

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

## 2020

## 公司半年度大事记

### ● 市场突破

1月，公司中标青岛港董家口港区原油商业储备库工程油品储罐主动安全防护系统采购项目。

4月，公司中标金沙江白鹤滩水电站消防系统设备采购与安装工程。

4月，公司中标成都乐天广场消防工程。

### ● 技术成果

6月，公司完成“危化仓储安全防护解决方案”、“外贮压式七氟丙烷灭火系统”研发。

6月，公司油气消防四川省重点实验室通过四川省科技厅年度考核，获50万元政策补助。

6月，公司参与《预制式全氟己酮》、《气体灭火系统防护区自动泄压装置》两项团体标准制修订工作。

### ● 企业荣誉

5月，公司职工胡安林荣获“四川省第八届劳动模范和先进工作者”称号；职工宋信勇、余盛宽被成都市人民政府命名为“成都工匠”；职工伍太、王剑、范黎3人被成都市高新区党群工作部命名为“高新工匠”。

5月，公司获得“2019年第九届中国水泥行业百强供应商”称号。

6月，公司与全资子公司四川威特龙消防技术服务有限公司入选2020年度成都市中小企业成长工程培育企业名单。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	9
第三节	会计数据和经营情况 .....	11
第四节	重大事件 .....	20
第五节	股份变动和融资 .....	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	24
第七节	财务会计报告 .....	27
第八节	备查文件目录 .....	79

## 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。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

### 【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.宏观经济、产业政策调整风险	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。 2020年，突如其来的新型冠状病毒肺炎疫情在世界范围内蔓延，对经济产生巨大影响，新冠疫情对我国2020年经济造成一定冲击，服务业与中小制造业等受到一定影响。
2.行业竞争加剧的风险	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。
3.应收账款较大的风险	报告期末，公司应收账款为 233,013,995.23 元，占公司总资产的比例为 31.13%，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。

4.消防工程总承包业务建设周期长，对现金流影响大的风险	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。
5.存货及合同资产余额较大的风险	报告期末，公司存货账面价值为 135,622,270.32 元，合同资产账面价值为 196,258,567.25 元，合计账面价值为 331,880,837.57 元，占期末总资产的比例为 44.33%，造成公司在存货及合同资产上的资金占用率较高。但是公司的合同资产主要为建造合同已完工未结算形成的资产，随着工程验收结算后可结转收入，该风险可控。
6.产业结构转型及技术升级风险	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。
7. 环保压力大导致的成本增加的风险	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。
8. 国家消防监管机构体制调整带来的行业变化	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。
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	<p>1、宏观经济、产业政策调整风险：国家宏观经济政策的调整，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。</p> <p>应对措施：2020年，国家明确提出加快5G基建、特高压、城际高速铁路和城际轨道交通、充电桩、大数据中心、人工智能、工业互联网等新型基础设施建设。针对国家宏观经济政策调整，公司以国家对危化行业与应急消防的产业政策为契机，以主动防护本质安全核心技术纵向深度切入能源安全行业，在大型油罐、页岩气、变电站、煤粉安全等典型应用形成示范，通过能安云上线运行，能源安全板块业务形成持续增长趋势。采用市场渗透战略，持续为数据通信、轨道交通、水泥建材、钢铁冶金、文物古建等行业提供解决方案。</p> <p>2、行业竞争加剧的风险：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。</p> <p>应对措施：消防行业改革政策的持续推进，将彻底改变政府</p>

“包揽”的管理模式，加快市场全面开放。针对行业竞争加剧的风险，公司立足“中国能源安全守护者，工艺消防领导者”，坚持不断提升技术研发能力，加强自动灭火系统、行业安全装备、消防电子及智能物联网、新型环保防火材料、消防工程总承包、消防检测维保技术服务六大业务的协同发展，提升为客户提供一体化消防安全解决方案的能力，从而在激烈的市场竞争中脱颖而出。

3、应收账款较大的风险：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。

应对措施：公司已加强应收账款管控，组建应收账款催收团队，将应收账款按照欠款对象和欠款类别、欠款时长进行分类，安排相应的团队采取对应的催款措施，采用不同的激励措施，并按月下达回款目标并分解至各业务部门；同时，对老账呆账运用法律等手段加大应收账款的催收力度。确保回款目标达成，降低应收账款占总资产比重，提高现金流的周转率，避免大额坏账风险。

4、消防工程总承包业务建设周期长，对现金流影响大的风险：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。

应对措施：公司将加强对工程业务的预算管理、过程管理及风险防控，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。同时主动对公司业务结构进行调整，降低工程业务占比。

5、存货及合同资产余额较大的风险：公司在存货及合同资产上的资金占用率较高。

应对措施：公司的合同资产主要为建造合同已完工未结算形成的资产，随着工程验收结算后可结转收入，合同资产风险可控。此外，公司通过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。

6、产业结构转型及技术升级风险：新业务、新产品和新技术的研发具有时滞性、周期性和复杂性等特点，会导致公司技术升级风险加大。

应对措施：公司业务结构转型及技术研发升级均以市场为导向，深挖客户需求，同时以机制调整作保障，提高技术创新能力，建立完善的风险控制机制。

7、环保压力大导致的成本增加的风险：环保压力大导致上游市场的价格波动，直接造成制造成本的上涨。

应对措施：公司目前已拓展大型石油储罐主动安全防护系统、智能物联网、煤化工消防等众多全新战略业务，并主动进行成熟产品的更新升级，以技术改进降低产品成本，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、组件尽量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。

**8、国家消防监管机构体制调整带来的行业变化：**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。

**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，但对拥有研发创新能力和核心技术的公司来讲，将拥有更大的市场空间。国家消防应急救援队伍一级政府专职消防队还将大幅扩编，基层消防力量的薄弱也必将倒逼智慧消防、安全装备的普及应用，对消防装备的需求将大幅增加。而公司在近几年已完成油、气、煤、电能源行业解决方案、消防装备、智能物联网等技术储备和市场布局，足以应对行业监管方式变革带来的不利影响。

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、威特龙、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》
《关联交易管理制度》	指	《威特龙消防安全集团股份公司关联交易管理制度》
合沐佳、合沐佳成都新材料有限公司	指	公司全资子公司
普达尔、成都普达尔工业气体有限公司	指	公司全资子公司
四川威特龙消防技术服务有限公司	指	公司全资子公司
陕西威特龙消防技术有限公司	指	公司控股子公司
北京威特龙消防技术服务有限公司	指	公司控股子公司
感知永威智能科技有限公司	指	公司控股子公司
报告期、本期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
上年同期	指	2019年1月1日至2019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	威特龙消防安全集团股份有限公司
英文名称及缩写	VITALONG Fire Safety Group Co., Ltd.
	VITALONG
证券简称	威特龙
证券代码	833664
法定代表人	汪映标

### 二、 联系方式

董事会秘书	黄茜
联系地址	成都市高新区西区大道 1599 号附 9 号
电话	028-66765699
传真	028-66765699
电子邮箱	<a href="mailto:huangqian@vitalong.cn">huangqian@vitalong.cn</a>
公司网址	<a href="http://www.vitalong.cn">www.vitalong.cn</a>
办公地址	成都市高新区西区大道 1599 号附 9 号
邮政编码	611731
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
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

股票交易场所	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）	制造业（C）-专用设备制造业（C35）-环保、邮政社会公共服务及其他专用（C359）-社会公共安全设备及器材制造（C3595）
主要业务	自动灭火系统、行业安全装备、消防电子及智能物联网、新型环保防火材料、消防工程总承包、消防检测维保技术服务，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
主要产品与服务项目	公司主要业务为以下三类： 一、产品业务 （一）消防设备：低压/定压二氧化碳、七氟丙烷系列、IG541 灭火系统 （二）消防装备：细水雾系列产品、移动式高压喷雾、凝胶射流灭火系统

	<p>(三) 油气安全：油罐主动防护系统、油气场站防护系统、注氮控氧防护系统</p> <p>二、工程业务：工业工程总包、民用工程总包、整体解决方案、特殊项目系统集成</p> <p>三、服务、数据业务：消防安全评估、消防设施检测维保、消防气瓶充装检测、消防系统咨询设计；政府应急管理平台、行业应急管理平台、VFS 消防物联网平台、智能接入硬件产品</p>
普通股股票交易方式	集合竞价交易
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	实际控制人为汪映标，无一致行动人

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91510000698873187M	否
注册地址	四川省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（报告期内）	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
主办券商（报告披露日）	广发证券

#### 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	110,430,747.44	111,871,037.70	-1.29%
毛利率%	33.91%	33.67%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,208,579.18	4,664,500.28	33.10%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,104,223.27	3,368,788.41	21.83%
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）	1.37%	1.05%	-
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）	0.91%	0.76%	-
基本每股收益	0.08	0.06	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	748,582,798.04	762,443,401.47	-1.82%
负债总计	293,057,701.06	313,126,942.61	-6.41%
归属于挂牌公司股东的净资产	455,129,371.02	448,920,791.84	1.38%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.55	5.47	1.46%
资产负债率%（母公司）	38.30%	40.29%	-
资产负债率%（合并）	39.15%	41.07%	-
流动比率	2.31	2.19	-
利息保障倍数	4.21	4.99	-

##### (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	-25,439,041.30	-38,619,417.26	34.13%
应收账款周转率	0.49	0.59	-
存货周转率	0.22	0.20	-

**（四） 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.82%	2.29%	-
营业收入增长率%	-1.29%	-27.14%	-
净利润增长率%	33.91%	-40.39%	-

**（五） 补充财务指标**

□适用 √不适用

**二、 主要经营情况回顾****（一） 商业模式**

根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），威特龙消防安全集团股份有限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）。

威特龙消防安全集团股份有限公司是国家火炬计划重点高新技术企业，消防安全整理解决方案提供商，其“主动防护、本质安全”核心理念开创了工艺消防先河。公司主营业务为自动灭火系统、行业安全装备、消防电子及智能物联网、新型环保防火材料、消防工程总承包、消防检测维保技术服务六大板块，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。

公司提出“深耕能源安全，提供解决方案，做强数据服务，共享发展平台”的总体战略，依托“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”等五大科研平台资源，探索创新消防技术研究，拥有国家（有效）专利 330 余项，其中授权发明专利 60 项，以市场需求为导向，强化核心技术集成创新成果转化，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。

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 16 家分公司与 6 家全资和控股子公司，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。

报告期内，公司的商业模式没有发生重大变化。

**（二） 经营情况回顾**

报告期内，应对新冠疫情爆发和全球原油价格暴跌两只“黑天鹅”带来的不利影响，公司迎难而上，

做好疫情防控。在响应政府居家防疫期间，公司开展了管理提升专项工作：明确公司总体发展战略、业务战略和职能战略；重新梳理公司内控体系，修订项管制度和流程；启动公司管理信息化工作；全面提升公司管理水平与能力。

公司坚持“工艺消防领导者和能源安全守护者”的企业发展定位，在公司日常经营过程中认真贯彻执行“深耕能源安全，提供解决方案，做强数据服务，共享发展平台”的总体发展战略，上下团结一心，主动作为，持续强化成熟业务，主动拓展战略业务。

报告期内，公司充分发挥“主动防护，本质安全”核心技术和油气安全保护的应用业绩，以四川省工业消防工程技术研究中心等为依托，以威特龙自主成套核心技术为抓手，深耕能源安全，在油、气、煤、电四个能源行业寻求机遇和突破，签订了《金沙江白鹤滩水电站消防系统设备采购与安装工程》（合同额 7,024.83 万元）、《青岛港董家口港区原油商业储备库工程油品储罐主动安全防护系统采购项目》（合同额 1,888.75 万元）、《川庆威远页岩气田年产 50 亿立方米开发项目威 202H16 平台集气站、威 204H51 平台集气站、威 204 集气总站、威 204H1 集气站消防灭火系统项目》（合同额 495.74 万元）等具有代表性意义的项目合同。

报告期内，公司发挥行业领导者地位和品牌影响力，结合中国安全协会、中国消防协会资源整合能力，汇聚、整合优势行业资源，共建安全产业生态圈，与阿里云、核工业西南勘察设计研究院等十余家业内领先企业建立合作关系，在国家电网、石油石化、大数据、新型材料等多个优势行业紧密合作。

报告期内，在受疫情影响的大背景下，公司实现销售收入 11,043.07 万元，较上年同期减少 1.29%；实现净利润 620.86 万元，较上年同期增长 33.91%。

#### （一）公司财务状况

- 1、报告期末，公司资产总额为 748,582,798.04 元，较期初减少 13,860,603.43 元，减幅 1.82%。
- 2、报告期末，公司负债总额为 293,057,701.06 元，较期初减少 20,069,241.55 元，减幅 6.41%。
- 3、报告期末，公司短期借款 94,980,000.00 元，较期初增加 6,067,400.00 元，增幅 6.82%。

#### （二）公司经营成果

1、报告期内，公司主营业务收入为 110,430,747.44 元，较上年同期减少了 1.29%，其主要原因为受新冠疫情影响，全国工程项目大规模停工，公司于 3 月初开始陆续复工复产，造成确认收入延期。

2、报告期内，主营业务成本为 72,981,883.04 元，较上年同期减少 1.65%，其主要原因为同期公司主营业务收入下降。

3、报告期内，信用减值损失为 1,397,959.51 元，较上年同期增长 48.85%，其主要原因为收回了

长账龄应收账款。

4、报告期内，其他收益为 2,462,888.23 元，较上年同期增加 85.99%，其主要原因为报告期内公司多个项目符合政府补助标准，经申报获得政府补助。

5、报告期内，营业利润为 8,685,667.00 元，较上年同期增长 56.46%，其主要原因为报告期内期间费用及营业成本较去年同期减少。

6、报告期内，营业外收入为 43,112.24 元，较上年同期减少 87.23%，其主要原因为 2019 年 5 月收到了客户单位的违约金 25.46 万元。

7、报告期内，营业外支出为 25,477.42 元，较上年同期减少 81.36%，其主要原因为报告期内对外捐赠资金主要为工会专项经费支出。

8、报告期内，净利润为 6,208,638.13 元，较上年同期增长 33.91%，其主要原因为期间费用及营业成本较去年同期减少。

### （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额为-25,439,041.30 元，较上年同期增长 34.13%，其主要原因为公司加大了对回款的管理，供应商垫资比例较去年同期有所增加。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额为 184,203.00 元，较上年同期增长 182.13%，其主要原因为报告期内合沐佳出售固定资产所致。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为-11,180,722.43 元，较上年同期减少 138.20%，其主要原因为报告期内归还银行借款。

### （三） 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

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	19,943,522.62	2.66%	55,790,556.66	7.32%	-64.25%
应收票据	1,310,636.00	0.18%	1,919,785.44	0.25%	-31.73%
应收账款	233,013,995.23	31.13%	218,003,654.31	28.59%	6.89%
存货	135,622,270.32	18.12%	131,249,737.47	17.21%	3.33%
合同资产	196,258,567.25	26.22%	210,540,373.88	27.61%	-6.78%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	56,120,164.42	7.50%	55,770,257.61	7.31%	0.63%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%

短期借款	94,980,000.00	12.69%	88,912,600.00	11.66%	6.82%
长期借款	3,950,000.00	0.53%	4,000,000.00	0.52%	-1.25%

**项目重大变动原因：**

- 1、报告期内，货币资金减少 3,584.70 万元，减幅 64.25%，其主要原因是：报告期内受疫情影响，公司 2 月-4 月回款较同期大幅下降，下降比例达到 76.78%。
- 2、报告期内，应收票据减少 60.91 万元，减幅 31.73%，其主要原因是：报告期内收到的应收票据已背书给供应商。

**2、营业情况分析**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	110,430,747.44		111,871,037.70		-1.29%
营业成本	72,981,883.04	66.09%	74,207,688.77	66.33%	-1.65%
毛利率	33.91%		33.67%		0.71%
销售费用	8,257,189.60	7.48%	8,976,906.50	8.02%	-8.02%
管理费用	16,888,447.42	15.29%	18,677,110.04	16.70%	-9.58%
研发费用	2,715,718.56	2.46%	3,247,808.18	2.90%	-16.38%
财务费用	3,710,329.96	3.36%	2,720,843.05	2.43%	36.37%
信用减值损失	1,397,959.51	1.27%	939,149.25	0.84%	48.85%
其他收益	2,462,888.23	2.23%	1,324,177.93	1.18%	85.99%
投资收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	-555,799.27	-0.50%	0.00	0.00%	-100.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	8,685,667.00	7.87%	5,551,314.59	4.96%	56.46%
营业外收入	43,112.24	0.04%	337,646.31	0.30%	-87.23%
营业外支出	25,477.42	0.02%	136,657.13	0.12%	-81.36%
净利润	6,208,638.13	5.62%	4,636,350.32	4.14%	33.91%

**项目重大变动原因：**

- 1、报告期内，财务费用增加 98.95 万元，增幅 36.37%，其主要原因是：报告期内因贷款计息期较去年同期不一致，同时公司 2020 年贷款贴息财政补贴尚未拨付。
- 2、报告期内，信用减值损失增加 45.88 万元，增幅 48.85%，其主要原因是：报告期内收回长账龄应收账款。
- 3、报告期内，其他收益增加 113.87 万元，增幅 85.99%，其主要原因是：报告期内公司多个项目符合政府补助标准，经申报获得政府补助。
- 4、报告期内，资产处置收益减少 55.58 万元，减幅 100%，其主要原因是：报告期内合沐佳处置固定资产所致。
- 5、报告期内，营业利润增加 313.44 万元，增幅 56.46%，其主要原因是：报告期内期间费用及营业成

本较去年同期减少。

6、报告期内，营业外收入减少 29.45 万元，减幅 87.23%，其主要原因是：2019 年 5 月收到了客户单位支付的违约金 25.46 万元。

7、报告期内，营业外支出减少 11.12 万元，减幅 81.36%，其主要原因是：报告期内对外捐赠资金主要为工会专项经费支出。

8、报告期内，净利润增加了 157.23 万元，增幅 33.91%，其主要原因是：报告期内期间费用及成本较去年同期减少所致。

### 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	-25,439,041.30	-38,619,417.26	34.13%
投资活动产生的现金流量净额	184,203.00	-224,284.00	182.13%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,180,722.43	29,268,282.60	-138.20%

#### 现金流量分析：

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额增加 1,318.04 万元，增幅 34.13%，其主要原因是：公司的供应商垫资比例较去年同期有所增加。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额增加 40.85 万元，增幅 182.13%，其主要原因是：报告期内合沐佳出售固定资产所致。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额减少 4044.90 万元，增幅 549.74%，其主要原因是：归还银行借款。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与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）	2,462,888.23
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,634.82
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,480,523.05</b>
所得税影响数	376,167.14
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,104,355.91</b>

### 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

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。按照上述通知及企业会计准则的颁布，公司对相关会计政策进行相应变更，并按照上述文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。根据新旧准则的衔接规定，新收入准则自2020年1月1日起施行，公司将根据首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2020年1月1日）财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整，对公司净利润、净资产、总资产等相关指标不产生重大影响。

2020年（首次）起执行新收入准则调整执行当期期初财务报表相关项目情况：

合并资产负债表

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
资产：			
存货	341,790,111.35	131,249,737.47	-210,540,373.88
合同资产	0.00	210,540,373.88	210,540,373.88
负债：			
预收账款	27,059,487.07	75,338.00	-26,984,149.07
合同负债	0.00	26,984,149.07	26,984,149.07

母公司资产负债表

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
资产：			
存货	310,402,903.10	119,957,800.14	-190,445,102.96
合同资产	0.00	190,445,102.96	190,445,102.96
负债：			
预收账款	24,537,014.94	75,338.00	-24,461,676.94
合同负债	0.00	24,461,676.94	24,461,676.94

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 六、 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
四川威特龙消防技术服务有限公司	子公司	消防设施检测、维修、保养服务；电气防火安全技术检测服务；消防安全评估服务；消防安全咨询；灭火器维修、保养；消防产品销售；建筑材料（不含危险化学品）销售；消防物联网技术应用软件开发、销售；机电设备安装；消防设施安装及技术服务。（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）。	消防技术服务	扩展市场	5,000,000.00	36,831,323.35	22,389,706.56	10,474,195.57	1,316,753.55

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

□是 √否

## 七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 八、 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

2020年上半年公司继续发挥企业的专业优势，为合作街道辖区8家幼儿园和一家养老机构提供电气火灾报警服务，定期派出专业人员深入幼儿园和养老机构进行巡查和维护，确保所有点位公共用电的安全。

同时公司工会积极响应党和政府号召，组织参与精准扶贫和定点帮扶活动，使用工会专项资金，先后参与苍溪县岫云村“以购代捐”活动；疫情后看望和慰问街道卫生服务中心抗疫人员并捐赠慰问品；参与简阳蝴蝶村留守儿童爱心愿捐赠行动；参与西园街道尚锦社区居民“消防知识宣传”活动。

## 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	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<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。

#### (二) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
债权债务往来或担保等事项	155,000,000.00	99,500,000.00
其他	0	0

#### 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：

上述关联交易是公司关联方为公司银行贷款等融资无偿提供担保，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	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	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
货币资金	货币资金	质押	6,837,121.39	0.91%	履约保函保证金、承兑保证金
应收账款	应收账款	质押	228,168,512.07	30.48%	质押借款
固定资产	房屋建筑物	抵押	12,417,798.38	1.66%	抵押借款
无形资产	土地使用权	抵押	14,625,456.00	1.95%	抵押借款
<b>总计</b>	-	-	262,048,887.84	35.00%	-

## 资产权利受限事项对公司的影响：

资产权利受限事项为公司融资所需，对公司无影响。

## 第五节 股份变动和融资

### 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	58,235,285	71.02%	-	58,235,285	71.02%
	其中：控股股东、实际控制人	7,470,571	9.11%	-	7,470,571	9.11%
	董事、监事、高管	451,000	0.55%	-	451,000	0.55%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	23,764,715	28.98%	-	23,764,715	28.98%
	其中：控股股东、实际控制人	22,411,715	27.33%	-	22,411,715	27.33%
	董事、监事、高管	1,353,000	1.65%	-	1,353,000	1.65%
	核心员工					
总股本		82,000,000	-	0	82,000,000	-
普通股股东人数						60

#### 股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 报告期期末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	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	汪映标	29,882,286	0	29,882,286	36.44%	22,411,715	7,470,571	29,699,500
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	6,203,000	0	6,203,000	7.56%	0	6,203,000	6,203,000
4	江苏天沃投资控股有限公司	4,207,000	-180,000	4,027,000	4.91%	0	4,027,000	
5	李虎	3,532,500	0	3,532,500	4.31%	0	3,532,500	
6	李伟东	3,400,000	0	3,400,000	4.15%	0	3,400,000	
7	黄万定	2,119,500	0	2,119,500	2.58%	0	2,119,500	
8	罗微	2,013,000	0	2,013,000	2.45%	0	2,013,000	
9	鄢黎	2,030,000	-30,000	2,000,000	2.44%	0	2,000,000	

10	潘勇	1,917,948	0	1,917,948	2.34%	0	1,917,948	
合计		65,850,873	-	65,640,873	80.04%	22,411,715	43,229,158	35,902,500

普通股前十名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、 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、四川省品牌建设及防伪协会副会长；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。

## 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、 债券融资情况

适用 不适用

### 募集资金用途变更情况：

## 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
汪映标	董事长兼总经理	男	1965年2月	2018年1月17日	2021年1月16日
李伟	副董事长兼副总经理	男	1959年11月	2018年1月17日	2021年1月16日
王海燕	董事、副总经理、财务总监	女	1967年10月	2018年1月17日	2021年1月16日
周剑	董事	男	1969年3月	2018年1月17日	2021年1月16日
傅政勇	董事	男	1971年2月	2018年1月17日	2021年1月16日
陈俊竹	董事	女	1988年8月	2020年5月21日	2021年1月16日
吉利	独立董事	女	1978年10月	2018年1月17日	2021年1月16日
应季良	监事会主席	男	1992年2月	2020年5月21日	2021年1月16日
徐洪勋	监事	男	1964年3月	2018年1月17日	2021年1月16日
许俊	监事	男	1982年4月	2018年1月17日	2021年1月16日
黄仕杰	副总经理	男	1966年12月	2018年1月29日	2021年1月16日
吴尚红	副总经理	男	1969年11月	2018年1月29日	2021年1月16日
唐胜斌	副总经理	男	1975年10月	2018年1月29日	2021年1月16日
马永庆	副总经理	男	1970年12月	2018年12月27日	2021年1月16日
黄茜	副总经理、董事会秘书	女	1971年9月	2018年1月29日	2021年1月16日
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、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、副总经理兼财务总监王海燕是控股股东、实际控制人汪映标的配偶，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	期末被授予的限制性股票数量
汪映标	董事长兼总经理	29,882,286	0	29,882,286	36.44%	0	0
李伟	副董事长兼副总经理	785,000	0	785,000	0.96%	0	0
徐洪勋	监事	30,000	0	30,000	0.04%	0	0
黄仕杰	副总经理	989,000	0	989,000	1.21%	0	0

合计	-	31,686,286	-	31,686,286	38.65%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
曾光	董事	离任	-	个人工作调整
曹进	监事会主席	离任	-	个人工作调整
陈俊竹	-	新任	董事	股东大会任命
应季良	-	新任	监事会主席	股东大会任命

## 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

陈俊竹：董事，中国国籍，无境外永久居留权，女，1988年出生，本科学历。2011年，西南财经大学保险学院保险专业毕业，取得经济学学士学位。2012年，北京通融通信息技术有限公司（现更名为“易宝支付有限公司”）工作，任销售助理。2013-2014年，四川省物流产业股权投资基金管理有限公司工作，任投资助理。2015年-2017年，深圳市风投侠投资管理有限公司工作，任投资经理。2018年迄今，成都蓉兴创业投资有限公司工作，任投资经理。

应季良：监事会主席，中国国籍，无境外永久居留权，男，1992年出生，大学本科学历。2011年9月-2015年6月，重庆工商大学国际经济与贸易专业毕业，取得学士学位。2015年7月至2016年5月，成都金控旅游发展股权投资基金有限公司资产管理部，任资产管理专员。2016年5月至2018年1月，成都金控金融发展股权投资基金有限公司业务投资部，任投资经理。2018年1月至2019年11月，成都金控金融发展股权投资基金有限公司资产管理部，任资产管理专员。2019年11月至今，成都蓉兴创业投资有限公司风险控制部，任风控合规专员。2019年11月至今，成都蓉兴创业投资有限公司财务部，兼任出纳。

## (四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

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
行政管理人员	98	3	21	80
生产人员	200	12	9	203
销售人员	79	3	10	72
技术人员	85	2	14	73

财务人员	11	5	4	12
员工总计	473	25	58	440

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	9	8
本科	115	122
专科	170	161
专科以下	178	148
员工总计	473	440

(二) 核心员工（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 财务会计报告

### 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	2020年6月30日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	19,943,522.62	55,790,556.66
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	1,310,636.00	1,919,785.44
应收账款	五、3	233,013,995.23	218,003,654.31
应收款项融资			
预付款项	五、4	42,259,806.16	28,209,786.91
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	27,608,054.11	19,133,837.26
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	135,622,270.32	131,249,737.47
合同资产	五、7	196,258,567.25	210,540,373.88
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	256,878.54	1,069,118.69
<b>流动资产合计</b>		<b>656,273,730.23</b>	<b>665,916,850.62</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	五、9	300,000.00	300,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、10	56,120,164.42	55,770,257.61
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、11	15,562,837.51	15,896,738.83
开发支出	五、12	6,575,867.17	10,291,889.67
商誉			
长期待摊费用	五、13	1,689,816.99	2,000,668.22
递延所得税资产	五、14	7,670,381.72	7,876,996.52
其他非流动资产	五、15	4,390,000.00	4,390,000.00
<b>非流动资产合计</b>		92,309,067.81	96,526,550.85
<b>资产总计</b>		748,582,798.04	762,443,401.47
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、16	94,980,000.00	88,912,600.00
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、17	5,419,625.06	2,876,705.06
应付账款	五、18	116,997,388.31	144,416,919.17
预收款项	五、19	336,995.00	75,338.00
合同负债	五、20	40,999,812.77	26,984,149.07
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、21	4,432,808.47	3,992,251.81
应交税费	五、22	6,845,290.10	6,698,717.39
其他应付款	五、23	13,040,336.87	28,982,150.97
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、24	500,000.00	500,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		283,552,256.58	303,438,831.47
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、25	3,950,000.00	4,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、26	3,954,000.00	3,954,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、27	1,601,444.48	1,734,111.14
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		9,505,444.48	9,688,111.14
<b>负债合计</b>		293,057,701.06	313,126,942.61
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、28	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、29	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、30	15,754,332.81	15,754,332.81
一般风险准备			
未分配利润	五、31	156,161,043.51	149,952,464.33
归属于母公司所有者权益合计		455,129,371.02	448,920,791.84
少数股东权益		395,725.96	395,667.02
<b>所有者权益合计</b>		455,525,096.98	449,316,458.86
<b>负债和所有者权益总计</b>		748,582,798.04	762,443,401.47

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	2020年6月30日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		17,310,918.59	47,834,104.09
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十二、1	950,000.00	1,449,785.44
应收账款	十二、2	218,439,216.33	201,747,963.36
应收款项融资			
预付款项		35,919,627.21	24,884,399.87

其他应收款	十二、3	21,579,493.20	15,642,864.64
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		121,804,215.90	119,957,800.14
合同资产		180,980,810.67	190,445,102.96
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			969,126.63
<b>流动资产合计</b>		<b>596,984,281.90</b>	<b>602,931,147.13</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、4	40,179,000.00	40,179,000.00
其他权益工具投资		300,000.00	300,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		45,752,845.05	44,054,211.87
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		15,558,257.88	15,876,592.86
开发支出		6,575,867.17	10,291,889.67
商誉			
长期待摊费用		1,359,030.77	1,574,244.98
递延所得税资产		7,695,398.04	7,695,398.04
其他非流动资产		4,390,000.00	4,390,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>121,810,398.91</b>	<b>124,361,337.42</b>
<b>资产总计</b>		<b>718,794,680.81</b>	<b>727,292,484.55</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		75,000,000.00	73,912,600.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		5,406,370.00	2,863,450.00
应付账款		114,305,995.20	141,624,376.54
预收款项		336,995.00	75,338.00
合同负债		37,677,776.79	24,461,676.94
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,781,818.54	546,175.16
应交税费		3,231,728.09	2,097,193.90
其他应付款		34,925,281.24	45,705,687.30

其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		273,665,964.86	291,286,497.84
<b>非流动负债：</b>			
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	五、27	1,601,444.48	1,734,111.14
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		1,601,444.48	1,734,111.14
<b>负债合计</b>		275,267,409.34	293,020,608.98
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		15,754,332.81	15,754,332.81
一般风险准备			
未分配利润		144,894,391.15	135,638,995.25
<b>所有者权益合计</b>		443,527,271.47	434,271,875.57
<b>负债和所有者权益总计</b>		718,794,680.81	727,292,484.55

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	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		110,430,747.44	111,871,037.70
其中：营业收入	五、32	110,430,747.44	111,871,037.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		105,050,128.91	108,583,050.29
其中：营业成本	五、32	72,981,883.04	74,207,688.77
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、33	496,560.33	752,693.75
销售费用	五、34	8,257,189.60	8,976,906.50
管理费用	五、35	16,888,447.42	18,677,110.04
研发费用	五、36	2,715,718.56	3,247,808.18
财务费用	五、37	3,710,329.96	2,720,843.05
其中：利息费用		2,714,667.03	1,963,435.33
利息收入		209,575.65	29,165.83
加：其他收益	五、39	2,462,888.23	1,324,177.93
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、38	1,397,959.51	939,149.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、40	-555,799.27	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		8,685,667.00	5,551,314.59
加：营业外收入	五、41	43,112.24	337,646.31
减：营业外支出	五、42	25,477.42	136,657.13
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		8,703,301.82	5,752,303.77
减：所得税费用	五、43	2,494,663.69	1,115,953.45
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		6,208,638.13	4,636,350.32

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		58.95	-28,149.96
2. 归属于母公司所有者的净利润		6,208,579.18	4,664,500.28
<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>		6,208,638.13	4,636,350.32
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		6,208,579.18	4,664,500.28
（二）归属于少数股东的综合收益总额		58.95	-28,149.96
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.08	0.06
（二）稀释每股收益（元/股）		0.08	0.06

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	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十二、5	99,357,423.35	95,360,642.78
减：营业成本	十二、5	65,985,188.16	64,478,085.04

税金及附加		353,377.96	694,784.69
销售费用		6,845,997.69	8,562,188.89
管理费用		14,054,265.91	15,976,735.44
研发费用		2,715,718.56	3,247,808.18
财务费用		2,589,792.70	2,399,536.02
其中：利息费用		2,218,737.95	1,706,584.27
利息收入		55,542.12	23,758.65
加：其他收益		2,400,200.79	1,266,066.66
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,712,504.92	1,176,751.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>10,925,788.08</b>	<b>2,444,322.74</b>
加：营业外收入		43,002.24	336,955.85
减：营业外支出		23,472.68	136,462.40
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>10,945,317.64</b>	<b>2,644,816.19</b>
减：所得税费用		1,689,921.74	396,722.43
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>9,255,395.90</b>	<b>2,248,093.76</b>
（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）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			

6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		9,255,395.90	2,248,093.76
<b>七、每股收益：</b>			
（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	2020年1-6月	2019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		151,857,329.55	147,185,156.98
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			
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、44	16,496,116.26	13,528,890.10
<b>经营活动现金流入小计</b>		168,353,445.81	160,714,047.08
购买商品、接受劳务支付的现金		119,234,879.11	125,679,550.72
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		24,412,983.58	28,289,011.63
支付的各项税费		10,419,686.23	7,617,217.85
支付其他与经营活动有关的现金	五、44	39,724,938.19	37,747,684.14
<b>经营活动现金流出小计</b>		193,792,487.11	199,333,464.34
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-25,439,041.30	-38,619,417.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

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		400,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		400,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		215,797.00	224,284.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		215,797.00	224,284.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		184,203.00	-224,284.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		70,000,000.00	56,482,000.00
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>		70,000,000.00	56,972,000.00
偿还债务支付的现金		64,153,700.00	25,393,061.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,027,022.43	2,310,655.52
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、44	15,000,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		81,180,722.43	27,703,717.40
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-11,180,722.43	29,268,282.60
<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>		-36,435,560.73	-9,575,418.66
加：期初现金及现金等价物余额		49,541,961.96	27,049,782.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		13,106,401.23	17,474,364.14

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	2020年1-6月	2019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		108,002,575.27	118,285,940.52
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		41,144,260.18	69,007,589.02
<b>经营活动现金流入小计</b>		149,146,835.45	187,293,529.54
购买商品、接受劳务支付的现金		85,071,902.93	110,456,496.40
支付给职工以及为职工支付的现金		17,003,526.76	20,820,486.60
支付的各项税费		7,705,455.02	5,008,430.44
支付其他与经营活动有关的现金		54,831,167.48	77,772,676.96
<b>经营活动现金流出小计</b>		164,612,052.19	214,058,090.40
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-15,465,216.74	-26,764,560.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		170,800.00	11,170.00
投资支付的现金			2,310,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		170,800.00	2,321,170.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-170,800.00	-2,321,170.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		55,000,000.00	45,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		55,000,000.00	45,000,000.00
偿还债务支付的现金		54,083,700.00	20,343,061.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,391,995.45	1,868,074.31
支付其他与筹资活动有关的现金		15,000,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		70,475,695.45	22,211,136.19
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-15,475,695.45	22,788,863.81
<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>		-31,111,712.19	-6,296,867.05
加：期初现金及现金等价物余额		41,763,764.45	22,015,923.94
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		10,652,052.26	15,719,056.89

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、 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	三、(二十三)
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	不适用
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	不适用
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	不适用
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	不适用
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	不适用
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	不适用
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	不适用
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	不适用
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	不适用
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	不适用
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	不适用
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	不适用
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	不适用
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 □否	不适用
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	不适用
17. 是否存在预计负债	□是 √否	不适用

#### (二) 报表项目注释

**威特龙消防安全集团股份公司**  
**2020年度半年财务报表附注**  
(除特别说明外，金额单位为人民币元)

##### 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日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82,000,000.00元，股份总数82,000,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：23,764,715股；无限售条件的流通股份58,235,285万股。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2020年8月25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六之说明。

## 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

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (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。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初

始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来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
其他应收款——合并范围内的关联往来组合	合并范围内关联方	

## (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收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
应收账款——合并范围内的关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收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

### 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00

3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### (九) 存货

##### 1. 存货的分类

存货包括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。

##### 2. 发出存货的计价方法

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. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

#### (十) 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，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。

## (十一) 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。

## (十二) 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。

### (十三) 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。

### (十四) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及软件等，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

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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### (十五) 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。

#### (十六) 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。

#### (十七) 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。

### (十八) 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。

### (十九) 收入

#### 1. 收入确认原则

(1) 于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

(2) 满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

(3) 对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服

务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3. 收入确认的具体方法

#### (1) 按时点确认的收入

公司销售产品，属于在某一时刻履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

#### (2) 按履约进度确认的收入

公司销售商品/提供服务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益/客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务/公司履约过程中所提供产出的服务或商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法/投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

### (二十)政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作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。与资产相关的政府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。

### 3. 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。

4. 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。

### 5. 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。

### (二十一) 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。

### (二十二) 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。

### (二十三) 重要会计政策和会计估计变更

#### 重要会计政策变更

##### 企业会计准则变化引起的会计政策变更

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。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的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

#### ① 执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
应收账款			
应收款项融资			
存货	341,790,111.35	-210,540,373.88	131,249,737.47
合同资产	0.00	210,540,373.88	210,540,373.88
其他非流动资产			
预收款项	27,059,487.07	-26,984,149.07	75,338.00
合同负债	0.00	26,984,149.07	26,984,149.07
其他流动负债			
其他非流动负债			
未分配利润			
盈余公积			

### 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	16%、13%、10%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、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	15%
合沐佳成都新材料有限公司	15%
成都普达尔工业气体有限公司	20%

除上述以外的其他纳税主体	25%
--------------	-----

[注]：根据财政部、税务总局、海关总署联合下发的《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)，自2019年4月1日起，本公司发生增值税应税销售行为原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%。

## (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。本公司报告期内按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。

根据财政部税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。报告期内，成都普达尔工业气体有限公司享受该优惠。

## 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2020年1月1日，期末指2020年6月30日，本期指2020年1~6月，上期指2019年1~6月。

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	891,658.26	511,252.75
银行存款	12,214,742.97	49,030,709.21
其他货币资金	6,837,121.39	6,248,594.70
合计	19,943,522.62	55,790,556.66

期末、期初其他货币资金全部系履约保函保证金及银行承兑保证金。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

##### 1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备					

其中：银行承兑汇票	360,636.00	26.50			360,636.00
商业承兑汇票	1,000,000.00	73.50	50,000.00	5.00	950,000.00
合计	1,360,636.00	100.00	50,000.00	3.67	1,310,636.00

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票	940,000.00	47.68			940,000.00
商业承兑汇票	1,031,353.10	52.32	51,567.66	5.00	979,785.44
合计	1,971,353.10	100.00	51,567.66	2.62	1,919,785.44

## 2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	360,636.00		
商业承兑汇票组合	1,000,000.00	50,000.00	5.00
小计	1,360,636.00	50,000.00	3.67

## (2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
银行承兑汇票								
商业承兑汇票	51,567.55				1,567.55		50,000.00	
小计	51,567.55				1,567.55		50,000.00	

## 3、应收账款

## (1) 应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收账款	233,013,995.23	218,003,654.31
合计	233,013,995.23	218,003,654.31

## (2) 应收账款分类披露

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(%)	
单项计提坏账准备					

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 (%)	
按组合计提坏账准备	279,189,871.87	100.00	46,175,876.63	16.54	233,013,995.23
合计	279,189,871.87	100.00	46,175,876.63	16.54	233,013,995.23

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	265,848,974.92	100.00	47,845,320.61	18.00	218,003,654.31
合计	265,848,974.92	100.00	47,845,320.61	18.00	218,003,654.31

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	180,021,267.23	9,001,063.36	5.00
1 至 2 年	46,621,545.40	4,662,154.54	10.00
2 至 3 年	11,315,865.92	2,263,173.18	20.00
3 至 4 年	14,798,955.70	7,399,477.85	50.00
4 至 5 年	17,911,149.60	14,328,919.68	80.00
5 年以上	8,521,088.02	8,521,088.02	100.00
合计	279,189,871.87	46,175,876.63	16.54

(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-1,669,443.97 元。

(4) 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 48,804,613.15 元，占应收款项期末余额合计数的比例为 17.48%。

#### 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	27,850,544.79	65.90	22,725,066.68	80.56
1至2年	9,570,880.56	22.65	5,244,935.18	18.59
2至3年	3,804,807.13	9.00	222,165.05	0.79
3年以上	1,033,573.68	2.45	17,620.00	0.06
合计	42,259,806.16	100.00	28,209,786.91	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 13,435,431.79 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 31.79%。

## 5、其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
其中：其他应收款					
按组合计提坏账准备	31,178,614.40	100.00	3,570,560.29	11.45	27,608,054.11
其中：其他应收款	31,178,614.40	100.00	3,570,560.29	11.45	27,608,054.11
合计	31,178,614.40	100.00	3,570,560.29	11.45	27,608,054.11

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
其中：其他应收款					
按组合计提坏账准备	22,431,345.43	100.00	3,297,508.17	14.70	19,133,837.26
其中：其他应收款	22,431,345.43	100.00	3,297,508.17	14.70	19,133,837.26
合计	22,431,345.43	100.00	3,297,508.17	14.70	19,133,837.26

## 2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合			
其中：1年以内	18,661,323.25	933,066.17	5.00
1-2年	7,363,864.44	736,386.44	10.00
2-3年	3,594,199.64	718,839.93	20.00

3-4年	470,519.68	235,259.84	50.00
4-5年	708,497.39	566,797.91	80.00
5年以上	380,210.00	380,210.00	100.00
小计	31,178,614.40	3,570,560.29	11.45

## (2) 坏账准备变动情况

## 1) 明细情况

项目	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)	
期初数	502,594.59	644,062.26	2,150,851.32	3,297,508.17
期初数在本期	—	—	—	
--转入第二阶段	-368,193.22	368,193.22		
--转入第三阶段		-359,419.96	359,419.96	
本期计提	798,664.79	83,550.92	-609,163.59	273,052.12
期末数	933,066.16	736,386.44	1,901,107.69	3,570,560.29

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	期初账面余额
备用金	17,532,723.14	12,133,910.77
保证金	8,667,903.46	7,892,348.84
往来款	2,004,127.60	422,238.26
其他	2,973,860.20	1,982,847.56
合计	31,178,614.40	22,431,345.43

## (4) 其他应收款期末余额前五名合计为 5,430,702.67 元，占其他应收款比例为 17.42%。

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
黄海波	备用金	1,907,700.00	1年以内 1-2年	6.12	134,048.51
苍溪县中升置业有限公司	保证金	1,000,000.00	2-3年	3.21	200,000.00
尹文彪	备用金	888,078.17	1年以内 1-2年	2.85	85,557.82
王强	备用金	853,924.50	1年以内、1-2 年、2-3年	2.74	69,186.28
三峡国际招标有限责任公司	保证金	781,000.00	1年以内	2.50	39,050.00
小计		5,430,702.67		17.42	527,842.61

## 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	31,206,827.90		31,206,827.90

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	92,493,188.04		92,493,188.04
库存商品	11,922,254.38		11,922,254.38
低值易耗品			
合计	135,622,270.32		135,622,270.32

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,425,673.11		30,425,673.11
在产品	90,329,245.37		90,329,245.37
库存商品	10,494,818.99		10,494,818.99
材料采购			
合计	131,249,737.47		131,249,737.47

## 7、合同资产

### (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算资产	196,258,567.25		196,258,567.25	210,540,373.88		210,540,373.88
合计	196,258,567.25		196,258,567.25	210,540,373.88		210,540,373.88

## 8、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴及待抵增值税	256,878.54	1,069,118.69
合计	256,878.54	1,069,118.69

## 9、其他权益工具投资

项目	期末数	期初数	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			

## 10、固定资产

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					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
1、期初余额	24,088,610.17	47,668,010.30	11,588,235.07	8,047,226.60	91,392,082.14
2、本期增加金额		4,303,688.90	159,582.39	68,286.74	4,531,558.03
(1) 购置		4,303,688.90	159,582.39	68,286.74	4,531,558.03
3、本期减少金额		1,459,829.06			1,459,829.06
(1) 处置或报废		1,459,829.06			1,459,829.06
4、期末余额	24,088,610.17	50,511,870.14	11,747,817.46	8,115,513.34	94,463,811.11
二、累计折旧					
1、期初余额	5,685,738.55	15,533,761.31	7,942,360.54	6,459,964.13	35,621,824.53
2、本期增加金额	405,243.21	1,842,629.35	656,296.31	314,603.43	3,218,772.30
(1) 计提	405,243.21	1,842,629.35	656,296.31	314,603.43	3,218,772.30
3、本期减少金额		496,950.14			496,950.14
(1) 处置或报废		496,950.14			496,950.14
4、期末余额	6,090,981.76	16,879,440.52	8,598,656.85	6,774,567.56	38,343,646.69
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、年末账面价值	17,997,628.41	33,632,429.62	3,149,160.61	1,340,945.78	56,120,164.42
2、期初账面价值	18,402,871.62	32,134,248.99	3,645,874.53	1,587,262.47	55,770,257.61

## 11、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	2,081,549.11	22,143,369.11
2、本期增加金额				
(1) 购置				
3、本期减少金额				
(1) 处置				

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
4、期末余额	18,281,820.00	1,780,000.00	2,081,549.11	22,143,369.11
二、累计摊销				
1、期初余额	3,473,545.80	1,423,263.10	1,349,821.38	6,246,630.28
2、本期增加金额	182,818.20		151,083.12	333,901.32
(1) 计提	182,818.20		151,083.12	333,901.32
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	3,656,364.00	1,423,263.10	1,500,904.50	6,580,531.60
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、年末账面价值	14,625,456.00	356,736.90	580,644.61	15,562,837.51
2、期初账面价值	14,808,274.20	356,736.90	731,727.73	15,896,738.83

## 12. 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	确认为固定资产	转入当期损益	
智慧消防物联网平台	4,537,488.21					4,537,488.21
城市交通隧道火灾蔓延高效抑制技术	3,716,022.50			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	10,291,889.67			3,716,022.50		6,575,867.17

## 13、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	年末数
房屋装修费	1,784,473.20		251,888.99		1,532,584.21
担保费	216,195.02		58,962.24		157,232.78
合计	2,000,668.22		310,851.23		1,689,816.99

**14、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
资产减值准备	48,447,227.36	7,337,958.17	50,320,301.07	7,616,879.85
递延收益	1,601,444.48	240,216.67	1,734,111.14	260,116.67
内部交易未实现利润	614,712.56	92,206.88		
合计	50,663,384.40	7,670,381.72	52,054,412.21	7,876,996.52

**(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	1,028,382.29	874,095.37
合计	1,028,382.29	874,095.37

**15、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

**16、短期借款**

项目	期末余额	期初余额
保证借款	20,000,000.00	10,000,000.00
保证、抵押借款	29,980,000.00	43,912,600.00
保证、质押借款	45,000,000.00	35,000,000.00
合计	94,980,000.00	88,912,600.00

**17、应付票据**

种类	期末余额	期初余额
应付票据（商业承兑汇票）		
应付票据（银行承兑汇票）	5,419,625.06	2,876,705.06
合计	5,419,625.06	2,876,705.06

**18、应付账款****(1) 应付账款明细**

项目	期末余额	期初余额
材料款	85,109,007.18	100,189,383.40
工程款	14,556,031.82	17,311,895.24
设备款	10,313,956.34	14,668,265.32
其他	7,018,392.97	12,247,375.21

项目	期末余额	期初余额
合计	116,997,388.31	144,416,919.17
(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
成都源创通风空调设备工程有限公司	963,908.00	未结算
合计	963,908.00	

## 19、预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	336,995.00	75,338.00
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
合计	336,995.00	75,338.00

## 20、合同负债

项目	期末数	期初数
合同负债	40,999,812.77	26,984,149.07
合计	40,999,812.77	26,984,149.07

## 21、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	3,978,562.16	23,487,581.84	23,060,396.74	4,405,747.26
二、离职后福利-设定提存计划	13,689.65	607,527.28	594,155.72	27,061.21
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,992,251.81	24,095,109.12	23,654,552.46	4,432,808.47

## (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,357,651.54	22,154,460.92	21,814,131.68	3,697,980.78
2、职工福利费		421,040.97	421,040.97	0.00
3、社会保险费	7,146.98	323,526.57	316,405.81	14,267.74
其中：医疗保险费	6,042.63	274,485.22	268,443.85	12,084.00
工伤保险费	458.41	19,762.94	19,327.96	893.39
生育保险费	645.94	29,278.42	28,634.01	1,290.35

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
4、住房公积金	57,012.00	580,372.00	481,193.00	156,191.00
5、工会经费和职工教育经费	556,751.64	8,181.38	27,625.28	537,307.74
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他				
合计	3,978,562.16	23,487,581.84	23,060,396.74	4,405,747.26

## (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	13,210.42	585,568.46	572,680.21	26,098.67
2、失业保险费	479.23	21,958.82	21,475.51	962.54
3、企业年金缴费				
合计	13,689.65	607,527.28	594,155.72	27,061.21

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。

## 22、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,232,051.47	3,129,325.26
企业所得税	287,570.51	2,545,279.08
个人所得税	137,910.61	133,587.81
城市维护建设税	488,628.81	489,986.54
其他	699,128.70	400,538.70
合计	6,845,290.10	6,698,717.39

## 23、其他应付款

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
往来款及员工借款	7,710,852.81	20,759,159.80
保证金及押金	3,771,111.26	4,684,271.73
其他	1,558,372.80	3,538,719.44
合计	13,040,336.87	28,982,150.97

## (2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项目	期末数	未偿还或结转的原因
成都市合力宏人北置业有限公司	300,000.00	保证金及押金
江苏坤工贸易有限公司	299,368.53	保证金及押金

小 计	599,368.53	
-----	------------	--

**24、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	500,000.00	500,000.00
合计	500,000.00	500,000.00

**25、长期借款**

项目	期末余额	期初余额
保证、抵押借款	3,950,000.00	4,000,000.00
合计	3,950,000.00	4,000,000.00

**26. 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	3,954,000.00	3,954,000.00
合 计	3,954,000.00	3,954,000.00

**27、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	1,734,111.14		132,666.66	1,601,444.48	财政补贴
合 计	1,734,111.14		132,666.66	1,601,444.48	

## (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	666,000.00		111,000.00	555,000.00	与资产相关
科技局补助	200,000.00			200,000.00	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	36,111.14		21,666.66	14,444.48	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
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
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
合 计	1,734,111.14		132,666.66	1,601,444.48	

**28、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

### 29、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	201,213,994.70			201,213,994.70
其他资本公积				
合计	201,213,994.70			201,213,994.70

### 30、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	15,754,332.81			15,754,332.81
任意盈余公积				
合计	15,754,332.81			15,754,332.81

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。

### 31、未分配利润

项目	本期	上年
调整前上年末未分配利润	149,952,464.33	142,332,834.38
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	149,952,464.33	142,332,834.38
加：本期归属于母公司股东的净利润	6,208,579.18	11,081,745.26
减：提取法定盈余公积		1,002,115.31
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		2,460,000.00
转作股本的普通股股利		
其他		
年末未分配利润	156,161,043.51	149,952,464.33

### 32、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	110,430,747.44	72,981,883.04	111,871,037.70	74,207,688.77
其他业务				
合计	110,430,747.44	72,981,883.04	111,871,037.70	74,207,688.77

### 33、税金及附加

项目	本期发生数	上年同期数
城市维护建设税	130,429.73	305,453.68
教育费附加	196,696.45	130,645.98
其他	169,434.15	316,594.09
合计	496,560.33	752,693.75

### 34、销售费用

项目	本期发生数	上年同期数
薪酬	4,856,924.56	4,766,395.88
折旧费	99,579.73	121,773.06
差旅费	242,302.95	419,795.19
业务招待费	583,155.40	937,545.03
维保费	92,608.32	628,808.51
宣传费	36,795.05	40,262.14
运费	455,134.43	392,064.68
中标服务费	37,484.68	128,879.74
其他	1,853,204.48	1,541,382.27
合计	8,257,189.60	8,976,906.50

### 35、管理费用

项目	本期发生数	上年同期数
薪酬	11,821,619.36	12,224,469.22
业务招待费	160,544.42	429,878.11
汽车费用	207,990.54	239,627.60
差旅费	241,749.64	444,386.35
办公费	40,094.01	227,913.86
折旧摊销	2,146,499.91	2,157,034.34
服务费	483,446.19	926,998.08
检测费	22,017.98	106,753.73

项目	本期发生数	上年同期数
其他	1,764,485.37	1,920,048.75
合计	16,888,447.42	18,677,110.04

**36、研发费用**

项目	本期发生额	上年同期数
研发支出	2,715,718.56	3,247,808.18
合计	2,715,718.56	3,247,808.18

**37、财务费用**

项目	本期发生数	上年同期数
利息支出	2,714,667.03	1,963,435.33
减：利息收入	209,575.65	29,165.83
担保费及银行手续费	1,205,238.58	786,573.55
合计	3,710,329.96	2,720,843.05

**38、信用减值损失**

项目	本期发生数	上年同期数
坏账损失	1,397,959.51	939,149.25
存货跌价损失		
合计	1,397,959.51	939,149.25

**39、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	2,417,171.82	1,318,066.66	2,417,171.82
三代手续费返还及增值税加计扣除优惠	45,716.41	6,111.27	45,716.41
合计	2,462,888.23	1,324,177.93	2,462,888.23

## (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
大型石油、高新区信息化改造专项补助递延收益	132,666.66	其他收益	
成都高新技术产业开发区科技和人才工作局拨付专利资助费	8,280.00	其他收益	
中国银行收到成都市社会保险事业管理局稳岗补贴费	93,985.16	其他收益	

中国银行收到成都市知识产权服务中心专利补助	2,400.00	其他收益	
收到税收返还	45,716.41	其他收益	
消防安全工程总集成总承包项目政府补助	1,660,000.00	其他收益	
四川省重点实验室奖励	500,000.00	其他收益	
其他	19,840.00	其他收益	
小计	2,462,888.23		

**40、资产处置收益**

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-555,799.27	0.00	-555,799.27
合计	-555,799.27	0.00	-555,799.27

**41、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			
其他	43,112.24	337,646.31	43,112.24
合计	43,112.24	337,646.31	43,112.24

**42、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	
其他	25,477.42	56,157.13	25,477.42
合计	25,477.42	136,657.13	25,477.42

**43、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	2,288,048.89	1,174,236.56
递延所得税费用	206,614.80	-58,283.11

项目	本期发生数	上年同期数
合计	2,494,663.69	1,115,953.45
<b>(2) 会计利润与所得税费用调整过程</b>		
项目	本期发生额	
利润总额	8,703,301.82	
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,305,495.27	
子公司适用不同税率的影响	254,044.63	
调整以前期间所得税的影响	935,123.78	
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	2,494,663.69	

#### 44、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	5,810,316.08	6,835,363.61
收到政府补助	2,462,888.23	1,887,800.00
收到员工备用金还款	1,618,322.30	577,658.56
收到利息收入	209,575.65	29,165.83
其他	6,395,014.00	4,198,902.1
合计	16,496,116.26	13,528,890.10

##### (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	5,340,617.66	4,965,535.48
支付费用性支出及其他	34,384,320.53	32,782,148.66
合计	39,724,938.19	37,747,684.14

##### (3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生数	上年同期数
支付成都悦融科技有限公司往来款	8,000,000.00	0.00
支付绵阳胜群科技有限公司往来款	7,000,000.00	0.00

项目	本期发生数	上年同期数
合计	15,000,000.00	0.00

#### 44、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
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	6,208,638.13	4,636,350.32
加：资产减值准备	-1,398,891.51	-939,149.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,721,822.16	2,916,692.84
无形资产摊销	333,901.32	365,095.69
长期待摊费用摊销	310,851.23	286,372.32
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）	555,799.27	
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）	3,710,329.96	2,720,843.05
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）	206,805.57	
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）	9,909,273.78	10,492,002.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,252,041.44	-34,542,849.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-24,745,529.77	-24,554,774.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-25,439,041.30	-38,619,417.26
<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	13,106,401.23	17,474,364.14
减：现金的期初余额	49,541,961.96	27,049,782.80

补充资料	本期发生数	上年同期数
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	-36,435,560.73	-9,575,418.66
<b>(2) 现金及现金等价物的构成</b>		
项目	期末余额	期初余额
一、现金	13,106,401.23	49,541,961.96
其中：库存现金	891,658.26	511,252.75
可随时用于支付的银行存款	12,214,742.97	49,030,709.21
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、年末现金及现金等价物余额	13,106,401.23	49,541,961.96
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		

**45、所有权或使用权受限制的资产**

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	6,837,121.39	履约保函保证金、承兑保证金、保证金质押
应收账款	228,168,512.07	质押贷款
固定资产	12,417,798.38	抵押贷款
无形资产	14,625,456.00	抵押贷款
合计	262,048,887.84	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**

## 重要子公司的构成

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	
合沐佳成都新材料有限公司	成都市	成都市	制造业	100.00		设立
四川威特龙消防技术服务有限公司	成都市	成都市	技术服务业	100.00		设立
陕西威特龙消防技术有限公司	西安市	西安市	技术服务业	51.00		设立
北京威特龙消防技术服务有限公司	北京市	北京市	技术服务业	51.00		设立
成都普达尔工业气体有限公司	成都市	成都市	制造业	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

**七、公允价值的披露**

以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允	第二层次公允	第三层次公允	

	价值计量	价值计量	价值计量	
持续的公允价值计量				
其他权益工具投资			300,000.00	300,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			300,000.00	300,000.00

## 八、关联方及关联交易

### (1) 关联方情况

#### 1、本公司的母公司情况

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

详见附注七、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
成都纵禾投资有限公司	公司法定代表人为本公司实际控制人之配偶
王海燕	本公司实际控制人之配偶
汪映兴	本公司实际控制人之弟弟
李伟	本公司股东、副董事长、副总经理
汪志琼	本公司实际控制人之妹妹
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
汪朝勇	本公司实际控制人之侄儿
汪振宇	本公司实际控制人之侄儿
赵小容	本公司实际控制人之侄媳
唐胜斌	公司副总经理
马永庆	公司副总经理
吴尚红	公司副总经理、子公司四川威特龙消防技术服务有限公司总经理

### (2) 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	45,000,000.00	2018/12/29	2021/12/29	否
汪映标、王海燕	20,000,000.00	2019/9/2	2020/9/1	否
汪映标、王海燕、汪映兴、罗宇、四川新锐特科技有限公司	5,000,000.00	2019/11/12	2022/11/11	否
李伟、黄仕杰、吴尚红、苏	4,500,000.00	2018/11/7	2021/11/6	否

健、罗宇、汪朝勇、赵小容、成都纵禾投资有限公司				
汪映标、王海燕、汪映兴、罗宇	10,000,000.00	2021/3/10	2023/3/9	否
汪映标、王海燕	10,000,000.00	2021/3/12	2024/3/11	否
汪映标、王海燕、李伟、汪振宇、汪志琼、苏健	5,000,000.00	2021/4/2	2023/4/1	否

注：汪映标、王海燕、李伟、汪振宇、汪志琼、苏健担保的普达尔借高投科技小额贷款 500 万元，已于 2020 年 7 月 22 日偿还。

### (3) 关联方应收应付款项

#### 1) 应收关联方款项

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：				
唐胜斌	355,073.00	17,753.65	741,998.75	76,877.63
马永庆	351,940.00	23,024.54	151,141.00	12,984.59
汪朝勇	16,506.32	825.32	2,063.00	103.15
李伟	6,000.00	300.00	0	0
合计	729,519.32	41,903.51	895,202.75	89,965.37

以上其他应收关联方款项均为员工备用金。

#### 2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	汪映兴	113,989.72	113,989.72
其他应付款	李伟		5,845.92
其他应付款	唐胜斌	2735.00	2735.00
合计		116,724.62	122,570.64

## 九、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

截至 2020 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 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截至 2020 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。

## 十一、其他重要事项

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据

#### (1) 应收票据

项目	期末余额	期初余额
应收票据	950,000.00	1,449,785.44
合计	950,000.00	1,449,785.44

### 2、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	263,226,544.23	100.00	44,787,327.90	17.01	218,439,216.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	263,226,544.23	100.00	44,787,327.90	17.01	218,439,216.33

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	248,271,841.38	100.00	46,523,878.02	18.74	201,747,963.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	248,271,841.38	100.00	46,523,878.02	18.74	201,747,963.36

#### (2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	258,087,340.44	44,787,327.90	17.35
关联方组合	5,139,203.79		
小计	263,226,544.23	44,787,327.90	17.01

#### (3) 采用账龄组合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	164,090,700.97	8,204,535.05	5.00
1 至 2 年	41,965,111.33	4,196,511.13	10.00
2 至 3 年	10,877,904.15	2,175,580.83	20.00
3 至 4 年	14,721,386.37	7,360,693.19	50.00
4 至 5 年	17,911,149.60	14,328,919.68	80.00
5 年以上	8,521,088.02	8,521,088.02	100.00
合计	258,087,340.44	44,787,327.90	17.35

## (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-1,736,550.12 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 48,804,613.15 元，占应收款项期末余额合计数的比例为 18.54%。

## 3、其他应收账

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
其中：其他应收款					
按组合计提坏账准备	24,598,202.86	100.00	3,018,709.66	12.27	21,579,493.20
其中：其他应收款	24,598,202.86	100.00	3,018,709.66	12.27	21,579,493.20
合 计	24,598,202.86	100.00	3,018,709.66	12.27	21,579,493.20

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
其中：其他应收款					
按组合计提坏账准备	18,635,961.44	100.00	2,993,096.80	16.06	15,642,864.64
其中：其他应收款	18,635,961.44	100.00	2,993,096.80	16.06	15,642,864.64

合 计	18,635,961.44	100.00	2,993,096.80	16.06	15,642,864.64
-----	---------------	--------	--------------	-------	---------------

## 2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	51,400.87		
账龄组合			
其中：1年以内	15,354,363.24	767,718.16	5.00
1-2年	4,357,013.37	435,701.34	10.00
2-3年	3,330,255.85	666,051.17	20.00
3-4年	436,462.14	218,231.07	50.00
4-5年	688,497.39	550,797.91	80.00
5年以上	380,210.00	380,210.00	100.00
小 计	24,598,202.86	3,018,709.65	12.27

## (2) 坏账准备变动情况

项 目	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)	
期初数	394,071.32	504,646.43	2,094,379.05	2,993,096.80
期初数在本期				
--转入第二阶段	-217,850.67	217,850.67		
--转入第三阶段		-333,025.59	333,025.59	
本期计提	591,497.51	46,229.83	-612,114.49	25,612.85
期末数	767,718.16	435,701.34	1,815,290.15	3,018,709.65

## (3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
备用金	1,3978,562.32	10,673,642.19
保证金	8,153,787.07	5,831,102.54
往来款	1,572,904.00	254,104.87
其他	892,949.47	1,877,111.84
合 计	24,598,202.86	18,635,961.44

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余 额的比例(%)	坏账准备
黄海波	备用金	1,907,700.00	0-2年	7.76	134,048.51
苍溪县中升置业 有限公司	保证金	1,000,000.00	2-3年	4.07	200,000.00
王强	备用金	853,924.50	0-3年	3.47	69,186.28
三峡国际招标有 限责任公司	保证金	781,000.00	1年以内	3.18	39,050.00
敬新连	备用金	715,138.14	1年以内	2.91	35,756.91
小 计		5,257,762.64		21.37	478,041.70

## 4、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	40,179,000.00		40,179,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	40,179,000.00		40,179,000.00	40,179,000.00		40,179,000.00

## (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	30,000,000.00			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		
四川威特龙技术消防服务有限公司	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	40,179,000.00			40,179,000.00		

## 5、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	97,519,204.79	64,813,877.82	95,360,642.78	64,478,085.04
其他业务	1,838,218.56	1,171,310.34		
合计	99,357,423.35	65,985,188.16	95,360,642.78	64,478,085.04

## 十三、补充资料

## 1、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	2,462,888.23	

项目	金额	说明
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	17,634.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,480,523.05	
所得税影响额	376,167.14	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	2,104,355.91	

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。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收 益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.37	0.08	0.08
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.91	0.05	0.05

威特龙消防安全集团股份有限公司

二〇二〇年八月二十五日

## 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：

威特龙消防安全集团股份有限公司董事会办公室。