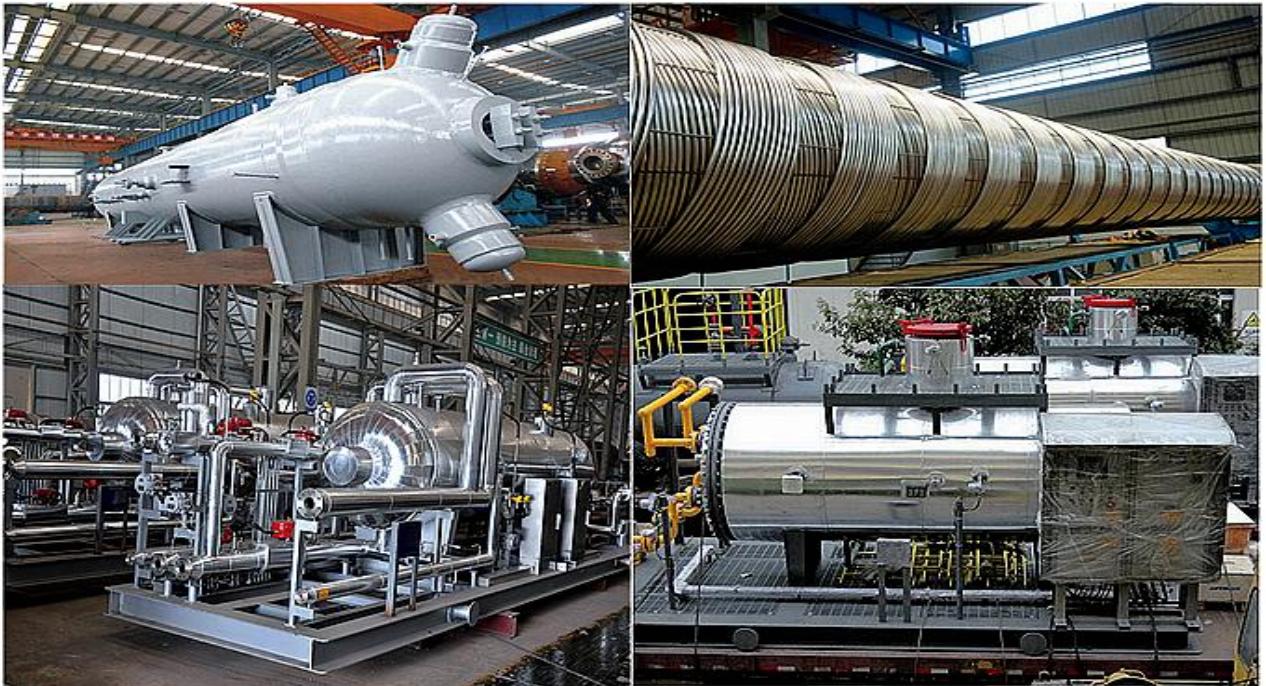




瑞奇智造

NEEQ : 833781

成都瑞奇智造科技股份有限公司  
CHENGDU RICH TECHNOLOGY CO.,LTD.



半年度报告

— 2021 —

## 公司半年度大事记

2021年1月，公司研制的“多晶硅装置高效吸附柱”被四川省经济和信息化厅、四川省财政厅认定为2020年度四川省重大技术装备省内首台套产品，有效期四年。

2021年1月，公司在四川射洪新锂想正极材料全自动生产线建设中，被四川新锂想能源科技有限公司授予2020年度“最佳施工单位”荣誉称号。

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和经营情况 .....	8
第四节	重大事件 .....	17
第五节	股份变动和融资 .....	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	21
第七节	财务会计报告 .....	24
第八节	备查文件目录 .....	69

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人江伟、主管会计工作负责人陈竟及会计机构负责人（会计主管人员）陈竟保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否审计	<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

### 1、未按要求披露的事项及原因

本半年报中出现的公司客户中有五名客户与公司已签署了保密协议或具有保密条款的合同，因此，在本半年度报告中以客户 1、客户 2、客户 3、客户 4、客户 5 分别替代该五名客户全称。

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1 应收账款坏账风险	2019 年末、2020 年末和 2021 年 6 月末公司应收账款净额分别为 62,201,401.91 元、60,545,485.97 元、56,797,499.88 元，占流动资产的比重分别为 34.04%、23.21%和 18.24%。应收账款余额较大，公司产品主要为非标产品的设计、制造、安装，部分非标产品的制造、结算周期较长，致使期末应收账款余额较高。如果发生大额坏账，将会对公司的经营业绩产生较大影响
2 财务风险	2021 年 6 月末公司的资产负债率为 63.08%，与 2019 年末、2020 年末资产负债率 50.26%、56.22%相比，出现上升。因此利率会对公司融资成本造成一定影响，若未来中国人民银行根据宏观经济环境提高人民币贷款基准利率，将可能进一步增加公司的利息支出，从而对公司的经营业绩产生影响。
3 原材料价格波动风险	金属压力容器的制造需要大量的金属材料，如碳钢、不锈钢以及合金等，上游原材料的价格将直接影响公司的生产成本。如果未来钢铁等原材料价格波动较大，将不利于公司的成本控制，对公司的经营活动产生不利影响。

4 市场竞争风险	公司所在行业目前中小企业数量较多，低端产品市场竞争非常激烈。公司近年来注重技术研发，企业在向高端化、大型化、智能化、撬装化的转型调整中已经取得了较好的成果。但高端装备制造及能源环保装备制造行业要求资金密集、技术密集，同行业中已上市企业借助资本市场融资为其发展提供了雄厚的资金支持，而公司目前融资渠道较为单一，资金压力较大。如果公司不能迅速壮大自身实力，尽快摆脱低端市场，将可能在未来的市场竞争中处于不利地位。
5 安全生产风险	公司的主要产品为金属压力容器，金属压力容器在生产制造过程中存在着易燃、易爆等安全风险。如果生产过程中操作不慎，亦可能发生重大安全事故，并可能造成较大的经济损失，甚至可能危害到操作工人的生命安全。如在切割过程中，如果不慎使用液化石油气或天然气，可能会造成小型火灾；在焊接过程中，如果不慎操作，电弧光的辐射会对操作工人的皮肤、眼睛造成伤害等。
6 股权分散的风险	公司目前股权结构较为分散，公司无控股股东，第一大股东唐联生只持有 14.50% 的公司股权。在股权分散的前提下，若公司的内部控制不完善、治理结构不健全，则可能无法对公司进行有效的管理和控制。另一方面，若公司未来股权结构不稳定或发生重大变化，也可能对公司的日常经营管理造成不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	成都瑞奇智造科技股份有限公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
开源证券、主办券商	指	开源证券股份有限公司
公司高级管理人员	指	总经理、财务负责人、副总经理、董事会秘书、总工程师
管理层	指	公司董事、监事和高级管理人员
EPC	指	公司受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。通常公司在总价合同条件下，对所承包工程的质量、安全、费用和进度负责
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	成都瑞奇智造科技股份有限公司章程
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 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	成都瑞奇智造科技股份有限公司
英文名称及缩写	CHENGDU RICH TECHNOLOGY CO., LTD. CDRICH
证券简称	瑞奇智造
证券代码	833781
法定代表人	江伟

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	胡在洪
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	否
联系地址	成都市青白江区青华东路 288 号
电话	028-83603558
传真	028-83604248
电子邮箱	huzaihong@163.com
公司网址	www.cd rich.cn
办公地址	成都市青白江区青华东路 288 号
邮政编码	610300
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	成都瑞奇智造科技股份有限公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 8 月 21 日
挂牌时间	2015 年 10 月 19 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C35 专用设备制造业-C359 环保、社会公共服务及其他 专用设备智造-C3599 其他专用设备制造
主要产品与服务项目	高端压力容器设计、制造、安装，智能撬装装置成套技术及工程 总承包（EPC）。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	87,816,254
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（唐联生），一致行动人为（唐联生、陈立伟、江 伟、刘素华、龚胤建、王海燕、曾健、陈竞、邓勇、张力、胡在

洪、周海明。)

#### 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	91510100730219960B	否
注册地址	成都市青白江区青华东路 288 号	否
注册资本（元）	87,816,254	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	开源证券

#### 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 会计数据和经营情况

#### 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	70,884,072.39	56,902,534.95	24.57
毛利率%	31.38	28.75	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,470,489.48	5,567,205.79	34.19
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,142,096.83	5,397,999.16	32.31
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)	5.74	5.01	-
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	5.49	4.86	-
基本每股收益	0.09	0.07	28.57

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	342,920,399.06	292,133,145.59	17.38
负债总计	216,301,764.03	164,236,877.79	31.70
归属于挂牌公司股东的净资产	126,618,635.03	127,896,267.80	-1.00
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.44	1.46	-1.37
资产负债率% (母公司)	63.08	56.22	-
资产负债率% (合并)	63.08	56.22	-
流动比率	1.45	1.61	-
利息保障倍数	66.09	342.75	-

##### (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	-26,709,656.26	-22,642,314.19	-17.96
应收账款周转率	1.05	1.01	-
存货周转率	0.39	0.75	-



#### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	17.38	4.66	-
营业收入增长率%	24.57	-15.49	-
净利润增长率%	34.19	4.68	-

#### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	155,000.00
2、理财产品收益	231,344.29
<b>非经常性损益合计</b>	<b>386,344.29</b>
减：所得税影响数	57,951.64
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>328,392.65</b>

#### 三、 补充财务指标

适用 不适用

#### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

##### (一) 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

##### (二) 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

根据中华人民共和国财政部于 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

执行新租赁准则对本公司 2021 年 1 月 1 日资产负债表各项目的的影响汇总如下：

单位（元）

资产负债表项目	会计政策变更前 2020 年 12 月 31 日余额	新租赁准则影响	会计政策变更后 2021 年 1 月 1 日余额
使用权资产		1,785,021.30	1,785,021.30

应交税费	5,257,209.77	-163,188.99	5,094,020.78
租赁负债		1,059,162.17	1,059,162.17
存货	100,720,416.91	-73,200.00	100,647,216.91
一年内到期的非流动负债		815,848.12	815,848.12

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 六、 业务概要

公司主要业务为高端压力容器设计、制造和撬装及成套技术、工程总承包（EPC）。采取前期设计开发介入+订单生产模式，通过直销模式获取订单，制定科学的研制计划、生产计划，通过产品设计、原材料采购、产品生产/安装施工、产品检验等一系列程序，取得销售收入，完成整个生产流程。客户类型主要是新能源、军核、环保等新兴领域的国内上市公司及大型的设计院和工程公司。

报告期内，公司的业务情况没有发生大变化。

## 七、 经营情况回顾

### （一） 经营计划

报告期内，公司的经营业务持续增长。实现营业收入 7,088.41 万元，同比增加 24.57%，归属于挂牌公司股东的净利润 747.05 万元，同比增加 34.19%。报告期内，随着公司向核电、新能源装备、环保转型升级的战略继续推进，以及上述行业近期的快速发展，使得公司在上述市场领域业务快速增长。

### （二） 行业情况

2021 年是国家“十四五”的开局之年，同时随着国家“碳中和、碳达峰”战略的实施，国内经济也在稳中向好，核能、氢能、光伏、锂电、水电、环保等行业迅速发展，下游行业景气度的回升有效带动了压力容器装备制造行业的市场需求，行业回暖迹象十分明显，许多石油化工装备制造企业的营销订货情况有了很大改善，大部分压力容器装备制造企业订单都出现饱和状态，利润率有所上升。

从压力容器装备制造行业的未来发展趋势看：压力容器作为现代工艺流程中的关键设备，广泛应用于石油化工、电力、冶金、核电、军工、环保、新能源等领域，是国家鼓励自主生产的核心设备，未来市场需求和行业前景总体看好。“十四五”期间，国家将重点规划和积极推进石化产业基地的世界级规模炼化一体化项目，淘汰技术落后、规模不经济、环保不达标的产能。预计随着我国大型炼化基地、炼化一体化项目、多晶硅项目等新能源项目的陆续开建，相应的建设投资将会逐步转化为采购订单，这将给设备配套供应商带来巨大市场需求。并且随着“中国制造 2025”、制造强国、国家“一带一路”倡议

的不断推进，各行业规划和相关政策的陆续出台，预计在未来一段时期，压力容器装备制造行业仍会面临良好的机遇。另外，核电作为一种清洁高效能源，在我国能源结构中占有重要的地位，同时我国具有自主知识产权的华龙一号、CAP1400三代核电技术的国产化率都已经达到较高水平，具有四代安全特征的高温气冷堆核电技术也研发成功。十四五，国家将建成华龙一号、国和一号、高温气冷堆示范工程，积极有序推进沿海三代核电建设，推动模块式小型堆、60万千瓦级商用高温气冷堆、海上浮动式核动力平台等先进堆型示范，建设核电站中低放废物处置场，建设乏燃料后处理厂，开展山东海阳等核能综合利用示范，核电运行装机容量达到7000万千瓦，预计随核电市场需求的扩大，将为企业带来良好的市场机遇。

行业未来的发展趋势：

压力容器主要应用于石油化工、电力、冶金、核电等行业，其发展与下游行业的发展和需求关联密切。从装备制造业整体发展现状看：经过多年来的积累，我国装备制造业已经形成门类齐全、规模较大、具有一定技术水平的产业体系，成为国民经济的重要支柱，我国已经为装备制造业大国，正在向装备制造强国努力。其中石油化工等领域的重型压力容器装备已基本不再依赖进口，部分技术难度高、制造工艺复杂的关键核心设备已经掌握自主知识产权，成功实现了国产化，甚至少数产品已接近国际领先水平并进入国际市场。近年来国家相继出台了系列行业扶持政策，从《国务院关于加强装备制造业的若干意见》、《装备制造业调整和振兴规划》到《中国制造2025》等政策的出台，使压力容器领域具备了良好的政策环境支持。

### （三） 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	37,832,431.03	11.03	40,431,353.56	13.84	-6.43
应收票据	42,768,242.73	12.47	27,248,107.91	9.33	56.96
应收账款	56,797,499.88	16.56	60,545,485.97	20.73	-6.19
交易性金融资产	0.00	0.00	7,030,332.88	2.41	-100.00
其他应收款	8,522,049.81	2.49	3,877,372.56	1.33	119.79
存货	144,850,033.19	42.24	100,647,216.91	34.45	43.92
短期借款	23,500,000.00	6.85	4,004,000.00	1.37	486.91
应付职工薪酬	1,644,105.54	0.48	3,634,703.58	1.24	-54.77
应交税费	2,780,605.41	0.81	5,094,020.78	1.74	-45.41
其他应付款	9,445,918.45	2.75	665,923.59	0.23	1,318.47
租赁负债	428,614.13	0.12	1,059,162.17	0.36	-59.53

#### 资产负债项目重大变动原因：

应收票据期末余额较期初增加1,552.01万元，增幅达56.96%，主要是报告期公司销售结算中收到的银行承兑汇票大幅增加。

交易性金融资产期末余额较期初减少703.03万元，减幅达100.00%，主要是报告期公司赎回了购买的银行理财产品。

其他应收款期末余额较期初增加464.47万元，增幅达119.79%，主要是报告期公司为开具预付款保函支付的保证金大幅增加所致。

存货期末余额较期初增加4,420.28万元，增幅达43.92%，主要是报告期公司生产任务饱满，导致在产品大幅增加3,166.08万元，库存商品大幅增加912.99万元。

短期借款期末余额较期初增加1,949.60万元，增幅达486.91%，主要是报告期公司生产任务较多，生产经营对现金的需要较大，为更好满足生产经营对现金的需要，增加短期借款。

应付职工薪酬期末余额较期初减少199.06万元，减幅达54.77%，主要是公司期初计提的年终奖，本期已经发放所致。

应交税费期末余额较期初减少231.34万元，减幅达45.41%，主要是公司期初计提税费已经缴纳所致。

其他应付款期末余额较期初增加878.00万元，增幅达1318.47%，主要是公司根据股东大会决议计提应付股利878.16万元。

租赁负债期末余额较期初减少63.05万元，减幅达59.53%，主要是公司将一年内到期的租赁负债调整至一年内到期的非流动负债反映。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	70,884,072.39	-	56,902,534.95	-	24.57
营业成本	48,639,318.76	68.62	40,543,744.67	71.25	19.97
毛利率	31.38%	-	28.75%	-	-
税金及附加	619,817.81	0.87	231,994.01	0.41	167.17
管理费用	7,213,655.53	10.18	4,969,067.09	8.73	45.17
财务费用	205,017.03	0.29	109,029.41	0.19	88.04
信用减值损失	658,236.43	0.93	1,138,156.88	2.00	-42.17
资产减值损失	0.00	0.00	460,047.09	0.81	-100.00
其他收益	55,000.00	0.08	129,543.71	0.23	-57.54
投资收益	231,344.29	0.33			
营业外收入	100,000.00	0.14	74,817.74	0.13	33.66
所得税费用	259,442.78	0.37	996,645.90	1.75	-73.97

#### 项目重大变动原因：

税金及附加较去年同期增加 38.78 万元，增幅达 167.17%，主要是去年同期受疫情影响，流转税税基较低导致城市维护建设税等附加税缴纳较少，房产税、土地使用税享受疫情税费减征优惠所致。

管理费用较去年同期增加 224.46 万元，增幅达 45.17%，主要是本报告期公司生产经营较好，相应业务费用增加所致。

财务费用较去年同期增加 9.60 万元，增幅达 88.04%，主要是本报告期公司银行借款增加所致。

信用减值损失较去年同期减少 47.99 万元，减幅达 42.17%，主要是本报告期公司计提的坏账减少所致。

资产减值损失较去年同期减少 46.00 万元，减幅达-100.00%，主要是本报告期公司合同资产坏账损失调整至信用减值损失反映。

其他收益较去年同期减少 7.45 万元，减幅达 57.54%，主要是本报告期公司确认的与日常活动相关的政府补助减少。

投资收益较去年同期增加 23.13 万元，主要是本报告期公司赎回理财产品时产生的投资收益。

营业外收入较去年同期增加 2.52 万元，增幅达 33.66%，主要是本报告期公司收到与日常活动无关的政府补助增加。

所得税费用较去年同期减少 73.72 万元，减幅达 73.97%，主要是本报告期公司根据企业所得税相关规定进行研发费用加计扣除等纳税调整。

## (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	70,517,790.33	56,360,489.73	25.12
其他业务收入	366,282.06	542,045.22	-32.43
主营业务成本	48,532,591.16	39,747,264.70	22.10
其他业务成本	106,727.60	796,479.97	-86.60

### 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
制造收入	45,608,975.14	29,160,780.56	36.06	17.49	7.25	6.10
安装工程收入	24,908,815.19	19,371,810.60	22.23	89.36	96.59	-2.86
研发收入	0.00	0.00	0.00	-100.00	-100.00	0.00

### 按区域分类分析：

适用  不适用

### 收入构成变动的的原因：

制造收入较去年同期增加 679.06 万元，增幅达 17.49%，主要是公司在疫情后，订单大幅增加，生产任务饱满。其中部分大项目，由于工期较长，尚未完工，未满足收入确认标准。随着这些项目完工交付，达到收入确认标准，预计下半年制造收入还会有更大幅度增长。

安装工程收入较去年同期增加 1175.45 万元，增幅达 89.36%，主要是公司在疫情后，订单大幅增加，生产任务饱满。签订的安装项目已大多完工并调试合格并经客户验收确认，满足收入确认标准。

研发收入较去年同期减少 438.78 万元，减幅达 100.00%，主要是本报告期公司现有研发项目尚在实施中，未达到新收入准则的收入确认条件。

## 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	-26,709,656.26	-22,642,314.19	-17.96
投资活动产生的现金流量净额	4,733,483.06	-35,191,867.60	113.45
筹资活动产生的现金流量净额	19,377,250.67	-2,691,046.61	-820.06

### 现金流量分析：

投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 3,992.54 万元，增幅达 113.45%，主要是本报告期公

司赎回购买理财产品资金。

筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 2,206.83 万元，增幅达 820.06%，主要是本报告期公司短期借款增加 1,950 万元。

## 八、 主要控股参股公司分析

### (一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

适用 不适用

### (二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

### (三) 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

## 九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

### (一) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (二) 关键审计事项说明

适用 不适用

## 十一、 企业社会责任

### (一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### (二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司积极承担应尽的社会责任，秉承公司与社会的协调、和谐与可持续发展理念，在以下方面作出了贡献：

公司定期参加社区的慰问活动，为社区困难人员送温暖。公司优先录用社区就业困难人员，提供社区残疾人就业岗位，凡经公司录用的员工，均与公司订立书面劳动合同，并缴纳社会保险和住房公积金。公司积极与各供应商沟通，及时支付货款，保护债权人的利益，使公司的应付账款远低于应收账款。公司坚持贯彻绿色发展理念、实现可持续发展，报告期内公司在环境保护、污染防治等方面加大投入。

## 十二、 评价持续经营能力

(一) 公司存在持续营运记录、期末净资产为正。

公司所处行业属于“C 制造业—C35 专用设备制造业—C359 环保、邮政、社会公共服务及其他专用设备制造—C3599 其他专用设备制造”（根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》）。公司主营业务为高端压力容器设计、制造、安装，智能撬装装置成套技术及工程总承包（EPC）。公司拥有完整的设计、采购、生产、销售流程。公司采取订单生产模式，通过直销模式获取订单，制定科学的生产计划，通过产品设计、原材料采购、产品生产/安装施工、产品检验等一系列程序，取得销售收入，完成整个生产流程。

公司所处行业为技术密集型行业，产品制造技术难度大、要求高，拥有具有自主知识产权的核心技术是确保公司取得市场竞争优势的关键。为保持公司的技术竞争力，公司设立有专门的技术研发中心，负责本公司新产品开发和现行产品改进的研究、设计、试验和设计定型工作，并承担产品试制和批量生产中的现场技术服务工作。公司有自身的技术优势与服务优势，客户口碑很好，加之公司拥有设计、制造和施工三重资质，很大程度地提高了公司产品的竞争力。2019 年度、2020 年度、2021 年度 1-6 月研发费用分别为 7,545,400.61 元、7,317,773.23 元、5,591,374.66 元，分别占当期营业收入的比例为 4.31%、4.85%、7.89%。在公司长期的研发投入下，已取得较好的研发成果，掌握了公司业务所需的多项资质及专利技术，可以满足公司现在及未来很长一段时间的业务开展需要。

公司存在持续的经营性现金流入流出。公司 2019 年、2020 年、2021 年度 1-6 月经营活动产生的现金流入分别 204,748,718.95 元、236,062,765.55 元、100,505,000.16 元，主要系制造销售收入、工程收入产生的现金流入，同期经营活动产生的现金流出金额分别为 149,294,131.90 元、245,996,074.88 元、127,214,656.42 元，主要是支付工资、购买材料等产生的现金流出；经营活动产生的现金流量净额分别为 55,454,587.05 元、-9,933,309.33 元、-26,709,656.26 元，虽然出现下降，但主要是由于公司近期生产订单饱满，且部分项目工期较长，公司为确保项目的进度，购买商品、接受劳务支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金增加较快所致。随着项目完工，进入收款期，经营活动产生的现金流量净额会逐步转正。期末货币资金余额达 37,832,431.03 元，表明目前公司资金经营现金流充足，完全能满足公司生产经营的资金需要。且公司目前的资产负债结构较为合理，偿债风险较小。

公司 2019 年、2020 年、2021 年 1-6 月营业收入分别为 174,908,614.55 元、150,895,791.25 元、70,884,072.39 元。公司 2019 年、2020 年、2021 年 1-6 月净利润分别为 18,686,850.77 元、16,745,905.61 元、7,470,489.48 元，可见公司有良好的盈利能力。

2021 年 6 月末，公司净资产达到 126,618,635.03 元，公司的净资产规模足以支撑公司现阶段的日常经营活动。

（二）公司不存在依据《公司法》第一百八十一条规定解散的情形，或法院依法受理重整、和解或者破产申请。

（三）公司亦不存在包括但不限于如下影响公司持续经营能力的情形：

- 1、到期债务或重大债务无法偿还的情况；
- 2、累计经营重大亏损以及资不抵债的情形；
- 3、资金流断裂的情况；
- 4、关键管理人员或核心技术人员离职且无人替代或无法正常履职的情况；
- 5、失去主要客户或供应商的情况；
- 6、主营业务所在行业存在重大政策风险或不确定性的情况；
- 7、主要或全部业务陷入停顿的情况；
- 8、存在对生产经营有重大影响的诉讼或仲裁；
- 9、存在公司因涉嫌违法违规被有权机关调查，或者受到重大行政、刑事处罚；

综上所述，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力；会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心技术人员队伍稳定，客户资源稳定增长，未发生对持续经营能力有重大不利影响的的事项。公司拥有良好的持续经营能力。

### 十三、公司面临的风险和应对措施

1.应收账款坏账风险。2019年末、2020年末和2021年6月末公司应收账款净额分别为62,201,401.91元、60,545,485.97元、56,797,499.88元，占流动资产的比重分别为34.04%、23.21%和18.24%。应收账款余额较大，公司产品主要为非标产品的设计、制造、安装，部分非标产品的制造、结算周期较长，致使期末应收账款余额较高。如果发生大额坏账，将会对公司的经营业绩产生较大影响。

针对应收账款坏账风险，报告期内公司进一步加强应收账款的管理工作，首先，努力做好市场前景预测和判断，制定科学合理的应收账款信用政策，并加强合同管理，严密关注客户的经营状况。其次，建立起简明、公正的账款回收考核机制，将收回欠款和控制呆坏账纳入绩效考核，有效调动了账款催讨人员的积极性。此外，通过积极转型，寻找更加优质的客户和市场，同时努力提供优质的产品和服务，以保障客户的满意度并最终实现账款的及时回收。

2.财务风险。2021年6月末公司的资产负债率为63.08%，与2019年末、2020年末资产负债率50.26%、56.22%相比呈现上升趋势。因此利率会对公司融资成本造成一定影响，若未来中国人民银行根据宏观经济环境，提高人民币贷款基准利率，将可能进一步增加公司的利息支出，从而对公司的经营业绩产生影响。

针对财务风险，报告期内公司不断提高公司的生产经营效益，提高公司盈利能力，加强资金的统筹安排，同时，通过不断拓宽新的融资渠道、增加新的融资方式，以改善公司的融资环境。

3.原材料价格波动风险。金属压力容器的制造需要大量的金属材料，如碳钢、不锈钢以及合金等，上游原材料的价格将直接影响公司的生产成本。如果未来钢铁等原材料价格波动较大，将不利于公司的成本控制，对公司的经营活动产生不利影响。

针对原材料价格波动风险，报告期内公司对材料市场价格进行实时跟踪以便于精确掌握材料市场价格；通过货比三家的原则选择合格供应商、提前签订采购合同，实现大宗材料价格提前锁定。

4.市场竞争风险。公司所在行业目前中小企业数量较多，低端产品市场竞争非常激烈。公司近年来注重技术研发，企业在向高端化、大型化、智能化、撬装化的转型调整中已经取得了较好的成果。但高端装备制造及能源环保装备制造行业要求资金密集、技术密集，同行业中已上市企业借助资本市场融资为其发展提供了雄厚的资金支持，而公司目前融资渠道较为单一，资金压力较大。如果公司不能迅速壮大自身实力，尽快摆脱低端市场，将可能在未来的市场竞争中处于不利地位。

针对市场竞争风险，报告期内公司以市场为依据，积极与大专院校和科研单位合作，对公司原有的产品和服务进行改进，使产品质量和技术档次进一步得到提升。同时，公司根据市场波动的实际情况，及时调整发展战略，加大对具有前瞻性的产品研发投入。

5.安全生产风险。公司的主要产品为金属压力容器，金属压力容器在生产制造过程中存在着易燃、易爆等安全风险。如果生产过程中操作不慎，亦可能发生重大安全事故，并可能造成较大的经济损失，甚至可能危害到操作工人的生命安全。如在切割过程中，如果不慎使用液化石油气或天然气，可能会造成小型火灾；在焊接过程中，如果不慎操作，电弧光的辐射会对操作工人的皮肤、眼睛造成伤害等。

针对安全生产风险，报告期内公司加强安全生产知识的宣传、教育以及监督、检查，进一步规范安全生产操作规则，提高员工的安全意识，杜绝安全事故的发生。

6.股权分散的风险。公司目前股权结构较为分散，公司无控股股东，第一大股东唐联生只持有14.50%的公司股权。在股权分散的前提下，若公司的内部控制不完善、治理结构不健全，则可能无法对公司进行有效的管理和控制。另一方面，若公司未来股权结构不稳定或发生重大变化，也可能对公司的日常经营管理造成不利影响。

针对股权分散的风险，公司股东唐联生，分别与股东陈立伟、江伟、刘素华、龚胤建、王海燕、曾健、陈竞、邓勇、张力、胡在洪、周海明等已签署《一致行动人协议之补充协议》。



## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input 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过的收购、出售资产、对外投资，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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<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

#### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

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	260,000.00	6,548.68
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	6,200,000.00	2,442,628.71

3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

#### (四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	35,000,000.00	23,500,000.00

#### 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：

发生的关联担保：1、2018年，公司关联自然人唐联生及配偶白玲、陈立伟及配偶古代蓉、江伟及配偶吴晓明、刘素华及配偶伍俊、曾健及配偶胥陈涛为公司向中国工商银行股份有限公司青白江支行申请的2,500万元的借款（具体借款金额以银行最终的实际审批金额为准）向中国工商银行股份有限公司青白江支行提供最高债权额为2,500万元的连带责任担保，且不收取任何费用，是对公司生产经营行为的支持。公司利益不会通过以上关联交易而流出，不会对公司及股东的利益造成实际损害。报告期内，公司实际借款规模为1,350万元。2、2021年，公司关联自然人江伟为公司向成都银行股份有限公司青白江支行申请的1,000万元的借款（具体借款金额以银行最终的实际审批金额为准）向成都银行股份有限公司青白江支行提供最高债权额为1,000万元的连带责任担保，且不收取任何费用，是对公司生产经营行为的支持。公司利益不会通过以上关联交易而流出，不会对公司及股东的利益造成实际损害。报告期内，公司实际借款规模为1,000万元。

#### (五) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

#### (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
房屋及建筑物	固定资产	抵押	12,336,085.79	3.60	短期借款抵押
土地使用权	无形资产	抵押	6,768,050.60	1.97	短期借款抵押
<b>总计</b>	-	-	19,104,136.39	5.57	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

受限资产为公司因生产经营需要，向银行申请借款，提供的抵押资产，该抵押资产，公司可以正常使用，对公司生产经营无任何影响。

## 第五节 股份变动和融资

### 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	44,466,568	50.64	11,136,643	55,603,211	63.32	
	其中：控股股东、实际控制人	3,181,987	3.62	0	3,181,987	3.62	
	董事、监事、高管	5,906,812	6.73	135,186	6,041,998	6.88	
	核心员工	8,466,723	9.64	2,419,141	10,885,864	12.4	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	43,349,686	49.36	-11,136,643	32,213,043	36.68	
	其中：控股股东、实际控制人	9,551,970	10.88	0	9,551,970	10.88	
	董事、监事、高管	20,221,565	23.03	-356,686	19,864,879	22.62	
	核心员工	3,813,668	4.34	-2,153,590	1,660,078	1.89	
总股本		87,816,254	-	0	87,816,254	-	
普通股股东人数							167

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	唐联生	12,733,957	0	12,733,957	14.50	9,551,970	3,181,987	0	0
2	陈立伟	6,594,655	0	6,594,655	7.51	4,945,993	1,648,662	0	0
3	江伟	4,375,190	0	4,375,190	4.98	3,281,393	1,093,797	0	0
4	李雪蓉	4,309,729	0	4,309,729	4.91	0	4,309,729	0	0
5	吕凡祥	3,920,607	0	3,920,607	4.46	0	3,920,607	0	0
6	刘素华	3,228,445	0	3,228,445	3.68	2,421,334	807,111	0	0
7	杨柱荣	2,624,288	0	2,624,288	2.99	0	2,624,288	0	0
8	王海燕	2,344,912	0	2,344,912	2.67	1,747,121	597,791	0	0
9	万文华	2,241,024	0	2,241,024	2.55	0	2,241,024	0	0
10	龚胤建	1,972,227	0	1,972,227	2.25	1,479,171	493,056	0	0
合计		44,345,034	0	44,345,034	50.50	23,426,982	20,918,052	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

截止报告期末，实际控制人唐联生，分别与陈立伟、江伟、刘素华、龚胤建、王海燕等 5 人签

署有《一致行动人协议之补充协议》。除上述情况外，公司前十名股东之间不存在其他关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 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

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 募集资金用途变更情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 七、 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变动情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
唐联生	董事、董事长	男	1960年2月	2020年11月3日	2023年11月2日
陈立伟	董事	男	1953年1月	2020年11月3日	2023年11月2日
江伟	董事	男	1968年7月	2020年11月3日	2023年11月2日
张力	董事	男	1971年11月	2020年11月3日	2023年11月2日
居平	董事	男	1969年5月	2020年11月3日	2023年11月2日
王海燕	监事、监事会主席	女	1967年2月	2020年11月3日	2023年11月2日
龚胤建	监事	男	1954年6月	2020年11月3日	2023年11月2日
邓勇	监事	男	1964年3月	2020年11月3日	2023年11月2日
江伟	总经理	男	1968年7月	2017年11月8日	2023年11月2日
刘素华	副总经理	女	1967年3月	2017年11月8日	2023年11月2日
曾健	副总经理	男	1969年2月	2017年11月8日	2023年11月2日
胡在洪	董事会秘书	男	1966年3月	2020年11月3日	2023年11月2日
周海明	总工程师	男	1979年3月	2020年11月3日	2023年11月2日
陈竞	财务负责人	女	1970年8月	2020年12月7日	2023年11月2日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					6

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系；公司董事、监事、高级管理人员与实际控制人无关联关系。实际控制人唐联生分别与陈立伟、江伟、刘素华、龚胤建、王海燕、曾健、陈竞、邓勇、张力、胡在洪、周海明签署有《一致行动人协议之补充协议》。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
唐联生	董事、董事长	12,733,957	0	12,733,957	14.50	0	0
陈立伟	董事	6,594,655	0	6,594,655	7.51	0	0
江伟	董事、总经理	4,375,190	0	4,375,190	4.98	0	0
张力	董事	1,546,645	-221,500	1,325,145	1.51	0	0
居平	董事	0	0	0	0.00	0	0
王海燕	监事、监事会主席	2,344,912	0	2,344,912	2.67	0	0

龚胤建	监事	1,972,227	0	1,972,227	2.25	0	0
邓勇	监事	1,353,871	0	1,353,871	1.54	0	0
刘素华	副总经理	3,228,445	0	3,228,445	3.68	0	0
曾健	副总经理	1,911,724	0	1,911,724	2.18	0	0
胡在洪	董事会秘书	720,605	0	720,605	0.82	0	0
周海明	总工程师	400,000	0	400,000	0.46	0	0
陈竞	财务负责人	1,680,103	0	1,680,103	1.91	0	0
合计	-	38,862,334	-	38,640,834	44.01	0	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	27	1	0	28
生产人员	223	9	8	224
销售人员	12	0	0	12
技术人员	76	8	5	79
财务人员	6	0	0	6
行政人员	15	0	0	15
员工总计	359	18	13	364

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	69	69
专科	56	56
专科以下	234	239
员工总计	359	364

(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

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	48	0	0	48

核心员工的变动情况:

报告期内,核心员工无变动。

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五(一)	37,832,431.03	40,431,353.56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五(二)		7,030,332.88
衍生金融资产			
应收票据	五(三)	42,768,242.73	27,248,107.91
应收账款	五(四)	56,797,499.88	60,545,485.97
应收款项融资			
预付款项	五(五)	13,230,456.05	13,496,098.16
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五(六)	8,522,049.81	3,877,372.56
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五(七)	144,850,033.19	100,647,216.91
合同资产	五(八)	7,443,075.10	7,544,820.10
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>311,443,787.79</b>	<b>260,820,788.05</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	五(九)	309,382.45	328,522.45



固定资产	五(十)	19,639,351.02	20,401,470.50
在建工程	五(十一)	1,478,164.48	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五(十二)	1,464,481.09	1,785,021.30
无形资产	五(十三)	6,768,050.60	6,860,770.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五(十四)	1,817,181.63	1,936,572.87
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>31,476,611.27</b>	<b>31,312,357.54</b>
<b>资产总计</b>		<b>342,920,399.06</b>	<b>292,133,145.59</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五(十五)	23,500,000.00	4,004,000.00
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	五(十六)	2,268,923.05	
应付账款	五(十七)	43,091,339.05	40,948,785.74
预收款项			
合同负债	五(十八)	116,119,939.55	92,742,967.98
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五(十九)	1,644,105.54	3,634,703.58
应交税费	五(二十)	2,780,605.41	5,094,020.78
其他应付款	五(二十一)	9,445,918.45	665,923.59
其中：应付利息			
应付股利	五(二十一)	8,781,625.40	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五(二十二)	901,726.71	815,848.12
其他流动负债	五(二十三)	15,455,592.14	14,551,465.83
<b>流动负债合计</b>		<b>215,208,149.90</b>	<b>162,457,715.62</b>
<b>非流动负债：</b>			
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	五(二十四)	428,614.13	1,059,162.17
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五(二十五)	665,000.00	720,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,093,614.13</b>	<b>1,779,162.17</b>
<b>负债合计</b>		<b>216,301,764.03</b>	<b>164,236,877.79</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五(二十六)	87,816,254.00	87,816,254.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十七）	2,494,190.06	2,494,190.06
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五（二十八）	33,503.15	
盈余公积	五（二十九）	5,479,850.42	5,479,850.42
一般风险准备			
未分配利润	五（三十）	30,794,837.40	32,105,973.32
归属于母公司所有者权益合计		126,618,635.03	127,896,267.80
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>126,618,635.03</b>	<b>127,896,267.80</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>342,920,399.06</b>	<b>292,133,145.59</b>

法定代表人：江伟

主管会计工作负责人：陈竞

会计机构负责人：陈竞

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		<b>70,884,072.39</b>	<b>56,902,534.95</b>
其中：营业收入	五（三十一）	70,884,072.39	56,902,534.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>64,198,720.85</b>	<b>52,135,953.85</b>
其中：营业成本	五（三十）	48,639,318.76	40,543,744.67

	一)		
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（三十二）	619,817.81	231,994.01
销售费用	五（三十三）	1,929,537.06	1,583,050.50
管理费用	五（三十四）	7,213,655.53	4,969,067.09
研发费用	五（三十五）	5,591,374.66	4,699,068.17
财务费用	五（三十六）	205,017.03	109,029.41
其中：利息费用	五（三十六）	118,749.33	19,206.61
利息收入	五（三十六）	5,279.95	11,345.19
加：其他收益	五（三十七）	55,000.00	129,543.71
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十八）	231,344.29	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十九）	658,236.43	1,138,156.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十）		460,047.09
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>7,629,932.26</b>	<b>6,494,328.78</b>
加：营业外收入	五（四十一）	100,000.00	74,817.74
减：营业外支出	五（四十二）		5,294.83
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>7,729,932.26</b>	<b>6,563,851.69</b>
减：所得税费用	五（四十	259,442.78	996,645.90

	三)		
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		7,470,489.48	5,567,205.79
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,470,489.48	5,567,205.79
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润		7,470,489.48	5,567,205.79
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		7,470,489.48	5,567,205.79
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		7,470,489.48	5,567,205.79
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.09	0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		0.09	0.07

法定代表人：江伟

主管会计工作负责人：陈竞

会计机构负责人：陈竞

### （三）现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
----	----	-----------	-----------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		93,514,828.91	94,025,578.52
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十四）	6,990,171.25	2,967,210.91
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>100,505,000.16</b>	<b>96,992,789.43</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		82,540,033.07	81,484,609.35
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		24,399,396.62	15,307,478.08
支付的各项税费		5,133,492.08	16,564,405.08
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十四）	15,141,734.65	6,278,611.11
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>127,214,656.42</b>	<b>119,635,103.62</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-26,709,656.26</b>	<b>-22,642,314.19</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		52,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		231,344.29	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			4,240.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>52,231,344.29</b>	<b>4,240.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,497,861.23	2,196,107.60
投资支付的现金		45,000,000.00	33,000,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		47,497,861.23	35,196,107.60
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		4,733,483.06	-35,191,867.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	8,828,160.00
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		25,100,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		25,100,000.00	8,828,160.00
偿还债务支付的现金		5,600,000.00	11,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		122,749.33	19,206.61
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		5,722,749.33	11,519,206.61
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		19,377,250.67	-2,691,046.61
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,598,922.53	-60,525,228.40
加：期初现金及现金等价物余额		40,431,353.56	61,217,026.20
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		37,832,431.03	691,797.80

法定代表人：江伟

主管会计工作负责人：陈竞

会计机构负责人：陈竞

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	附注三、(二十四)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	√是 □否	附注五、(二十一)、1
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

#### 附注事项索引说明:

公司本报告期执行新租赁准则，新租赁准则对本公司 2021 年 1 月 1 日资产负债表各项目的的影响详见财务报表附注三、(二十四)。

公司 2021 年 5 月 17 日召开 2020 年年度股东大会，大会决议通过，公司目前总股本为 87,816,254 股，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 1.0 元（含税）即以现金方式分配给全体股东 8,781,625.40 元。

#### (二) 财务报表项目附注

## 成都瑞奇智造科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

成都瑞奇智造科技股份有限公司（以下简称“本公司”）系由唐联生等 91 位自然人出资组成的股份有限公司（非上市、自然人投资或控股），由成都市工商行政管理局颁发统一社会信用代码 91510100730219960B 的营业执照；法定代表人：江伟；经营地址：成都市青白江区青华东路 288 号；营业期限：2001 年 8 月 21 日至 2031 年 8 月 20 日。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

公司所处行业属于“C 制造业—C35 专用设备制造业—C359 环保、邮政、社会公共服务及其他专用设备制造—C3599 其他专用设备制造”（根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》）。

公司经营范围包括：节能环保技术开发、油气田技术服务及技术咨询；压力容器的设计、制造、销售、安装、检验、改造、修理（限单层高压容器、第三类低、中压容器）；石油化工工程施工；防腐保温工程施工；压力管道设计、制造、销售、安装、检验、改造、修理（制造限无缝管件、有缝管件、锻制管件、钢制法兰、紧固件支吊架；安装限 GB1 级、GB2 级、GC1 级）；高温合金炉管及附件的制造、安装、维修；塔内件的设计、制造，销售；化工设备清洗、修理、工程试车；技术服务（不含中介）、特种设备技术咨询服务。（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）。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表经公司全体董事于 2021 年 8 月 19 日批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的财务状况、2021 年度 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司半年报会计期间，为每年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。



#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (六) 金融工具

##### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

##### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

##### (2) 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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### (1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### (2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债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。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

## 3.本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

#### 4.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

##### (1) 金融资产

本公司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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

##### (2) 金融负债

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)。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (七) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

##### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司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，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司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，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当期状况以及未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期内的预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合 2 银行承兑汇票不计提坏账。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 信用风险特征组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当期状况以及未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄	预期信用损失率%
----	----------

账龄	预期信用损失率%
1年以内(含1年)	5
1至2年	10
2至3年	20
3至4年	50
4至5年	60
5年以上	100

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：备用金、保证金、押金

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，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。

### (3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：①逾期信息。

②借款人预期表现和还款行为的显著变化。

③借款人经营成果实际或预期的显著变化。

④预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机的显著变化。

⑤预期将导致借款人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化。

⑥借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## (八) 存货

### 1、存货的分类

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

等。

## 2、发出存货的计价方法

存货发出时，原材料采用移动加权平均法、库存商品采用个别计价法确定其发出的实际成本。

## 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

## 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用五五摊销法摊销。

### (九) 合同资产和合同负债

#### 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

#### 2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### (十) 长期股权投资

#### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

### 3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

#### (十一) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

#### (十二) 固定资产

##### 1.固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2.固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10	3\5	9.70\9.50
电子设备	5	5	19.00
运输设备	3	5	31.67
其他设备	5	5	19.00

### 3.融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### (十三) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### (十四) 借款费用

##### 1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2.资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。



实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## (十五) 无形资产

### 1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### 2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### 3.内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## (十六) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (十七) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十八) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及

支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 4.其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### (十九) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指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以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司收入确认原则：

##### (1) 销售商品：

本公司主营石油化工工程设备制造、BR1压力容器设计、制造、检验等，均属于非标准产品，销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：在产品交付客户并经客户验收合格后，商品控制权发生转移，在取得客户验收资料时确认收入；需要试运行的产品在调试运行经验收合格后，商品控制权发生转移，在取得客户验收资料时确认收入。

##### (2) 工程安装收入：

公司主营石油化工工程设备等安装，在设备安装完成并调试合格并经客户验收后确认后，控制权发生转移，取得客户验收资料时确认收入。

##### (3) 研发收入：

本公司的技术研发业务主要是为客户提供研究与试验开发服务，包含样机与软件设计、计算、试验，功能验证试验，整机配合试验等，在完成合同约定的阶段性履约义务，取得客户阶段性验收成果确认单时，根据合同约定的对应履约阶段金额确认收入。

#### (二十) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，

作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2.该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3.该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

- 1.因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- 2.为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

## （二十一）政府补助

### 1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当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。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产

相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## (二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3.对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

## (二十三) 租赁

### 1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

## （1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

## （2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤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；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。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，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## 2. 出租资产的会计处理

### （1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

### （2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

#### (二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

##### 1. 会计政策变更及依据

本报告期，根据中华人民共和国财政部于 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下统称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

执行新租赁准则对本公司 2021 年 1 月 1 日资产负债表各项目的影 响汇总如下：

单位（元）

资产负债表项目	会计政策变更前 2020 年 12 月 31 日余额	新租赁准则影响	会计政策变更后 2021 年 1 月 1 日余额
使用权资产		1,785,021.30	1,785,021.30
应交税费	5,257,209.77	-163,188.99	5,094,020.78
租赁负债		1,059,162.17	1,059,162.17
存货	100,720,416.91	-73,200.00	100,647,216.91
一年内到期的非流动负债		815,848.12	815,848.12

##### 2. 主要会计估计变更

本报告期，无会计估计变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售额或销售货物及提供应税劳务的增值额	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

### (二) 重要税收优惠及批文

1、2018 年 12 月取得了高新技术企业证书，根据国家税务总局公告 2017 年第 24 号“关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告”第一条：企业获得高新技术企业资格后，自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起申报享受税收优惠，并按规定向主管税务机关办理备案手续。本公司 2021 年所得税税率减按 15%征收。

2、根据四川省经济和信息化委员会“川经信产业函[2012]475号-关于确认21户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复”，其中成都瑞奇智造科技股份有限公司主营业务符合鼓励类产业目录中的第六类第11项；第七类第3、6项；第十四类第16、23项；第三十八类第23项。2021年上半年，成都瑞奇智造科技股份有限公司上述鼓励类产业主营收入占总收入比例为64.34%。根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告2020年第23号）第一条：自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。

## 五、财务报表重要项目注释

### （一）货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金		
银行存款	32,605,355.05	40,431,353.56
其他货币资金	5,227,075.98	
合计	37,832,431.03	40,431,353.56

### （二）交易性金融资产

类 别	期末余额	期初余额
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		7,030,332.88
其中：银行理财产品		7,030,332.88
合计		7,030,332.88

### （三）应收票据

#### 1、应收票据分类

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	33,890,588.43	18,937,469.29
商业承兑汇票	9,344,899.26	8,786,198.55
减：坏账准备	467,244.96	475,559.93
合计	42,768,242.73	27,248,107.91

#### 2、公司期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末余额		期初余额	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
已背书未到期银行承兑汇票	19,668,442.76		38,643,095.88	



项目	期末余额		期初余额	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
已背书未到期银行承兑汇票	19,668,442.76		38,643,095.88	
已背书未到期商业承兑汇票		360,000.00		2,494,880.00
合计	19,668,442.76	360,000.00	38,643,095.88	2,494,880.00

#### (四) 应收账款

##### 1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	2,613,226.58	4.01	2,613,226.58	100
按组合计提坏账准备的应收账款	62,490,329.41	95.99	5,692,829.53	9.11
其中：组合 1：信用风险特征组合	62,490,329.41	95.99	5,692,829.53	9.11
合计	65,103,555.99	100.00	8,306,056.11	12.76

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	2,613,226.58	3.75	2,613,226.58	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	67,118,575.95	96.25	6,573,089.98	9.79
其中：组合 1：信用风险特征组合	67,118,575.95	96.25	6,573,089.98	9.79
合计	69,731,802.53	100.00	9,186,316.56	13.17

##### (1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
南部川龙化工公司	1,287,675.00	1,287,675.00	5 年以上	100.00	已停产
唐山佳华煤化工有限公司	541,340.10	541,340.10	5 年以上	100.00	已破产
射洪县洪达家鑫化工公司	346,380.00	346,380.00	5 年以上	100.00	已停产
四川得阳特种新材料有限公司	307,333.90	307,333.90	5 年以上	100.00	已停产
成都市科达自动化控制工程有限公司	122,497.58	122,497.58	5 年以上	100.00	已破产
乐山科尔碱业有限公司	8,000.00	8,000.00	5 年以上	100.00	已破产
合计	2,613,226.58	2,613,226.58			

##### (2) 按组合计提坏账准备的应收账款

##### ① 组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	53,393,017.85	5.00	2,669,650.89	50,017,352.93	5.00	2,500,867.65

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1至2年	5,554,703.83	10.00	555,470.38	12,673,873.12	10.00	1,267,387.31
2至3年	1,104,168.00	20.00	220,833.60	1,788,687.26	20.00	357,737.45
3至4年	2,743.00	50.00	1,371.50	2,743.00	50.00	1,371.50
4至5年	475,483.95	60.00	285,290.37	475,483.95	60.00	285,290.37
5年以上	1,960,212.78	100.00	1,960,212.78	2,160,435.69	100.00	2,160,435.69
合计	62,490,329.41		5,692,829.53	67,118,575.95		6,573,089.97

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为-880,260.45元。

## 3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
客户1	17,318,577.37	26.6	865,928.87
东方电气集团东方汽轮机有限公司	7,788,840.00	11.96	389,442.00
客户2	3,848,661.97	5.91	248,278.46
四川川庆石油钻采科技有限公司	3,582,283.07	5.5	179,114.15
客户3	3,559,497.84	5.47	177,974.89
合计	36,097,860.25	55.44	1,860,738.37

## (五) 预付款项

### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	13,159,106.07	99.45	13,423,568.18	99.47
1至2年	12,833.54	0.1	14,013.54	0.10
2至3年	14,105.64	0.11	14,105.64	0.10
3年以上	44,410.80	0.34	44,410.80	0.33
合计	13,230,456.05	100.00	13,496,098.16	100.00

### 2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
舞阳钢铁有限责任公司	3,494,493.00	26.41
成都科胜达科技有限公司	1,220,000.00	9.22
河南省奋硕钢铁贸易有限公司	869,611.53	6.57
上海飞挺特种合金材料有限公司	702,889.00	5.31
江苏百澄特种钢管制造有限公司	517,000.00	3.91
合计	6,803,993.53	51.42

## (六) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	9,140,581.38	4,260,210.14
减：坏账准备	618,531.57	382,837.58
合计	8,522,049.81	3,877,372.56

### 1.其他应收款项

#### (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	8,043,674.20	3,907,642.00
备用金	1,096,907.18	352,568.14
减：坏账准备	618,531.57	382,837.58
合计	8,522,049.81	3,877,372.56

#### (2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	7,027,631.38	76.88	2,080,768.71	48.85
1 至 2 年	1,984,400.00	21.71	2,000,891.43	46.97
2 至 3 年	18,550.00	0.2	68,550.00	1.61
3 至 4 年	50,000.00	0.55	50,000.00	1.17
4 至 5 年	50,000.00	0.55	50,000.00	1.17
5 年以上	10,000.00	0.11	10,000.00	0.23
合计	9,140,581.38	100.00	4,260,210.14	100.00

#### (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	382,837.58			382,837.58
期初余额在本期重新评估后	382,837.58			382,837.58
本期计提	235,693.99			235,693.99
本期转回				
本期核销				0.00
其他变动				0.00
期末余额	618,531.57			618,531.57

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
深圳市鼎元工程担保有限公司	履约保证金	3,861,000.00	一年以内	42.24	193,050.00
客户 4	履约保证金/质	2,008,641.20	一年以内, 1-2	21.97	264,582.06

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
	量保证金		年, 2-3 年		
新疆特变电工工程项目管理有限公司	投标保证金	400,000.00	一年以内	4.38	20,000.00
客户 5	履约保证金/投标保证金	250,000.00	一年以内	2.74	37,500.00
北京国科军友工程咨询有限公司	投标保证金	242,700.00	一年以内	2.66	12,135.00
合计		6,762,341.20		73.99	527,267.06

## (七) 存货

### 1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
原材料	33,849,450.55	1,189,073.06	32,660,377.49	30,519,969.03	1,189,073.06	29,330,895.97
自制半成品及在产品	84,525,059.70		84,525,059.70	52,864,284.61		52,864,284.61
库存商品	28,141,493.70	476,897.70	27,664,596.00	19,011,639.18	559,602.85	18,452,036.33
合计	146,516,003.95	1,665,970.76	144,850,033.19	102,395,892.82	1,748,675.91	100,647,216.91

### 2. 存货跌价准备、合同履约成本减值准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	1,189,073.06		82,705.15		1,106,367.91
库存商品	559,602.85				559,602.85
合计	1,748,675.91	0.00	82,705.15	0.00	1,665,970.76

## (八) 合同资产

### 1. 合同资产分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质量保证金	7,834,815.89	391,740.79	7,443,075.10	7,941,915.89	397,095.79	7,544,820.10
合计	7,834,815.89	391,740.79	7,443,075.10	7,941,915.89	397,095.79	7,544,820.10

### 2. 合同资产减值准备

#### (1) 按组合计提减值准备的合同资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	减值准备	账面余额	预期信用损失率(%)	减值准备
1 年以内	7,834,815.89	5.00	391,740.79	7,941,915.89	5.00	397,095.79
合计	7,834,815.89		391,740.79	7,941,915.89		397,095.79

#### (2) 本期计提、或转回的合同资产减值准备情况

本期转回减值准备金额为-5,355.00 元。

(九) 投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	764,647.00	764,647.00
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	764,647.00	764,647.00
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	436,124.55	436,124.55
2. 本期增加金额	19,140.00	19,140.00
(1) 计提或摊销	19,140.00	19,140.00
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	455,264.55	455,264.55
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	309,382.45	309,382.45
2. 期初账面价值	328,522.45	328,522.45

(十) 固定资产

类别	期末余额	上期期末余额
固定资产	19,639,351.02	20,401,470.50
合计	19,639,351.02	20,401,470.50

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	30,876,320.88	27,896,208.64	4,583,720.24	991,379.60	314,262.18	64,661,891.54
2. 本期增加金额	0.00	196,137.67	0.00	222,386.65	23,008.85	441,533.17
(1) 购置		196,137.67		222,386.65	23,008.85	441,533.17
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废						0.00
4. 期末余额	30,876,320.88	28,092,346.31	4,583,720.24	1,213,766.25	337,271.03	65,103,424.71
二、累计折旧						
1. 期初余额	16,334,787.38	23,325,248.30	3,471,772.57	840,961.14	287,651.65	44,260,421.04
2. 本期增加金额	754,032.27	267,799.52	140,293.08	40,179.16	1,348.62	1,203,652.65
(1) 计提	754,032.27	267,799.52	140,293.08	40,179.16	1,348.62	1,203,652.65
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废						0.00
4. 期末余额	17,088,819.65	23,593,047.82	3,612,065.65	881,140.30	289,000.27	45,464,073.69
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	13,787,501.23	4,499,298.49	971,654.59	332,625.95	48,270.76	19,639,351.02
2. 期初账面价值	14,541,533.50	4,570,960.34	1,111,947.67	150,418.46	26,610.53	20,401,470.50

(十一) 在建工程

1、在建工程基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
滚轮架 20T	4,243.30		4,243.30			
滚轮架 40T	4,894.64		4,894.64			
三辊卷板机 HDLW11S-150*220	1,469,026.54		1,469,026.54			
合计	1,478,164.48		1,478,164.48			

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
三辊卷板机 HDLW11S-150*220			1,469,026.54			1,469,026.54
合计			1,469,026.54			1,469,026.54

(十二) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,785,021.30	1,785,021.30
2. 本期增加金额	96,165.72	96,165.72
3. 本期减少金额		0.00
4. 期末余额	1,881,187.03	1,881,187.03
二、累计折旧		0.00
1. 期初余额		0.00
2. 本期增加金额	416,705.94	416,705.94
(1) 计提	416,705.94	416,705.94
3. 本期减少金额		0.00
4. 期末余额	416,705.94	416,705.94
三、减值准备		0.00
1. 期初余额		0.00
2. 本期增加金额		0.00
3. 本期减少金额		0.00
4. 期末余额		0.00
四、账面价值		0.00

项目	房屋及建筑物	合计
1. 期末账面价值	1,464,481.09	1,464,481.09
2. 期初账面价值		0.00

(十三) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	9,178,592.92	350,147.98	9,528,740.90
2. 本期增加金额		0.00	0.00
3. 本期减少金额			0.00
4. 期末余额	9,178,592.92	350,147.98	9,528,740.90
二、累计摊销			
1. 期初余额	2,318,756.42	349,214.06	2,667,970.48
2. 本期增加金额	91,785.90	933.92	92,719.82
(1) 计提	91,785.90	933.92	92,719.82
3. 本期减少金额			0.00
4. 期末余额	2,410,542.32	350,147.98	2,760,690.30
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	6,768,050.60	0.00	6,768,050.60
2. 期初账面价值	6,859,836.50	933.92	6,860,770.42

(十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,717,431.63	11,449,544.19	1,828,572.87	12,190,485.77
递延收益	99,750.00	665,000.00	108,000.00	720,000.00
合计	1,817,181.63	12,114,544.19	1,936,572.87	12,910,485.77

(十五) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押、质押、保证借款	13,500,000.00	
保证借款	10,000,000.00	4,000,000.00
短期借款-利息调整		4,000.00
合 计	23,500,000.00	4,004,000.00

(十六) 应付票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,268,923.05	0.00
合 计	2,268,923.05	0.00

(十七) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	37,186,348.04	34,844,932.32
1年以上	5,904,991.01	6,103,853.42
合 计	43,091,339.05	40,948,785.74

2. 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
成都开诚机械有限公司	1,774,886.32	未结算
成都烺源科技有限责任公司	1,500,441.22	未结算
上海交通大学	586,407.77	未结算
合 计	3,861,735.31	

(十八) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1年以内	116,081,433.59	92,704,462.02
1年以上	38,505.96	38,505.96
合 计	116,119,939.55	92,742,967.98

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	3,483,728.55	21,198,175.98	23,138,598.99	1,543,305.54
二、离职后福利-设定提存计划	150,975.03	1,210,622.60	1,260,797.63	100,800.00
合 计	3,634,703.58	22,408,798.58	24,399,396.62	1,644,105.54

2. 短期职工薪酬情况



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,218,889.00	17,709,965.52	19,642,937.88	1,285,916.64
职工福利费		1,469,326.52	1,469,326.52	0.00
社会保险费	16,513.81	692,112.87	708,626.68	0.00
其中：医疗保险费	16,513.81	586,003.13	602,516.94	0.00
工伤保险费		43,472.72	43,472.72	0.00
生育保险费		62,637.02	62,637.02	0.00
住房公积金		1,124,380.00	1,124,380.00	0.00
工会经费和职工教育经费	248,325.74	202,391.07	193,327.91	257,388.90
合计	3,483,728.55	21,198,175.98	23,138,598.99	1,543,305.54

### 3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	20,814.49	1,163,616.96	1,184,431.45	0.00
失业保险费	29,360.54	47,005.64	76,366.18	0.00
企业年金缴费	100,800.00			100,800.00
合计	150,975.03	1,210,622.60	1,260,797.63	100,800.00

### (二十) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	2,210,045.40	3,478,152.04
企业所得税	115,010.33	1,028,015.41
个人所得税	34,818.39	115,335.96
城市维护建设税	224,500.87	255,687.01
教育费附加	135,021.19	157,296.99
其他税费	61,209.23	59,533.37
合计	2,780,605.41	5,094,020.78

### (二十一) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	8,781,625.40	
其他应付款项	664,293.05	665,923.59
合计	9,445,918.45	665,923.59

#### 1. 应付股利

类别	期末余额	期初余额
普通股股利	8,781,625.40	
合计	8,781,625.40	

公司 2021 年 5 月 17 日召开 2020 年年度股东大会，大会决议通过，公司目前总股本为 87,816,254 股，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每

10 股派发现金红利 1.0 元（含税）即以现金方式分配给全体股东 8,781,625.40 元。

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金	67,330.00	125,970.00
保证金	80,254.30	80,254.30
代收代付款	502,410.62	156,197.90
其他	14,298.13	303,501.39
合计	664,293.05	665,923.59

(二十二) 一年内到期的非流动负债

类别	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	901,726.71	815,848.12
合计	901,726.71	815,848.12

(二十三) 其他流动负债

类别	期末余额	期初余额
待转销项税	15,095,592.14	12,056,585.83
未终止确认商业承兑汇票	360,000.00	2,494,880.00
合计	15,455,592.14	14,551,465.83

(二十四) 租赁负债

类别	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	428,614.13	1,059,162.17
合计	428,614.13	1,059,162.17

(二十五) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	720,000.00		55,000.00	665,000.00	
合计	720,000.00		55,000.00	665,000.00	——

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电力配套设备生产技术改造项目	220,000.00		55,000.00		165,000.00	与资产相关
中小企业发展专项资金	500,000.00				500,000.00	与资产相关
合计	720,000.00	0.00	55,000.00	0.00	665,000.00	

(二十六) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	87,816,254.00						87,816,254.00

(二十七) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	2,494,190.06			2,494,190.06
合 计	2,494,190.06			2,494,190.06

(二十八) 专项储备

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
安全生产费		608,199.68	574,696.53	33,503.15	计提及支付
合计		608,199.68	574,696.53	33,503.15	—

(二十九) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	5,479,850.42			5,479,850.42
合计	5,479,850.42			5,479,850.42

(三十) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	32,105,973.32	
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	32,105,973.32	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	7,470,489.48	
减: 对所有者的分配	8,781,625.40	
减: 提取法定盈余公积		
期末未分配利润	30,794,837.40	

(三十一) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	70,517,790.33	48,532,591.16	56,360,489.73	39,747,264.70
制造收入	45,608,975.14	29,160,780.56	38,818,374.26	27,189,930.35
安装工程收入	24,908,815.19	19,371,810.60	13,154,340.04	9,853,962.00
研发收入			4,387,775.43	2,703,372.35
二、其他业务小计	366,282.06	106,727.60	542,045.22	796,479.97
材料销售	211,249.27	103,662.05	257,266.93	150,129.41
租金及技术培训收入	22,857.14	2,148.07	243,551.89	644,816.93

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
教育培训	132,175.65	917.48	41,226.40	1,533.63
合计	70,884,072.39	48,639,318.76	56,902,534.95	40,543,744.67

(三十二) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
房产税	162,351.50	81,360.08
土地使用税	149,115.00	74,557.50
城市维护建设税	145,799.70	10,795.85
教育费附加	64,750.44	4,723.50
地方教育附加	43,166.97	3,149.00
印花税	36,836.80	46,655.80
其他	17,797.40	10,752.28
合计	619,817.81	231,994.01

(三十三) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,184,779.54	1,177,735.16
招待费	272,710.10	115,343.38
交通差旅费	126,165.13	74,565.29
通讯费	344,182.69	212,867.17
其他	1,699.60	2,539.50
合 计	1,929,537.06	1,583,050.50

(三十四) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,152,861.18	3,760,008.09
差旅费	37,395.22	48,809.98
招待费	185,730.24	80,582.84
折旧费	361,851.98	271,406.74
办公费	316,807.50	113,642.33
会务费	754.72	377.36
无形资产摊销	92,719.82	97,389.36
小车耗费	96,692.59	81,855.11
服务及行业费	857,933.61	443,222.42
其他	110,908.67	71,772.86
合计	7,213,655.53	4,969,067.09

(三十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,632,663.20	2,669,495.24
差旅费	993.50	4,651.50
材料及动力费	1,725,551.63	1,364,574.49
模具、工艺装备及制造费	45,910.51	92,270.98
设计费	186,255.82	568,075.96
合计	5,591,374.66	4,699,068.17

(三十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	118,749.33	19,206.61
减：利息收入	5,279.95	11,345.19
手续费支出	12,711.11	4,990.61
已确认融资费用	40,645.71	
其他支出	38,190.83	96,177.38
合计	205,017.03	109,029.41

(三十七) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
电力配套设备生产技术改造项目	55,000.00	55,000.00	与资产相关
个税返还		5,689.64	与收益相关
稳岗补贴		68,854.07	与收益相关
合计	55,000.00	129,543.71	--

(三十八) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	231,344.29	
合计	231,344.29	

(三十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失（损失以“-”号填列）	658,236.43	1,138,156.88
合计	658,236.43	1,138,156.88

(四十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失		460,047.09
合计		460,047.09

(四十一) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	100,000.00	71,200.00	100,000.00
其他		3,617.74	0.00
合计	100,000.00	74,817.74	100,000.00

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
----	-------	-------	-------------

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
收成都市青白江区经济科技和信息化局防疫体系建设补		21,200.00	与收益相关
专利资助费		50,000.00	与收益相关
收全国股份转让系统挂牌奖励	100,000.00		与收益相关
合计	100,000.00	71,200.00	

#### (四十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他		5,294.83	
合计		5,294.83	

#### (四十三) 所得税费用

##### 1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	140,051.54	756,915.31
递延所得税费用	119,391.24	239,730.59
合计	259,442.78	996,645.90

##### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	7,729,932.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,159,489.84
调整以前期间所得税的影响	-29,099.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
研发及残疾人加计扣除	-870,947.24
所得税费用	259,442.78

#### (四十四) 现金流量表

##### 1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	6,990,171.25	2,967,210.91
其中：收到投标保证金	3,647,234.00	1,171,260.00
利息收入	5,279.95	11,345.19
收回备用金	3,237,657.30	1,784,605.72
政府补助	100,000.00	
其他		
支付其他与经营活动有关的现金	15,141,734.65	6,278,611.11
其中：支付投标保证金	7,855,266.20	1,097,210.00

项目	本期发生额	上期发生额
办公费支出	316,807.50	113,642.33
差旅费支出	163,560.35	123,375.27
招待费支出	458,440.34	195,926.22
备用金支出	3,967,698.21	3,315,138.00
手续费及担保费支出	50,901.94	101,167.99
服务及行业费	857,933.61	443,222.42
中标服务费	286,939.55	215,406.67
其他	1,184,186.95	673,522.21

(四十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	7,470,489.48	5,567,205.79
加：信用减值准备	-658,236.43	-1,138,156.88
资产减值准备	0.00	-460,047.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,639,498.58	1,346,447.97
无形资产摊销	92,719.82	97,389.36
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-3,322.91
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）	118,749.33	19,206.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-231,344.29	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	119,391.24	239,730.59
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）	-44,129,616.28	-43,774,366.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,966,016.90	33,248,486.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	902,675.39	-17,784,887.35
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-26,709,656.26	-22,642,314.19
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	37,832,431.03	691,797.80
减：现金的期初余额	40,431,353.56	61,217,026.20

项目	本期发生额	上期发生额
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	-2,598,922.53	-60,525,228.40

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	上期期末余额
一、现金	37,832,431.03	40,431,353.56
其中：库存现金	0.00	
可随时用于支付的银行存款	32,605,355.05	40,431,353.56
其他货币资金	5,227,075.98	
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	37,832,431.03	40,431,353.56

## 六、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：市场风险、信用风险、流动性风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层通过职能部门负责日常的风险管理，本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到低水平，使股东及其其他权益投资者的利益大化。

### 1. 市场风险

#### (1) 利率风险

公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关，浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险。截止 2021 年 6 月 30 日，公司的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，借款本金金额为 23,500,000.00 元，因此公司面临的利率风险较小，整体可控。

### 2. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款以及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。



公司持有的货币资金主要存放于商业银行，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，信用风险较低。

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

2021年6月30日本公司应收账款中，前五大客户的应收账款分别占本公司应收账款总额的55.44%。

2021年6月30日本公司其他应收款中，欠款金额前五大的其他应收款分别占本公司其他应收款总额的73.99%。

### 3. 流动风险

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

## 七、 公允价值

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

### （一）2021年6月30日，以公允价值计量的资产和负债的公允价值

项目	2021年6月30日			合计
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	
持续的公允价值计量				
交易性金融资产				

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。

（二）持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息。银行理财产品的公允价值根据本金加上截至资产负债表日的预期收益确定。

(三) 报告期本公司上述持续以公允价值计量的项目各层级之间没有发生转换

(四) 报告期内发生的估值技术未发生变更

(五) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

财务报表中按摊余成本计量的金融资产及金融负债主要包括：应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款等，公司管理层认为，财务报表中的非长期金融资产和金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

## 八、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

股东名称	持股比例	与本公司的关系
唐联生	14.50%	公司的实际控制人、董事、董事长
合计	14.50%	

公司股东唐联生，分别与股东陈立伟、江伟、刘素华、龚胤建、王海燕、曾健、陈竞、邓勇、张力、胡在洪、周海明等已签署《一致行动人协议》，协议双方主要达成以下约定：一致行动人在召开股东大会会议或以其他方式行使股东权利前，召开一致行动人会议，对相关事项进行协调，达成一致行动意见；若出现意见不一致时，以甲方的意见为一致行动意见。

根据该协议，本公司实际控制人为唐联生。

### (二) 除实际控制人外持有公司 5%股份的股东

股东名称	持股比例	与本公司的关系
陈立伟	7.51%	董事
合计	7.51%	

### (三) 报告期内，公司的董事、监事、高级管理人员

名称	公司任职
唐联生	董事、董事长
张力	董事
居平	董事
王海燕	监事、监事会主席
陈立伟	董事
龚胤建	监事
邓勇	监事
江伟	董事、总经理
胡在洪	董事会秘书
刘素华	副总经理
曾健	副总经理
周海明	总工程师
陈竞	财务总监

### (四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
---------	-------------

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
成都开诚机械有限公司	董事张力间接控制
青白江松安机械维修服务部	副总经理曾健的兄弟控制

## (五) 关联交易情况

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
采购商品、接受劳务：							
青白江松安机械维修服务部	接受劳务		市场价	2,442,628.71	5.02	1,386,138.60	3.42
成都开诚机械有限公司	采购商品		市场价	6,548.68	0.01		

### 2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
唐联生、白玲、陈立伟、古代蓉、江伟、吴晓明、刘素华、伍俊、曾健、胥陈涛	本公司	3,000,000.00	2021-5-24	2021-7-2	否
唐联生、白玲、陈立伟、古代蓉、江伟、吴晓明、刘素华、伍俊、曾健、胥陈涛	本公司	4,500,000.00	2021-5-10	2021-7-2	否
唐联生、白玲、陈立伟、古代蓉、江伟、吴晓明、刘素华、伍俊、曾健、胥陈涛	本公司	3,000,000.00	2021-5-20	2021-7-2	否
唐联生、白玲、陈立伟、古代蓉、江伟、吴晓明、刘素华、伍俊、曾健、胥陈涛	本公司	1,000,000.00	2021-5-28	2021-7-2	否
唐联生、白玲、陈立伟、古代蓉、江伟、吴晓明、刘素华、伍俊、曾健、胥陈涛	本公司	2,000,000.00	2021-5-26	2021-7-2	否
江伟	本公司	2,770,000.00	2021-6-10	2022-6-9	否
江伟	本公司	7,230,000.00	2021-6-18	2022-6-9	否

## (六) 关联方应收应付款项

### 1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	成都开诚机械有限公司	646,000.00	64,600.00	646,000.00	64,600.00
合计		646,000.00	64,600.00	646,000.00	64,600.00

### 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	成都开诚机械有限公司	1,774,886.32	1,774,886.32
应付账款	青白江松安机械维修服务部		602,056.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
合计		1,774,886.32	2,376,942.32

### 3. 预付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预付账款	青白江松安机械维修服务部	92,557.00	
合计		92,557.00	

## 九、承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

本公司无需要说明的承诺事项。

### (二) 或有事项

本公司无需要说明的或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

无

## 十一、其他重要事项

无

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	155,000.00	
2. 理财产品收益	231,344.29	
3. 所得税影响额	57,951.64	
合计	328,392.65	

### (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
	本年度	上年度	基本每股收益 本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	5.74	5.01	0.09	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.49	4.86	0.08	0.07

成都瑞奇智造科技股份有限公司

二〇二一年八月十九日

## 第八节 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（如有）。
- （三）报告期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：

成都瑞奇智造科技股份有限公司董事会秘书办公室。