

证券代码：833664

证券简称：威特龙

主办券商：广发证券

VITALONG
威特龙

威特龙

NEEQ : 833664

威特龙消防安全集团股份有限公司

VITALONG Fire Safety Group Co., Ltd.



半年度报告

2019

公司半年度大事记

● 市场突破

a. 4 月，集团公司中标大连长兴岛港口投资发展有限公司原油库区一期（2#、3#、6#、8#、9#罐组）油品储罐主动安全防护系统项目。

b. 6 月，子公司四川威特龙消防技术服务有限公司中标地铁 3 号线一期及 4 号线气体灭火系统气瓶检测项目。这是继公司中标成都地铁 6 号线和 17 号线后，再次中标成都地铁项目。

● 技术成果

a. 1 月，公司参编国家标准《灾区过渡安置点防火标准》GB51324-2019，由国家住房和城乡建设部发布，将于 2019 年 9 月 1 日实行。

b. 3 月，公司自主研发的临界态（定压）二氧化碳灭火技术及应用-石油储罐快速灭火系统科技成果评价会召开，科技成果评价结论：项目技术达到国际先进水平。

c. 3 月，公司及子公司合沐佳参与的四川省科技计划重点研发项目“超高层建筑火灾防控关键技术体系研究与应用研究项目（省重）”启动会召开。

d. 截止 6 月底，公司 2019 年新增国家专利申请 23 项，其中发明专利 8 项，新增国家专利授权 11 项，其中发明专利 1 项。

● 企业文化

a. 1 月，国务院公布了 2018 年享受国务院政府特殊津贴人员名单，公司董事长汪映标先生获此殊荣。

b. 5 月，公司职工胡安林被成都市人民政府命名为“成都工匠”，职工胡安林、宋信勇、汪朝勇、余盛宽 4 人被成都高新区党群工作部命名为“高新工匠”。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 重要事项	17
第五节 股本变动及股东情况	21
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	23
第七节 财务报告	26
第八节 财务报表附注	38

释义

释义项目		释义
威特龙、威特龙消防、公司、本公司、集团公司	指	威特龙消防安全集团股份公司
主办券商、广发证券	指	广发证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司《章程》	指	《威特龙消防安全集团股份公司章程》
合沐佳	指	公司全资子公司“合沐佳成都新材料有限公司”
报告期、本期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
三部委	指	财政部、税务总局、应急管理部
国家财政部等三部委联合发文	指	财税[2018]84号《安全生产专用设备企业所得税优惠目录》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

公司负责人汪映标、主管会计工作负责人王海燕及会计机构负责人（会计主管人员）王海燕保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	威特龙消防安全集团股份公司董事会办公室
备查文件	1、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。
	2、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。
	3、第二届董事会第十六次会议暨定期会议决议
	4、第二届监事会第六次会议暨定期会议决议

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	威特龙消防安全集团股份有限公司
英文名称及缩写	英文名称：VITALONG Fire Safety Group Co., Ltd. 缩写：VITALONG
证券简称	威特龙
证券代码	833664
法定代表人	汪映标
办公地址	成都市高新区西区大道 1599 号附 9 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	黄茜
电话	028-66765699
传真	028-66765699
电子邮箱	huangqian@vitalong.cn
公司网址	www.vitalong.cn
联系地址及邮政编码	联系地址：成都市高新区西区大道 1599 号附 9 号；邮编：611731
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	威特龙消防安全集团股份有限公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 12 月 25 日
挂牌时间	2015 年 10 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业- C35 专用设备制造业-C359 环保、邮政社会公共服务及其他专用-C3595 社会公共安全设备及器材制造
主要产品与服务项目	自动灭火系统、消防物联网及消防电子、行业安全装备、新型环保防火材料、消防工程总承包、气体充装及消防钢瓶检测、消防技术服务，为各行业提供项目规划、设计咨询、系统方案、项目管理、工程技术与实施、运营与服务等全方位消防安全整体解决方案
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	82,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	汪映标
实际控制人及其一致行动人	汪映标

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	91510000698873187M	否
注册地址	成都市高新区西区大道 1599 号附 9 号	否
注册资本（元）	82,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	广发证券
主办券商办公地址	广东省广州市天河区马场路 26 号广发证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	111,871,037.70	153,534,893.40	-27.14%
毛利率%	33.67%	26.77%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,664,500.28	7,683,702.56	-39.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,368,788.41	7,475,627.08	-54.94%
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）	1.05%	1.80%	-
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）	0.76%	1.75%	-
基本每股收益	0.06	0.09	-33.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	750,530,642.93	733,751,340.24	2.29%
负债总计	305,253,796.67	293,600,844.29	3.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	444,963,546.86	440,299,046.58	1.06%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.43	5.37	1.12%
资产负债率%（母公司）	40.99%	38.97%	-
资产负债率%（合并）	40.67%	40.01%	-
流动比率	2.24	2.25	-
利息保障倍数	3.93	6.64	-

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	-38,619,417.26	-51,262,320.12	24.66%
应收账款周转率	0.59	0.78	-
存货周转率	0.20	0.39	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.29%	3.95%	-
营业收入增长率%	-27.14%	57.31%	-
净利润增长率%	-40.39%	324.96%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	82,000,000	82,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,324,177.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	200,989.18
非经常性损益合计	1,525,167.11
所得税影响数	229,455.24
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,295,711.87

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等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
应收票据及应收账款	181,473,201.23			
应收票据		1,334,618.43		
应收账款		180,138,582.80		
应付票据及应付账款	146,269,346.30			
应付票据		0.00		

应付账款		146,269,346.30		
可供出售金融资产	300,000.00			
其他权益工具投资		300,000.00		

注：本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。如表格所示。

本次公司会计政策变更仅对财务报表格式和部分科目列示产生影响，不影响公司净资产、净利润等相关财务指标。

2017 年 3 月 31 日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号——套期会计》，5 月 2 日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）。

2019 年 6 月 27 日，全国中小企业股份转让系统发布了《关于做好挂牌公司 2019 年半年度报告披露相关工作的通知》，要求挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则（保险公司除外）。

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行上述企业准则。此项会计政策变更不影响公司净资产、净利润等相关财务指标。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业为制造业（C）中的社会公共安全设备及器材制造（C3595）；根据《上市公司行业分类指引》，公司归属于专用设备制造业（C35）。

威特龙消防是国家火炬计划重点高新技术企业，凭借“主动防护、本质安全”核心系列技术成为中国工艺消防的引领者，行业消防安全整体解决方案提供商。公司主营业务：自动灭火系统、消防物联网及消防电子、行业安全装备、新型防火建材、消防工程总承包、消防技术服务六大板块，为不同行业客户提供全方位整体的消防安全解决方案，形成了咨询评估-技术研发-生产销售-工程设计-工程施工-维护保养-运营服务的消防全产业链业务体系。

公司拥有国家住建部颁发的“消防设施工程设计专项甲级”和建筑业企业“消防设施工程专业承包壹级”资质。致力于创新消防技术研究与应用，参与组建了“消防与应急救援国家工程实验室”、“四川省工业消防工程技术研究中心”、“油气消防四川省重点实验室”等五大科研平台，拥有教授级高级工程师2人，高级工程师13人，一级建造师13人，二级建造师13人，一级注册消防工程师19人的专业技术人才核心团队，累计获得授权国家专利312项，其中有效发明专利58项。

公司坚持以市场为导向，推行全员经营的业务模式，在全国范围内布局了20余家分子公司。形成了技术协同、业务协同、资源协同、管理协同、团队协同的经营及运营模式，为中石油、中石化、中海油、延长油田、中国神华、中国铝业、中国移动、中船重工、中航工业、中国建筑、中国建材、国家电网、五大电力、大连港集团、宝钢集团、中铁建、中交建等国内各行业龙头企业的监测预警、安全保障能力、应急救援，提供全方位整体的消防安全解决方案与安全运营服务。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

（一）公司财务状况

- 1、报告期末，公司资产总额为 750,530,642.93 元，较期初增加 16,779,302.69 元，增幅 2.29%。
- 2、报告期末，公司负债总额为 305,253,796.67 元，较期初增加 11,652,952.38 元，增幅 3.97%。
- 3、报告期末，公司短期借款 88,912,600.00 元，较期初增加 85.23%，其主要原因是：公司本期新增上海银行贷款 4,391.26 万元，归还交通银行 800.00 万元贷款；合沐佳新增中国银行贷款

1,000.00 万元。

（二）公司经营成果

1、报告期内，公司主营业务收入较上年同期减少了 27.06%，其主要原因是：受宏观经济影响，与上年同期相比，本期总承包工程收入减少。

2、报告期内，其他业务收入较上年下降 100%，其主要原因是：2019 年无其他业务收入。

3、报告期内，主营业务成本较上年同期减少 34%，其主要原因是：受宏观经济影响，与上年同期相比，本期总承包工程收入减少。

4、报告期内，营业成本减少了 3,822.27 万元，减幅 34%，其主要原因是：受宏观经济影响，与上年同期相比，本期总承包工程收入减少。

5、报告期内，资产减值损失减少了 81.58 万元，减幅 661.35%。其主要原因是：长账龄应收账款催回。

6、报告期内，其他收益增加了 102.25 万元，增幅 338.99%，其主要原因是：2019 年四川省科技支撑计划-社会领域重点研发（超高层建筑火灾防控关键技术体系研究与应用）项目政府补助 100 万元。

7、报告期内，营业利润减少了 327.11 万元，减幅 37.08%，其主要原因是：受宏观经济影响，与上年同期相比，本期总承包工程收入减少。

8、报告期内，营业外收入减少了 18.82 万元，减幅 35.79%，其主要原因是：上年同期公司控股子公司重庆威特龙消防安全技术服务有限公司注销产生营业外收入。

9、报告期内，营业外支出增加了 3.28 万元，增幅 31.57%，其主要原因是：本期公司对甘孜德格捐赠支出，导致本期营业外支出大于上年同期。

10、报告期内，净利润下降了 314.12 万元，减幅 40.39%，其主要原因是：受宏观经济影响，与上年同期相比，本期总承包工程收入减少。

（三）现金流量情况

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净流出为 38,619,417.26 元，较上年同期净流出 51,262,320.12 元减少了 12,642,902.86 元，减幅 24.66%，其主要原因是：本期为了应对外部环境对公司经营业绩的冲击，严格控制采购成本，导致购买商品、接受劳务支付的现金较上期减少 41,287,146.42 元；同时由于本期收入减少，各项税金以及各项投标保证金和履约保证金的支付金额较上期减少导致。

2、投资活动产生的现金流量净流出为 224,284.00 元，较上年同期净流出 1,154,175.97 元减少

了 929,891.97 元，减幅 80.57%，其主要原因是：本期公司对外投资减少。

3、筹资活动产生的现金流量净流入为 29,268,282.60 元，较上年同期净流入 4,591,432.67 元增加了 24,676,849.93 元，增幅 537.45%，其主要原因是：本期新增上海银行、中国银行的授信和贷款。

三、 风险与价值

（一）宏观经济、产业政策调整风险

1、具体内容描述：公司所处的智能装备制造业与宏观经济发展有较大的相关性，公司的发展在很大程度上依赖于宏观经济的运行状况及国家固定资产投资规模，特别是基础设施投资规模、工业化、城市化进程等因素。宏观经济发展的不同时期，国家宏观经济政策也在不断地调整，相关政策将在很大程度上直接影响消防行业的发展，并在一定程度上影响着公司的主营业务波动。

2、应对措施：公司将根据国家宏观经济发展的市场需求，积极推动公司业务结构调整及产品质量升级，整体向国家重点支持的隐患治理、监测预警、安全保障、应急救援等方向进行拓展，加大监测预警以及应急救援安全装备的研究；以 VFS 消防物联网平台为基础，以服务带动产品销售；加强预算、资金与内部控制管理，强化绩效改进与激励，确保公司利润稳中有增。

（二）行业竞争加剧的风险

1、具体内容描述：我国消防市场处于完全竞争和高度开放状态，国内消防企业数量众多，合资企业或外资企业基数较大，行业集中度低。而国内企业除少数规模较大的品牌公司外，大部分中小企业主要在中低端市场进行竞争，导致市场竞争激烈，行业平均营业利润较低。如后续消防企业数量持续增长，而规模无法实现扩张，则行业竞争将进一步加剧，将会对行业内现有企业的盈利情况造成不利影响。

2、应对措施：随着政策事中事后监管及处罚力度加大，消防行业市场将更加规范化，将淘汰一大批小规模非正规化的消防企业。公司坚持差异化发展，聚焦主业，聚焦市场，确立了以市场为核心，以“331”的市场战略为着力点，促进业务体量跨越式增长，并制定经营管理十大举措为市场做好服务保障。公司以三个核心技术和一个装备业务为突破口，面向行业客户推出消防安全整体解决方案，继续强化传统业务，主动拓展战略业务，实现规模突破，持续增长，并通过威特龙技术优势+品牌优势+业绩优势+资质优势的联动效应，提升公司核心竞争力，以平衡行业竞争带来的风险。

报告期内，通过对产品的提档升级，公司在中国移动、建材、轨道交通、有色金属等行业的气体消防业务的市场份额进一步扩大，气体自动灭火系统产品合同金额较去年同期增长 47.86%，在营口忠旺、神隆宝鼎等多个项目投入应用，低压二氧化碳灭火技术在水泥建材行业合同额也获得大幅增加。

（三）应收账款较大的风险

1、具体内容描述：报告期末，公司应收账款为 201,645,588.49 元，占公司总资产的比例为 26.87%，应收账款占总资产比重仍然处于较高水平，影响公司的现金流周转，同时也可能产生大额坏账风险。

2、应对措施：报告期内，公司按照年度十大经营举措要求，成立了应收账款催收专门小组，清理公司各年应收账款账目，开展专项应收账款催收工作。同时健全了配套的应收账款管理制度和奖罚机制，对回款者给予正激励；对未按时回笼资金，以及逾期应收账款的责任部门领导、直接责任人按照考核标准给予处罚。必要时，公司会通过法律手段开展应收账款回收工作，降低应收账款过大对于公司造成的风险。

（四）消防工程总承包业务建设周期长，对现金流影响大的风险

1、具体内容描述：消防工程总承包业务的建设周期长，回款受工程进度影响较大，工程进度受建设方资金、主体工程进度及天气等因素影响较大，消防工程的部分款项均需要待消防验收合格后经决算及审计后才能付款。消防工程总承包业务占款较大，对公司现金流有一定的影响。

2、应对措施：自 2018 年起公司持续对业务结构进行调整转型，降低工程业务占比，目前消防工程总承包业务体量占比已经有所降低。同时，公司也加强了项目执行过程中的资料管理，加快竣工结算过程。后期，公司将持续强化对工程业务的预算管理及相关风险防控，对占用金额较大的项目进行重点跟踪和管控，确保资金回笼。

（五）存货余额较大的风险

1、具体内容描述：报告期末，公司存货账面价值为 360,451,415.75 元，占期末总资产的比例为 48.03%，造成公司在存货上的资金占用率较高。但是公司的存货主要为建造合同已完工未结算形成的资产，随着存货验收后可结转收入，存货风险可控。

2、应对措施：提升现场物资的管理，规范现场物资的领料授权、物资申请、物资申购、来料验收、物资出/入库、发票、货款支付等要求。对已完成达到竣工决算条件的项目，加快工程竣工决算并加快尾款的回收；通过优化采购周期优化生产工序、提高产品交付效率等措施加快公司产品类存货的周转速度。此外，公司的存货主要为建造合同已完工未结算形成的资产，对已完工达到竣工决算条件的项目，加快工程竣工决算及余款的回收；新项目交付后即时催促验收，并即时完成新项目的移交，将发出商品转为销售成本。公司存货风险可控。

（六）产业结构转型及技术升级风险

1、具体内容描述：新业务、新产品和新技术的研发需要公司投入大量精力及财力，并且具有时滞性、周期性和复杂性等特点，存在无法准确预计新业务、新产品和新技术的扩散速度、生命周期以及

投入市场后的效果和竞争力等问题，会导致公司技术升级风险加大，对公司正在展开的业务转型升级进度有一定影响。

2、应对措施：报告期内，公司坚持以市场为导向强化公司技术系统的集成创新，加强了公司五大技术序列产品与市场的对接，针对行业痛点持续推出市场急需的拳头产品并持续改进。同时优化调整技术团队分配机制，将研发成果与市场业绩挂钩，切实提高研发人员的积极性、主动性，能更加精准把握市场的需求，将公司的技术优势转化为市场优势和订单优势，分担产业结构转型及技术升级可能带来的风险。

（七）环保压力大导致的成本增加的风险

1、具体内容描述：近年来国家多次加大环保监管力度，严格控制工业企业排污，工业、建筑类企业遭受损失严重，多数加工企业以提高市场价格作为止损手段。公司产品需进行加工生产，上游市场的价格波动直接造成制造成本的大幅上涨，对公司的经营效益有一定的影响。

2、应对措施：目前针对该项风险，公司已拓展消防物联网及消防电子、新能源高压喷雾消防装备、临界态二氧化碳快速灭火系统等众多全新战略业务产品，并主动进行成熟产品的更新升级，以技术改进推动市场成果转化、降低产品成本，创造新的业绩增长点来弥补上游市场的价格浮动影响。同时针对 A 类物资，同一种材料、组件会引进多家合格供应商，形成竞争关系，达到降低成本和保证质量的目的。

（八）国家消防监管机构体制调整带来的行业变化

1、具体内容描述：2018 年，公安消防整体划归应急管理部，退出现役，组建国家应急管理部消防救援局，消防建审划归住建部管理，消防监督管理变化将带来行业的变化。国家对消防安全实行“放管服”管理政策，常规消防产品竞争愈加激烈，消防工程将萎缩或被机电安装兼并，消防安全托管服务将兴起。消防管理模式的变革势必对消防行业的整体业务模式产生影响。

2、应对措施：随着国家应急管理体制的调整，行业监管方式的变化即将带来消防行业重大的变革，力度空前的“放管服”政策即将打破消防行业垄断体制，消除消防行业壁垒，消防工程施工业务可能面临逐渐萎缩的局面。公司坚持科技创新，依托“油气消防四川省重点实验室”等科研平台，加快主动防护技术的成果转化和市场推广：大型石油储罐主动安全防护系统经国家财政部等三部委联合发文，购买该设备的企业享受合同额 10%的企业所得税抵扣减免。中石油等集团已经正式发文治理油罐安全。2019 年 4 月，公司与大连长兴岛港口投资发展有限公司签订《大连长兴岛港口投资发展有限公司原油库区一期（2#、3#、6#、8#、9#罐组）油品储罐主动安全防护系统》采购合同，合同金额 2,330.30 万元。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

√适用 □不适用

为主动参与国家“万企帮万村”和省市区“千企帮千村”精准扶贫行动，响应成都高新区援藏办号召，根据2018年12月7日与德格县绒娘村签署对口帮扶协议约定和德格县提出的帮扶需求，结合公司实际情况，2月对绒娘村提供了8.05万元帮扶资金，其中包括活动阵地建设所需6.05万元，5人高中生2人大学生共2万元/年的就学就业帮扶。这也是公司自2017年参与石渠县易地扶贫搬迁项目建设，修建完工700余套节能环保轻钢集成房屋以来，再一次对甘孜州的对口帮扶和精准扶贫行动。

（二） 其他社会责任履行情况

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。在追求效益的同时，公司依法纳税，诚信经营，通过为社会创造财富、积极进行社会公益活动、注重股东回报、切实维护员工的合法权益，认真履行作为企业应当履行的社会责任，做到对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

□适用 √不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四. 二. (一)
是否存在对外担保事项	□是 √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	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	四. 二. (二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四. 二. (三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四. 二. (四)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	√是 □否	四. 二. (五)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
北京漕运码头投资发展有限公司	威特龙消防安全集团股份有限公司	股权转让纠纷	9,701,600	2.18%	否	2017年12月13日、2017年12月22日、2019年8月2日
总计	-	-	9,701,600	2.18%	-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

(1) 进展情况

详见公司于2019年8月2日在全国中小企业股份转让系统披露的《关于北京漕运码头案件涉及

诉讼进展公告》（公告编号：2019-019）。

（2）对公司的影响

本次诉讼系公司运用法律手段维护自身合法权益；截止本公告披露日，公司各项业务正常开展，本次诉讼未对公司经营方面产生不良影响，不会对公司财务方面产生不良影响。

2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
汪映标、王海燕	担保	6,500,000.00	已事前及时履行	2016年7月29日	2016-061
汪映标、王海燕、四川新锐特科技有限公司	担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2018年8月7日	2018-054
汪映标、王海燕	担保	10,000,000.00	已事前及时履行	2018年8月7日	2018-054
汪映标、王海燕、汪映兴、罗宇	担保	10,000,000.00	已事前及时履行	2019年2月27日	2019-004
汪映标、王海燕、汪映兴、罗宇	担保	5,000,000.00	已事前及时履行	2018年12月14日	2018-085
汪映标、王海燕、苏健、罗宇	担保	5,000,000.00	已事前及时履行	2018年11月19日	2018-076
汪映标、王海燕	担保	43,912,600.00	已事前及时履行	2018年12月28日	2018-088
汪映标	资金拆借	5,000,000.00	已事前及时履行	2018年8月3日	2018-048
合计		105,412,600.00			

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、必要性和持续性

上述关联交易是公司业务快速发展及生产经营的正常需求，是合理的、必要的，有利于公司长期稳定经营，为公司现阶段更好的发展提供基础支持。

2、本次关联交易对公司的影响

上述关联交易有利于公司筹资，解决公司资金需求，有利于改善公司财务状况和日常业务的开展，不存在损害挂牌公司和其它股东利益的情形，上述关联交易不影响公司的独立性。

（三）承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	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	2015/5/12	-	挂牌	同业竞争承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中

实际控制人或控股股东	2016/4/5	-	整改	资金占用承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
董监高	2015/7/10	-	挂牌	关联交易、资产、业务等独立的承诺书	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司挂牌时，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东、董事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》。

2、公司挂牌时，公司控股股东、实际控制人出具了《关于确保威特龙消防安全集团股份公司资产、人员、财务、机构、业务独立的承诺书》、《威特龙消防安全集团股份公司关于规范关联交易的声明与承诺》等书面声明；公司股东、董事、监事及高级管理人员就规范关联交易做出相关承诺。

3、2016 年 4 月，公司控股股东、实际控制人就关联方资金占用进行了承诺：“承诺所有关联方资金占款均已归还，目前公司不存在尚未归还的关联方借款；承诺未来将严格遵守《公司法》、公司《章程》、《关联交易管理制度》等法律法规及公司内部制度规定，杜绝关联方占用公司资金的行为，不以代垫费用或其他支出、直接或间接借款、代偿债务等任何方式占用公司的资金，维护公司财产的完整和安全，本人将严格履行上述承诺事项，如本人违反本承诺给威特龙造成损失的，由本人承担赔偿责任。”

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	8,531,913.10	1.14%	履约保函保证金、承兑保证金、保证金质押
应收账款	质押	178,237,203.09	23.75%	借款反担保质押
固定资产	抵押	12,940,561.28	1.72%	抵押贷款
无形资产	抵押	14,991,092.40	2.00%	抵押贷款
合计	-	214,700,769.87	28.61%	-

(五) 利润分配与公积金转增股本的情况**1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 7 月 19 日	0.30	0	0
合计	0.30	0	0

2、报告期内的权益分派预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

2019年5月21日，公司召开2018年年度股东大会，审议通过了《关于2018年度利润分配方案的议案》；2019年7月11日，公司披露了《2018年年度权益分派实施公告》，以2019年7月18日为权益分派股权登记日，向全体股东每10股派送现金股利0.30元（含税）；2019年7月19日完成2018年年度权益分派。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	58,372,375	71.19%	0	58,372,375	71.19%
	其中：控股股东、实际控制人	7,424,875	9.05%	0	7,424,875	9.05%
	董事、监事、高管	7,875,875	9.60%	0	7,875,875	9.60%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	23,627,625	28.81%	0	23,627,625	28.81%
	其中：控股股东、实际控制人	22,274,625	27.16%	0	22,274,625	27.16%
	董事、监事、高管	23,627,625	28.81%	0	23,627,625	28.81%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		82,000,000	-	0	82,000,000	-
普通股股东人数		54				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	汪映标	29,699,500	0	29,699,500	36.22%	22,274,625	7,424,875
2	成都蓉兴创业投资有限公司	10,545,639	0	10,545,639	12.86%	0	10,545,639
3	成都纵禾投资有限公司	6,202,000	1,000	6,203,000	7.56%	0	6,203,000
4	深圳睿沃股权投资基金企业（有限合伙）	5,947,786	0	5,947,786	7.25%	0	5,947,786
5	李虎	3,532,500	0	3,532,500	4.31%	0	3,532,500
合计		55,927,425	1,000	55,928,425	68.20%	22,274,625	33,653,800
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：成都纵禾投资有限公司的法定代表人王海燕是公司董事、副总经理兼财务总监，同时也是公司控股股东、实际控制人汪映标的配偶。除上述关联关系外，其他股东间不存在关联关系。							

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

汪映标：董事长，总经理，男，1965 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中共党员，教授级高工，国家一级注册消防工程师，享受国务院政府特殊津贴，中国消防标准化技术委员会二分委委员、中国安全产业协会副理事长、中国安全产业协会消防行业分会理事长、中国消防协会理事、四川省工业消防工程技术研究中心主任、四川省品牌建设与防伪协会副会长；2000 年至 2009 年任四川威龙消防设备有限公司董事长兼总经理；2009 年至 2014 年任四川威特龙消防设备有限公司董事长兼总经理；2015 年 1 月至 5 月任威特龙消防安全集团股份公司董事长兼总经理；2015 年 6 月至 2016 年 8 月任威特龙消防安全集团股份公司董事长；2016 年 9 月至今任威特龙消防安全集团股份公司董事长兼总经理。

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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
汪映标	董事长兼总经理	男	1965年2月	本科	2018.1.29-2021.1.28	是
李伟	副董事长兼副总经理	男	1959年11月	本科	2018.1.29-2021.1.28	是
王海燕	董事、副总经理、财务总监	女	1967年10月	硕士	2018.1.29-2021.1.28	是
曾光	董事	男	1974年4月	硕士	2018.8.3-2021.1.16	否
周剑	董事	男	1969年3月	本科	2018.1.17-2021.1.16	是
傅政勇	董事	男	1971年2月	硕士	2018.1.17-2021.1.16	是
吉利	独立董事	女	1978年11月	博士	2018.1.17-2021.1.16	是
曹进	监事会主席	男	1970年7月	硕士	2018.1.29-2021.1.28	否
徐洪勋	监事	男	1964年3月	本科	2018.1.17-2021.1.16	是
许俊	监事	男	1982年4月	本科	2018.1.16-2021.1.15	是
黄仕杰	副总经理	男	1966年12月	大专	2018.1.29-2021.1.28	是
吴尚红	副总经理	男	1969年11月	大专	2018.1.29-2021.1.28	是
唐胜斌	副总经理	男	1975年10月	大专	2018.1.29-2021.1.28	是
马永庆	副总经理	男	1970年12月	大专	2018.12.27-2021.1.28	是
黄茜	副总经理、董事会秘书	女	1971年9月	本科	2018.1.29-2021.1.28	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						8

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、副总经理兼财务总监王海燕是控股股东汪映标的配偶，其余董事、监事及高级管理人员与汪映标均无关系。

(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
汪映标	董事长兼总经理	29,699,500	0	29,699,500	36.22%	0
李伟	副董事长兼副总经	785,000	0	785,000	0.96%	0

	理					
徐洪勋	监事	30,000	0	30,000	0.04%	0
黄仕杰	副总经理	989,000	0	989,000	1.21%	0
合计	-	31,503,500	0	31,503,500	38.43%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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、高级管理人员简要职业经历

☐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	期末人数
行政管理人员	181	60
生产人员	220	235
销售人员	33	98
技术人员	54	81
财务人员	21	11
员工总计	509	485

注：员工分类期初与期末人员差异说明：2019年上半年组织机构调整后，对人员分类统计口径进行重新划分，如行政管理人员期初统计包括各部门内勤人员（销售内勤、技术内勤、工程辅助等），期末分别划入各专业类别。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	11	9
本科	131	116
专科	175	169
专科以下	191	190
员工总计	509	485

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：

一、组织机构及人员调整

结合集团战略发展方向，以“市场导向、业务归口、管办分离、权责对等”为原则，集团总部调整

为六个中心，并将二级部门部分职能整合与调整，以提高整体组织绩效。截止 6 月 30 日，员工总数 485 人，较上年末 509 人净减少 24 人。上半年严格控制人力成本总额，减员增效，效果明显。

二、培训工作

1、上半年完成各项培训计划共 42 项。

2、公司积极组织职称评定与各类资格考试。截止报告期末，公司拥有一级建造师 13 人，二级建造师 13 人，一级注册消防工程师 19 人，教授级高级工程师 2 人，高级工程师 13 人，工程师 51 人。

三、薪酬与绩效管理

建立了“以目标管理为核心的绩效体系”，根据最新组织架构梳理部门职责与岗位说明书，量化岗位考核标准。修订《绩效考核管理办法》并建立相应岗位序列激励方案，将员工薪酬与绩效考核结果挂钩，充分调动员工工作积极性。

四、员工关系管理

上半年公司未发生劳动争议或仲裁，公司全员参保，无需公司承担离退员工的费用。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	26,171,277.24	32,789,854.19
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		202,917,562.66	181,473,201.23
其中：应收票据	五、2	1,271,974.17	1,334,618.43
应收账款	五、3	201,645,588.49	180,138,582.80
应收款项融资			
预付款项	五、4	42,896,679.23	28,536,025.28
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	24,703,149.66	23,654,166.43
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	360,451,415.75	370,943,418.08
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7		1,017,368.93
流动资产合计		657,140,084.54	638,414,034.14
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	300,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	五、8	300,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、9	52,333,764.82	54,686,732.08
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、10	16,225,460.09	16,559,487.82
开发支出	五、11	9,781,244.30	8,935,623.25
商誉			
长期待摊费用	五、12	2,462,450.85	2,626,107.74
递延所得税资产	五、13	7,897,638.33	7,839,355.21
其他非流动资产	五、14	4,390,000.00	4,390,000.00
非流动资产合计		93,390,558.39	95,337,306.10
资产总计		750,530,642.93	733,751,340.24
流动负债：			
短期借款	五、15	88,912,600.00	48,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		129,072,183.45	146,269,346.30
其中：应付票据	五、16	3,268,250.00	
应付账款	五、17	125,803,933.45	146,269,346.30
预收款项	五、18	49,518,123.31	44,994,825.10
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、19	3,982,744.64	5,947,550.12
应交税费	五、20	9,292,663.39	10,867,093.06
其他应付款	五、21	11,406,954.98	24,507,646.89
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	五、22	1,625,749.10	2,762,938.36
其他流动负债			
流动负债合计		293,811,018.87	283,349,399.83
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、23	4,500,000.00	4,550,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、24	3,924,000.00	2,550,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、25	3,018,777.80	3,151,444.46
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,442,777.80	10,251,444.46
负债合计		305,253,796.67	293,600,844.29
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、26	82,000,000.00	82,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、27	201,213,994.70	201,213,994.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、28	14,752,217.50	14,752,217.50
一般风险准备			
未分配利润	五、29	146,997,334.66	142,332,834.38
归属于母公司所有者权益合计		444,963,546.86	440,299,046.58
少数股东权益		313,299.40	-148,550.63
所有者权益合计		445,276,846.26	440,150,495.95
负债和所有者权益总计		750,530,642.93	733,751,340.24

法定代表人：汪映标

主管会计工作负责人：王海燕

会计机构负责人：王海燕

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金		24,250,969.99	27,590,995.33
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	十一、1	1,111,974.17	1,334,618.43
应收账款	十一、2	190,230,705.55	169,544,445.85
应收款项融资			
预付款项		40,744,111.41	19,608,974.37
其他应收款	十一、3	25,741,482.28	18,685,611.87
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产			
存货		318,546,240.87	336,487,225.95
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		600,625,484.27	573,251,871.80
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			300,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、4	40,179,000.00	37,869,000.00
其他权益工具投资		300,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		46,323,632.29	48,526,554.15
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		16,189,747.78	16,508,209.17
开发支出		9,781,244.30	8,935,623.25
商誉			
长期待摊费用		1,833,590.59	1,916,410.46
递延所得税资产		7,288,771.05	7,485,183.78
其他非流动资产		4,390,000.00	4,390,000.00
非流动资产合计		126,285,986.01	125,930,980.81
资产总计		726,911,470.28	699,182,852.61
流动负债：			

短期借款		73,912,600.00	38,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据		3,268,250.00	
应付账款		121,994,790.53	146,878,430.27
预收款项		47,651,967.73	39,769,795.24
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,312,379.29	3,649,252.55
应交税费		6,950,508.44	7,147,434.84
其他应付款		37,667,631.14	31,562,834.40
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,175,749.10	2,312,938.36
其他流动负债			
流动负债合计		294,933,876.23	269,320,685.66
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,018,777.80	3,151,444.46
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,018,777.80	3,151,444.46
负债合计		297,952,654.03	272,472,130.12
所有者权益：			
股本		82,000,000.00	82,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		200,878,547.51	200,878,547.51
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		14,752,217.50	14,752,217.50

一般风险准备			
未分配利润		131,328,051.24	129,079,957.48
所有者权益合计		428,958,816.25	426,710,722.49
负债和所有者权益合计		726,911,470.28	699,182,852.61

法定代表人：汪映标

主管会计工作负责人：王海燕

会计机构负责人：王海燕

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、30	111,871,037.70	153,534,893.40
其中：营业收入		111,871,037.70	153,534,893.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		107,643,901.04	145,014,159.41
其中：营业成本	五、30	74,207,688.77	112,430,378.12
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、31	752,693.75	1,364,302.32
销售费用	五、32	8,976,906.50	10,981,691.17
管理费用	五、33	18,677,110.04	14,085,417.61
研发费用	五、34	3,247,808.18	3,744,935.45
财务费用	五、35	2,720,843.05	2,530,787.43
其中：利息费用		1,963,435.33	1,990,198.06
利息收入		29,165.83	127,947.73
信用减值损失			
资产减值损失	五、36	-939,149.25	-123,352.69
加：其他收益	五、37	1,324,177.93	301,643.36
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,551,314.59	8,822,377.35
加：营业外收入	五、38	337,646.31	525,884.90
减：营业外支出	五、39	136,657.13	103,864.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,752,303.77	9,244,398.20
减：所得税费用	五、40	1,115,953.45	1,466,822.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,636,350.32	7,777,576.06
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）			
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		-28,149.96	93,873.50
2. 归属于母公司所有者的净利润		4,664,500.28	7,683,702.56
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
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		4,636,350.32	7,777,576.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,664,500.28	7,683,702.56
归属于少数股东的综合收益总额		-28,149.96	93,873.50
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)		0.06	0.09
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.06	0.09

法定代表人：汪映标

主管会计工作负责人：王海燕

会计机构负责人：王海燕

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、5	95,360,642.78	124,675,847.72
减：营业成本	十一、5	64,478,085.04	90,241,685.39
税金及附加		694,784.69	1,344,796.80
销售费用		8,562,188.89	10,160,938.56
管理费用		15,976,735.44	11,937,570.81
研发费用		3,247,808.18	3,493,895.03
财务费用		2,399,536.02	2,301,672.44
其中：利息费用		1,706,584.27	1,769,484.05
利息收入		23,758.65	121,956.39
加：其他收益		1,266,066.66	300,062.76
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,176,751.56	400,744.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,444,322.74	5,896,095.52
加：营业外收入		336,955.85	190,612.79
减：营业外支出		136,462.40	183,634.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,644,816.19	5,903,074.13
减：所得税费用		396,722.43	885,248.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,248,093.76	5,017,826.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		2,248,093.76	5,017,826.08
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：汪映标

主管会计工作负责人：王海燕

会计机构负责人：王海燕

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		147,185,156.98	161,384,215.25
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			
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
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、41	13,528,890.10	27,560,908.83
经营活动现金流入小计		160,714,047.08	188,945,124.08
购买商品、接受劳务支付的现金		125,679,550.72	166,966,697.14
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		28,289,011.63	24,235,078.68
支付的各项税费		7,617,217.85	11,424,357.46
支付其他与经营活动有关的现金	五、41	37,747,684.14	37,581,310.92
经营活动现金流出小计		199,333,464.34	240,207,444.20
经营活动产生的现金流量净额		-38,619,417.26	-51,262,320.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		224,284.00	154,175.97
投资支付的现金			300,000.00
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	五、41		700,000.00
投资活动现金流出小计		224,284.00	1,154,175.97
投资活动产生的现金流量净额		-224,284.00	-1,154,175.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		490,000.00	
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		56,482,000.00	17,420,000.00
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		56,972,000.00	17,420,000.00
偿还债务支付的现金		25,393,061.88	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,310,655.52	1,622,905.45
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			1,205,661.88
筹资活动现金流出小计		27,703,717.40	12,828,567.33
筹资活动产生的现金流量净额		29,268,282.60	4,591,432.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	五、42	-9,575,418.66	-47,825,063.42
加：期初现金及现金等价物余额	五、42	27,049,782.80	77,331,870.51
六、期末现金及现金等价物余额	五、42	17,474,364.14	29,506,807.09

法定代表人：汪映标

主管会计工作负责人：王海燕

会计机构负责人：王海燕

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		118,285,940.52	147,268,437.31
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		69,007,589.02	35,178,773.40
经营活动现金流入小计		187,293,529.54	182,447,210.71
购买商品、接受劳务支付的现金		110,456,496.40	136,244,727.72
支付给职工以及为职工支付的现金		20,820,486.60	19,248,876.65
支付的各项税费		5,008,430.44	9,484,393.38
支付其他与经营活动有关的现金		77,772,676.96	47,526,258.27
经营活动现金流出小计		214,058,090.40	212,504,256.02
经营活动产生的现金流量净额		-26,764,560.86	-30,057,045.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,170.00	130,729.02
投资支付的现金		2,310,000.00	300,000.00
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			700,000.00
投资活动现金流出小计		2,321,170.00	1,130,729.02
投资活动产生的现金流量净额		-2,321,170.00	-1,130,729.02

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		45,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		45,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,343,061.88	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,868,074.31	1,402,221.44
支付其他与筹资活动有关的现金			1,205,661.88
筹资活动现金流出小计		22,211,136.19	12,607,883.32
筹资活动产生的现金流量净额		22,788,863.81	-2,607,883.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-6,296,867.05	-33,795,657.65
加：期初现金及现金等价物余额		22,015,923.94	59,589,646.93
六、期末现金及现金等价物余额		15,719,056.89	25,793,989.28

法定代表人：汪映标

主管会计工作负责人：王海燕

会计机构负责人：王海燕

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(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	(二). 1
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. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 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	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
8. 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	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
14. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

(一) 公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额新列报报表项目及金额：应收票据及应收账款 181,473,201.23 元、应付票据及应付账款 146,269,346.30 元。

按新报表格式进行追溯调整后报表项目及金额：应收票据 1,334,618.43 元、应收账款 180,138,582.80 元，应付票据 0 元、应付账款 146,269,346.30 元。

本次公司会计政策变更仅对财务报表格式和部分科目列示产生影响，不影响公司净资产、净利润等相关财务指标。

(二) 2017 年 3 月 31 日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号——套期会计》，5 月 2 日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(统称“新金融工具准则”)。2019 年 6 月 27 日，全国中小企业股份转让系统发布了《关于做好挂牌公司 2019 年半年度报告披露相关工作的通知》，要求挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则(保险公司除外)。

执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

资产负债表项目 2018 年期末列报的可供出售金融资产 300,000.00 元，2019 年 1 月 1 日在新金融工具准则下列报其他权益工具投资 300,000.00 元。

二、 报表项目注释

一、公司基本情况

威特龙消防安全集团股份公司（以下简称公司或本公司）由汪映标、徐洪勋共同设立，于 2009 年 12 月 25 在成都市工商行政管理局登记注册，总部位于四川省成都市。公司现持有统一社会信用代码为 91510000698873187M 的营业执照，注册资本 8,200.00 万元，股份总数 8,200.00 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：2,362.76 万股；无限售条件的流通股份 5,837.24 万股。公司股票于 2015 年 10 月 9 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属消防及相关行业。主要经营活动为消防设备及器材的制造及销售；消防设施工程设计、施工；安全技术防范工程设计、安装、维修及技术咨询服务；机电安装工程、建筑智能化工程。

本公司财务报表已经本公司董事会于 2019 年 8 月 21 日批准报出。

本公司将合沐佳成都新材料有限公司、四川威特龙消防技术服务有限公司和成都普达尔工业气体有限公司等 6 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

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编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

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 起至 12 月 31 日止。本财务报表的披露时间为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 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；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的

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其他综合收益的债务工具投资

采用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。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。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，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用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，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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，计入留存收益。

2) 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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，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）之和。

(九) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	经测试未发生减值的，不计提坏账准备

(2) 账龄分析法

账龄	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
1 年以内	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00

2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其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：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、低值易耗品、库存商品、建造合同形成的已完工未结算资产等。

2. 发出存货的计价方法

工程施工成本按实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、施工机械费、其他直接费用及应分配的施工间接成本。累计已发生的施工成本和已确认的毛利（亏损）大于已办理结算的价款金额，其差额反映为已完工未结算工程；累计已办理结算的价款金额大于在建合同工程累计已发生的施工成本和已确认的毛利（亏损），其差额反映为已结算未完工程，项目完成后，工程发生的累计成本、累计已确认毛利（亏损）与工程结算对冲结平。

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	8-10	5	9.50-11.88
电子设备及其他	年限平均法	3-12	5	7.92-31.67

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；(4)

承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十三) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十四) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
----	---------

土地使用权	50
专利权	10
软件	3-10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

对使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

3. 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十六) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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,并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所

产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十九) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相

关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 收入确认的具体方法

(1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

本公司提供劳务收入按照劳务已提供且经业主验收合格后确认相应的收入。

(3) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计完成工作量占全部工作量的比例确定。建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(二十一) 政府补助

1.与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，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。

2.与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3.与公司日常经营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。

4.政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1)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。

(2)财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十二) 递延所得税资产、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，该计税基础与其账面数之间的差额），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.确认递延所得税资产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。

3.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，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，转回减记的金额。

4.公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十三) 租赁

1.经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2.融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

会计估计变更影响数不能确定。

(二十四) 重要会计政策变更和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	181,473,201.23	应收票据	1,334,618.43
		应收账款	180,138,582.80
应付票据及应付账款	146,269,346.30	应付票据	
		应付账款	146,269,346.30

2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他

综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

① 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2019 年 1 月 1 日
可供出售金融资产	300,000.00		
		其他权益工具投资	300,000.00

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税[注]	销售货物或提供应税劳务	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司、合沐佳	15%
其他主体	25%

[注]：根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号)，本公司消防建筑业务对于 2016 年 4 月 30 日前的施工项目按照 3%征收率缴纳增值税，2016 年 5 月 1 日及以后新增的项目按照 11%的税率缴纳增值税。本公司消防技术服务，按照 6%的税率缴纳增值税。

根据财政部税务总局海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号)，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%。本通知自 2019 年 4 月 1 日起执行。

(二) 税收优惠

本公司为高新技术企业，2017 年 8 月 29 日取得编号为 GR2017510000278 的高新技术企业证书，发证日期为 2017 年 8 月 29 日，有效期三年。本公司 2019 年度按 15%的税率计算缴纳企业所得税。

根据财政部、海关总署和国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》

（财税〔2011〕58号）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的有关规定。合沐佳成都新材料有限公司按15%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指2019年1月1日，期末指2019年6月30日，本期指2019年1~6月，上期指2018年1~6月。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	854,487.79	876,626.59
银行存款	16,619,876.35	26,173,156.21
其他货币资金	8,696,913.10	5,740,071.39
合计	26,171,277.24	32,789,854.19

期末、期初其他货币资金全部系履约保函保证金。因使用受到限制在编制现金流量表时已从现金及现金等价物中扣除。

2、应收票据

（1）明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,085,974.17		1,085,974.17	1,334,618.43		1,334,618.43
商业承兑汇票	186,000.00		186,000.00			
小 计	1,271,974.17		1,271,974.17	1,334,618.43		1,334,618.43

3、应收账款

（1）应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收账款	201,645,588.49	180,138,582.80
合计	201,645,588.49	180,138,582.80

（2）应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	244,008,917.88	100.00	42,363,329.39	17.36	201,645,588.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	244,008,917.88	100.00	42,363,329.39	17.36	201,645,588.49

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	223,713,083.26	100.00	43,574,500.46	19.48	180,138,582.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	223,713,083.26	100.00	43,574,500.46	19.48	180,138,582.80

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	146,288,666.60	7,314,433.33	5.00
1至2年	32,236,394.57	3,223,639.46	10.00
2至3年	18,210,817.78	3,642,163.55	20.00
3至4年	36,196,416.71	18,098,208.36	50.00
4至5年	4,958,687.67	3,966,950.14	80.00
5年以上	6,117,934.55	6,117,934.55	100.00
合计	244,008,917.88	42,363,329.39	

(3) 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-1,211,171.07 元。

(4) 按应收对象归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按应收对象归集的期末余额前五名应收款项汇总金额为 63,511,852.39 元，占应收款项期末余额合计数的比例为 26.03%

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	32,437,910.08	75.62	22,937,369.43	80.38
1 至 2 年	7,609,417.59	17.74	4,481,008.07	15.70
2 至 3 年	984,648.16	2.30	541,403.69	1.90
3 年以上	1,864,703.40	4.34	576,244.09	2.02
合计	42,896,679.23	100.00	28,536,025.28	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 9,655,999.32 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 22.5 %

5、其他应收款

(1) 应收利息、应收股利及其他应收款分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	24,703,149.66	23,654,166.43
合计	24,703,149.66	23,654,166.43

(2) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	29,165,823.93	100.00	4,462,674.27	15.30	24,703,149.66

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	29,165,823.93	100.00	4,462,674.27	15.30	24,703,149.66

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	27,844,818.88	100.00	4,190,652.45	15.05	23,654,166.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	27,844,818.88	100.00	4,190,652.45	15.05	23,654,166.43

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	14,873,727.03	743,686.35	5.00
1至2年	7,671,137.07	767,113.70	10.00
2至3年	2,663,906.65	532,781.33	20.00
3至4年	2,650,165.71	1,325,082.84	50.00
4至5年	1,064,387.10	851,509.68	80.00
5年以上	242,500.37	242,500.37	100.00
合计	29,165,823.93	4,462,674.27	

(3) 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 272,021.82 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	14,156,028.31	12,204,606.26
保证金	9,099,724.18	10,163,699.00
往来款	2,457,566.09	4,311,103.76
其他	3,452,505.35	1,165,409.86
合计	29,165,823.93	27,844,818.88

(5) 其他应收款期末余额前五名合计为 2,982,819.80 元，占其他应收款比例为 10.23%。

单位名称	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
苍溪县中升置业有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2 年	3.43	100,000.00
十四冶建设集团国际工程公司	保证金	700,000.00	4-5 年	2.40	560,000.00
中航国际租赁有限公司	保证金	520,000.00	3-4 年	1.78	260,000.00
北京华邨建筑工程有限公司	保证金	400,000.00	1-2 年	1.37	40,000.00
中国移动通信集团四川有限公司	保证金	362,819.80	1-2 年	1.24	36,281.98
合计		2,982,819.80		10.23	996,281.98

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,556,283.37		22,556,283.37
在产品	71,243,675.34		71,243,675.34
库存商品	23,917,435.79		23,917,435.79
低值易耗品	108,279.48		108,279.48
建造合同形成的已完工未结算资产	242,625,741.77		242,625,741.77
合计	360,451,415.75		360,451,415.75

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,667,281.54		16,667,281.54
在产品	58,301,609.38		58,301,609.38
库存商品	23,744,909.53		23,744,909.53
材料采购	46,287.18		46,287.18
建造合同形成的已完工未结算资产	272,183,330.45		272,183,330.45
合计	370,943,418.08		370,943,418.08

(2) 建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	金额
累计已发生成本	622,610,125.60
累计已确认毛利	194,393,559.41
减：预计损失	
已办理结算的金额	574,377,943.24
建造合同形成的已完工未结算资产	242,625,741.77

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴及待抵增值税		1,017,368.93
合计		1,017,368.93

8、其他权益工具投资

项 目	期末数	2019 年 1 月 1 日	本期股利 收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
				金额	原因
四川众志应急大数据有限公司（持股 3%）	300,000.00	300,000.00			
小 计	300,000.00	300,000.00			

9、固定资产清理及固定资产

(1) 固定资产清理及固定资产分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理		
固定资产	52,333,764.82	54,686,732.08
合计	52,333,764.82	54,686,732.08

(2) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	24,088,610.17	41,121,174.36	10,964,107.80	8,001,310.40	84,175,202.73
2、本期增加金额			191,047.62	372,677.96	563,725.58
（1）购置			191,047.62	372,677.96	563,725.58
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
4、期末余额	24,088,610.17	41,121,174.36	11,155,155.42	8,373,988.36	84,738,928.31

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
二、累计折旧					
1、期初余额	4,873,771.73	12,061,315.10	6,631,165.56	5,922,218.26	29,488,470.65
2、本期增加金额	982,765.80	831,094.82	575,591.84	527,240.38	2,916,692.84
（1）计提	982,765.80	831,094.82	575,591.84	527,240.38	2,916,692.84
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
4、期末余额	5,856,537.53	12,892,409.92	7,206,757.40	6,449,458.64	32,405,163.49
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
（1）计提					
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	18,232,072.64	28,228,764.44	3,948,398.02	1,924,529.72	52,333,764.82
2、期初账面价值	19,214,838.44	29,059,859.26	4,332,942.24	2,079,092.14	54,686,732.08

10、无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1、期初余额	18,281,820.00	1,780,000.00	2,017,481.15	22,079,301.15
2、本期增加金额			31,067.96	31,067.96
（1）购置			31,067.96	31,067.96
3、本期减少金额				
（1）处置				
4、期末余额	18,281,820.00	1,780,000.00	2,048,549.11	22,110,369.11
二、累计摊销				
1、期初余额	3,107,909.40	1,245,263.14	1,166,640.79	5,519,813.33
2、本期增加金额	182,818.20	88,999.98	93,277.51	365,095.69
（1）计提	182,818.20	88,999.98	93,277.51	365,095.69

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
3、本期减少金额				
（1）处置				
4、期末余额	3,290,727.60	1,334,263.12	1,259,918.30	5,884,909.02
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	14,991,092.40	445,736.88	788,630.81	16,225,460.09
2、期初账面价值	15,173,910.60	534,736.86	850,840.36	16,559,487.82

11. 开发支出

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
智慧消防物联网平台	3,427,661.56	599,181.28				4,026,842.84
城市交通隧道火灾蔓延高效抑制技术	3,469,582.73	246,439.77				3,716,022.50
煤化工工艺安全消防工艺包	2,038,378.96					2,038,378.96
合计	8,935,623.25	845,621.05				9,781,244.30

12、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
房屋装修费	2,291,988.24	122,715.43	227,410.08		2,187,293.59
担保费	334,119.50		58,962.24		275,157.26
合计	2,626,107.74	122,715.43	286,372.32		2,462,450.85

13、递延所得税资产

（1）未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

	差异		差异	产
资产减值准备	47,176,054.38	7,126,567.94	47,757,074.84	7,206,417.85
递延收益	3,018,777.80	452,816.67	3,151,444.46	472,716.67
内部交易未实现利润	2,121,691.45	318,253.72	1,068,137.91	160,220.69
合计	52,316,523.63	7,897,638.33	51,976,657.21	7,839,355.21

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	9,078.07	8,078.07
可抵扣亏损		
合计	9,078.07	8,078.07

14、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	4,390,000.00	4,390,000.00
合计	4,390,000.00	4,390,000.00

15、短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	10,000,000.00	38,000,000.00
保证、抵押、质押借款		
保证、抵押借款	45,000,000.00	
保证、质押借款	33,912,600.00	10,000,000.00
合计	88,912,600.00	48,000,000.00

16、应付票据

(1) 应付票据明细

种类	期末余额	期初余额
应付票据（商业承兑汇票）	3,268,250.00	
应付票据（银行承兑汇票）		
合计	3,268,250.00	

17、应付账款

(1) 应付账款明细

项目	期末余额	期初余额
材料款	98,402,225.12	117,209,692.84

项目	期末余额	期初余额
工程款	22,381,910.68	20,322,309.56
其他	5,019,797.65	8,737,343.90
合计	125,803,933.45	146,269,346.30

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海金盾消防安全科技有限公司	6,976,923.06	未结算
四川鼎力威劳务有限公司	4,420,000.00	未结算
四川联华消防工程有限公司攀枝花分公司	4,131,543.00	未结算
成都惠荣盛贸易有限公司	3,417,879.84	未结算
成都市鑫博劳务有限公司	3,050,000.00	未结算
合计	21,996,345.90	

18、预收款项

(1) 预收明细情况

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	40,647,680.98	36,106,637.53
1 至 2 年	4,324,048.60	5,485,378.14
2 至 3 年	2,470,301.30	1,316,717.00
3 年以上	2,076,092.43	2,086,092.43
合计	49,518,123.31	44,994,825.10

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国建筑第四工程局有限公司	4,000,000.00	尚未办理结算
辽宁森永实业发展有限公司	1,000,000.00	尚未办理结算
四川兴能新材料有限公司	800,000.00	尚未办理结算
陕西建工第五建设集团有限公司三公司	670,000.00	尚未办理结算
兴隆县福成新型建材有限公司	520,000.00	尚未办理结算
合计	6,990,000.00	

19、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	5,912,977.32	25,389,779.27	27,332,128.25	3,970,628.34
二、离职后福利-设定提存计划	34,572.80	2,083,402.35	2,105,858.85	12,116.30
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	5,947,550.12	27,473,181.62	29,437,987.10	3,982,744.64

(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
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,209,073.16	21,270,073.34	23,232,993.50	3,246,153.00
二、职工福利费	24,800.00	2,242,645.02	2,267,445.02	
三、社会保险费	17,177.12	968,323.29	980,060.44	5,439.97
其中：医疗保险费	14,822.45	829,767.78	839,956.36	4,633.87
工伤保险费	939.31	53,522.91	54,150.66	311.56
生育保险费	1,415.36	85,032.60	85,953.42	494.54
四、住房公积金	199.00	654,253.50	640,389.50	14,063.00
五、工会经费和职工教育经费	661,728.04	254,484.12	211,239.79	704,972.37
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他				
合计	5,912,977.32	25,389,779.27	27,332,128.25	3,970,628.34

(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
一、基本养老保险	33,614.84	2,019,524.33	2,041,393.78	11,745.39
二、失业保险费	957.96	63,878.02	64,465.07	370.91
三、企业年金缴费				
合计	34,572.80	2,083,402.35	2,105,858.85	12,116.30

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 20%、1.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

20、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,412,527.97	5,106,839.34
企业所得税	3,675,277.71	4,279,609.85
个人所得税	227,825.29	141,527.70
城市维护建设税	689,293.70	749,194.62
其他	287,738.72	589,921.55
合计	9,292,663.39	10,867,093.06

21、应付利息、应付股利及其他应付款**(1) 应付利息、应付股利及其他应付款分类**

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		
应付股利		
其他应付款	11,406,954.98	24,507,646.89
合计	11,406,954.98	24,507,646.89

(2) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	4,280,437.53	3,739,656.99
员工借款	6,744,216.91	18,526,601.72
其他	382,300.54	2,241,388.18
合计	11,406,954.98	24,507,646.89

22、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,625,749.10	2,762,938.36
合计	1,625,749.10	2,762,938.36

23、长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	4,500,000.00	4,550,000.00
合计	4,500,000.00	4,550,000.00

24. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
四川盛元钛镁建材有限责任公司	3,924,000.00	2,550,000.00
合 计	3,924,000.00	2,550,000.00

25、递延收益**(1) 明细情况**

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	3,151,444.46		132,666.66	3,018,777.80	财政补贴
合 计	3,151,444.46		132,666.66	3,018,777.80	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期计入当期损益	期末数	与资产相关/与收益相关
大型石油储备消防安全防护系统的补贴	888,000.00		111,000.00	777,000.00	与资产相关

科技局补助	1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
高新区重点科技创新计划项目补贴	500,000.00			500,000.00	与资产相关
高新区信息化改造专项补助	79,444.46		21,666.66	57,777.80	与资产相关
四川省 2017 年度省院省校科技合作项目重大项目补贴	100,000.00			100,000.00	与资产相关
成都市科技局技术惠民研发项目补贴	100,000.00			100,000.00	与资产相关
协同高效的火灾蔓延控制技术与新产品研发	100,000.00			100,000.00	与资产相关
成都高新技术产业开发区经济运行与安全生产监管局专项资金	92,000.00			92,000.00	与资产相关
新型环保防火阻燃技术	70,000.00			70,000.00	与资产相关
城市交通隧道细水雾灭火技术研究项目经费	132,000.00			132,000.00	与资产相关
新型阻燃软质座椅的生产及应用示范项目经费	90,000.00			90,000.00	与资产相关
合 计	3,151,444.46		132,666.66	3,018,777.80	

26、股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
合计	82,000,000.00						82,000,000.00

27、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价加股改转入的未分利润	201,213,994.70			201,213,994.70
其他资本公积				
合计	201,213,994.70			201,213,994.70

28、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,752,217.50			14,752,217.50
任意盈余公积				
合计	14,752,217.50			14,752,217.50

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

29、未分配利润

项目	本期	上年
调整前上年末未分配利润	142,332,834.38	125,534,746.88
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	142,332,834.38	125,534,746.88
加：本期归属于母公司股东的净利润	4,664,500.28	17,428,184.04
减：提取法定盈余公积		630,096.54
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	146,997,334.66	142,332,834.38

30、营业收入和营业成本

项目	本期发生数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	111,871,037.70	74,207,688.77	153,374,052.21	112,430,378.12
其他业务			160,841.10	
合计	111,871,037.70	74,207,688.77	153,534,893.40	112,430,378.12

31、税金及附加

项目	本期发生数	上年同期数
城市维护建设税	305,453.68	415,138.30
教育费附加	130,645.98	177,655.62
其他	316,594.09	771,508.40
合计	752,693.75	1,364,302.32

32、销售费用

项目	本期发生数	上年同期数
薪酬	4,766,395.88	5,378,861.64
折旧费	121,773.06	140,082.48
差旅费	419,795.19	460,857.88
业务招待费	937,545.03	625,401.83
维保费	628,808.51	547,601.56
宣传费	40,262.14	29,718.07

项目	本期发生数	上年同期数
运费	392,064.68	530,485.75
中标服务费	128,879.74	400,471.33
其他	1,541,382.27	2,868,210.63
合计	8,976,906.50	10,981,691.17

33、管理费用

项目	本期发生数	上年同期数
薪酬	12,224,469.22	6,731,336.28
业务招待费	429,878.11	432,204.76
汽车费用	239,627.60	361,758.36
差旅费	444,386.35	363,963.91
办公费	227,913.86	299,866.85
折旧摊销	2,157,034.34	2,311,869.54
服务费	926,998.08	544,359.30
检测费	106,753.73	69,912.10
其他	1,920,048.75	2,970,146.51
合计	18,677,110.04	14,085,417.61

34、研发费用

项目	本期发生额	上年同期数
研发支出	3,247,808.18	3,744,935.45
合计	3,247,808.18	3,744,935.45

35、财务费用

项目	本期发生数	上年同期数
利息支出	1,963,435.33	1,990,198.06
减：利息收入	29,165.83	127,947.73
担保费及银行手续费	786,573.55	668,537.10
合计	2,720,843.05	2,530,787.43

36、资产减值损失

项目	本期发生数	上年同期数
坏账损失	-939,149.25	-123,352.69
存货跌价损失		-
合计	-939,149.25	-123,352.69

37.其他收益

(1) 其他收益明细

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	1,318,066.66	300,000.00	1,318,066.66
三代手续费返还及增值税加计扣除优惠	6,111.27	1,643.36	105,486.21
合计	1,324,177.93	301,643.36	1,423,552.87

(2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
成都市专利资助	1,700.00	其他收益	
2018 年度中央外经贸发展专项资金	29,700.00	其他收益	
高新区信用评级补贴	4,000.00	其他收益	
2019 年四川省科技支撑计划-基础研究项目(轨道交通应急消防及综合保障应用研究)	100,000.00	其他收益	
2019 年四川省科技支撑计划-社会领域重点研发(超高层建筑火灾防控关键技术体系研究与应用)	1,000,000.00	其他收益	
雏鹰计划奖励	50,000.00	其他收益	
其他	138,777.93	其他收益	
小计	1,324,177.93	其他收益	

38.营业外收入

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		160,000.00	
其他	337,646.31	365,884.90	337,646.31
合计	337,646.31	525,884.90	337,646.31

39、营业外支出

项目	本期发生数	上年同期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出	80,500.00	11,400.00	80,500.00

项目	本期发生数	上年同期数	计入当期非经常性损益的金额
其他	56,157.13	92,464.05	56,157.13
合计	136,657.13	103,864.05	136,657.13

40、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生数	上年同期数
当期所得税费用	1,174,236.56	1,466,822.14
递延所得税费用	-58,283.11	
合计	1,115,953.45	1,466,822.14

(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	5,752,303.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	862,845.57
子公司适用不同税率的影响	253,107.88
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	
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	
其他	
所得税费用	1,115,953.45

41、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上年同期数
收到保证金、押金	6,835,363.61	3,476,794.17
收到政府补助	1,887,800.00	300,000.00
收到员工备用金还款	577,658.56	353,181.25
收到利息收入	29,165.83	127,947.73
往来款	2,579,548.94	14,650,000.00

项目	本期发生数	上年同期数
其他	1,619,353.16	8,652,985.68
合计	13,528,890.10	27,560,908.83

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上年同期数
支付保证金、押金	4,965,535.48	4,081,300.66
支付费用性支出及其他	32,782,148.66	33,500,010.26
合计	37,747,684.14	37,581,310.92

(3) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
支付收购少数股东股权款		700,000.00
支付处置北京科技公司款项		
合计		700,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金项目

项目	本期数	上年同期数
支付融资租赁款		1,205,661.88
合计		1,205,661.88

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生数	上年同期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,636,350.32	7,777,576.06
加：资产减值准备	-939,149.25	-123,352.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,916,692.84	3,021,705.37
无形资产摊销	365,095.69	372,709.73
长期待摊费用摊销	286,372.32	212,936.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,720,843.05	2,530,787.43

补充资料	本期发生数	上年同期数
投资损失（收益以“—”号填列）	-	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-	
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	10,492,002.33	-63,136,558.26
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-34,542,849.94	-5,194,702.88
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-24,554,774.62	3,276,578.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-38,619,417.26	-51,262,320.12
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	17,474,364.14	29,506,807.09
减：现金的期初余额	27,049,782.80	77,331,870.51
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	-9,575,418.66	-47,825,063.42

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	17,474,364.14	27,049,782.80
其中：库存现金	854,487.79	876,626.59
可随时用于支付的银行存款	16,619,876.35	26,173,156.21
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	17,474,364.14	27,049,782.80
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		

43、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,531,913.10	履约保函保证金、承兑保证金、保证金质押

项目	期末账面价值	受限原因
应收账款	178,237,203.09	借款反担保质押
固定资产	12,940,561.28	抵押贷款
无形资产	14,991,092.40	抵押贷款
合计	273,687,424.26	履约保函保证金、承兑保证金、保证金质押

六、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	
成都普达尔工业气体有限公司	成都市	成都市	灭火气体充装、各类灭火气体钢瓶检测及检验	100.00		设立
北京威特龙消防技术服务有限公司	北京市	北京市	消防设施检测服务；销售安全器材、消防设备	51.00		设立
陕西威特龙消防技术有限公司	西安市	西安市	消防设施的检测、维护及保养服务；消防器材的销售	51.00		设立
四川威特龙消防技术服务有限公司	成都市	成都市	消防设施检测服务；消防设备维护及保养服务；消防安全评估	100.00		设立
合沐佳成都新材料有限公司	成都市	成都市	新型墙体和屋面材料、防火隔热隔音材料、建筑防水和密封材料、建筑装饰装修材料及配件	100.00		设立
成都感知永威智能科技有限公司	成都市	成都市	软件和信息技术服务业	51.00		设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
北京威特龙消防技术服务有限公司	49.00	-276.68		-17,799.59
陕西威特龙消防技术有限公司	49.00	-27,596.25		-158,427.98
成都感知永威智能科技有限公司	49.00	-277.03		489,526.97

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京威特龙消防技术服务有限公司	3,674.31		3,674.31	40,000.00		40,000.00
陕西威特龙消防技术有限公司	253,071.25	346,796.14	599,867.39	923,189.80		923,189.80
成都感知永威智能科技有限公司	999,034.63		999,034.63			

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京威特龙消防技术服务有限公司	4,238.97		4,238.97	40,000.00		40,000.00
陕西威特龙消防技术有限公司	272,505.81	332,796.14	605,301.95	872,305.48		872,305.48
成都感知永威智能科技有限公司				400.00		400.00

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京威特龙消防技术服务有限公司		-564.66	-564.66	-564.66
陕西威特龙消防技术有限公司		-56,318.88	-56,318.88	
成都感知永威智能科技有限公司		-565.37	-565.37	-19,965.37

(续)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京威特龙消防技术服务有限公司		-193.72	-193.72	-193.72
陕西威特龙消防技术有限公司		-43,674.65	-43,674.65	4,618.50
成都感知永威智能科技有限公司				

七、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

本公司无母公司，本公司的最终控制方是自然人汪映标。

2、本公司的子公司情况

详见附注六、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营或联营企业。

4、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
四川新锐特科技有限公司	受同一实际控制人控制的公司
王海燕	本公司实际控制人之配偶
汪映兴	实际控制人弟弟
李伟	公司股东、副董事长、副总经理
苏健	本公司实际控制人之妹夫
罗宇	本公司实际控制人之弟媳

5、关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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
汪映标、王海燕	6,500,000.00	2019/10/17	2021/10/17	否
汪映标、王海燕、四川新锐特科技有限公司	20,000,000.00	2018/8/19	2021/8/18	否
汪映标、王海燕	10,000,000.00	2018/9/27	2019/9/26	否
汪映标、王海燕、汪映兴、罗宇	10,000,000.00	2019/3/20	债务到期之后起两年	否
汪映标、王海燕、汪映兴、罗宇	5,000,000.00	2019/11/21	2021/11/20	否
汪映标、王海燕、苏健、罗宇	5,000,000.00	2018/11/7	2021/11/6	否
汪映标、王海燕	43,912,600.00	2018/12/29	2021/12/29	否

6、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	本期结算利息	说明
拆出					

关联方	拆借金额	起始日	到期日	本期结算利息	说明
汪映标	5,000,000.00	2018/8/3	2019/4/29	166,666.67	归还汪映标借款

7、关联方应收应付款项

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
李伟	6,000.00			
合计	6,000.00			

以上其他应收关联方款项均为员工备用金。

8、关联方应收应付款项

项目名称	期末余额	期初余额
	账面余额	账面余额
其他应付款：		
李伟		8,214.40
合计		8,214.40

八、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、应收票据

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,111,974.17	1,334,618.43

项目	期末余额	期初余额
合计	1,111,974.17	1,334,618.43

(二) 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		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	231,625,156.50	100.00	41,394,450.95	17.87	190,230,705.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	231,625,156.50	100.00	41,394,450.95	17.87	190,230,705.55

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	212,464,317.81	100.00	42,919,871.96	20.20	169,544,445.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	212,464,317.81	100.00	42,919,871.96	20.20	169,544,445.85

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	138,465,630.16	6,923,281.52	5.00
1 至 2 年	28,073,443.21	2,807,344.32	10.00
2 至 3 年	18,085,966.76	3,617,193.35	20.00
3 至 4 年	35,923,494.15	17,961,747.07	50.00
4 至 5 年	4,958,687.67	3,966,950.14	80.00
5 年以上	6,117,934.55	6,117,934.55	100.00
合计	231,625,156.50	41,394,450.95	

(1) 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-1,525,421.01 元。

(2) 按应收对账归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按应收对象归集的期末余额前五名应收款项汇总金额为 63,511,852.39 元，占应收款项期末余额合计数的比例为 27.42%

(三) 其他应收账

1、应收利息、应收股利及其他应收款分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,741,482.28	18,685,611.87
合计	25,741,482.28	18,685,611.87

2、其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	29,920,060.54	100.00	4,178,578.26	13.97	25,741,482.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	29,920,060.54	100.00	4,178,578.26	13.97	25,741,482.28

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	22,515,520.68	100.00	3,829,908.81	17.01	18,685,611.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	22,515,520.68	100.00	3,829,908.81	17.01	18,685,611.87

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	18,815,393.87	940,769.69	5.00
1 至 2 年	5,717,951.21	571,795.12	10.00
2 至 3 年	1,546,590.95	309,318.19	20.00

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
3 至 4 年	2,543,714.51	1,271,857.26	50.00
4 至 5 年	1,057,860.00	846,288.00	80.00
5 年以上	238,550.00	238,550.00	100.00
合计	29,920,060.54	4,178,578.26	

注：合并范围内关联方不计提坏账。

3、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 348,669.45 元。

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	10,637,158.47	9,059,072.03
保证金	7,978,956.86	8,989,398.66
往来款	8,755,278.92	3,767,019.84
其他	2,548,666.29	700,030.15
合计	29,920,060.54	22,515,520.68

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
苍溪县中升置业有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2 年	3.34	100,000.00
十四冶建设集团国际工程公司	保证金	700,000.00	4-5 年	2.34	560,000.00
中航国际租赁有限公司	保证金	520,000.00	3-4 年	1.74	260,000.00
北京华邺建筑工程有限公司	保证金	400,000.00	1-2 年	1.34	40,000.00
中国移动通信集团四川有限公司	保证金	362,819.80	1-2 年	1.21	36,281.98
合计		2,982,819.80		9.97	996,281.98

（四）长期股权投资

1、长期股权投资分类

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
对子公司投资	40,179,000.00		40,179,000.00	37,869,000.00		37,869,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	40,179,000.00		40,179,000.00	37,869,000.00		37,869,000.00

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	本期计提减值准备	减值准备期末余额
合沐佳成都新材料有限公司	28,200,000.00	180,000.00		30,000,000.00		
成都普达尔工业气体有限公司	2,629,000.00			2,629,000.00		
四川威特龙消防服务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
陕西威特龙消防技术有限公司	2,040,000.00			2,040,000.00		
成都感知永威智能科技有限公司		510,000.00		510,000.00		
合计	37,869,000.00	2,310,000.00		40,179,000.00		

(五) 营业收入、营业成本

项目	本期发生数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	95,360,642.78	64,478,085.04	124,516,952.45	90,241,685.39
其他业务			158,895.27	
合计	95,360,642.78	64,478,085.04	124,675,847.72	90,241,685.39

十二、补充资料

(一) 本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		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、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	1,324,177.93	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、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，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	200,989.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,525,167.11	
所得税影响额	229,455.24	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,295,711.87	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.05	0.06	0.06
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.76	0.04	0.04

威特龙消防安全集团股份公司

二〇一九年八月二十一日