有限公司	42,537.91
合计	118,374.13

7. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
中建五局第三建设有限公司	2,382,132.51	6.68	119,106.63

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
重庆金荣和盛房地产开发有限公司	2,351,365.99	6.59	117,568.30
重庆文乾房地产开发有限公司	1,359,987.43	3.81	67,999.37
重庆中建信和嘉琅置业有限公司	1,065,750.00	2.99	53,287.50
乐至县至庆房地产开发有限公司	1,006,196.57	2.82	50,309.83
合计	8,165,432.50	22.89	408,271.63

注释4. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	233,783.96	73.77	338,673.50	92.02
1至2年	83,123.81	26.23	29,354.10	7.98
2至3年				
3年以上				
合计	316,907.77	100.00	368,027.60	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
中国石油天然气公司	172,793.87	54.52	1年以内	服务未完成
重庆大丰门窗有限公司	53,215.00	16.79	1-2年	服务未完成
重庆燃气集团股份有限公司南岸分公司	30,000.00	9.47	1年以内	服务未完成
杭州富阳红叶机械设备制造有限公司	30,000.00	9.47	1年以内	服务未完成
费县瑞彬板材厂	23,963.35	7.56	1-2年	服务未完成
合计	309,972.22	97.81		

注释5. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,105,712.33	1,607,716.16
合计	2,105,712.33	1,607,716.16

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

（一）其他应收款**1. 按账龄披露**

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,396,025.22	723,882.80
1—2年	277,236.96	421,734.31
2—3年	298,819.11	208,371.05
3—4年	120,000.00	92,000.00
4年以上	2,973,497.19	3,040,594.15
小计	5,065,578.48	4,486,582.31
减：坏账准备	2,959,866.15	2,878,866.15
合计	2,105,712.33	1,607,716.16

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
非关联方往来款	2,878,866.15	2,878,866.15
保证金	1,805,701.41	1,517,333.96
备用金	61,779.92	88,318.40
押金	299,231.00	1,000.00
代垫员工保险款		1,063.80
其他	20,000.00	
合计	5,065,578.48	4,486,582.31

3. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	2,958,866.15	58.42	2,958,866.15	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	2,106,712.33	41.58	1,000.00	0.05	2,105,712.33
其中：账龄组合	20,000.00	0.39	1,000.00	5.00	19,000.00
其他组合	2,086,712.33	41.19			2,086,712.33
合计	5,065,578.48	100.00	2,959,866.15	58.43	2,105,712.33

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	2,878,866.15	64.17	2,878,866.15	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,607,716.16	35.83			1,607,716.16
其中：账龄组合					
其他组合	1,607,716.16	35.83			1,607,716.16
合计	4,486,582.31	100.00	2,878,866.15	64.17	1,607,716.16

4. 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
重庆赛顺环保科技有限公司	2,818,866.15	2,818,866.15	100.00	无法收回
江苏得成消防科技有限公司	60,000.00	60,000.00	100.00	无法收回
重庆灿瑞置业有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	无法收回
宁波达济建材有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	无法收回
合计	2,958,866.15	2,958,866.15	100.00	

5. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	20,000.00	1,000.00	5.00
1—2年			
2—3年			
3—4年			
4年以上			
合计	20,000.00	1,000.00	5.00

(2) 其他组合

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
其他组合	2,086,712.33		
合计	2,086,712.33		

6. 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
期初余额			2,878,866.15	2,878,866.15
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,000.00		110,000.00	111,000.00
本期转回				
本期转销				
本期核销			30,000.00	30,000.00
其他变动				
期末余额	1,000.00		2,958,866.15	2,959,866.15

7. 本报告期实际核销的其他应收款

项目	核销金额
重庆万厚贸易有限公司	30,000.00
合计	30,000.00

8. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款期末 余额的比 例(%)	坏账准备 期末余额
重庆赛顺环保科技有限公司	往来款	2,818,866.15	4 年以上	55.65	2,818,866.15
融创西南房地产开发 (集团)有限公司	保证金	620,000.00	1 年以内	12.24	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
中建五局第三建设有限公司	保证金	197,300.00	2年以上	3.89	
重庆中建信和嘉琅置业有限公司	保证金	97,500.00	1-2年	1.92	
重庆叁壹实业股份有限公司	保证金	92,215.00	1年以内	1.82	
合计		3,825,881.15		75.52	2,818,866.15

注释6. 存货**1. 存货分类**

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,450,923.16	73,748.24	2,377,174.92
发出商品	41,477,402.24		41,477,402.24
劳务成本	478,553.45		478,553.45
合计	44,406,878.85	73,748.24	44,333,130.61

续：

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,967,007.51	73,748.24	2,893,259.27
在产品	991,481.67		991,481.67
发出商品	35,700,103.13		35,700,103.13
劳务成本	2,783,648.73		2,783,648.73
合计	42,442,241.04	73,748.24	42,368,492.80

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额	
		计提	其他
原材料	73,748.24		
合计	73,748.24		

续：

项目	本期减少金额			期末余额
	转回	转销	其他	
原材料				73,748.24
合计				73,748.24

注释7. 其他流动资产**1. 其他流动资产分项列示**

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	6,311,788.40	5,279,058.31
待抵扣进项税	59,313.41	40,421.21
合计	6,371,101.81	5,319,479.52

注释8. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,527,610.43	1,872,855.09
固定资产清理		
合计	1,527,610.43	1,872,855.09

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

(一) 固定资产**1. 固定资产情况**

项目	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	6,630,630.60	545,107.63	615,784.90	7,791,523.13
2. 本期增加金额	46,128.32	87,345.14	9,127.92	142,601.38
购置	46,128.32	87,345.14	9,127.92	142,601.38
其他增加				
3. 本期减少金额		57,349.75		57,349.75
处置或报废		57,349.75		57,349.75
其他减少				
4. 期末余额	6,676,758.92	575,103.02	624,912.82	7,876,774.76
二. 累计折旧				
1. 期初余额	4,993,585.08	397,954.52	527,128.44	5,918,668.04
2. 本期增加金额	396,113.74	43,573.00	24,789.03	464,475.77
本期计提	396,113.74	43,573.00	24,789.03	464,475.77

项目	机器设备	运输工具	办公设备	合计
其他增加				
3. 本期减少金额		33,979.48		33,979.48
处置或报废		33,979.48		33,979.48
其他减少				
4. 期末余额	5,389,698.82	407,548.04	551,917.47	6,349,164.33
三. 减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	1,287,060.10	167,554.98	72,995.35	1,527,610.43
2. 期初账面价值	1,637,045.52	147,153.11	88,656.46	1,872,855.09

注释9. 使用权资产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额		
2.本期增加金额	1,183,666.71	1,183,666.71
租赁	1,183,666.71	1,183,666.71
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,183,666.71	1,183,666.71
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	69,216.73	69,216.73
本期计提	69,216.73	69,216.73
3.本期减少金额		
4.期末余额	69,216.73	69,216.73
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		

项目	房屋建筑物	合计
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,114,449.98	1,114,449.98
2.期初账面价值		

注释10. 无形资产**1. 无形资产情况**

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一. 账面原值	309,983.49		309,983.49	
软件	126,583.49		126,583.49	
专利权	183,400.00		183,400.00	
二. 累计摊销	309,983.49		309,983.49	
软件	126,583.49		126,583.49	
专利权	183,400.00		183,400.00	
三. 减值准备				
软件				
专利权				
四. 账面价值				
软件				
专利权				

注释11. 递延所得税资产和递延所得税负债**1. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细**

项目	期末余额	期初余额
信用减值	19,472,620.88	18,667,001.96
资产减值	297,406.57	73,748.24
可抵扣亏损	760,807.36	701,059.41
未实现内部交易损益	98,644.54	213,644.96
合计	20,629,479.35	19,655,454.57

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2022			
2023		1,754.90	
2024		223,270.10	

年份	期末余额	期初余额	备注
2025	760,807.36	476,034.41	
2026			
合计	760,807.36	701,059.41	

注释12. 其他非流动资产

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
抵贷款房屋	961,316.65	223,658.33	737,658.32
合计	961,316.65	223,658.33	737,658.32

续：

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
抵贷款房屋			
合计			

注释13. 短期借款**1. 短期借款分类**

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,800,000.00	
合计	1,800,000.00	

短期借款的说明：

本公司与中国银行股份有限公司重庆茶园新区支行签订借款合同，合同约定借款期间为2021年3月39日至2022年3月29日，借款利率4.25%。

注释14. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付货款	5,138,751.76	5,459,414.20
其他	16,999.37	552.82
合计	5,155,751.13	5,459,967.02

1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
重庆名源物资有限公司	431,026.48	尚未结算
重庆彩能建材有限公司	340,226.50	尚未结算

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
合计	771,252.98	

注释15. 合同负债**1. 合同负债情况**

项目	期末余额	期初余额
预收货款	39,761,699.11	32,220,432.71
合计	39,761,699.11	32,220,432.71

注释16. 应付职工薪酬**1. 应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	557,796.81	13,883,196.20	14,429,923.01	11,070.00
离职后福利-设定提存计划		750,472.40	750,472.40	
辞退福利		82,456.00	82,456.00	
合计	557,796.81	14,716,124.60	15,262,851.41	11,070.00

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	557,796.81	12,710,126.09	13,267,922.90	
职工福利费		470,399.88	470,399.88	
社会保险费		523,021.44	523,021.44	
其中：基本医疗保险费		454,659.72	454,659.72	
工伤保险费		68,361.72	68,361.72	
住房公积金		131,730.00	120,660.00	11,070.00
工会经费和职工教育经费		47,918.79	47,918.79	
合计	557,796.81	13,883,196.20	14,429,923.01	11,070.00

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		727,839.36	727,839.36	
失业保险费		22,633.04	22,633.04	
合计		750,472.40	750,472.40	

注释17. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	676,694.72	441,531.11
企业所得税	253,225.57	170,518.93
个人所得税	152,396.76	152,344.01
城市维护建设税	48,208.64	30,907.18
印花税	13,240.90	
教育费附加	20,660.84	13,245.93
地方教育费附加	13,773.90	8,830.62
环保税	1,598.00	
合计	1,179,799.33	817,377.78

注释18. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,294,404.22	2,075,015.34
合计	1,294,404.22	2,075,015.34

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

（一）其他应付款**1. 按款项性质列示的其他应付款**

款项性质	期末余额	期初余额
应付社保款	212,984.27	163,177.45
往来款	513,255.12	52,641.60
押金及保证金	539,517.78	357,792.42
股东及员工借款		1,466,617.61
其他	28,647.05	34,786.26
合计	1,294,404.22	2,075,015.34

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆中达消防器材有限公司	300,000.00	保证金
合计	300,000.00	

注释19. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	396,400.78	
合计	396,400.78	

注释20. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	5,169,020.88	3,808,229.61
未终止确认应收票据	7,448,240.75	4,550,572.37
合计	12,617,261.63	8,358,801.98

注释21. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
办公室	196,891.41	
厂房	966,209.64	
租赁付款额总额小计	1,163,101.05	
减：未确认融资费用	42,046.81	
租赁付款额现值小计	1,121,054.24	
减：一年内到期的租赁负债	396,400.78	
合计	724,653.46	

注释22. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	31,380,000.00						31,380,000.00

股本变动情况说明：

根据2021年7月8日签订的《一致行动协议之补充协议》，徐小波与原一致行动人关系解除，现一致行动人为骆朝云、邓明斌、周知、阙怡、周小莉，合计控制46.40%的股份表决权。明细变动如下：

序号	收购人	变动前			
		持股数（股）	持股比例（%）	表决权股数（股）	表决权比例（%）
1	徐小波	5,055,000.00	16.11	5,055,000.00	16.11
2	骆朝云	2,244,000.00	7.15	7,914,000.00	25.22
3	邓明斌	1,279,000.00	4.08	1,279,000.00	4.08
4	周小莉	1,168,000.00	3.72	1,168,000.00	3.72

序号	收购人	变动前			
		持股数 (股)	持股比例 (%)	表决权股数 (股)	表决权比 例 (%)
5	周知	1,150,000.00	3.66	1,150,000.00	3.66
6	阙怡	1,070,000.00	3.41	1,070,000.00	3.41
合计		11,966,000.00	38.13	17,636,000.00	56.20

续：

序号	收购人	变动后			
		持股数 (股)	持股比例 (%)	表决权股数 (股)	表决权比 例 (%)
1	骆朝云	2,592,318.00	8.26	8,262,318.00	26.33
2	邓明斌	1,279,000.00	4.08	1,279,000.00	4.08
3	周小莉	3,138,000.00	10.00	3,138,000.00	10.00
4	周知	811,000.00	2.58	811,000.00	2.58
5	阙怡	1,070,000.00	3.41	1,070,000.00	3.41
合计		8,890,318.00	28.33	14,560,318.00	46.40

注释23. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,554,951.40			4,554,951.40
其他资本公积	500,000.00			500,000.00
合计	5,054,951.40			5,054,951.40

注释24. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,662,878.31			1,662,878.31
合计	1,662,878.31			1,662,878.31

注释25. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	-16,023,779.06	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	-16,023,779.06	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,059,519.68	—
减：提取法定盈余公积		

项目	金额	提取或分配比例(%)
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
加：盈余公积弥补亏损		
期末未分配利润	-14,964,259.38	

注释26. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	55,912,987.06	45,025,088.54	35,350,675.55	26,603,618.91
合计	55,912,987.06	45,025,088.54	35,350,675.55	26,603,618.91

2. 收入与成本按销售类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
木质防火门	6,618,197.31	5,161,058.06	6,564,140.10	5,068,707.89
木质装饰防火门	2,283,863.36	1,770,935.16	1,059,063.36	739,786.89
钢木防火门	25,955,182.69	21,845,171.85	14,768,822.38	11,348,032.53
钢质防火门	9,122,850.14	7,297,091.19	5,985,886.62	4,304,484.74
防火卷帘门	4,764,711.01	3,525,893.84	1,987,488.88	1,427,848.25
防火窗	1,077,764.61	869,247.53	405,886.63	266,141.33
不锈钢玻璃防火门	1,578,446.61	1,356,729.12	604,251.87	492,045.23
挡烟垂壁	57,498.05	34,738.38		
安装收入	4,454,473.28	3,164,223.41	3,975,135.71	2,956,572.05
合计	55,912,987.06	45,025,088.54	35,350,675.55	26,603,618.91

3. 主营业务收入前五名

项目	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
中建五局第三建设有限公司	4,716,545.45	8.44
重庆金荣和盛房地产开发有限公司	3,560,444.12	6.37
重庆中建信和嘉琅置业有限公司	2,930,778.55	5.24
重庆万达城投资有限公司	2,247,281.21	4.02
重庆金辉长江房地产开发有限公司	1,933,777.82	3.46

项目	本期发生额	占公司全部营业收入的比例 (%)
合计	15,388,827.15	27.52

注释27. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	272,012.02	192,962.76
教育费附加	116,575.23	82,638.33
地方教育费附加	77,763.51	55,092.22
房产税	6,594.69	4,396.46
土地使用税	36,045.18	24,030.12
印花税	57,966.29	22,670.78
环保税	7,990.00	6,392.00
其他	7.69	4,500.00
合计	574,954.61	392,682.67

注释28. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,392,048.16	1,814,667.48
办公费用	98,475.30	10,328.46
差旅费	34,015.85	12,446.85
业务招待费	86,675.90	49,581.00
业务宣传费	414,867.53	163,986.10
零星工程费用	2,150.60	84,501.19
通讯费		1,021.15
汽车费用		229.00
合计	2,028,233.34	2,136,761.23

注释29. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,051,099.54	2,102,977.24
办公费用	58,217.91	35,433.31
差旅费	5,096.16	8,677.90
通讯费	11,862.35	14,525.52
汽车使用费	17,930.01	10,128.16

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	36,182.78	56,168.50
会议费	24,412.00	92,658.04
固定资产折旧费	15,095.52	9,053.44
安全设施费	13,357.55	
咨询费	228,716.10	100,046.12
中介费	589,626.82	555,848.89
检测费	198.11	226.41
维修费	300.00	
物管费	16,275.24	
使用权资产折旧	69,216.73	
长期待摊费用摊销额		467,534.72
其他	133,126.57	77,491.25
合计	3,270,713.39	3,530,769.50

注释30. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	830,683.97	1,246,885.67
材料费	224,369.76	11,214.39
研发设备折旧及费用	234,387.37	331,538.60
合计	1,289,441.10	1,589,638.66

注释31. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	84,908.38	
减：利息收入	4,199.79	4,056.47
银行手续费	44,643.65	10,940.05
票据贴现利息	976,203.97	375,174.84
合计	1,101,556.21	382,058.42

注释32. 其他收益**1. 其他收益明细情况**

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助		28,563.80
合计		28,563.80

注释33. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-240,478.89	513,383.31
应收票据坏账损失	-602,514.16	-253,059.89
其他应收款坏账损失	-111,000.00	
合计	-953,993.05	260,323.42

注释34. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
其他非流动资产减值损失	-223,658.33	
合计	-223,658.33	

注释35. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	16,119.81	16.61	16,119.81
合计	16,119.81	16.61	16,119.81

注释36. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
违约金、补偿金	179,038.63	113,091.03	179,038.63
罚款、滞纳金	6,122.45	20,620.00	6,122.45
捐赠	53,500.00	53,100.00	53,500.00
非流动资产毁损报废损失	23,370.27	12,535.00	23,370.27
其他	57,210.63	69,976.24	57,210.63
合计	319,241.98	269,322.27	319,241.98

注释37. 所得税费用**1. 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	82,706.64	170,518.93
递延所得税费用		
合计	82,706.64	170,518.93

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,142,226.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	171,333.95
子公司适用不同税率的影响	138,030.64
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
研发费用加计扣除项目	-217,599.88
不可抵扣的成本、费用和损失影响	13,856.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-249,660.31
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损、内部未实现交易损益的影响	226,745.77
所得税费用	82,706.64

注释38. 现金流量表附注**1. 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,199.79	4,056.47
政府补贴		28,564.38
营业外收入	550.22	
往来款	3,844,674.35	2,453,534.36
合计	3,849,424.36	2,486,155.21

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	44,643.65	10,940.05
费用类发生额	2,045,646.01	811,087.47
项目履约保证金	122,755.34	
往来款	3,482,754.59	927,880.32
合计	5,695,799.59	1,749,907.84

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方借入资金	1,529,999.00	513,206.24
员工借入资金	913,553.20	520,449.25
应收票据贴现未终止确认部分	6,511,493.09	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	8,955,045.29	1,033,655.49

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
归还关联方拆入资金	2,563,654.79	750,000.00
归还员工拆入资金	1,346,515.02	620,000.00
票据贴现息		375,174.84
合计	3,910,169.81	1,745,174.84

注释39. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,059,519.68	564,208.79
加：信用减值损失	953,993.05	-260,323.42
资产减值准备	223,658.33	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	464,475.77	483,980.61
使用权资产摊销	69,216.73	
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		467,534.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	23,370.27	12,535.00
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	84,908.38	375,174.84
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
合同资产的减少(增加以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-1,964,637.81	-11,960,929.69
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-6,206,366.32	7,478,278.34
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-1,213,797.29	4,051,196.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,505,659.21	1,211,655.19

项目	本期金额	上期金额
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		
现金的期末余额	951,463.86	847,251.28
减：现金的期初余额	847,251.28	523,493.30
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	104,212.58	323,757.98

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	951,463.86	847,251.28
其中：库存现金	15,031.51	6,210.42
可随时用于支付的银行存款	936,432.35	841,040.86
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	951,463.86	847,251.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

注释40. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	122,755.34	履约保证金
合计	122,755.34	

六、 在其他主体中的权益

(一) 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	
重庆渝万通聚正安防设备有	重庆市南岸区长生桥镇	重庆市南岸区长生桥镇	制造业	100.00		投资设立

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	
限公司	南山村	南山村				

七、与金融工具相关的风险披露

公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款及其他应付款等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的分析，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下：

（一）信用风险

信用风险是指因交易对手或债务人未能履行其全部或部分支付义务而造成本公司发生损失的风险。本公司基于对客户财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。公司对应收票据和应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，公司采用书面催款、缩短信用期等方式，以确保公司不致面临重大信用损失。公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为公司信用风险资产管理的一部分，公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。

截至 2021 年 12 月 31 日，相关资产的账面原值与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面原值	预期信用减值准备
应收账款	35,685,513.59	15,657,180.68
其他应收款	5,065,578.48	2,959,866.15
合计	40,751,092.07	18,617,046.83

（二）流动性风险

流动性风险是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司及其下属子公司各自负责其现金流量预测，并在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司持有的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	期末余额					
	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
应付账款	5,155,751.13					
其他应付款	1,294,404.22					
短期借款	1,800,000.00					
其他流动负债-未终止确认应收票据	7,448,240.75					
一年内到期的租赁负债	396,400.78					
租赁负债		408,716.78	315,936.68			
合计	16,094,796.88	408,716.78	315,936.68			

（三） 市场风险

1. 利率风险

公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率的相对比例。

公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本及公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对公司的财务业绩产生不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截至2021年12月31日，公司与金融机构有信用借款1,800,000.00元。

八、 关联方及关联交易

（一） 本企业实际控制人及主要股东

股东	地址	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方
王飞	中国江苏	18.07		否
冯志平	中国北京	4.85	4.85	否
骆朝云	中国重庆	8.26	26.33	是
邓明斌	中国重庆	4.08	4.08	是
周小莉	中国重庆	10.00	10.00	是
周知	中国重庆	2.58	2.58	是
阙怡	中国重庆	3.41	3.41	是
周忠明	中国重庆	9.40	9.40	否
合计		60.65	60.65	

（二） 本公司的子公司情况详见附注六（一）在子公司中的权益

（三） 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 关联租赁情况

（1） 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
骆朝云、徐小波、周忠明、邓明斌	房屋建筑物	无	无
合计			

关联租赁情况说明：

本公司于2012年1月1日起到2022年1月1日止，租用股东骆朝云、徐小波、周忠明、邓明斌的房屋建筑物均为无偿使用，未支付租金。

3. 关联方资金拆借

（1） 向关联方拆入资金

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
周忠明	513,206.54		513,206.54	
骆朝云	520,449.25		520,449.25	
周小莉		700,000.00	700,000.00	
合计	1,033,655.79	700,000.00	1,733,655.79	

关联方拆入资金说明：

本公司向关联方拆入资金并未约定拆借期限及相关的资金占用费。

4. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	410,548.58	876,837.41

5. 关联方应收应付款项

（1） 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款			
	周忠明		513,206.54
	骆朝云		520,449.25

九、 承诺及或有事项

（一） 重要承诺事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）资产负债表日存在的重要或有事项

1. 商业承兑汇票被追索权

本公司于 2020 年收到重庆和骏置业有限公司作为出票人的商业承兑汇票 259,218.65 元，该票据出票日为 2020 年 11 月 9 日，到期日为 2021 年 11 月 10 日。本公司于 2020 年 11 月将上述票据背书转让给重庆贰零零捌商贸有限公司。截至 2021 年 12 月 31 日，上述商业承兑汇票已到期，出票人未依约支付，本公司作为上述票据前手在诉讼时效期内存在对持票人清偿相应金额的义务。

十、资产负债表日后事项

1. 本公司于 2022 年 1 月 17 日成立全资子公司重庆百晟门业有限公司。该公司注册资金 500 万元，法定代表人骆朝云，注册地址为重庆市巴南区石象路 98 号，经营范围：一般项目：门窗制造加工、门窗销售、防火封堵材料生产，防火封堵材料销售、新材料技术研发、新材料技术推广服务、制冷、空调设备制造、制冷、空调设备销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动，具体以市场监督管理部门认定为准）。

2. 本公司于 2022 年 1 月 1 日与骆朝云、徐小波、周忠明、邓明斌续签《厂房租赁协议》，租赁期限自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日止，年租金 90 万元。上述厂房以前年度由股东无偿提供给本公司使用，具体事项详见本附注八、（三）2. 关联租赁情况说明。

十一、其他重要事项说明

公司股东王飞持有的本公司股份 5,670,000.00 股被江苏省徐州市云龙区人民法院冻结（（2021）苏 0303 执 3035 号《司法协助通知》），占本公司总股本 18.07%。上述冻结股份是公司第一大股东王飞委托给公司实际控制人之一骆朝云控制的股份。冻结日期自 2021 年 12 月 16 日起至 2024 年 12 月 15 日止。

十二、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	9,613,245.19	5,717,196.93
1—2 年	2,151,974.49	3,424,743.19
2—3 年	1,326,223.50	1,070,835.12
3—4 年	617,964.46	1,517,976.63
4 年以上	12,463,779.85	12,759,633.03

账龄	期末余额	期初余额
小计	26,173,187.49	24,490,384.90
减：坏账准备	15,151,301.33	15,259,041.03
合计	11,021,886.16	9,231,343.87

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	9,810,765.91	37.48	9,810,765.91	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	16,362,421.58	62.52	5,340,535.42	32.64	11,021,886.16
其中：账龄组合	16,362,421.58	62.52	5,340,535.42	32.64	11,021,886.16
其他组合					
合计	26,173,187.49	100.00	15,151,301.33	57.89	11,021,886.16

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	9,421,961.36	38.47	9,421,961.36	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	15,068,423.54	61.53	5,837,079.67	38.74	9,231,343.87
其中：账龄组合	15,068,423.54	61.53	5,837,079.67	38.74	9,231,343.87
其他组合					
合计	24,490,384.90	100.00	15,259,041.03	62.31	9,231,343.87

3. 单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	项目名称	期末余额			计提理由
		账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
重庆同原房地产开发有限公司	同原鸿恩寺	630,722.22	630,722.22	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆嘉江房地产开发有限公司	国际社区 1	869,089.62	869,089.62	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评

单位名称	项目名称	期末余额			
		账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
限公司					估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆富高新京置业有限公司	巴南 南城国际	630,102.42	630,102.42	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
中冶建工集团有限公司第一建筑工程分公司	广达生活区（中冶）	503,839.21	503,839.21	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
中冶建工集团有限公司第二建筑工程分公司	彭西公租房城西家园	732,730.10	732,730.10	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆铄鼎门业有限公司	海南万泉语润	975,349.25	975,349.25	100.00	客户由于自身经营异常，尚未向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
四川华企建设工程有限公司	职业技术学院	35,432.00	35,432.00	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
四川华企建设工程有限公司	山顶总部基地	6,200.00	6,200.00	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
四川建联建筑工程有限公司	开县云枫廉租房二期	88,256.48	88,256.48	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
四川美盛房地产开发有限公司	弗客城二期	381,551.90	381,551.90	100.00	客户存在诚信问题，拒绝向我方付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
四川渝万通科技有限责任公司	七彩花都二期	182,156.75	182,156.75	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
四川渝万通科技有限责任公司	温江科创医药一标段	259,093.75	259,093.75	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
四川中盛建设有限公司	同景国际 Q 组团	434,925.60	434,925.60	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
西华大学	西华大学	124,273.86	124,273.86	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
杨忠国	盛世桃园 50-53 栋	235,258.00	235,258.00	100.00	客户已经失联，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
中国建筑第	茶园公租房	1,681.07	1,681.07	100.00	催收成本很有可能大于应

单位名称	项目名称	期末余额			
		账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
七工程局有限公司西南分公司	八组团（中建七局）				收款余额，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
中太建设集团股份有限公司重庆分公司	H-21-1 地块安置房 8、9、10、11、12、13 楼	11,520.48	11,520.48	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
中冶建工集团有限公司	保税港 1# 2#	460,307.57	460,307.57	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆璧山县永恒房地产开发有限公司	金山水岸	378,563.91	378,563.91	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆灿蕾物业发展有限公司	银海北极星	130,721.62	130,721.62	100.00	客户负责人涉诉，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆晨马建筑工程有限公司	爱加丽都 5# 6#	7,435.10	7,435.10	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆达康建筑工程有限公司	理工大学	25,956.01	25,956.01	100.00	客户已经失联，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆宫和置业有限公司	西南医院 BC 栋	7,108.78	7,108.78	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆国展房地产开发有限公司	东原黄山大道东	38,807.12	38,807.12	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆华宇集团有限公司	金沙时代	412,577.00	412,577.00	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆会展中心置业有限公司	会展中心	33,375.60	33,375.60	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆建工第二建设有限公司	金色年华一标段	48,222.00	48,222.00	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆兰波房屋开发有限公司	兰波·红城丽景二期	9,739.05	9,739.05	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆市长寿区第二建筑公司	帝景豪苑 2012	93,241.00	93,241.00	100.00	客户由于资金困难，且已过诉讼时效，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆市智睿	智睿新空	3,474.00	3,474.00	100.00	催收成本很有可能大于应

单位名称	项目名称	期末余额			
		账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
实业有限公司					收款余额,经评估,管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆拓创建设有限公司	龙城静园小区	8,027.40	8,027.40	100.00	客户由于产品质量原因,拒绝向本公司付款。经评估,管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆五祥钢结构有限公司	金源利九龙港湾 3#4#	46,300.00	46,300.00	100.00	客户由于资金困难,且已过诉讼时效,经评估,管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆业瑞房地产开发有限公司	华宇龙湾	25,491.42	25,491.42	100.00	客户由于产品质量原因,拒绝向本公司付款。经评估,管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆渝康建设(集团)有限公司	竹园小区	74,718.71	74,718.71	100.00	客户由于产品质量原因,拒绝向本公司付款。经评估,管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆中达正建筑工程有限公司	金色年华 1	4,204.49	4,204.49	100.00	客户由于产品质量原因,拒绝向本公司付款。经评估,管理层认为相关款项回收可能性极低。
周忠林	中铁丽景属相住宅小区一期	77,075.80	77,075.80	100.00	客户由于产品质量原因,拒绝向本公司付款。经评估,管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆晋愉峰海房地产有限公司	盛世融城 A 区 4、6、7、8#楼	323,718.60	323,718.60	100.00	客户由于资金困难,经评估,管理层认为相关款项回收可能性极低。
轮台县新渝房地产开发有限责任公司	香山美地	10,690.50	10,690.50	100.00	客户由于产品质量原因,拒绝向本公司付款。经评估,管理层认为相关款项回收可能性极低。
四川省第十五建筑有限公司	川十五建碧桂园钢质	108,349.00	108,349.00	100.00	客户由于产品质量原因,拒绝向本公司付款。经评估,管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆晨马建筑工程有限公司	爱加西西里 9#10#	98,456.04	98,456.04	100.00	客户由于产品质量原因,拒绝向本公司付款。经评估,管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆建工住宅建设有限公司	燃气嘉陵小区	58,900.00	58,900.00	100.00	客户由于资金问题,一直拖欠款项,本公司仍在继续催收,但判断回收可能性不大。
重庆庆华建设工程有限公司	名敦道	26,508.40	26,508.40	100.00	客户由于资金问题,一直拖欠款项。经评估,管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆荣信建设(集团)有限公司	岭秀枫景 112 楼	33,431.90	33,431.90	100.00	客户老板已经死亡,经评估,管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆市泰诚	武夷滨江	6,959.00	6,959.00	100.00	客户由于产品质量原因,

单位名称	项目名称	期末余额			
		账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
建设工程有限公司					拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆万美建设工程有限公司	丰业御景C/E栋	43,417.50	43,417.50	100.00	客户已经失联，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆中科建设有限责任公司	金科西城大院7#8#9#	202,244.00	202,244.00	100.00	客户存在诚信问题，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆中南建筑(集团)有限公司	金杜阳光4.5.6	23,356.00	23,356.00	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆同景共好置地有限公司	璧山同景国际城	11,555.92	11,555.92	100.00	客户由于资金困难，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
宁波达济建材有限公司	重庆“枫丹江屿”项目	331,195.04	331,195.04	100.00	客户由于资金困难，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆和骏置业有限公司	重庆蓝光水岸公园	544,454.72	544,454.72	100.00	客户由于资金困难，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
合计		9,810,765.91	9,810,765.91		

4. 按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	8,737,595.43	436,879.77	5
1—2年	2,151,974.49	215,197.45	10
2—3年	1,326,223.50	663,111.75	50
3—4年	606,408.54	485,126.83	80
4年以上	3,540,219.62	3,540,219.62	100
合计	16,362,421.58	5,340,535.42	32.64

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	9,421,961.36	887,205.68	380,027.00	118,374.13		9,810,765.91
按组合计提预期	5,837,079.67	-				5,340,535.42

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
信用损失的应收账款		496,544.25				
其中：账龄组合	5,837,079.67	- 496,544.25				5,340,535.42
其他组合						
合计	15,259,041.03	390,661.43	380,027.00	118,374.13		15,151,301.33

其中：本期坏账准备转回或收回金额重要的应收账款如下：

单位名称	转回或收回金额	转回或收回方式	备注
重庆万厚贸易有限公司	380,027.00	以房抵货款	
合计	380,027.00		

6. 本报告期实际核销的应收账款

项目	核销金额
重庆腾辉控股管理有限责任公司	31,681.87
重庆同原房地产开发有限公司	23,356.44
重庆华宇集团有限公司	20,797.91
重庆万厚贸易有限公司	42,537.91
合计	118,374.13

7. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
中建五局第三建设有限公司	2,382,132.51	9.10	119,106.63
重庆中建信和嘉琅置业有限公司	1,065,750.00	4.07	53,287.50
重庆铄鼎门业有限公司	975,349.25	3.73	975,349.25
重庆嘉江房地产开发有限公司	896,322.88	3.42	896,322.88
重庆对外建设（集团）有限公司	834,966.16	3.19	120,828.96
合计	6,154,520.80	23.51	2,164,895.22

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,987,273.17	2,792,324.40

项目	期末余额	期初余额
合计	1,987,273.17	2,792,324.40

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

（一）其他应收款

1. 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,286,586.06	589,163.00
1—2年	267,236.96	1,741,062.35
2—3年	298,819.11	208,371.05
3—4年	120,000.00	92,000.00
4年以上	2,973,497.19	3,040,594.15
小计	4,946,139.32	5,671,190.55
减：坏账准备	2,958,866.15	2,878,866.15
合计	1,987,273.17	2,792,324.40

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
非关联方往来款	2,878,866.15	2,878,866.15
关联方往来款		1,319,328.04
保证金	1,722,701.41	1,392,333.96
备用金	46,240.76	79,662.40
押金	298,331.00	1,000.00
合计	4,946,139.32	5,671,190.55

3. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	2,958,866.15	59.82	2,958,866.15	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,987,273.17	40.18			1,987,273.17
其中：账龄组合					
其他组合	1,987,273.17	40.18			1,987,273.17

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	4,946,139.32	100.00	2,958,866.15	59.82	1,987,273.17

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	2,878,866.15	50.76	2,878,866.15	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	2,792,324.40	49.24			2,792,324.40
其中：账龄组合					
其他组合	2,792,324.40	49.24			2,792,324.40
合计	5,671,190.55	100.00	2,878,866.15	50.76	2,792,324.40

4. 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
重庆赛顺环保科技有限公司	2,818,866.15	2,818,866.15	100.00	无法收回
江苏得成消防科技有限公司	60,000.00	60,000.00	100.00	无法收回
重庆灿瑞置业有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	无法收回
宁波达济建材有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	无法收回
合计	2,958,866.15	2,958,866.15	100.00	

5. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 其他组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
其他组合	1,987,273.17		
合计	1,987,273.17		

6. 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额			2,878,866.15	2,878,866.15
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提			110,000.00	110,000.00
本期转回				
本期转销				
本期核销			30,000.00	30,000.00
其他变动				
期末余额			2,958,866.15	2,958,866.15

7. 本报告期实际核销的其他应收款

项目	核销金额
重庆万厚贸易有限公司	30,000.00
合计	30,000.00

8. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆赛顺环保科技有限公司	往来款	2,818,866.15	4年以上	56.99	2,818,866.15
融创西南房地产开发(集团)有限公司	保证金	620,000.00	1年以内	12.54	
中建五局第三建设有限公司	保证金	197,300.00	1-2年	3.99	
重庆中建信和嘉琅置业有限公司	保证金	97,500.00	2-3年	1.97	
重庆叁壹实业股份有限公司	保证金	92,215.00	1年以内	1.86	
合计		3,825,881.15		77.35	2,818,866.15

注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	25,000,000.00		25,000,000.00
合计	25,000,000.00		25,000,000.00

续：

款项性质	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	17,392,828.22		17,392,828.22
合计	17,392,828.22		17,392,828.22

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
重庆渝万通聚正安防设备有限公司	17,392,828.22	7,607,171.78				25,000,000.00	
合计	17,392,828.22	7,607,171.78				25,000,000.00	

2. 长期股权投资的说明

根据《重庆渝万通聚正安防设备有限公司章程》规定，本公司应于2028年12月31日前对全资子公司出资达到2,500.00万元。本公司本期实际投资760.72万元，投资占比100.00%。

注释4. 营业收入及营业成本**1. 营业收入、营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	36,914,515.83	31,465,800.01	25,097,000.19	20,553,406.83

2. 收入与成本按销售类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
木质防火门	4,209,483.21	3,547,112.24	3,904,154.44	3,316,108.72
木质装饰防火门	2,158,893.98	1,807,683.50	497,828.33	398,461.20
钢木防火门	17,758,749.34	15,517,246.82	11,200,471.02	9,254,062.12
钢质防火门	5,879,610.53	4,989,867.28	4,028,580.04	3,237,454.21
防火卷帘门	2,139,167.61	1,845,142.49	1,084,944.02	974,498.04

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
防火窗	1,075,591.16	867,142.75	405,886.63	301,142.13
安装收入	3,693,020.00	2,891,604.93	3,975,135.71	3,071,680.41
合计	36,914,515.83	31,465,800.01	25,097,000.19	20,553,406.83

3. 主营业务收入前五名

项目	本期发生额	占公司全部营业收入的比例 (%)
中建五局第三建设有限公司	4,716,545.45	12.78
重庆中建信和嘉琅置业有限公司	2,930,778.55	7.94
重庆万达城投资有限公司	2,247,281.21	6.09
重庆金辉长江房地产开发有限公司	1,933,777.82	5.24
重庆翊鹭投资有限公司	1,594,583.02	4.32
合计	13,422,966.05	36.36

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-23,370.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-279,751.90	
减：所得税影响额	-35,900.54	
合计	-267,221.64	

(二) 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
归属于公司普通股股东的净利润	4.69	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.87	0.04	0.04

重庆渝万通新材料科技股份有限公司

(公章)

二〇二二年四月二十一日

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：

重庆渝万通新材料科技股份有限公司董事会秘书办公室。