

公告编号：2022-017



安恒利通

NEEQ : 831629

北京安恒利通科技股份有限公司

Beijing Hardrock Technology CO., LTD.



年度报告

2021

公司年度大事记

 <p>统一社会信用代码 91460000MA5T32P775</p> <p>营业执照 (副本)</p> <p>名称 安恒利通(海南)科技有限公司 注册资本 壹佰万圆整 类型 有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资) 成立日期 2021年04月08日 法定代表人 李朋 营业期限 长期 经营范围 许可项目:货物进出口;技术进出口;进出口代理;供应链管理服务;保税仓储(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动) 一般项目:信息技术服务;技术开发;技术咨询;技术交流;技术转让;技术推广;金属材料销售;建筑材料销售;机械设备销售;电子产品销售;仪器仪表销售;五金产品零售;计算机软硬件及辅助设备零售;计算机系统服务;计算机软硬件及辅助设备零售;计算机软硬件及辅助设备零售;软件开发;电子产品销售;金属材料销售(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)</p> <p>登记机关 2021年04月08日</p>	<p>2021年4月8日,公司全资子公司安恒利通(海南)科技有限公司在海南省三亚市注册成立。</p> <p>公司此次在海南设立全资子公司符合战略布局和经营发展需要,有助于公司开拓海南地区的销售市场,有利于公司扩大业务范围和销售规模,进一步提升核心竞争力。</p>
<p>公司自成立以来一直注重技术创新和知识产权保护,2021年公司及子公司有5项发明专利、2项外观设计专利获得授权。</p>	

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	10
第四节	重大事件	20
第五节	股份变动、融资和利润分配	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	26
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	29
第八节	财务会计报告	33
第九节	备查文件目录	121

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。

公司负责人郭萌、主管会计工作负责人和园及会计机构负责人（会计主管人员）和园保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
受下游行业波动影响的风险	<p>门控五金作为建筑五金中的一个重要类别，直接受下游建筑业、房地产业和门业客户的影响。随着国内房地产价格的快速上升，国家出台了一系列房地产调控政策，抑制国内房地产价格的过快上涨。调控政策的实施使得国内房地产开发投资增速逐年降低，房地产项目开工量明显降低，对门控五金市场的整体需求相应减少，对公司产品整体市场需求造成一定程度的负面影响；已开工房地产项目工程进度一再放缓、延迟造成供货时间滞后，不利于公司销售收入的增长。与此同时，公司一批大型门业客户受行业整体疲软、资金压力加大的影响，自身经营业绩大幅下滑，因此缩减对公司的采购计划，也会使得公司的实际销售订单低于预期计划。</p> <p>针对该风险，近年来，公司一方面继续稳定与现有门业渠道客户合作的同时，加大对房地产集采的投标力度，通过工程项目对产品集中、批量的需求扩大销售；另一方面继续在全国范围内推广代理商模式，通过工程代理商、渠道代理商和零售批发</p>

	<p>代理商这三类代理商开拓公司之前业务尚未覆盖区域的工程项目、门业客户和零售批发市场。近年来，公司在房地产集采、区域采的工程投标项目取得良好的成绩，和一批原有合作的大型地产客户顺利续约或在重新招标中顺利中标，保持了公司在传统优势客户中的市场份额，并且新中标了多家地产客户，为未来几年的销售工作奠定了坚实的基础；公司在投标工作中与一批大型门业客户深度合作、建立了战略性的合作关系，预期因此获得销售增长。2021 年公司持续加大房地产集采投标力度，扩大和大型门业公司的合作，在完善现有代理商体系之外，面向全国开发工程五金代理商，推出高端门控五金工程投标专用品牌凯阔，面向家装平台、全屋定制平台和门业零售平台，推出室内木门专用品牌凯胜，提升新品牌业务在整体销售中的比重，打造新的销售增长点。</p>
<p>期间费用较高影响经营业绩的风险</p>	<p>近年以来，为保持传统门控五金业务的稳步增长并逐步推进公司转型升级计划，公司增加员工整体薪酬，实施销售激励机制，在稳固原有销售市场的同时，积极拓展新渠道，并按公司发展战略和业务重点，引进专业技术团队和管理人才，加大智能门锁设备的研发投入和知识产权保护，为补充流动资金增加银行贷款。上述举措对公司包括研发、销售在内的整体经营起到积极促进作用，但同时也引起近年来销售费用、管理费用、研发费用和财务费用的持续增长，2021 年，公司为扩大销售开发了新产品、加大了对样品展板的投放力度、增加了员工整体薪酬和福利、增加了商务活动和业务拓展，引起四项期间费用合计相比去年同期增加 44.21%，公司经营业绩因此受到影响。</p> <p>针对该风险，公司在 2021 年调整了发展战略，推出高端门控五金工程投标专用品牌凯阔和室内木门专用品牌凯胜，打造新的销售增长点；另一方面，充分发挥传统五金业务的品牌优势和渠道资源，紧跟市场动向调整销售策略，扩大投标力度、加强与门业公司的合作、充分发挥代理商渠道，抢占空白市场、扩大销售规模；此外，公司将继续完善与公司业务发展阶段和经营状况相适应的薪酬体系和激励机制，在业绩增长的基础上合理增加员工薪酬和销售奖金，同时加强日常费用管理，减少非必要开支。</p>
<p>公司门控五金产品生产全部外包的风险</p>	<p>公司门控五金产品生产采取委托加工方式，委托加工工厂的具体生产环节公司无法完全参与和直接管理，也无法直接控制产能；此外，如果公司采购订单明显下降，公司和委托加工工厂的合作关系也可能受到重大影响，合作中公司的谈判能力和议价能力都会降低。因此，公司门控五金产品存在生产全部外包而导致生产无法完全控制的风险。</p> <p>针对该风险，公司目前在新产品试产、规模化量产、采购入库验收等重要环节，都委派专人和委托加工工厂密切合作，通过技术支持和质量监督的方式参与生产，实现了对生产过程中重</p>

	<p>要环节的把控。由于公司积累了大量稳定优质的下游客户，最近几年来销售订单逐年增长，委托加工订单也随之增长，一方面直接促使委托加工工厂扩大产能、加强生产管理，另一方面也使得公司在与委托加工工厂的合作中拥有了较强的主动权和议价能力，公司与委托加工工厂的合作关系将更加长期稳定。</p>
<p>重要供应商依赖风险</p>	<p>报告期内，公司向前五名供应商采购额占总采购额的 54.20%，公司对前五名供应商采购额占比较高，存在对重要供应商依赖的风险。</p> <p>针对该风险，公司多年来一直与主要供应商保持着稳定、良好的合作关系。公司以订单定生产，门控五金产品生产采用委托加工方式全部外包，每年为主要供应商提供了大量的加工订单，报告期内，公司前五大供应商中沧州安恒全部产能只生产公司订单，在业务上对公司具有较多依赖。此外，由于门控五金行业加工门槛较低，生产企业众多，公司在更换供应商时也有较多选择，为保证产品质量和供货速度，公司会严格、谨慎选择合格供应商，并对新供应商有一定的考察期。随着近年来销售订单的大幅增长，供应商产能不足的供货压力也逐步体现，近年来公司一直在浙江、广东地区大范围的考察供应商，并已成功引入多家当地供应商，为应对销售订单的持续增长，公司将持续开发新供应商，以进一步减少公司对重要供应商依赖的风险。</p>
<p>实际控制人不当控制的风险</p>	<p>公司实际控制人郭萌先生和李薇女士系夫妻关系，截至报告期末，合计持有公司 100% 的股份。若郭萌先生和李薇女士利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。</p> <p>针对该风险，公司已经建立了较为合理的法人治理结构。《公司章程》、“三会”议事规则及《关联交易管理制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》等对关联交易、重大对外担保、购买出售重大资产等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对控股股东和实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，保护公司所有股东的利益。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等规章制度的规定，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。</p>
<p>公司治理和内部控制风险</p>	<p>公司在近二十年的经营发展中积累了丰富的管理经验，公司改制并在新三板挂牌后，公司治理日趋完善，但是，随着公司转型升级计划的逐步推进，公司的经营规模、业务范围将不断扩大，人员也将不断增加，因此对公司治理和内部控制提出了更高要求，公司未来经营中存在因内部管理不适应公司快速发展，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p>

	<p>针对该风险，公司将依据公众公司的要求，在实践中逐步完善适合未来发展的各项制度及内部控制体系，进一步完善公司法人治理结构和运作机制，不断吸收先进管理理念，以此提高企业经营管理水平。</p>
转型升级带来的经营挑战和市场风险	<p>报告期内，公司继续推进从传统门锁行业向智能家居行业的转型升级计划，目前国内智能门锁行业还处于初期阶段，现有智能门锁产品大部分只能实现开锁方式的智能化，无法实现更多的智慧功能和用户诉求，因此市场容量大，具有广阔发展前景。公司此次转型升级为新兴行业，既是机遇，同时也面临着前所未有的经营挑战和市场风险。</p> <p>针对该风险，公司及子公司近年来引进了专业研发团队和运营、管理人才进行独立开发、运营和管理，公司未来将采用股权融资和债权融资相结合的方式解决研发投入、公司运营、市场拓展所需资金。公司将在资源整合、技术研发、质量管理、市场开拓、财务管理和内部控制各个方面严密部署，积极防范和应对可能出现的各项风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、安恒利通	指	北京安恒利通科技股份有限公司
有限公司、安恒有限	指	公司前身“北京安恒利通科技发展有限公司”
安恒世通	指	公司全资子公司“安恒世通（北京）网络科技有限公司”
河北安恒世通	指	公司控股子公司“河北安恒世通科技有限公司”
海南安恒利通	指	公司全资子公司“安恒利通（海南）科技有限公司”
主办券商、中航证券	指	中航证券有限公司
股东大会	指	北京安恒利通科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京安恒利通科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京安恒利通科技股份有限公司监事会
三会	指	北京安恒利通科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
公司章程	指	《北京安恒利通科技股份有限公司章程》
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》
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京安恒利通科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Hardrock Technology CO., LTD.
证券简称	安恒利通
证券代码	831629
法定代表人	郭萌

二、 联系方式

董事会秘书	和园
联系地址	北京市朝阳区东辛店 330 号东园文化创意广场 C 座一层 103-104
电话	010-65202861
传真	010-65202860
电子邮箱	heyuan@acerock.com
公司网址	www.acerock.com
办公地址	北京市朝阳区东辛店 330 号东园文化创意广场 C 座一层 103-104
邮政编码	100103
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	北京市朝阳区东辛店 330 号东园文化创意广场 C 座一层 103-104, 董秘办公室

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	2001 年 3 月 8 日
挂牌时间	2015 年 1 月 19 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)-金属制品业(C33)-建筑、安全用金属制品制造(C335)-建筑、家具用金属配件制造(C3351)
主要业务	门控五金产品研发设计、外包生产和销售
主要产品与服务项目	门控五金产品及门控五金产品集成配置解决方案
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为郭萌
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为郭萌、李薇，无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	911101088022146171	否
注册地址	北京市海淀区苏州街 29 号维亚大厦 12 层 048 号房	否
注册资本	10,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中航证券	
主办券商办公地址	北京市朝阳区望京东园四区 2 号中航产融大厦 32 层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	中航证券	
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	谢中梁	张宝岩
	2 年	4 年
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24	

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	213,050,575.99	181,807,003.01	17.19
毛利率%	23.15	24.44	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,027,971.69	12,093,397.04	-58.42
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,763,981.68	11,436,449.25	-58.34
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	22.45	87.25	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	21.28	82.49	-
基本每股收益	0.50	1.20	-58.33

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	112,643,349.47	102,317,733.87	10.09%
负债总计	88,061,985.13	82,528,464.15	6.70%
归属于挂牌公司股东的净资产	24,905,860.13	19,877,888.44	25.29%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.49	1.99	25.29%
资产负债率%（母公司）	64.59%	65.86%	-
资产负债率%（合并）	78.18%	80.66%	-
流动比率	1.24	1.22	-
利息保障倍数	7.62	26.64	-

(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	-1,326,905.85	3,766,243.72	-135.23%
应收账款周转率	2.93	3.12	-
存货周转率	13.53	15.50	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	10.09%	33.19%	-
营业收入增长率%	17.19%	7.57%	-
净利润增长率%	-60.22%	489.32%	-

(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	10,000,000	10,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-36,967.34
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	347,543.82
非经常性损益合计	310,576.48
所得税影响数	46,586.47
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	263,990.01

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	上上年期末（上上年同期）
----	------------	--------------

	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
使用权资产（合并报表）		3,910,200.72		
一年内到期的非流动负债（合并报表）		770,969.82		
租赁负债（合并报表）		3,071,549.24		
预付账款（合并报表）	1,381,840.04	1,314,158.38		
使用权资产（母公司报表）		2,476,004.49		
一年内到期的非流动负债（母公司报表）		770,969.82		
租赁负债（母公司报表）		1,637,353.01		
预付账款（母公司报表）	1,381,840.04	1,314,158.38		

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

财政部 2018 年 12 月 7 日发布了修订后的《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”），本公司 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定，本公司对于首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

（十） 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

报告期内，公司新设全资子公司安恒利通（海南）科技有限公司，于本报告期内纳入公司合并财务报表的合并范围。安恒利通（海南）科技有限公司成立于 2021 年 4 月 8 日，注册地址为海南省三亚市吉阳区商品街大道中国建设银行股份有限公司三亚分行住宅楼 1806 房，注册资本为人民币 100 万元。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司是集门控五金产品研发设计、外包生产和销售于一体，为门业和地产公司提供门控五金产品集成配置解决方案的高新技术企业。

自 2001 年成立至今，公司立足于中高端门控五金市场，以成规模使用产品的大型门业、地产公司为主要客户，提供包括产品销售、综合配置以及个性化订制在内的门控五金产品集成配置解决方案。公司现有产品覆盖了防火门、防盗门、室内木门使用的全部常用门控五金，具体包括防火门锁、防盗门锁、装饰木门锁、玻璃门锁、智能锁及其他五金配件等六大类产品。

公司自主研发并注重知识产权保护，公司多项核心技术和专利广泛应用于公司现有产品中。公司以销定产，门控五金产品的生产全部外包，并与主要供应商建立了长期稳定的合作关系。公司通过商标、专利授权、技术支持和质量监督参与生产的重要环节，以保证产品质量；通过订单管理和压缩常备库存，在确保供货及时的同时，提高存货管理效率，减少流动资金的占用。

公司收入全部来源于上述六大类产品的销售。公司销售分为针对门业客户的渠道销售、针对地产公司的工程投标和代理商销售三种模式。针对门业客户的渠道销售，是指公司与国内多家大型门业均签有常年供货协议，以订单方式供货；针对地产公司的工程投标，是指公司单独或与门业共同参与地产公司的集采招标，为房地产工程项目供货；代理商销售渠道，是指通过签署合作协议，公司授权代理商在特定区域内销售公司指定的产品，双方按约定的代理折扣价格确定代理商年度销售任务，代理商通过销售订单向公司采购，并按约定的账期直接与公司结算货款。

为实现从传统门锁行业向智能家居行业的转型升级，公司于 2015 年 9 月投资设立全资子公司安恒世通，致力于智能门锁设备的研发和销售，并提供配套网络应用和网络技术解决方案。近年来安恒世通完成了针对家庭用户的单机智能锁和针对商业用户的联网智能锁的产品研发，以及公寓、物业、智慧校园三大管理平台的开发和对应的手机 APP 业主端、物业端、学生端的开发，实现了平台间的信息互通。2019 年末，公司完成了对安恒世通发展定位和组织架构的战略调整，将安恒世通的核心研发团队并入公司、同时专门组建了专业的智能锁营销团队，目前智能锁的研发、生产、销售业务由公司全面负责。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生较大变化。

报告期后至本报告披露日，公司商业模式未发生较大变化。

与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

“高新技术企业”认定	√是
详细情况	公司 2020 年获得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202011002112，发证时间 2020 年 10 月 21 日，有效期三年。公司自高新技术企业证书颁发之日所在年度起三年内享受税收优惠，即按 15% 税率缴纳企业所得税。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
----	-----

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

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,161,566.15	1.92%	7,302,042.28	7.14%	-70.40%
应收票据	10,031,383.83	8.91%	8,533,897.86	8.34%	17.55%
应收账款	74,623,846.71	66.25%	64,162,712.68	62.71%	16.30%
应收款项融资	3,144,804.50	2.79%	10,303,060.17	10.07%	-69.48%
预付款项	656,830.31	0.58%	1,381,840.04	1.35%	-52.47%
其他应收款	720,816.44	0.64%	789,518.09	0.77%	-8.70%
存货	16,295,651.04	14.47%	7,910,267.19	7.73%	106.01%
其他流动资产	-	-	58,485.22	0.06%	-100.00%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	994,189.60	0.88%	973,935.86	0.95%	2.08%
在建工程	-	-	-	-	-
使用权资产	3,192,537.67	2.83%	-	-	-
无形资产	183,955.55	0.16%	438,466.07	0.43%	-58.05%
商誉	-	-	-	-	-
递延所得税资产	637,767.67	0.57%	463,508.41	0.45%	37.60%
短期借款	25,000,000.00	22.19%	25,000,000.00	24.43%	0.00%
应付账款	51,137,747.96	45.40%	49,218,311.17	48.10%	3.90%
合同负债	973,017.30	0.86%	1,483,859.19	1.45%	-34.43%
应交税费	7,315,553.08	6.49%	6,351,269.50	6.21%	15.18%
其他应付款	401,870.00	0.36%	282,122.60	0.28%	42.45%
一年内到期的非流动负债	1,643,993.20	1.46%	-	-	-
其他流动负债	126,492.25	0.11%	192,901.69	0.19%	-34.43%
长期借款	-	-	-	-	-
租赁负债	1,463,311.34	1.30%	-	-	-

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金较上年期末减少 70.40%，主要因为报告期内销售订单增加、存货备货增加导致支付供应商货款增加，以及全年各项费用增加导致期末留存的货币资金减少。
- 2、应收账款较上年期末增加 16.30%，主要因为本年度销售增长，导致应收账款同步增长。
- 3、应收款项融资较上年期末减少 69.48%，主要因为报告期内公司收取的银行承兑汇票可以全部用于支付供应商货款，因此提高了供应商货款中汇票支付的比例，导致期末留存的银行承兑汇票减少。
- 4、预付款项较上年期末减少 52.47%，主要因为上年期末的多笔预付款项均已在报告期内完成结算。
- 5、存货较上年期末增加 106.01%，主要因为报告期内销售订单增长，为满足地产客户及门业客户对供货周期的要求，考虑到新冠疫情封控和限产限电对供应商生产周期的影响，公司加大备货所致。
- 6、其他流动资产较上年期末减少 100.00%，主要因为报告期末公司没有待抵扣进项税额。
- 7、无形资产较上年期末减少 58.05%，主要因为公司 2011 年购入的一项商标专用权已于本年度计提完摊销，期末已无账面价值。
- 8、递延所得税资产较上年期末增加 37.60%，主要因为报告期末信用减值准备较上年期末增加以及本年度执行新租赁准则导致可抵扣暂时性差异较上年期末增加。
- 9、短期借款与上年期末一致，主要因为公司今年重新申请银行贷款，未新增额度。
- 10、应付账款较上年期末增加 3.90%，主要因为报告期内销售增长，采购增加导致期末应付账款增加。
- 11、合同负债较上年期末减少 34.43%，主要因为报告期末预收货款较上年期末减少。
- 12、其他应付款较上年期末增加 42.45%，主要因为报告期末供应商支付的质量保证金余额较上年期末增加。
- 13、其他流动负债较上年期末减少 34.43%，主要因为报告期末合同负债较上年期末减少，导致增值税待转销项税较上年期末减少。

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	213,050,575.99	-	181,807,003.01	-	17.19%
营业成本	163,721,545.71	76.85%	137,379,352.46	75.56%	19.17%
毛利率	23.15%	-	24.44%	-	-
税金及附加	818,429.18	0.38%	736,719.19	0.41%	11.09%
销售费用	15,280,097.11	7.17%	8,979,486.36	4.94%	70.17%
管理费用	16,304,803.21	7.65%	12,055,304.15	6.63%	35.25%
研发费用	9,439,447.81	4.43%	7,057,291.21	3.88%	33.75%
财务费用	1,689,626.70	0.79%	1,527,226.34	0.84%	10.63%
信用减值损失	-1,079,958.77	-0.51%	-1,184,508.02	-0.65%	-8.83%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	105,549.09	0.05%	150,871.52	0.08%	-30.04%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-

资产处置收益	-		13,248.01	0.01%	-100.00%
汇兑收益	-		-		
营业利润	4,822,216.59	2.26%	13,051,234.81	7.18%	-63.05%
营业外收入	-	-	33,300.00	0.02%	-100.00%
营业外支出	36,967.34	0.02%	-	-	-
净利润	4,792,094.62	2.25%	12,046,839.50	6.63%	-60.22%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入较上年同期增加 17.19%，主要因为上年同期受新冠疫情影响停工近两个月，本报告期内公司通过开发新产品、调整价格、大量投放样品展板等方式扩大销售，取得显著进展。
- 2、营业成本较上年同期增加 19.17%，主要因为销售增长导致采购成本同步增加，以及今年门控五金产品原材料价格上涨的影响。
- 3、销售费用较上年同期增加 70.17%，主要因为报告期内公司为激励销售团队，增加了销售员工的薪酬和福利；为扩大销售，加大了样品展板的投放力度、增加了与销售服务平台的合作、完善了售后服务，导致样品费、平台服务费和售后服务费增加；销售人员的差旅和业务拓展活动也较上年同期增加，导致差旅费、汽车费用和业务招待费增加。
- 4、管理费用较上年同期增加 35.25%，主要因为报告期内员工人数增加、公司提高员工薪酬和福利导致工资与社保增加，公司参加展会和商务活动增加、新设广州分公司、中山分公司异地搬迁、新员工培训等大量日常经营活动导致各项办公费用增加，装修费、差旅费、业务招待费、汽车费用也相较上年同期增加。
- 5、研发费用较上年同期增加 33.75%，主要因为报告期内公司提高员工薪酬和福利导致工资与社保的增加，公司研发新产品、开发新模具导致材料费、检测费增加。
- 6、其他收益较上年同期减少 30.04%，主要因为报告期内公司获得的政府补助比上年同期减少。
- 7、报告期内营业外支出 36,967.34，主要是公司报废办公电脑和旧车造成的损失。
- 8、营业利润较上年同期减少 63.05%，净利润较上年同期减少 60.22%，主要是报告期内虽然销售收入有所增长，但毛利率略有下降，各项费用支出较上年同期大幅增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	213,050,575.99	181,807,003.01	17.19%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	163,721,545.71	137,379,352.46	19.17%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
防火门锁	119,757,475.66	91,490,073.97	23.60%	19.09%	21.35%	-1.43%
防盗门锁	23,725,204.72	19,001,308.10	19.91%	-18.63%	-17.17%	-1.41%
装饰木门锁	65,116,741.71	50,022,711.78	23.18%	34.36%	36.97%	-1.46%

玻璃门锁	283.19	70.80	75.00%	-84.93%	-92.11%	22.73%
智能锁	3,173,547.38	2,084,801.07	34.31%	57.17%	78.32%	-7.79%
其他五金	1,277,323.33	1,122,579.99	12.11%	-20.20%	-17.18%	-3.22%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

- 1、防火门锁、防盗门锁、装饰木门锁三类产品主营业务占比分别为 56.21%、11.14%、30.56%，与上年度同类产品主营业务占比相比：防火门锁占比变化不大、防盗门锁占比下降、装饰木门锁占比上升，这三类产品是公司传统业务的核心产品，集中体现了公司的品牌价值和技術、质量优势，销售市场相对稳定。相比上年同期，装饰木门锁销售增长 34.36%，主要因为多个装饰木门锁地产项目中标，为项目大量供货导致该类产品销售增长幅度较大。
- 2、玻璃门锁、智能锁和其他五金三类产品主营业务占比分别为 0.00%、1.49%、0.60%，与上年度同类产品主营业务占比相比：玻璃门锁保持不变、智能锁占比略有上升、其他五金占比略有下降，报告期内公司根据市场方向和自身优势调整产品线，进一步缩减了玻璃门锁和其他五金配件的销售，增加了智能锁的销量。
- 3、报告期内，防火门锁、防盗门锁、装饰木门锁、智能锁、其他五金的毛利率比上年同期分别下降 1.43%、1.41%、1.46%、7.79%、3.22%，主要因为报告期内原材料价格持续上涨，供应商提价导致采购成本增加。

(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	东莞厨博士家居有限公司	15,625,828.62	7.33%	否
2	江山欧派门业股份有限公司	14,348,479.25	6.73%	否
3	昆山日门建筑装饰有限公司	7,255,387.50	3.41%	否
4	日门（江西）建材有限公司	7,041,071.87	3.30%	否
5	永康市安之恒贸易有限公司	6,741,760.50	3.16%	否
	合计	51,012,527.74	23.93%	-

(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	沧州安恒五金制造有限公司	26,433,025.65	15.60%	是
2	温州超鑫锁业有限公司	22,902,529.77	13.52%	否
3	中山市小榄镇瑞彼得五金制品厂	14,844,113.38	8.76%	否
4	泊头市利通五金制造有限公司	14,529,725.90	8.58%	否
5	温州市史蒂夫智能科技有限公司	13,110,439.50	7.74%	否
	合计	91,819,834.20	54.20%	-

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	-1,326,905.85	3,766,243.72	-135.23%
投资活动产生的现金流量净额	-384,242.12	-596,522.13	35.59%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,439,747.70	-1,559,539.93	-120.56%

现金流量分析:

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 135.23%，主要是报告期内支付员工薪酬较上年增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 35.59%，主要因为报告期内新增固定资产较上年减少。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 120.56%，主要是本年度执行新租赁准则，“支付租赁费用”计入“支付的其他与筹资活动有关的现金”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
安恒世通（北京）网络科技有限公司	控股子公司	技术服务与开发	10,000,000.00	1,507,635.51	-11,496,667.46	2,245,283.17	695,369.29
河北安恒世通科技有限公司	控股子公司	生产与组装	4,000,000.00	653,538.77	601,998.97	353,982.32	-1,184,907.45
安恒利通（海南）科技有限公司	控股子公司	销售与服务	1,000,000.00	6,913.35	1,913.35	-	-8,086.65

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

2021年在面对房地产市场下行、原材料价格上涨、疫情封控和限产限电引起工厂停工等诸多不利因素的影响下，公司持续加大房地产集采投标力度，扩大和大型门业公司的合作，在完善现有代理商体系之外，面向全国开发工程五金代理商，推出高端门控五金工程投标专用品牌凯阔，面向家装平台、全屋定制平台和门业零售平台，推出室内木门专用品牌凯胜，加大推广以提升新品牌业务在整体销售中的比重，打造新的销售增长点。

报告期内，公司业务持续增长，营业收入比上年同期增长 17.19%，但由于销售推广、增加员工薪酬、研发新产品、日常经营等费用支出大幅增加，归属于挂牌公司股东的净利润相比上年同期减少 58.42%。

目前公司经营状况稳定、业务拓展良好、销售持续增长、现金流量充足。公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input 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.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	39,700,000.00	28,133,025.65
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	-	-
4. 其他	1,500,000.00	1,500,000.00

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	25,000,000.00	25,000,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

因经营发展需要，公司于 2021 年 3 月分别向交通银行北京望京支行申请额度 2000 万元、向工商银行海淀西区支行申请额度 500 万元、总计金额 2500 万元的一年期银行贷款，由关联方郭萌、李薇提供连带责任保证担保。同时，公司委托北京中关村科技融资担保有限公司为上述 2500 万元额度的银行贷款提供保证担保，担保期限 1 年，由关联方郭萌和李薇分别提供反担保：郭萌提供最高额保证反担保，李薇提供最高额房地产抵押反担保。该关联担保事项已于 2021 年 3 月 10 日经 2021 年第一次临时股东大会审议通过，并在股转系统发布相关公告。

公司股东郭萌、李薇为公司银行贷款提供担保，系正常融资担保行为，目前公司资金状况良好，不存在债务违约风险，股东担保有助于解决公司业务发展所需要的流动资金，有利于公司的生产经营。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

√是 □否

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014 年 7 月 1 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	2014 年 7 月 1 日	-	挂牌	关联交易承诺	规范关联交易、不得违规资金占用和关联担保	正在履行中
董监高	2014 年 7 月 1 日	-	挂牌	关联交易承诺	规范关联交易、不得违规资金占用和关联担保	正在履行中

承诺事项履行情况

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

自承诺函出具之日起至报告期末，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均严格履行上述承诺。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
应收账款	流动资产	质押	74,623,846.71	66.25%	贷款反担保
三项发明专利	-	质押	-	-	贷款反担保
总计	-	-	74,623,846.71	66.25%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

报告期内，三项质押发明专利分别是：

- 1、专利名称：一种集成门锁的门把手，专利号：ZL201510559643.4；
- 2、专利名称：一种锁具，专利号：ZL201510650671.7；
- 3、专利名称：自动暗插销，专利号：ZL201510486049.7

上述专利未计入无形资产，无账面价值。

上述资产质押系正常融资担保行为，有助于解决公司业务发展所需要的流动资金，有利于公司的生产经营。

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	2,500,000	25.00%	0	2,500,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	2,500,000	25.00%	0	2,500,000	25.00%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	7,500,000	75.00%	0	7,500,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	7,500,000	75.00%	0	7,500,000	75.00%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数				2		

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	郭萌	9,900,000	0	9,900,000	99.00%	7,425,000	2,475,000	0	0
2	李薇	100,000	0	100,000	1.00%	75,000	25,000	0	0
合计		10,000,000	0	10,000,000	100.00%	7,500,000	2,500,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：郭萌与李薇是夫妻关系。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	保证借款	交通银行望京支行	银行	9,000,000.00	2021年3月15日	2022年3月14日	3.85%
2	保证借款	交通银行望京支行	银行	6,000,000.00	2021年4月2日	2022年4月1日	3.85%
3	保证借款	交通银行望京支行	银行	5,000,000.00	2021年4月16日	2022年4月15日	3.85%
4	保证借款	工商银行海淀西区支行	银行	5,000,000.00	2021年6月15日	2022年6月3日	3.95%
合计	-	-	-	25,000,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况:

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
郭萌	董事、董事长	男	否	1965年9月	2020年7月9日	2023年7月8日
李薇	董事	女	否	1970年3月	2020年7月9日	2023年7月8日
李鹏	董事、总经理	男	否	1975年7月	2020年7月9日	2023年7月8日
刘斌	董事、副总经理	男	否	1974年3月	2020年7月9日	2023年7月8日
和园	董事、董事会秘书、财务总监	女	否	1982年1月	2020年7月9日	2023年7月8日
刘忠涛	副总经理	男	否	1980年3月	2020年7月9日	2023年7月8日
周景辉	副总经理	男	否	1983年9月	2020年7月9日	2023年7月8日
郝卫新	监事	女	否	1972年9月	2020年7月9日	2022年4月15日
徐嫚	监事、监事会主席	女	否	1983年2月	2020年7月9日	2023年7月8日
董焙焙	职工代表监事	女	否	1989年5月	2021年10月22日	2023年7月8日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					5	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长郭萌与董事李薇为夫妻关系,除此之外,公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系

(二) 变动情况:

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
陈雯	职工代表监事、监事会主席	离任	外贸部经理	个人原因辞职
董焙焙	销售管理部总监	新任	职工代表监事	补选职工代表监事
徐嫚	监事	新任	监事、监事会主席	监事会选举

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

董焙焙女士，1989年5月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于北京师范大学会计学专业，本科学历。2008年3月至2010年2月，任北京戴希曼鞋业有限公司销售部经理；2010年3月至今，历任公司销售管理部客户专员、经理、总监；2021年10月22日起，任公司职工代表监事，任职期限至第三届监事会任期届满。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
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	财务负责人和园具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系(不限于近亲属)	否	
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	12	1	1	12
组装、采购、物管人员	15	13	10	18
销售人员	36	15	6	45
技术人员	18	2	1	19
财务人员	5	2	0	7
行政人员	4	0	0	4
员工总计	90	33	18	105

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	0	2
本科	34	35
专科	38	39
专科以下	17	29
员工总计	90	105

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

2、培养计划

公司重视人才的培养，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划及优秀人才培育计划，加强对全体员工的培训，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

截至本报告期末，无需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司监事会于2022年3月28日收到监事郝卫新女士递交的辞职报告，自股东大会选举产生新任监事之日起辞职生效。2022年4月15日，公司召开2022年第二次临时股东大会，审议通过《关于提名国静女士担任监事的议案》，国静女士新任公司第三届监事会监事，任职期限至第三届监事会任期届满之日止。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

2014年6月30日股份公司成立后，公司按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求成立了股东大会、董事会和监事会（以下简称“三会”），建立了规范的公司治理结构。同时制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，对股东大会、董事会和监事会的权力范围、成员资格、召开、表决程序等事项进行了进一步的规定。

目前，公司股东大会由全体股东组成，董事会设5名董事，监事会设3名监事，其中一名为职工代表监事。本报告期内公司共召开了2次股东大会会议、5次董事会会议、3次监事会会议和1次职工代表大会，各股东、董事、监事和职工代表均按照相关法律、法规的要求出席会议并行使权利和履行义务，其中，职工监事通过参与监事会会议对于公司重大事项提出了相关意见和建议，保证公司治理的合法合规。会议的通知、召开和表决等程序均合法合规，“三会”制度运作规范。

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

公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等有关法律法规的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等重大规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会及经理层的权责范围和工作程序，公司成立以来股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

同时，公司还制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《投资者关系管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《内部控制制度》规章制度，涵盖了关联交易、风险控制、投资者关系管理、财务管理等内部控制管理，形成了规范的管理体系。

公司在内部控制建立过程中，充分考虑了行业的特点和公司多年管理经验，保证了内控制度符合公司生产经营的需要，对经营风险起到了有效的控制作用。

公司董事会认为，公司制定内部控制制度以来，各项制度均得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益及保护投资者的平等权利等方面起到了积极有效的作用。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，涉及公司银行贷款、对外投资、关联交易、定期报告披露等重大事项均依据法律法规和

公司章程的规定履行了相应的审议程序。

公司及三会依法运作，公司股东、董事、监事、高级管理人员依法行事，未出现违法、违规现象和重大缺陷，切实履行了应尽的职责和义务。

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

2020年5月20日公司召开2019年年度股东大会，审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》，本次修订章程根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，对《公司章程》部分条款进行修订。

(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	5	3

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。

2、董事会：目前公司董事会成员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：目前公司监事会成员3人，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。

截至报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

监事会对董事会编制的定期报告无异议，董事会的编制和审核程序符合法律、行政法规和中国证监会、全国股转公司的规定，报告的内容能够真实、准确、完整的反映挂牌公司的实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人控制的其他企业相互独立，拥有独立完整的资产结构和业务系统，具有独立面向市场自主经营的能力。

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

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

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

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

(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	否

作	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司已建立年度报告差错责任追究制度，进一步健全了公司信息披露管理制度，提高了公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高了年报信息披露的质量和透明度，健全了内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守。

报告期内，公司年度报告和半年度报告未发生过重大差错。

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	中兴财光华审会字（2022）第 337034 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
审计报告日期	2022 年 4 月 26 日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	谢中梁 张宝岩 2 年 4 年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5 年
会计师事务所审计报酬	10 万元

审计报告

中兴财光华审会字（2022）第 337034 号

北京安恒利通科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京安恒利通科技股份有限公司（以下简称“安恒利通公司”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了安恒利通公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

于安恒利通公司，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

安恒利通公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括安恒利通公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估安恒利通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安恒利通公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安恒利通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，就可能对安恒利通公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致安恒利通公司不能持续经营。

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

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

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

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：谢中梁

中国注册会计师：张宝岩

中国·北京

2022年4月26日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	本节、三、(五)、1	2,161,566.15	7,302,042.28
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	本节、三、(五)、2	10,031,383.83	8,533,897.86
应收账款	本节、三、(五)、3	74,623,846.71	64,162,712.68
应收款项融资	本节、三、(五)、4	3,144,804.50	10,303,060.17
预付款项	本节、三、(五)、5	656,830.31	1,381,840.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	本节、三、(五)、6	720,816.44	789,518.09
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	本节、三、(五)、7	16,295,651.04	7,910,267.19
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	本节、三、(五)、8	-	58,485.22
流动资产合计		107,634,898.98	100,441,823.53
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	本节、三、(五)、9	994,189.60	973,935.86
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	本节、三、(五)、10	3,192,537.67	-
无形资产	本节、三、(五)、11	183,955.55	438,466.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	本节、三、(五)、12	637,767.67	463,508.41
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,008,450.49	1,875,910.34
资产总计		112,643,349.47	102,317,733.87
流动负债：			
短期借款	本节、三、(五)、13	25,000,000.00	25,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	本节、三、(五)、14	51,137,747.96	49,218,311.17
预收款项			
合同负债	本节、三、(五)、15	973,017.30	1,483,859.19
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	本节、三、(五)、16		
应交税费	本节、三、(五)、17	7,315,553.08	6,351,269.50
其他应付款	本节、三、(五)、18	401,870.00	282,122.60
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	本节、三、(五)、19	1,643,993.20	-
其他流动负债	本节、三、(五)、20	126,492.25	192,901.69
流动负债合计		86,598,673.79	82,528,464.15
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	本节、三、(五)、21	1,463,311.34	-
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,463,311.34	-
负债合计		88,061,985.13	82,528,464.15
所有者权益（或股东权益）：			
股本	本节、三、(五)、22	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	本节、三、(五)、23	1,590,447.21	1,590,447.21
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	本节、三、(五)、24	3,593,299.61	3,086,985.72
一般风险准备			
未分配利润	本节、三、(五)、25	9,722,113.31	5,200,455.51
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		24,905,860.13	19,877,888.44
少数股东权益		-324,495.79	-88,618.72
所有者权益(或股东权益)合计		24,581,364.34	19,789,269.72
负债和所有者权益(或股东权益)总计		112,643,349.47	102,317,733.87

法定代表人：郭萌

主管会计工作负责人：和园

会计机构负责人：和园

(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		2,032,962.29	6,974,664.69
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		10,031,383.83	8,533,897.86
应收账款	本节、三、(十三)、1	74,623,846.71	64,162,712.68
应收款项融资		3,144,804.50	10,303,060.17
预付款项		651,830.31	1,381,840.04
其他应收款	本节、三、(十三)、2	12,628,557.14	13,670,898.99
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		15,844,064.93	7,694,994.81
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			
流动资产合计		118,957,449.71	112,722,069.24
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	本节、三、(十三)、3	11,870,000.00	10,400,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		869,971.08	903,573.86
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,211,245.51	-
无形资产		183,955.55	438,466.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		622,639.99	460,872.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,757,812.13	12,202,912.36
资产总计		134,715,261.84	124,924,981.60
流动负债：			
短期借款		25,000,000.00	25,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		51,137,747.96	48,982,052.97
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费		7,240,302.47	6,350,709.27
其他应付款		396,870.00	270,000.00
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		973,017.30	1,483,859.19
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,166,069.94	-
其他流动负债		126,492.25	192,901.69
流动负债合计		86,040,499.92	82,279,523.12
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		966,164.56	-
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		966,164.56	-
负债合计		87,006,664.48	82,279,523.12
所有者权益（或股东权益）：			
股本		10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,590,447.21	1,590,447.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,593,299.61	3,086,985.72
一般风险准备			
未分配利润		32,524,850.54	27,968,025.55
所有者权益（或股东权益）合计		47,708,597.36	42,645,458.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		134,715,261.84	124,924,981.60

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业总收入		213,050,575.99	181,807,003.01
其中：营业收入	本节、三、（五）、26	213,050,575.99	181,807,003.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		207,253,949.72	167,735,379.71
其中：营业成本	本节、三、（五）、26	163,721,545.71	137,379,352.46
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	本节、三、（五）、27	818,429.18	736,719.19
销售费用	本节、三、（五）、28	15,280,097.11	8,979,486.36
管理费用	本节、三、（五）、29	16,304,803.21	12,055,304.15
研发费用	本节、三、（五）、30	9,439,447.81	7,057,291.21
财务费用	本节、三、（五）、31	1,689,626.70	1,527,226.34

其中：利息费用		849,288.52	548,429.99
利息收入		10,340.32	14,767.70
加：其他收益	本节、三、(五)、32	105,549.09	150,871.52
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）	本节、三、(五)、33	-1,079,958.77	-1,184,508.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	本节、三、(五)、34	-	13,248.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,822,216.59	13,051,234.81
加：营业外收入	本节、三、(五)、35	-	33,300.00
减：营业外支出	本节、三、(五)、36	36,967.34	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,785,249.25	13,084,534.81
减：所得税费用	本节、三、(五)、37	-6,845.37	1,037,695.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,792,094.62	12,046,839.50
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）		4,792,094.62	12,046,839.50
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）		-235,877.07	-46,557.54
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		5,027,971.69	12,093,397.04
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		4,792,094.62	12,046,839.50
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		5,027,971.69	12,093,397.04
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-235,877.07	-46,557.54
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.50	1.20
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.50	1.20

法定代表人：郭萌

主管会计工作负责人：和园

会计机构负责人：和园

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业收入	本节、三、(十三)、4	213,050,575.99	181,804,596.41
减：营业成本	本节、三、(十三)、4	163,602,604.14	137,169,595.32
税金及附加		814,533.15	736,191.99
销售费用		15,280,097.11	8,979,486.36
管理费用		13,597,592.49	11,075,156.14
研发费用		12,038,713.30	8,248,379.03
财务费用		1,645,086.91	1,524,818.62
其中：利息费用		849,288.52	548,429.99
利息收入		9,720.28	14,233.98
加：其他收益		87,402.63	86,727.87
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）		-1,053,598.97	-1,175,282.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	13,248.01
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,105,752.55	12,995,662.74
加：营业外收入			
减：营业外支出		36,967.34	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,068,785.21	12,995,662.74

减：所得税费用		5,646.33	1,039,540.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,063,138.88	11,956,122.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,063,138.88	11,956,122.25
（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		5,063,138.88	11,956,122.25
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-	-
（二）稀释每股收益（元/股）		-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		185,517,271.77	163,294,068.44
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		214,900.90	-
收到其他与经营活动有关的现金	本节、三、(五)、38	454,400.08	784,364.18
经营活动现金流入小计		186,186,572.75	164,078,432.62
购买商品、接受劳务支付的现金		150,264,499.95	124,248,436.94
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		22,853,387.44	18,170,912.93
支付的各项税费		4,560,784.04	8,431,048.14
支付其他与经营活动有关的现金	本节、三、(五)、38	9,834,807.17	9,461,790.89
经营活动现金流出小计		187,513,478.60	160,312,188.90
经营活动产生的现金流量净额		-1,326,905.85	3,766,243.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	20,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		384,242.12	616,522.13
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		384,242.12	616,522.13
投资活动产生的现金流量净额		- 384,242.12	-596,522.13
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		25,000,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		25,000,000.00	25,000,000.00
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		976,924.97	1,150,789.93
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	本节、三、(五)、38	2,462,822.73	408,750.00
筹资活动现金流出小计		28,439,747.70	26,559,539.93
筹资活动产生的现金流量净额		-3,439,747.70	-1,559,539.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		10,343.00	18,450.53
五、现金及现金等价物净增加额		-5,140,552.67	1,628,632.19
加：期初现金及现金等价物余额		7,302,042.28	5,673,410.09
六、期末现金及现金等价物余额		2,161,489.61	7,302,042.28

法定代表人：郭萌

主管会计工作负责人：和园

会计机构负责人：和园

(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		185,161,174.62	163,069,337.76
收到的税费返还		214,900.90	-
收到其他与经营活动有关的现金		435,710.12	1,703,321.79
经营活动现金流入小计		185,811,785.64	164,772,659.55
购买商品、接受劳务支付的现金		149,446,928.02	124,157,217.35
支付给职工以及为职工支付的现金		21,578,621.44	17,293,461.09
支付的各项税费		4,530,921.98	8,431,048.14
支付其他与经营活动有关的现金		10,523,606.72	10,576,176.78
经营活动现金流出小计		186,080,078.16	160,457,903.36
经营活动产生的现金流量净额		-268,292.52	4,314,756.19
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		-	20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	20,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		277,277.15	568,884.13
投资支付的现金		1,470,000.00	350,000.00
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		1,747,277.15	918,884.13
投资活动产生的现金流量净额		-1,747,277.15	-898,884.13
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		25,000,000.00	25,000,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		25,000,000.00	25,000,000.00
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		976,924.97	1,150,789.93
支付其他与筹资活动有关的现金		1,959,627.30	408,750.00
筹资活动现金流出小计		27,936,552.27	26,559,539.93
筹资活动产生的现金流量净额		-2,936,552.27	-1,559,539.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		10,343.00	18,450.53
五、现金及现金等价物净增加额		-4,941,778.94	1,874,782.66
加：期初现金及现金等价物余额		6,974,664.69	5,099,882.03
六、期末现金及现金等价物余额		2,032,885.75	6,974,664.69

(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	10,000,000.00				1,590,447.21				3,086,985.72		5,200,455.51	-88,618.72	19,789,269.72
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	10,000,000.00				1,590,447.21				3,086,985.72		5,200,455.51	-88,618.72	19,789,269.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									506,313.89		4,521,657.80	-235,877.07	4,792,094.62
（一）综合收益总额											5,027,971.69	-235,877.07	4,792,094.62
（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									506,313.89		-506,313.89		

1. 提取盈余公积									506,313.89		-506,313.89		
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	10,000,000.00				1,590,447.21				3,593,299.61		9,722,113.31	-324,495.79	24,581,364.34

项目	2020年											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一般	未分配利润				

		优先 股	永续 债	其他	公积	库存 股	综合 收益	储备	公积	风险 准备			
一、上年期末余额	10,000,000.00				1,590,447.21				1,891,373.49		-5,697,329.30	-42,061.18	7,742,430.22
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	10,000,000.00				1,590,447.21				1,891,373.49		-5,697,329.30	-42,061.18	7,742,430.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,195,612.23		10,897,784.81	-46,557.54	12,046,839.50
（一）综合收益总额											12,093,397.04	-46,557.54	12,046,839.50
（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									1,195,612.23		-1,195,612.23		
1. 提取盈余公积									1,195,612.23		-1,195,612.23		
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	10,000,000.00				1,590,447.21				3,086,985.72		5,200,455.51	-88,618.72	19,789,269.72

法定代表人：郭萌

主管会计工作负责人：和园

会计机构负责人：和园

(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	10,000,000.00				1,590,447.21				3,086,985.72		27,968,025.55	42,645,458.48
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				1,590,447.21				3,086,985.72		27,968,025.55	42,645,458.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									506,313.89		4,556,824.99	5,063,138.88
（一）综合收益总额											5,063,138.88	5,063,138.88
（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									506,313.89		-506,313.89	
1. 提取盈余公积									506,313.89		-506,313.89	
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	10,000,000.00				1,590,447.21				3,593,299.61		32,524,850.54	47,708,597.36

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	10,000,000.00				1,590,447.21				1,891,373.49		17,207,515.53	30,689,336.23
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				1,590,447.21				1,891,373.49		17,207,515.53	30,689,336.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,195,612.23		10,760,510.02	11,956,122.25

(一) 综合收益总额											11,956,122.25	11,956,122.25
(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									1,195,612.23		-1,195,612.23	
1. 提取盈余公积									1,195,612.23		-1,195,612.23	
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、本年期未余额	10,000,000.00				1,590,447.21				3,086,985.72		27,968,025.55	42,645,458.48

三、 财务报表附注

(一) 公司基本情况

(1) 中文名称：北京安恒利通科技股份有限公司，股票代码 831629，（以下简称“安恒利通”或“本公司”）；

(2) 法人代表：郭萌；

(3) 设立日期：2001 年 3 月 8 日；

(4) 公司住址：北京市朝阳区东辛店 330 号东园文化创意广场 C 座一层 103-104；

(5) 注册资本：1000.00 万元；

(6) 营业执照号：911101088022146171；

(7) 经营期限：长期；

(8) 公司经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机技术培训；销售建筑材料、金属材料、机械设备、电子产品、电子元器件、仪器仪表、五金、交电、计算机、软件及辅助设备、通讯设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法需经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本财务报表已经公司全体董事于 2022 年 4 月 26 日批准报出。

本公司2021年度纳入合并范围的子公司3家，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比上年度增加1户，减少0户，新增全资子公司安恒利通（海南）科技有限公司，详见本附注六“合并范围的变更”。

(二) 财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允

价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司已评价自报告期末起12个月的持续经营能力，本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。

（三）公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。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。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对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以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，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，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧

失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常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，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确

认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折

算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本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，

且此类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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本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，且此类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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，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，计入留存收益。

（3）金融负债

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及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，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，计入留存收

益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司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；

③该金融资产已转移，虽然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，但是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，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个

存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据、应收账款、其他应收款及应收融资租赁款，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
风险组合	预期信用损失
无风险组合	不计提坏账准备

本公司将应收合并范围内子公司的款项、应收银行承兑汇票等无显著回收风险的款项划为无风险组合，不计提坏账准备。

B.对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（6）衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同等。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；

- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以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时，使用不可观察输入值。

11、 存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为库存商品。

(1) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价；

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

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

12、 合同资产和合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流

逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

13、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组

中负债的利息和其他费用继续予以确认。

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

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

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股

权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，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转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；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全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，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之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

17、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，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

20、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、收入的确认原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

本公司的收入主要为锁具的销售收入，具体方法如下：

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方签收时点作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。具体原则：

同时满足以下条件时确认收入：①根据与客户签订的销售协议，相关产品发货后；②产品销售收入货款金额已确定，款项已收讫，或预计可以收回；③销售产品的成本能够合理计算。

24、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或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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。与资产相关的政府补助，

是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

26、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

27、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同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。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物、土地。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A. 租赁负债的初始计量金额；B. 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；C. 发生的初始直接费用；D. 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，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

在租赁期开始后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C. 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D. 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以近期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期

损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

③租赁的变更

当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，且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时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

④短期租赁和低价值资产租赁

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不超过 40000 元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司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，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

⑤售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

(2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，此外为经营租赁。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赁进行分类。

①融资租赁

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。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：**A.**承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；**B.**取决于指数或比率的可变租赁付款额；**C.**购买选择权的行权价格，前提是合

理确定承租人将行使该选择权；D.承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；E.由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司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。

②经营租赁

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。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

(3) 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

① 新租赁准则

财政部2018年12月7日发布了修订后的《企业会计准则第21号——租赁》(财会[2018]35号)(以下简称“新租赁准则”)，本公司2021年1月1日起执行新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定，本公司对于首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。执行新租赁准则对2021年期初报表项目影响如下：

合并报表项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整金额
使用权资产		3,910,200.72	3,910,200.72
一年内到期的非流动负债		770,969.82	770,969.82
租赁负债		3,071,549.24	3,071,549.24
预付账款	1,381,840.04	1,314,158.38	-67,681.66

续：

母公司报表项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整金额
使用权资产		2,476,004.49	2,476,004.49
一年内到期的非流动负债		770,969.82	770,969.82
租赁负债		1,637,353.01	1,637,353.01

预付账款	1,381,840.04	1,314,158.38	-67,681.66
------	--------------	--------------	------------

②其他会计政策变更

本报告期本公司无其他会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

(四) 税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	13
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、20

2、优惠税负及批文

本公司于 2020 年 10 月 21 日取得 GR202111002112 号高新技术企业证书,根据国家税务总局(国税函〔2009〕203 号)《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》的规定和北京市海淀区国家税务局第八税务所《企业所得税减免税备案登记书》,本公司 2021 年度企业所得税减按 15.00%税率计缴;

财税[2021]12 号《财政部、税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》规定:自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 12.5%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。子公司安恒世通(北京)网络科技有限公司、河北安恒世通科技有限公司、安恒利通(海南)科技有限公司应纳税所得额低于 100 万,本期的企业所得税税率为 20%。

(五) 合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出,金额单位为人民币元,期初指【2021 年 1 月 1 日】,期末指【2021 年 12 月 31 日】,本期指 2021 年度,上期指 2020 年度。

1、货币资金

项 目	2021.12.31	2020.12.31
库存现金	8,624.67	20,503.11
银行存款	2,152,864.94	7,281,539.17
其他货币资金	76.54	-
合 计	2,161,566.15	7,302,042.28
其中：存放在境外的款项总额	-	-

说明：截至 2021 年 12 月 31 日，本公司冻结的货币资金 76.54 元，为保函保证金账户利息。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

项 目	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	-	-	-
商业承兑汇票	10,031,383.83	-	10,031,383.83
合 计	10,031,383.83	-	10,031,383.83

续

项 目	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	-	-	-
商业承兑汇票	8,533,897.86	-	8,533,897.86
合 计	8,533,897.86	-	8,533,897.86

(2) 坏账准备

本公司对应收票据，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 银行承兑汇票

2021 年 12 月 31 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备，本公司所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

② 商业承兑汇票

2021 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

项 目	账面余额	整个存续期预期 信用损失率%	坏账准备
商业承兑汇票	10,031,383.83	-	-

合 计	10,031,383.83	-	-
-----	---------------	---	---

(3) 期末公司无质押的应收票据。

(4) 期末公司已背书且在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	40,310,626.35	-
商业承兑汇票	-	1,736,730.32
合 计	40,310,626.35	1,736,730.32

(5) 期末公司无已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

(6) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项 目	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	78,442,290.04	3,818,443.33	74,623,846.71
合 计	78,442,290.04	3,818,443.33	74,623,846.71

(续)

项 目	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	67,137,003.68	2,974,291.00	64,162,712.68
合 计	67,137,003.68	2,974,291.00	64,162,712.68

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 2021年12月31日，风险组合计提坏账准备：

账 龄	期末余额		
	金 额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备

账龄	期末余额		
	金额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	70,153,423.88	3.00	2,104,602.72
1至2年	6,521,549.67	15.00	978,232.45
2至3年	1,191,425.54	20.00	238,285.11
3至4年	128,600.25	40.00	51,440.10
4至5年	2,815.50	50.00	1,407.75
5年以上	444,475.20	100.00	444,475.20
合计	78,442,290.04		3,818,443.33

② 坏账准备的变动

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少			2021.12.31
			转回	转销	处置	
应收账款坏账准备	2,974,291.00	918,972.75	-	74,820.42	-	3,818,443.33

(3) 报告期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	74,820.42

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
中国群升北京办事处	货款	29,068.30	无法收回	公司总经理审批同意	否
天津财经大学珠江学院	货款	20,936.47	无法收回	公司总经理审批同意	否
河南建样装饰工程有限公司	货款	24,815.65	无法收回	公司总经理审批同意	否
合计		74,820.42			

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

截止 2021.12.31 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 22,066,528.72 元，占应收账款期末余额合计数的比例 28.13%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 702,527.29 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
东莞厨博士家居有限公司	9,876,303.82	1年以内	12.59	296,289.11
江山欧派门业股份有限公司	4,311,994.72	1年以内	5.5	129,359.84
江山赛银防火门业有限公司	2,915,675.27	1年以内	3.72	87,470.26
湛江市润投房地产有限公司	2,534,925.61	1年以内/1-2年、2-3年	3.23	116,579.20
泰森日盛集团有限公司	2,427,629.30	1年以内	3.09	72,828.88
合计	22,066,528.72		28.13	702,527.29

4、应收款项融资

应收款项融资

项目	2021.12.31	2020.12.31
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	3,144,804.50	10,303,060.17
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款	-	-
合计	3,144,804.50	10,303,060.17

本公司在日常资金管理中将银行承兑汇票贴现或背书，管理的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，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，列报为应收款项融资。

(1) 减值准备

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	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)	
2021年1月1日余额				
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				

本期计提				
本期转回				
本期转销				
其他变动				
2021年12月31日余额				

5、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2021.12.31		2020.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	496,809.83	75.64	1,252,840.04	90.66
1 至 2 年	160,020.48	24.36	129,000.00	9.34
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	656,830.31	100.00	1,381,840.04	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总 额的比例%	账龄	未结算原因
江门市恒富信五金制品有限公司	非关联方	160,020.48	24.36	1-2 年	项目延迟， 尚未发货
丹阳市文中五金厂	非关联方	133,000.00	20.25	1 年以内	预付模具费
中山市祥沣智能科技有限公司	非关联方	132,892.08	20.23	1 年以内	项目延迟， 尚未发货
支付宝（中国）网络技术有限公司	非关联方	60,000.00	9.13	1 年以内	预付年费
北京忠事企业管理服务有限公司	非关联方	55,000.00	8.37	1 年以内	预付知识产 权代理费
合 计		540,912.56	82.34		

6、其他应收款

项 目	2021.12.31	2020.12.31
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	720,816.44	789,518.09
合 计	720,816.44	789,518.09

(1) 其他应收款情况

项 目	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	993,174.20	272,357.76	720,816.44
合 计	993,174.20	272,357.76	720,816.44

(续)

项 目	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	900,889.83	111,371.74	789,518.09
合 计	900,889.83	111,371.74	789,518.09

(2) 坏账准备

①2021年12月31日坏账准备

A、2021年12月31日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备：

项 目	账面余额	未来12个月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提				
组合-风险组合	274,533.60	5.00	13,726.68	回收可能性
合 计	274,533.60	5.00	13,726.68	

B、2021年12月31日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下

项 目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提				
组合-风险组合	634,036.80	27.45	174,027.28	回收可能性
合 计	634,036.80	27.45	174,027.28	

C、2021年12月31日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下

项 目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提				
组合-风险组合	84,603.80	100.00	84,603.80	回收可能性

合 计	84,603.80	100.00	84,603.80
-----	-----------	--------	-----------

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信用 减值)	
2020 年 12 月 31 日余额	7,565.04	72,929.90	30,876.80	111,371.74
新金融工具准则影响				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段	-4,045.94	4,045.94		
—转入第三阶段		-16,618.00	16,618.00	
本期计提	10,207.58	113,669.44	38,109.00	161,986.02
本期转回			1,000.00	1,000.00
本期处置				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	13,726.68	174,027.28	84,603.80	272,357.76

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2021.12.31	2020.12.31
保证金、押金、备用金	993,174.20	900,889.83
合计	993,174.20	900,889.83

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
北京信城通企业管理服务有限公司	非关联方	押金	221,319.00	2-3 年	22.28	66,395.70
华润（深圳）有限公司	非关联方	保证金	100,000.00	2-3 年	10.07	30,000.00
深圳市龙光控股有限公司	非关联方	保证金	100,000.00	2-3 年	10.07	30,000.00

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
支付宝(中国)网络技术有限公司	非关联方	保证金	50,000.00	1-2年	5.03	15,000.00
俊发集团有限公司	非关联方	保证金	50,000.00	1年以内	5.03	2,500.00
合计			521,319.00		52.48	58,311.80

7、存货

(1) 存货分类

项 目	2021.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	16,295,651.04	-	16,295,651.04
合计	16,295,651.04	-	16,295,651.04

(续)

项 目	2020.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	7,910,267.19	-	7,910,267.19
合计	7,910,267.19	-	7,910,267.19

(2) 存货跌价准备

期末存货可变现净值高于其成本，未发生减值迹象，故未计提存货跌价准备；

(3) 存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(4) 本公司年末无用于债务担保的存货。

8、其他流动资产

项 目	2021.12.31	2020.12.31
待抵扣进项税额	-	58,485.22
合 计	-	58,485.22

9、固定资产

项 目	2021.12.31	2020.12.31
-----	------------	------------

固定资产	994,189.60	973,935.86
固定资产清理	-	-
合 计	994,189.60	973,935.86

(1) 固定资产及累计折旧

① 固定资产情况

项 目	办公设备	运输设备	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	364,018.44	1,263,488.95	1,627,507.39
2、本年增加金额	176,876.47	207,365.65	384,242.12
(1) 购置	176,876.47	207,365.65	384,242.12
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3、本年减少金额	24,584.06	131,000.00	155,584.06
(1) 处置或报废	24,584.06	131,000.00	155,584.06
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	516,310.85	1,339,854.60	1,856,165.45
二、累计折旧			
1、年初余额	107,065.71	546,505.82	653,571.53
2、本年增加金额	150,486.65	174,534.39	325,021.04
(1) 计提	150,486.65	174,534.39	325,021.04
(2) 企业合并增加			
3、本年减少金额	17,056.56	99,560.16	116,616.72
(1) 处置或报废	17,056.56	99,560.16	116,616.72
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	240,495.80	621,480.05	861,975.85
三、减值准备			
1、年初余额			

项 目	办公设备	运输设备	合 计
2、本年增加金额			
(1) 计提			
(2) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 合并范围减少			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	275,815.05	718,374.55	994,189.60
2、年初账面价值	256,952.73	716,983.13	973,935.86

②本公司无暂时闲置的固定资产。

③本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

④本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

⑤本公司无未办妥产权证书的固定资产。

10、使用权资产

项 目	房屋 及建筑物	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	3,910,200.72	3,910,200.72
2、本年增加金额	767,898.33	767,898.33
3、本年减少金额	-	-
4、年末余额	4,678,099.05	4,678,099.05
二、累计折旧		
1、年初余额	-	-
2、本年增加金额	1,485,561.39	1,485,561.39
3、本年减少金额	-	-

项 目	房屋 及建筑物	合计
4、年末余额	1,485,561.39	1,485,561.39
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	3,192,537.66	3,192,537.66
2、年初账面价值	3,910,200.72	3,910,200.72

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	商标专利权	软件	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	2,200,000.00	345,104.22	2,545,104.22
2、本年增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	2,200,000.00	345,104.22	2,545,104.22
二、累计摊销			
1、年初余额	1,979,999.88	126,638.27	2,106,638.15

项 目	商标专利权	软件	合 计
2、本年增加金额	220,000.12	34,510.40	254,510.52
(1) 摊销	220,000.12	34,510.40	254,510.52
(2) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	2,200,000.00	161,148.67	2,361,148.67
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	-	183,955.55	183,955.55
2、年初账面价值	220,000.12	218,465.95	438,466.07

12、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2021.12.31		2020.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	615,597.15	4,090,801.09	463,508.41	3,085,662.74
新租赁准则计量	22,170.52	135,770.60	-	-
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				

合计	637,767.67	4,226,571.69	463,508.41	3,085,662.74
----	------------	--------------	------------	--------------

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2021.12.31	2020.12.31
可抵扣亏损	22,339,885.64	23,022,763.23
合 计	22,339,885.64	23,022,763.23

注：由于子公司安恒世通（北京）网络科技有限公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认为递延所得税资产。

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2021.12.31	2020.12.31	备注
2022	3,634,886.81	4,317,764.40	
2022	4,314,395.15	4,314,395.15	
2023	9,343,244.59	9,343,244.59	
2024	5,047,359.09	5,047,359.09	
2025	-	-	
合 计	22,339,885.64	23,022,763.23	

13、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2021.12.31	2020.12.31
信用借款		
保证借款	25,000,000.00	25,000,000.00
抵押借款		
质押借款		
合 计	25,000,000.00	25,000,000.00

注：交通银行北京望京支行 2000 万元贷款中：900 万元贷款期限为 2021 年 3 月 15 日至 2022 年 3 月 14 日；600 万元贷款期限为 2021 年 4 月 2 日至 2022 年 4 月 1 日；500 万元贷款期限为 2021 年 4 月 16 日至 2022 年 4 月 15 日；上述贷款借款利率均为 3.85%。中国工商银行股份有限公司北京海淀西区支行 500 万元贷款期限为 2021 年 6 月 15 日至 2022 年 6 月 3 日，借款利率为 3.95%。

上述合计 2500 万元贷款，均由北京中关村科技融资担保有限公司和关联方郭萌、李薇提供保证担保，同时，本公司向北京中关村科技融资担保有限公司提供应收账款质押和三项

发明专利质押反担保。关联方郭萌和李薇分别向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保，郭萌提供最高额保证反担保，李薇提供最高额房地产抵押反担保。

(2) 截止期末本公司无已逾期未偿还的短期借款。

14、应付账款

①应付账款列示

项目	2021.12.31	2020.12.31
应付账款	51,137,747.96	49,218,311.17
合计	51,137,747.96	49,218,311.17

②账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1年以内	51,112,067.26	99.95	48,864,271.44	99.28
1-2年	-	-	340,089.03	0.69
2-3年	11,730.00	0.02	13,950.70	0.03
3年以上	13,950.70	0.03	-	-
合计	51,137,747.96	100.00	49,218,311.17	100.00

期末余额中无账龄超过1年的重要应付账款

③ 截止期末应付账款前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额的比例 (%)	账龄	款项性质
温州市史蒂夫智能科技有限公司	非关联方	6,231,372.25	12.19	1年以内	货款
沧州安恒五金制造有限公司	关联方	6,220,639.28	12.16	1年以内	货款
温州超鑫锁业有限公司	非关联方	4,530,122.24	8.86	1年以内	货款
泊头市利通五金制造有限公司	非关联方	4,356,153.36	8.52	1年以内	货款
中山市小榄镇瑞彼得五金制品厂	非关联方	3,636,260.05	7.11	1年以内	货款
合计	-	24,974,547.18	48.84	-	-

15、合同负债

项 目	2021.12.31	2020.12.31
合同负债	973,017.30	1,483,859.19
减：列示于其他非流动负债的部分		
合 计	973,017.30	1,483,859.19

(1) 分类

项 目	2021.12.31	2020.12.31
预收售楼款		
预收工程款		
预收货款	973,017.30	1,483,859.19
预收设计咨询费		
合 计	973,017.30	1,483,859.19

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
一、短期薪酬		20,615,842.52	20,615,842.52	
二、离职后福利-设定提存计划		2,160,146.84	2,160,146.84	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计		22,775,989.36	22,775,989.36	

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴		17,873,533.22	17,873,533.22	
2、职工福利费		297,144.38	297,144.38	
3、社会保险费		1,351,124.90	1,351,124.90	
其中：医疗保险费		1,308,555.13	1,308,555.13	
工伤保险费		31,942.95	31,942.95	

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费		10,626.82	10,626.82	
4、住房公积金		1,055,348.04	1,055,348.04	
5、工会经费和职工教育经费		38,691.98	38,691.98	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计		20,615,842.52	20,615,842.52	

(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
1、基本养老保险		2,089,177.88	2,089,177.88	
2、失业保险费		70,968.96	70,968.96	
3、企业年金缴费				
合 计		2,160,146.84	2,160,146.84	

17、应交税费

税 项	2021.12.31	2020.12.31
增值税	6,217,496.42	4,493,025.95
企业所得税	90,499.53	1,102,728.75
个人所得税	47,312.89	124,795.58
城市维护建设税	530,252.57	314,511.82
教育费附加	193,343.64	134,790.78
地方教育费附加	183,865.33	89,860.52
印花税	52,782.70	91,556.10
合 计	7,315,553.08	6,351,269.50

18、其他应付款

项目	2021.12.31	2020.12.31
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	401,870.00	282,122.60

项目	2021.12.31	2020.12.31
合计	401,870.00	282,122.60

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2021.12.31	2020.12.31
保证金	358,500.00	270,000.00
暂收款项等	43,370.00	12,122.60
合计	401,870.00	282,122.60

②账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东永祥福安防科技有限公司保证金	20,000.00	客户订货保证金
合计	20,000.00	

19、一年内到期的非流动负债

项目	2021.12.31	2020.12.31
一年内到期的长期借款		
一年内到期的应付债券		
一年内到期的租赁负债（附注五、21）	1,643,993.21	-
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的其他非流动负债		
合计	1,643,993.21	-

20、其他流动负债

项目	2021.12.31	2020.12.31
待转销项税	126,492.25	192,901.69
合计	126,492.25	192,901.69

21、租赁负债

项目	2021.12.31	2020.12.31
租赁付款额	3,230,785.48	-

减：未确认融资费用	123,480.94	-
小计	3,107,304.55	-
减：一年内到期的租赁负债（附注五、19）	1,643,993.21	-
合 计	1,463,311.34	-

22、股本

项目	2021.01.01	本期增减					2021.12.31
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00	-	-	-	-	-	10,000,000.00

23、资本公积

项 目	2021.01.01	本期增加	本期减少	2021.12.31
股本溢价	1,590,447.21	-	-	1,590,447.21
其他资本公积	-	-	-	-
合 计	1,590,447.21	-	-	1,590,447.21

24、盈余公积

项 目	2021.01.01	本期增加	本期减少	2021.12.31
法定盈余公积	3,086,985.72	506,313.89	-	3,593,299.61
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合 计	3,086,985.72	506,313.89	-	3,593,299.61

25、未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	5,200,455.51	-
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	5,200,455.51	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,027,971.69	-
减：提取法定盈余公积	506,313.89	-
提取任意盈余公积		-
提取一般风险准备金		-
应付普通股股利		-
转作股本的普通股股利		-
期末未分配利润	9,722,113.31	-

26、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项 目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	213,050,575.99	163,721,545.71	181,807,003.01	137,379,352.46
其他业务	-	-	-	-
合 计	213,050,575.99	163,721,545.71	181,807,003.01	137,379,352.46

（2）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
防火门锁	119,757,475.66	91,490,073.97	100,563,636.17	75,392,429.18
防盗门锁	23,725,204.72	19,001,308.10	29,156,357.37	22,939,624.17
装饰木门锁	65,116,741.71	50,022,711.78	48,465,203.60	36,521,852.37
玻璃门锁	283.19	70.80	1,879.65	897.23
智能锁	3,173,547.38	2,084,801.07	2,019,201.82	1,169,149.44
其他五金	1,277,323.33	1,122,579.99	1,600,724.40	1,355,400.07

合 计	213,050,575.99	163,721,545.71	181,807,003.01	137,379,352.46
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

(3) 截止期末前五名客户的营业收入情况:

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入比例 (%)
东莞厨博士家居有限公司	15,625,828.62	7.33
江山欧派门业股份有限公司	14,348,479.25	6.73
昆山日门建筑装饰有限公司	7,255,387.50	3.41
日门(江西)建材有限公司	7,041,071.87	3.30
永康市安之恒贸易有限公司	6,741,760.50	3.16
合 计	51,012,527.74	23.93

27、税金及附加

项 目	2021 年度	2020 年度
城市维护建设税	415,280.79	373,695.73
教育费附加	177,977.48	160,155.29
地方教育费附加	118,651.65	106,770.21
车船使用税	4,679.16	2,554.16
印花税	101,840.10	93,543.80
合 计	818,429.18	736,719.19

28、销售费用

项 目	2021 年度	2020 年度
工资与社保	6,334,695.22	4,261,271.02
差旅费	617,810.45	445,938.38
汽车费用	576,054.33	224,018.63
业务提成	2,389,800.48	2,025,624.91
业务招待费	299,456.75	196,882.52
样品费	3,676,603.74	1,405,521.69
平台服务费	712,810.91	239,965.51
广告及宣传费	242,628.33	117,818.87
售后服务费	385,709.63	-
其他	44,527.27	62,444.83

合 计	15,280,097.11	8,979,486.36
------------	----------------------	---------------------

29、管理费用

项 目	2021 年度	2020 年度
工资与社保	8,417,721.38	6,994,088.60
差旅费	245,792.15	160,659.47
办公费	4,479,002.80	2,919,339.90
业务招待费	326,023.68	36,062.83
汽车费	224,011.97	138,883.95
折旧	243,447.26	148,046.97
摊销费用	254,510.52	245,227.07
水电费	36,165.18	47,169.53
样品、广告	302,427.38	119,799.97
使用权资产折旧	1,175,764.19	-
房租	314,222.89	1,218,148.28
装修费	258,135.78	-
话费	27,578.03	27,877.58
合 计	16,304,803.21	12,055,304.15

30、研发费用

项 目	2021 年度	2020 年度
材料费	2,274,924.63	984,079.74
工资与社保	5,633,772.28	4,911,706.87
差旅费	131,144.08	67,585.11
办公费	511,251.69	432,357.17
折旧	81,573.78	58,191.13
使用权资产折旧	309,797.19	-
设计费	33,270.74	174,360.94
检测费	323,481.13	-
房租	-	314,778.11

其他	140,232.29	114,232.14
合 计	9,439,447.81	7,057,291.21

31、财务费用

项 目	2021 年度	2020 年度
利息费用	849,288.52	548,429.99
其中：租赁负债的利息费用	132,492.99	
减：利息收入	10,340.32	14,767.70
承兑汇票贴息	304,501.99	552,498.17
汇兑损失	10,343.00	18,450.53
手续费	15,833.51	13,865.35
担保评审费	520,000.00	408,750.00
合 计	1,689,626.70	1,527,226.34

32、其他收益

项 目	2021 年度	2020 年度
政府补助	87,414.38	123,971.80
代扣代缴个人所得税手续费返还	18,134.71	26,899.72
其他	-	-
合 计	105,549.09	150,871.52

计入当期其他收益的政府补助：

项 目	2021 年度	2020 年度
与收益相关：		
专利资助金	1,360.00	16,515.00
社保稳岗补贴	63,930.16	91,336.80
残疾人就业补贴	7,700.00	2,500.00
培训补贴	4,500.00	13,620.00
失业保险返还	9,924.22	-

合 计	87,414.38	123,971.80
-----	-----------	------------

33、信用减值损失

项 目	2021年度	2020年度
应收账款信用减值损失	-918,972.75	-1,133,389.58
其他应收款信用减值损失	-160,986.02	-51,118.44
合 计	-1,079,958.77	-1,184,508.02

34、资产处置收益

项 目	2021 年度	2020 年度	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置利得合计	-	13,248.01	
其中：固定资产处置利得	-	13,248.01	
无形资产处置利得	-	-	
非货币性资产交换利得	-	-	
合 计	-	13,248.01	

35、营业外收入

项 目	2021 年度	2020 年度	计入当期非经常性 损益的金额
捐赠利得			
盘盈利得			
政府补助			
其他	-	33,300.00	
合 计	-	33,300.00	

36、营业外支出

项 目	2021 年度	2020 年度	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产毁损报废损失	36,967.34	-	36,967.34
其中：固定资产	36,967.34	-	36,967.34
无形资产		-	
合 计	36,967.34		36,967.34

37、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2021年度	2020年度
当期所得税费用	167,413.89	1,211,675.81
递延所得税费用	-174,259.26	-173,980.50
合 计	-6,845.37	1,037,695.31

(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	4,785,249.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	717,787.39
子公司适用不同税率的影响	37,821.46
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	121,136.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除的影响	-883,590.96
所得税费用	-6,845.37

38、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2021年度	2020年度
-----	--------	--------

利息收入	10,340.32	14,767.70
政府补助	365,678.53	726,331.74
收到的其他经营性往来	78,381.23	43,264.74
合计	454,400.08	784,364.18

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2021年度	2020年度
费用化支出	9,818,973.66	9,447,925.54
手续费支出	15,833.51	13,865.35
合计	9,834,807.17	9,461,790.89

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2021年度	2020年度
支付租赁费用	1,942,822.73	
支付担保公司费用	520,000.00	408,750.00
合计	2,462,822.73	408,750.00

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2021年度	2020年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,792,094.62	12,046,839.50
加：信用减值准备	-1,079,958.77	1,184,508.02
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	325,021.04	206,238.10
使用权资产折旧	1,485,561.39	
无形资产摊销	254,510.52	245,227.07
长期待摊费用摊销		
资产处置损失（收益以“-”号填列）	36,967.34	-13,248.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	849,288.52	548,429.99
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）	-174,259.26	-173,980.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,385,383.85	1,910,440.52

补充资料	2021年度	2020年度
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,006,652.95	-26,603,341.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,575,905.55	14,415,130.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,326,905.85	3,766,243.72
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	2,161,489.61	7,302,042.28
减：现金的期初余额	7,302,042.28	5,673,410.09
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	-5,140,552.67	1,628,632.19

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2021年度	2020年度
一、现金	2,161,489.61	7,302,042.28
其中：库存现金	8,624.67	20,503.11
可随时用于支付的银行存款	2,152,864.94	7,281,539.17
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	2,161,489.61	7,302,042.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

40、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
-----	--------	------	-----------

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			423,555.18
其中：美元	63,006.60	6.3757	401,711.18
欧元	3,025.61	7.2197	21,844.00

41、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
银行存款	76.54	保函保证金账户利息
应收账款	74,623,846.71	贷款反担保
合 计	74,623,923.25	

42、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产 账面价值	递延收益	其他收益	营业外收 入	
专利资助金	1,360.00				1,360.00		是
社保稳岗补贴	63,930.16				63,930.16		是
残疾人就业补贴	7,700.00				7,700.00		是
培训补贴	4,500.00				4,500.00		是
失业保险返还	9,924.22				9,924.22		是
贷款贴息	260,129.44					260,129.44	是
合 计	347,543.82				87,414.38	260,129.44	

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入 其他收益	计入 营业外收入	冲减成本费用
专利资助金	与收益相关	1,360.00		
社保稳岗补贴	与收益相关	63,930.16		
残疾人就业补贴	与收益相关	7,700.00		

补助项目	与资产/收益相关	计入 其他收益	计入 营业外收入	冲减成本费用
培训补贴	与收益相关	4,500.00		
失业保险返还	与收益相关	9,924.22		
贷款贴息	与收益相关			260,129.44
合 计		87,414.38		260,129.44

(3) 本期无退回的政府补助情况。

(六) 合并范围的变更

报告期内，公司新设全资子公司安恒利通（海南）科技有限公司，于本报告期内纳入公司合并财务报表的合并范围。安恒利通（海南）科技有限公司成立于 2021 年 4 月 8 日，注册地址为海南省三亚市吉阳区商品街大道中国建设银行股份有限公司三亚分行住宅楼 1806 房，注册资本为人民币 100 万元。

(七) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
安恒世通（北京）网络科技有限公司	北京	北京市朝阳区西坝河西里 2 号楼 2 层 202	技术服务与开发	100.00	--	设立
河北安恒世通科技有限公司	河北省	河北省沧州市南皮县刘八里乡李八里村	生产与组装	80.00	--	设立
安恒利通（海南）科技有限公司	海南省	海南省三亚市吉阳区中国建设银行股份有限公司三亚分行住宅楼 1806 房	技术推广和应用服务业	100.00	--	设立

（八）与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

1、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据等其他金融资产。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其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。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

2、流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

2021年12月31日，本公司的流动负债净额为人民币76,137,747.96元（2020年12月31日为人民币74,218,311.17元），各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2021年12月31日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	25,000,000.00				25,000,000.00
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	51,137,747.96				51,137,747.96
一年内到期的长期借款					
长期借款					

应付债券					
长期应付款					
其他金融负债					
合计	76,137,747.96				76,137,747.96

续：

项目	2020年12月31日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	25,000,000.00				25,000,000.00
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	49,218,311.17				49,218,311.17
一年内到期的长期借款					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
其他金融负债					
合计	74,218,311.17				74,218,311.17

（九）关联方及其交易

1、本公司的股东情况

关联方名称	与本公司关系	经济性质	期末余额		期初余额	
			金额	比例	金额	比例
郭萌	股东	自然人	9,900,000.00	99.00%	9,900,000.00	99.00%
李薇	股东	自然人	100,000.00	1.00%	100,000.00	1.00%

郭萌、李薇为夫妻关系，本公司的最终控制方为郭萌、李薇夫妻。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注六、1“在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
李宁	控股股东近亲属
北京优凯澜艺术品有限公司	同一控制人
北京海通基业国际货运代理股份有限公司	控股股东近亲属控制
东鹏瀚马（北京）投资有限公司	股东李薇控制
鑫海通物流有限公司	控股股东近亲属控制
沧州安恒五金制造有限公司	与本公司共同投资河北安恒世通

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2021年度	2020年度
北京优凯澜艺术品有限公司	采购葡萄酒、礼品和办公家具	1,700,000.00	499,608.40
北京优凯澜艺术品有限公司	场地使用及服务	1,500,000.00	1,100,000.00
沧州安恒五金制造有限公司	采购五金锁具、组装工具	26,433,025.65	28,515,011.77
合 计		29,633,025.65	30,114,620.17

(2) 关联担保情况

①本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
郭萌	20,000,000.00	2020/04/17	2021/03/02	已履行完毕
李薇	20,000,000.00	2020/04/17	2021/03/02	已履行完毕
郭萌	5,000,000.00	2020/04/26	2021/05/26	已履行完毕
李薇	5,000,000.00	2020/04/26	2021/05/26	已履行完毕
郭萌	20,000,000.00	2021/03/03	公司贷款本息清偿完毕之日止	未履行完毕
李薇	20,000,000.00	2021/03/03	公司贷款本息清偿完毕之日止	未履行完毕
郭萌	5,000,000.00	2021/05/27	公司贷款本息清偿完毕之日止	未履行完毕

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
李薇	5,000,000.00	2021/05/27	公司贷款本息清偿完毕之日止	未履行完毕

(3) 其他关联交易

报告期内公司未发生其他关联方交易。

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	关联方名称	2021.12.31	2020.12.31
		账面余额	账面余额
应付账款	沧州安恒五金制造有限公司	6,220,639.28	10,343,288.03

(十) 承诺及或有事项

1、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。

2、或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(十一) 资产负债表日后事项

截止本财务报告批准报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

(十二) 其他重要事项

截止本财务报告批准报出日，本公司不存在需要披露的其他重大事项。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项 目	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	78,442,290.04	3,818,443.33	74,623,846.71
合 计	78,442,290.04	3,818,443.33	74,623,846.71

(续)

项 目	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	67,137,003.68	2,974,291.00	64,162,712.68
合 计	67,137,003.68	2,974,291.00	64,162,712.68

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 2021年12月31日，风险组合计提坏账准备：

账 龄	期末余额		
	金 额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	70,153,423.88	3.00	2,104,602.72
1至2年	6,521,549.67	15.00	978,232.45
2至3年	1,191,425.54	20.00	238,285.11
3至4年	128,600.25	40.00	51,440.10
4至5年	2,815.50	50.00	1,407.75
5年以上	444,475.20	100.00	444,475.20
合 计	78,442,290.04		3,818,443.33

② 坏账准备的变动

项 目	2020.12.31	本期增加	本期减少			2021.12.31
			转回	转销	处置	
应收账款坏账准备	2,974,291.00	918,972.75		74,820.42		3,818,443.33

(3) 报告期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	74,820.42

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

中国群升北京办事处	货款	29,068.30	无法收回	公司总经理 审批同意	否
天津财经大学珠江学院	货款	20,936.47	无法收回	公司总经理 审批同意	否
河南建样装饰工程有限公司	货款	24,815.65	无法收回	公司总经理 审批同意	否
合 计		74,820.42			

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

截止 2021.12.31 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 22,066,528.72 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 28.13%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 702,527.29 元。

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款总 额的比例 (%)	坏账准备期 末余额
东莞厨博士家居有限公司	9,876,303.82	1 年以内	12.59	296,289.11
江山欧派门业股份有限公司	4,311,994.72	1 年以内	5.5	129,359.84
江山赛银防火门业有限公司	2,915,675.27	1 年以内	3.72	87,470.26
湛江市润投房地产有限公司	2,534,925.61	1 年以内/1-2 年、2-3 年	3.23	116,579.20
泰森日盛集团有限公司	2,427,629.30	1 年以内	3.09	72,828.88
合计	22,066,528.72		28.13	702,527.29

2、其他应收款

项 目	2021.12.31	2020.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,628,557.14	13,670,898.99
合 计	12,628,557.14	13,670,898.99

(1) 其他应收款情况

项 目	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	12,861,375.20	232,818.06	12,628,557.14
合 计	12,861,375.20	232,818.06	12,628,557.14

(续)

项 目	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	13,769,090.83	98,191.84	13,670,898.99
合 计	13,769,090.83	98,191.84	13,670,898.99

(2) 坏账准备

①2021年12月31日坏账准备

A、2021年12月31日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备：

项 目	账面余额	未来12个月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提				
组合-性质组合	12,000,000.00			合并范围内
组合-风险组合	274,533.60	5.00	13,726.68	回收可能性
合 计	12,274,533.60		13,726.68	

B、2021年12月31日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下

项 目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提				
组合-风险组合	502,237.80	26.78	134,487.58	回收可能性
合 计	502,237.80	26.78	134,487.58	

C、2021年12月31日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提				
组合-风险组合	84,603.80	100.00	84,603.80	回收可能性
合计	84,603.80	100.00	84,603.80	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来12个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2020年12月31日余额	7,565.04	59,750.00	30,876.80	98,191.84
新金融工具准则影响				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段	-4,045.94	4,045.94		
—转入第三阶段		-16,618.00	16,618.00	
本期计提	10,207.58	87,309.64	37,109.00	134,626.22
本期转回				
本期处置				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	13,726.68	134,487.58	84,603.80	232,818.06

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2021.12.31	2020.12.31
保证金、押金、备用金	861,375.20	769,090.83
往来款	12,000,000.00	13,000,000.00
合计	12,861,375.20	13,769,090.83

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
安恒世通(北京)网络科技有限公司	关联方	借款	12,000,000.00	1年以内	93.30	
北京信城通企业管理服务有限公司	非关联方	押金	221,319.00	2-3年	1.72	66,395.70
华润(深圳)有限公司	非关联方	保证金	100,000.00	2-3年	0.78	30,000.00
深圳市龙光控股有限公司	非关联方	保证金	100,000.00	2-3年	0.78	30,000.00
支付宝(中国)网络	非关联方	保证金	50,000.00	1-2年	0.39	15,000.00

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
技术有限公司						
合计			12,471,319.00		96.97	43,631.90

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2021.12.31			2020.12.31		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	11,870,000.00		11,870,000.00	10,400,000.00		10,400,000.00
对联营、合营企 业投资						
合 计	11,870,000.00		11,870,000.00	10,400,000.00		10,400,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安恒世通(北京)网络 科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
河北安恒世通科技有 限公司	400,000.00	1,460,000.00		1,860,000.00
安恒利通(海南)科技 有限公司		10,000.00		10,000.00
减:长期投资减值准备				
合 计	10,400,000.00	1,470,000.00		11,870,000.00

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下:

项目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本

项目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本		收入
主营业务	213,050,575.99	163,602,604.14	181,804,596.41	137,169,595.32
其他业务				
合 计	213,050,575.99	163,602,604.14	181,804,596.41	137,169,595.32

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
防火门锁	119,757,475.66	91,421,529.35	100,563,636.17	75,392,429.18
防盗门锁	23,725,204.72	19,001,308.10	29,156,357.37	22,939,624.17
装饰木门锁	65,116,741.71	49,972,314.83	48,465,203.60	36,521,852.37
玻璃门锁	283.19	70.80	1,879.65	897.23
智能锁	3,173,547.38	2,084,801.07	2,019,201.82	1,169,149.44
其他五金	1,277,323.33	1,122,579.99	1,598,317.80	1,145,642.93
合 计	213,050,575.99	163,602,604.14	181,804,596.41	137,169,595.32

(3) 截止期末前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入比例 (%)
东莞厨博士家居有限公司	15,625,828.62	7.33
江山欧派门业股份有限公司	14,348,479.25	6.73
昆山日门建筑装饰有限公司	7,255,387.50	3.41
日门（江西）建材有限公司	7,041,071.87	3.30
永康市安之恒贸易有限公司	6,741,760.50	3.16
合 计	51,012,527.74	23.93

(十四) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-36,967.34	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返		

项 目	金 额	说 明
还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	347,543.82	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

项 目	金 额	说 明
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	310,576.48	
减：非经常性损益的所得税影响数	46,586.47	
非经常性损益净额	263,990.01	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	263,990.01	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	22.45	0.50	0.50
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	21.28	0.48	0.48

北京安恒利通科技股份有限公司

2022年04月26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：

北京市朝阳区东辛店 330 号东园文化创意广场 C 座一层 103-104，董秘办公室