

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

— 2021 —

公司半年度大事记

1、4月15日，“敦煌研究院莫高窟消防项目”竣工验收会议召开。会上，验收组专家一致认为“该项目符合工程设计要求，同意该项目验收通过”。

2、4月16日，宝钢1580热轧地下油库项目高压细水雾灭火系统A检顺利通过。

3、6月25日上午，四川省委常委、副省长李云泽到公司实地调研安全生产工作，强调要时刻绷紧安全这根弦，筑牢安全工作防线，坚决守住不发生较大安全事故事件底线。

4、6月28日，在建规模全球第一、单机容量世界第一、装机规模全球第二大水电站——金沙江白鹤滩水电站首批机组正式投产发电。公司承担了该电站左岸、右岸地下厂房消防系统设备采购与安装。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件	14
第五节	股份变动和融资	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	19
第七节	财务会计报告	21
第八节	备查文件目录	81

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）张红伟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	<p>风险概述：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的投资规模，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。</p> <p>应对措施：根据十四五规划，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，强调安全发展和绿色发展。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、储能电站、煤化工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、文物古建筑等行业提供解决方案。</p>
2. 行业竞争加剧的风险	<p>风险概述：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</p>

	<p>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。</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“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“工艺消防创领者”的战略定位，以“深耕能源安全、做强数据业务”为突破方向，坚持不断提升技术研发能力，加强六大业务的协同发展，以全方位的差异化定制服务提升市场竞争力，为客户提供一体化消防安全解决方案，从而在激烈的市场竞争中脱颖而出。</p>
3. 应收账款较大的风险	<p>风险概述：截止报告期末，公司应收账款为 214,695,404.09 元，占公司总资产的比例为 29.30%，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。</p> <p>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。</p>
4. 存货及合同资产余额较大的风险	<p>风险概述：报告期末，公司存货账面价值为 143,567,699.30 元，合同资产账面价值为 195,159,113.16 元，合计账面价值为 338,726,812.46 元，占期末总资产的比例为 46.22%，造成公司在存货及合同资产上的资金占用率较高，长期未处理可能转化为现金流周转不畅或坏账风险。</p> <p>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、货款支付等管理要求，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。</p>
5. 产业结构转型及技术升级风险	<p>风险概述：新业务、新产品和新技术的研发和市场转化需要公司投入大量精力及财力，并且具有时滞性、周期性、复杂性、不确定性等特点，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实际经营效益，会导致公司产业结构转型及技术升级存在一定的风险。</p> <p>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，经过了充分的市场调研与，了解市场容量与政策环境支撑性。深度挖掘潜在客户，长期维护良好的客户关系做好资源运作，激发市场活力。同时通过管理机制作为保障，强调</p>

	项目策划与关键风险控制，提高技术管理的创新能力，健全技术研发体系，在较大程度上抵御了研发、市场不确定性带来的不利影响。
6. 环保压力大导致的成本增加的风险	<p>风险概述：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。</p> <p>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。</p>
7. 消防工程总承包业务建设周期长，对现金流影响大的风险	<p>风险概述：消防工程总承包业务是公司的主营业务之一，但消防工程总承包的建设周期长，需要前期垫付资金较高，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，对公司现金流有一定的影响。</p> <p>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，确保资金尽快回笼。同时近几年公司已经主动对业务结构进行调整，通过降低传统总承包工程业务占比、培育并加大能源安全、智能物联网战略业务占比来优化业务结构，以降低消防工程总承包项目对现金流造成的不利影响。</p>
8. 国家消防监管机构体制调整带来的行业变化	<p>风险概述：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。</p> <p>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、电等能源行业解决方案、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。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、威特龙	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
合沐佳、合沐佳成都新材料有限公司	指	公司参股子公司
报告期、本期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
上年同期，上期	指	2020年1月1日至2020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	huangqian@vitalong.cn
公司网址	www.vitalong.cn
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	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）	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
主要业务	自动灭火系统、油气安全装备、智能物联网、消防工程总承包、气体充装及消防钢瓶检测、消防技术服务
主要产品与服务项目	自动灭火系统、油气安全装备、智能物联网、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
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	82,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为汪映标
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	成都市高新区西区大道 1599 号附 9 号	否
注册资本（元）	82,000,000	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	109,380,172.11	110,430,747.44	-0.95%
毛利率%	38.40%	33.91%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,160,889.80	6,208,579.18	-0.77%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,758,756.16	4,104,223.27	-8.42%
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）	1.42%	1.37%	-
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）	0.87%	0.91%	-
基本每股收益	0.08	0.08	-0.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	732,783,826.46	759,505,513.87	-3.52%
负债总计	295,930,085.66	328,720,363.27	-9.98%
归属于挂牌公司股东的净资产	436,549,799.11	430,388,909.31	1.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.32	5.25	1.33%
资产负债率%（母公司）	42.05%	44.31%	-
资产负债率%（合并）	40.38%	43.28%	-
流动比率	2.21	2.07	-
利息保障倍数	3.11	2.59	-

(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	-14,052,062.19	-25,439,041.30	44.76%
应收账款周转率	0.47	0.49	-
存货周转率	0.51	0.22	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.52%	-1.82%	-
营业收入增长率%	-0.95%	-1.29%	-
净利润增长率%	-2.26%	33.91%	-

(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公司是国家火炬计划重点高新技术企业，中国工艺消防创领者，行业消防安全整体解决方案提供商，其“主动防护、本质安全”核心理念开创了工艺消防先河，致力于成为世界一流的消防安全整体解决方案提供商。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、消防工程总承包、消防检测维保技术服务，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，秉持“创领工艺消防，深耕能源安全，做强数据服务，共享发展平台”的总体发展战略，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，拥有国家专利 320 余项，其中授权发明（有效）专利 57 项，以市场需求为导向，强化核心技术集成创新成果转化，为客户提供监测预警、安全保障能力、应急救援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，在全国范围内布局了 17 家分公司与 5 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，公司的商业模式未发生重大变化。

（二） 经营情况回顾

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	12,373,953.93	1.69%	40,112,793.42	5.28%	-69.15%
应收票据	5,223,671.80	0.71%	14,860,000.89	1.96%	-64.85%
应收账款	214,695,404.09	29.30%	247,449,456.07	32.58%	-13.24%
存货	143,567,699.30	19.59%	120,078,243.90	15.81%	19.56%
长期股权投资	12,081,933.29	1.65%	12,081,933.29	1.59%	0.00%
固定资产	42,029,501.66	5.74%	41,636,864.53	5.48%	0.94%
在建工程	4,390,000.00	0.60%	6,825,118.51	0.90%	-35.68%
无形资产	24,587,081.77	3.36%	24,887,047.51	3.28%	-1.21%
短期借款	89,790,609.22	12.25%	95,000,000.00	12.51%	-5.48%
长期借款	6,683,693.65	0.91%	9,188,283.56	1.21%	-27.26%

项目重大变动原因：

金额占总资产10%以上的资产负债表科目，与本年期初相比变动均未达到或超过30%，无需分析。

2、 营业情况与现金流量分析

√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	109,380,172.11		110,430,747.44		-0.95%
营业成本	67,373,840.28	61.60%	72,981,883.04	66.09%	-7.68%
毛利率	38.40%		33.91%		13.24%
销售费用	9,240,370.36	8.45%	8,257,189.60	7.48%	11.91%
管理费用	18,111,759.84	16.56%	16,888,447.42	15.29%	7.24%
研发费用	5,242,955.26	4.79%	2,715,718.56	2.46%	93.06%
财务费用	3,942,892.13	3.60%	3,710,329.96	3.36%	6.27%
信用减值损失	108,316.27	0.10%	1,397,959.51	1.27%	-92.25%
资产减值损失	-294,406.57	-0.27%	-		100.00%
其他收益	636,328.90	0.58%	2,462,888.23	2.23%	-74.16%
资产处置收益	23,692.96	0.02%	-555,799.27	-0.50%	104.26%
营业利润	4,987,933.47	4.56%	8,685,667.00	7.87%	-42.57%
营业外收入	2,221,005.56	2.03%	43,112.24	0.04%	5,051.68%
营业外支出	51,934.29	0.05%	25,477.42	0.02%	103.84%
净利润	6,068,590.20	5.55%	6,208,638.13	5.62%	-2.26%
经营活动产生的现金流量净额	-14,052,062.19	-	-25,439,041.30	-	44.76%
投资活动产生的现金流量净额	-40,112.00	-	184,203.00	-	-121.78%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,027,684.00	-	-11,180,722.43	-	1.37%

项目重大变动原因：

- 1、金额占营业收入10%以上的利润表科目，与上年同期相比变动均未达到或超过30%，无需分析。
- 2、报告期内，经营活动产生的现金流量净额增加1,138.70万元，增幅44.76%，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。
- 3、报告期内，投资活动产生的现金流量净额减少22.43万元，减幅121.78%，其主要原因是：上年同期，合沐佳在并表范围内，合沐佳出售固定资产净流入40万元，报告期内，合沐佳未并表，公司购买车辆等资产性投入增加所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	23,692.96
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）	636,328.90
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,169,071.27
非经常性损益合计	2,829,093.13
所得税影响数	426,959.48
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	2,402,133.65

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

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**(一) 主要控股参股公司基本情况**

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
成都普达尔工业气体有限公司	子公司	气瓶检测，气体充装	30,000,000.00	12,909,942.83	6,564,275.22	2,819,830.88	720,304.83
四川威特龙消防技术服务有限公司	子公司	建筑消防设施检测、维修、保养活动，消防安全评估	5,000,000.00	34,670,942.57	17,191,664.12	17,324,900.24	2,364,381.38

(二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

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

1、公司于8月2日向河南省慈善总会捐款10万元，用于河南省受灾地区防汛救灾工作。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 公司发生的对外担保

公司及其控股子公司是否存在未经内部审议程序而实施的担保事项

是 否

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	20,000,000.00	18,930,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0

注：公司对外提供担保金额含：1）公司对全资子公司四川威特龙技术消防服务有限公司兴业银行 500 万贷款提供的担保；2）公司对合沐佳在 60%股权转让前中国银行 1000 万贷款，成都银行 500 万贷款提供的担保，存续至报告期。合沐佳现为公司参股子公司，2020 年 12 月，公司与海南省城市投资有限公司签订股权转让协议，公司将其持有的合沐佳成都新材料有限公司 60%权益转让给海南城投公司。

清偿和违规担保情况：

无。

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	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	152,000,000.00	143,950,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易是关联方为满足公司及子公司资金需求进行担保而发生的偶发性关联交易，有利于公司持续稳定经营和业务发展，关联交易具有合理性和必要性，不影响公司的持续经营能力。

审议及披露情况如下：

1、2018年11月16日召开2018年第五次临时股东大会，审议通过了子公司四川技术服务公司向兴业银行股份有限公司成都支行三年期贷款500万元，2018年11月19日披露《对外担保暨关联交易的公告》（公告编号：2018-075）、《关联交易公告》（公告编号：2018-076），报告期内担保金额为395万元。

2、2019年8月27日召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了公司向中国民生银行股份有限公司成都分行申请流动资金贷款1,000万元、保函2,000万元，2019年8月8日召开《关联交易公告》（公告编号：2019-022），报告期内担保金额为3,000万元。

3、2019年12月19日召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了公司向上海银行股份有限公司成都分行申请流动资金贷款额度不超过人民币7,000万元，2019年12月23日披露《关联交易公告》（公告编号：2019-035），报告期内担保金额为6,500万元。

4、2020年8月26日召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了公司向中国银行股份有限公司郫都支行（以下简称“中国银行”）拟授信流动资金贷款2,000万元，合沐佳向中国银行申请流动资金贷款1,000万元、成都银行股份有限公司科技支行授信流动资金贷款500万元，2020年8月10日披露《关联交易公告》（公告编号：2020-039），报告期内担保金额3,500万元。

5、2020年10月29日召开第二届董事会第二十五次会议，审议通过了公司向远东国际融资租赁有限公司申请融资租赁服务贷款金额1,200万元，2020年11月2日披露《关联交易公告》（公告编号：2020-048），报告期内担保金额1,000万元。

（五） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2015年5月12日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他股东	同业竞争承诺	2015年5月12日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他	同业竞争承诺	2015年5月12日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	关联交易、资产、业务等独立的承诺书	2015年7月10日	-	正在履行中
《关于关联方资金占用的情况说明》（公告编	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2016年4月5日	-	正在履行中

号：2016-028)					
-------------	--	--	--	--	--

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	质押	5,714,890.64	0.78%	履约保函保证金、承兑保证金
应收款项融资	应收账款	质押	7,389,991.98	1.01%	质押开具承兑汇票
应收账款	应收账款	质押	214,695,404.09	29.30%	质押借款
固定资产	房屋建筑物	抵押	12,156,416.53	1.66%	抵押借款
无形资产	土地使用权	抵押	14,442,637.80	1.97%	抵押借款
总计	-	-	254,399,341.04	34.72%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司受限资产主要为用于贷款的抵押物，对公司正常经营无影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	58,235,285	71.02%	-2,265,711	55,969,574	68.26%
	其中：控股股东、实际控制人	7,470,571	9.11%	0	7,470,571	9.11%
	董事、监事、高管	451,000	0.55%	755,237	1,206,237	1.47%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	23,764,715	28.98%	2,265,711	26,030,426	31.74%
	其中：控股股东、实际控制人	22,411,715	27.33%	0	22,411,715	27.33%
	董事、监事、高管	1,353,000	1.65%	2,265,711	3,618,711	4.41%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		82,000,000	-	0	82,000,000	-
普通股股东人数						59

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	汪映标	29,882,286	0	29,882,286	36.44%	22,411,715	7,470,571	29,699,500	0
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	0	0
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	0
4	江苏天沃投资控股有限公司	4,027,000	0	4,027,000	4.91%	0	4,027,000	0	0
5	李虎	3,532,500	0	3,532,500	4.31%	0	3,532,500	0	0
6	李伟东	3,400,000	0	3,400,000	4.15%	0	3,400,000	0	0
7	黄万定	2,119,500	0	2,119,500	2.58%	0	2,119,500	0	0
8	罗微	2,013,000	0	2,013,000	2.45%	0	2,013,000	0	0
9	鄢黎	1,980,000	0	1,980,000	2.41%	0	1,980,000	0	0
10	张孝齐	1,703,000	0	1,703,000	2.08%	1,277,250	425,750	0	0
合计		65,405,925	0	65,405,925	79.75%	23,688,965	41,716,960	35,902,500	0

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、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
汪映标	董事长兼总经理	男	1965年2月	2021年2月7日	2024年2月6日
李伟	副董事长兼副总经理	男	1959年11月	2021年2月7日	2024年2月6日
王海燕	董事、副总经理、财务总监	女	1967年10月	2021年2月7日	2024年2月6日
陈俊竹	董事	女	1988年8月	2021年2月7日	2024年2月6日
潘勇	董事	男	1969年4月	2021年2月7日	2024年2月6日
张孝齐	董事	男	1954年7月	2021年2月7日	2024年2月6日
邱建	独立董事	男	1969年2月	2021年2月7日	2024年2月6日
应季良	监事会主席	男	1992年2月	2021年2月7日	2024年2月6日
徐洪勋	监事	男	1964年3月	2021年2月7日	2024年2月6日
许俊	监事	男	1982年4月	2021年2月7日	2024年2月6日
黄仕杰	副总经理	男	1966年12月	2021年2月23日	2024年2月6日
吴尚红	副总经理	男	1969年11月	2021年2月23日	2024年2月6日
唐胜斌	副总经理	男	1975年10月	2021年2月23日	2024年2月6日
马永庆	副总经理	男	1970年12月	2021年2月23日	2024年2月6日
黄茜	副总经理、董事会秘书	女	1971年9月	2021年2月23日	2024年2月6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：

- 1、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；
 - 2、副董事长兼副总经理李伟为公司股东，持股比例 0.96%；
 - 3、董事陈俊竹及监事会主席应季良为公司股东成都蓉兴创业投资有限公司派驻董事及监事，成都蓉兴创业投资有限公司持股比例 12.86%；
 - 4、董事潘勇为公司股东，持股比例 1.61%；
 - 5、董事张孝齐为公司股东，持股比例 2.08%；
 - 6、副总经理黄仕杰为公司股东，持股比例 1.21%；
 - 7、监事徐洪勋为公司股东，持股比例 0.04%。
- 其余董事、监事及高级管理人员与股东之间均无关系。

(二) 变动情况

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
潘勇	-	新任	董事	股东大会任命
张孝齐	-	新任	董事	股东大会任命
邱建	-	新任	独立董事	股东大会任命
周剑	董事	离任	-	董事任期届满
吉利	独立董事	离任	-	董事任期届满

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

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
潘勇	董事	1,917,948	600,000	1,317,948	1.61%	0	0
张孝齐	董事	1,703,000	0	1,703,000	2.08%	0	0
邱建	独立董事	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	3,620,948	-	3,020,948	3.69%	0	0

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况：

潘勇：男，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于西南财经大学，获金融学博士学位。1994年起历任深圳市振业集团股份有限公司投资决策办投资经理，公司总经理秘书；1997年起历任深圳经济特区证券公司投资银行总部副经理，交易管理总部经理，上海管理总部、沈阳管理总部总经理，成都营业部总经理；2002年起历任国海证券股份有限公司深圳营业部总经理，成都营业部总经理，公司人力资源总部总经理，国海创新资本投资管理有限公司副总经理；2013年任深圳市永邦四海投资管理有限公司董事长兼总经理、深圳市永邦四海股权投资基金企业执行合伙人委派代表；2014年12月20日至2016年1月21日任威特龙消防安全集团股份有限公司董事；2015年至今任深圳市永邦友谊投资管理企业执行合伙人、深圳市中航永邦并购基金企业执行合伙人委派代表。

张孝齐：男，1954年出生，中国国籍，无境外永久居留权。中国人民大学工商管理硕士，高级工程师，世界中医药学会联合会消化病专业委员会副秘书长、中国医师协会中西医结合分会肝病学专家委员会副秘书长、四川省医药行业协会副会长、什邡市第九届政协委员、第十届政协常委、什邡市工商业联合会（总商会）第八届副主席。2008年至2015年任四川美大康药业股份有限公司总经理；2016年至今任四川美大康药业股份有限公司董事长兼总经理。

邱建：男，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2002年获西南财经大学工商管理硕士学位，中国注册会计师，高级会计师、注册资产评估师，曾任四川托普集团首席财务官、成商集团股份有限公司总裁助理、四川国嘉地产有限公司财务总监、四川蓝光实业集团财务总监、成都中瑞泰富投资有限公司财务总监。2020年9月至今任四川大家会计师事务所有限公司合伙人。邱建先生已取得独立董事资格证，2017年5月至今担任成都硅宝科技股份有限公司独立董事，2020年6月至今担任四川东方水利智能装备工程股份有限公司独立董事。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	84	87
生产人员	234	253
销售人员	79	75
技术人员	79	87
财务人员	11	11
员工总计	487	513

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

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	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、（一）1	12,373,953.93	40,112,793.42
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、（一）2	5,223,671.80	14,860,000.89
应收账款	五、（一）3	214,695,404.09	247,449,456.07
应收款项融资	五、（一）4	9,876,750.30	11,820,799.60
预付款项	五、（一）5	26,048,220.54	11,130,784.10
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、（一）6	28,845,794.32	24,899,521.55
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（一）7	143,567,699.30	120,078,243.90
合同资产	五、（一）8	195,159,113.16	189,565,411.61
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		635,790,607.44	659,917,011.14
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、（一）9	12,081,933.29	12,081,933.29
其他权益工具投资	五、（一）10	100,000.00	300,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（一）11	42,029,501.66	41,636,864.53
在建工程	五、（一）12	4,390,000.00	6,825,118.51
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、（一）13	24,587,081.77	24,887,047.51

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（一）14	1,752,622.41	2,019,646.95
递延所得税资产	五、（一）15	12,052,079.89	11,837,891.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		96,993,219.02	99,588,502.73
资产总计		732,783,826.46	759,505,513.87
流动负债：			
短期借款	五、（一）16	89,790,609.22	95,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、（一）17	12,183,971.18	10,498,309.80
应付账款	五、（一）18	115,892,042.70	142,211,929.59
预收款项			
合同负债	五、（一）19	34,405,684.56	25,523,457.92
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、（一）20	2,268,371.96	3,662,059.03
应交税费	五、（一）21	8,651,314.22	18,466,783.95
其他应付款	五、（一）22	16,416,198.67	15,820,626.59
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、（一）23	3,950,000.00	4,000,000.00
其他流动负债	五、（一）24	4,464,166.17	2,962,279.50
流动负债合计		288,022,358.68	318,145,446.38
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、（一）25	6,683,693.65	9,188,283.56
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、（一）26	1,224,033.33	1,386,633.33
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,907,726.98	10,574,916.89
负债合计		295,930,085.66	328,720,363.27
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）27	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、（一）28	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、（一）29	14,372,498.89	14,372,498.89
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）30	138,963,305.52	132,802,415.72
归属于母公司所有者权益合计		436,549,799.11	430,388,909.31
少数股东权益		303,941.69	396,241.29
所有者权益（或股东权益）合计		436,853,740.80	430,785,150.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		732,783,826.46	759,505,513.87

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：张红伟

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金		11,117,286.67	32,517,681.03
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		5,187,412.10	12,843,150.89
应收账款	十二、（一）1	201,258,398.10	238,365,789.55
应收款项融资		8,795,157.30	11,820,799.60
预付款项		25,654,434.24	10,800,661.97
其他应收款	十二、（一）2	36,056,703.18	33,251,144.92
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		141,456,484.42	117,217,409.06
合同资产		195,159,113.16	189,565,411.61
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		624,684,989.17	646,382,048.63
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、（一）3	22,260,933.29	22,260,933.29
其他权益工具投资		100,000.00	300,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		40,699,670.58	40,196,503.02

在建工程		4,390,000.00	6,825,118.51
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		24,587,081.77	24,887,047.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,713,314.11	1,921,376.41
递延所得税资产		11,475,327.38	11,475,327.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		105,226,327.13	107,866,306.12
资产总计		729,911,316.30	754,248,354.75
流动负债：			
短期借款		89,790,609.22	95,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		12,183,971.18	10,498,309.80
应付账款		122,100,051.25	147,603,844.47
预收款项			
合同负债		34,189,451.89	24,722,463.25
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,098,011.34	597,426.27
应交税费		5,982,568.05	14,575,370.86
其他应付款		29,242,967.62	27,706,996.25
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		4,451,128.74	2,962,279.50
流动负债合计		299,038,759.29	323,666,690.40
非流动负债：			
长期借款		6,683,693.65	9,188,283.56
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		1,224,033.33	1,386,633.33
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,907,726.98	10,574,916.89
负债合计		306,946,486.27	334,241,607.29
所有者权益（或股东权益）：			
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		14,372,498.89	14,372,498.89
一般风险准备			
未分配利润		125,713,783.63	122,755,701.06
所有者权益（或股东权益）合计		422,964,830.03	420,006,747.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		729,911,316.30	754,248,354.75

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		109,380,172.11	110,430,747.44
其中：营业收入	五、（二）1	109,380,172.11	110,430,747.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		104,866,170.20	105,050,128.91
其中：营业成本	五、（二）1	67,373,840.28	72,981,883.04
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、（二）2	954,352.33	496,560.33
销售费用	五、（二）3	9,240,370.36	8,257,189.60
管理费用	五、（二）4	18,111,759.84	16,888,447.42
研发费用	五、（二）5	5,242,955.26	2,715,718.56
财务费用	五、（二）6	3,942,892.13	3,710,329.96
其中：利息费用		3,393,854.61	2,714,667.03
利息收入		19,562.80	209,575.65
加：其他收益	五、（二）7	636,328.90	2,462,888.23
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、（二）8	108,316.27	1,397,959.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二）9	-294,406.57	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（二）10	23,692.96	-555,799.27
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,987,933.47	8,685,667.00
加：营业外收入	五、（二）11	2,221,005.56	43,112.24

减：营业外支出	五、(二) 12	51,934.29	25,477.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,157,004.74	8,703,301.82
减：所得税费用	五、(二) 13	1,088,414.54	2,494,663.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,068,590.20	6,208,638.13
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）		6,068,590.20	6,208,638.13
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-92,299.60	58.95
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		6,160,889.80	6,208,579.18
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		6,068,590.20	6,208,638.13
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		6,160,889.80	6,208,579.18
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-92,299.60	58.95
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.08	0.08
（二）稀释每股收益（元/股）		0.08	0.08

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：张红伟

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	十二、(二) 1	91,410,411.56	99,357,423.35
减：营业成本	十二、(二) 1	55,339,167.79	65,985,188.16
税金及附加		853,330.89	353,377.96
销售费用		8,781,796.65	6,845,997.69

管理费用		16,773,579.74	14,054,265.91
研发费用	十二、(二) 2	5,242,955.26	2,715,718.56
财务费用		3,677,723.83	2,589,792.70
其中：利息费用		3,183,483.76	2,218,737.95
利息收入		10,581.17	55,542.12
加：其他收益		576,974.93	2,400,200.79
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）		229,508.33	1,712,504.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-294,406.57	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		23,692.96	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,277,627.05	10,925,788.08
加：营业外收入		2,219,359.38	43,002.24
减：营业外支出		16,889.29	23,472.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,480,097.14	10,945,317.64
减：所得税费用		522,014.57	1,689,921.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,958,082.57	9,255,395.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,958,082.57	9,255,395.90
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		2,958,082.57	9,255,395.90
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
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		127,580,446.43	151,857,329.55
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,861.48	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三) 1	54,566,933.74	16,496,116.26
经营活动现金流入小计		182,149,241.65	168,353,445.81
购买商品、接受劳务支付的现金		107,057,278.65	119,234,879.11
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		34,418,347.69	24,412,983.58
支付的各项税费		12,958,368.71	10,419,686.23
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三) 2	41,767,308.79	39,724,938.19
经营活动现金流出小计		196,201,303.84	193,792,487.11
经营活动产生的现金流量净额		-14,052,062.19	-25,439,041.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		200,000.00	-
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		77,000.00	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			
投资活动现金流入小计		277,000.00	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		317,112.00	215,797.00
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			
投资活动现金流出小计		317,112.00	215,797.00
投资活动产生的现金流量净额		-40,112.00	184,203.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		44,790,609.22	70,000,000.00
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		44,790,609.22	70,000,000.00
偿还债务支付的现金		52,554,589.91	64,153,700.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,263,703.31	2,027,022.43
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、（三）3	-	15,000,000.00
筹资活动现金流出小计		55,818,293.22	81,180,722.43
筹资活动产生的现金流量净额		-11,027,684.00	-11,180,722.43
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		-25,119,858.19	-36,435,560.73
加：期初现金及现金等价物余额		31,778,921.48	49,541,961.96
六、期末现金及现金等价物余额		6,659,063.29	13,106,401.23

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：张红伟

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
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		105,294,688.05	108,002,575.27
收到的税费返还		97.39	-
收到其他与经营活动有关的现金		81,934,267.53	41,144,260.18
经营活动现金流入小计		187,229,052.97	149,146,835.45
购买商品、接受劳务支付的现金		95,756,616.20	85,071,902.93
支付给职工以及为职工支付的现金		25,819,654.83	17,003,526.76
支付的各项税费		9,842,999.26	7,705,455.02
支付其他与经营活动有关的现金		66,412,274.84	54,831,167.48
经营活动现金流出小计		197,831,545.13	164,612,052.19
经营活动产生的现金流量净额		-10,602,492.16	-15,465,216.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		200,000.00	-
取得投资收益收到的现金		2,400,000.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		77,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,677,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		193,289.00	170,800.00
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		193,289.00	170,800.00

投资活动产生的现金流量净额		2,483,711.00	-170,800.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		44,790,609.22	55,000,000.00
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		44,790,609.22	55,000,000.00
偿还债务支付的现金		52,504,589.91	54,083,700.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,113,651.21	1,391,995.45
支付其他与筹资活动有关的现金		-	15,000,000.00
筹资活动现金流出小计		55,618,241.12	70,475,695.45
筹资活动产生的现金流量净额		-10,827,631.90	-15,475,695.45
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		-18,946,413.06	-31,111,712.19
加：期初现金及现金等价物余额		24,348,809.09	41,763,764.45
六、期末现金及现金等价物余额		5,402,396.03	10,652,052.26

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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(一) 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明：

1、会计政策变更情况

根据财政部 2018 年修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》的相关要求，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据新租赁准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2021 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

（二） 财务报表项目附注

威特龙消防安全集团股份有限公司
2021 年度半年财务报表附注

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

威特龙消防安全集团股份有限公司（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：26,030,426 股；无限售条件的流通股份 55,969,574 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。

本财务报表业经公司 2021 年 8 月 25 日第三届董事会第四次会议批准对外报出。

本公司将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 5 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 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、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) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 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。

(九) 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《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的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： 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额； 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》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、合同资产、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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且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款项及合同资产，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

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	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
---------------------	----------	----------------------------------------------------------

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

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		
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，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
合同资产——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整个存续期预期信用损失率，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。

(十) 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，按照存货类别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。

(十一) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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。

(十三) 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。

(十四) 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。

(十五) 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。

(十六) 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
专有技术	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。

(十七) 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。

(十八) 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。

(十九) 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。

(二十) 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。

(二十一) 收入

1. 收入确认原则

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。

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；(3) 公司履约过程中所产出的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。

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。

(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) 消防产品销售业务

公司消防产品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

(2) 消防工程施工业务

公司提供消防工程施工服务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。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。

(二十二) 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。

(二十三) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十四) 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。

(二十五) 租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

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

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法/工作量法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照

租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间,公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定,评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的,公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分,计量售后租回所形成的使用权资产,并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的,公司继续确认被转让资产,同时确认一项与转让收入等额的金融负债,并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定,评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的,公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理,并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的,公司不确认被转让资产,但确认一项与转让收入等额的金融资产,并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(二十六) 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

根据财政部 2018 年修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》的相关要求,公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	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%
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%

(二) 税收优惠

本公司为高新技术企业，2020年9月11日取得编号为GR202051000597的高新技术企业证书，发证日期为2020年9月11日，有效期三年。本公司2021年度按15%的税率计算缴纳企业所得税。

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。本年度，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2021年1月1日，期末指2021年6月30日，本期指2021年1~6月，上年同期指2020年1~6月。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	597,828.03	554,302.37
银行存款	6,061,235.26	31,224,619.11
其他货币资金	5,714,890.64	8,333,871.94
合 计	12,373,953.93	40,112,793.42

(2) 其他说明

期初、期末其他货币资金系银行承兑保证金及履约保函保证金，使用受到限制。

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					
商业承兑汇 票	5,498,601.89	100.00	274,930.09	5.00	5,223,671.80
合 计	5,498,601.89	100.00	274,930.09	5.00	5,223,671.80

(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(%)	
按组合计提坏账准备					
商业承兑汇票	15,642,106.20	100.00	782,105.31	5.00	14,860,000.89
合 计	15,642,106.20	100.00	782,105.31	5.00	14,860,000.89

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(%)
商业承兑汇票组合	5,498,601.89	274,930.09	5.00
小 计	5,498,601.89	274,930.09	5.00

(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	其他	转回	核销	其	
商业承兑汇 票	782,105.31	273,021.69			780,196.91			274,930.09
小 计	782,105.31	273,021.69			780,196.91			274,930.09

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
商业承兑汇票		5,235,490.00
小 计		5,235,490.00

3. 应收账款

(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					
按组合计提坏账准备	270,502,779.36	100	55,807,375.27	20.63	214,695,404.09
合 计	270,502,779.36	100	55,807,375.27	20.63	214,695,404.09

(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(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	303,515,477.39	100.00	56,066,021.32	18.47	247,449,456.07
合 计	303,515,477.39	100.00	56,066,021.32	18.47	247,449,456.07

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	157,274,699.49	7,863,734.97	5.00
1-2年	42,864,410.02	4,286,441.00	10.00
2-3年	24,481,530.53	4,896,306.11	20.00
3-4年	10,093,799.38	5,046,899.69	50.00
4-5年	10,371,732.19	8,297,385.75	80.00
5年以上	25,416,607.75	25,416,607.75	100.00
小 计	270,502,779.36	55,807,375.27	20.63

(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	核销	合并范围	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	56,066,021.32			258,646.05		55,807,375.27
小 计	56,066,021.32			258,646.05		55,807,375.27

注：本期核销坏账准备金额 258,646.05 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
北斗启明（北京）节能科技服务有限公司	20,673,300.00	7.64	1,033,665.00
三峡金沙江云川水电开发有限公司宁南白鹤滩电厂	17,799,352.79	6.58	889,967.64
中色科技股份有限公司	10,466,826.50	3.87	523,341.33
中国移动通信集团有限公司陕西分公司	10,439,605.79	3.86	521,980.29
陕西延长石油（集团）有限责任公司管道运输公司	6,432,249.00	2.38	321,612.45
小 计	65,811,334.08	24.33	3,290,566.71

注：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 65,811,334.08 元，占应收款项期末余额合计数的比例为 24.33%。

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

1) 类别明细

项 目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	9,876,750.30				9,876,750.30	
合 计	9,876,750.30				9,876,750.30	

(续上表)

项 目	期初数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	11,820,799.60				11,820,799.60	
合 计	11,820,799.60				11,820,799.60	

2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合			
小 计			

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	7,389,991.98
小 计	7,389,991.98

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	22,525,135.08
小 计	22,525,135.08

注：银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数			期初数				
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1年以内	23,562,515.46	90.46		23,562,515.46	10,238,983.71	91.99		10,238,983.71
1-2年	1,261,652.53	4.84		1,261,652.53	75,999.54	0.68		75,999.54
2-3年	486,122.51	1.87		486,122.51	651,452.85	5.85		651,452.85
3年以上	737,930.04	2.83		737,930.04	164,348.00	1.48		164,348.00
合计	26,048,220.54	100.00		26,048,220.54	11,130,784.10	100.00		11,130,784.10

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
北京国泰华祥建筑工程有限公司	1,843,508.45	7.08
四川省合成建筑劳务有限公司	982,858.22	3.77
四川省石峰劳务有限公司	925,638.78	3.55
北京宏邨建筑工程有限公司	780,000.00	2.99
徐州宏居装饰工程有限公司	637,820.57	2.45
小计	5,169,826.02	19.85

注：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 5,169,826.02 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 19.85%

6. 其他应收款

(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(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	33,485,295.44	100.00	4,639,501.12	13.86	28,845,794.32
合计	33,485,295.44	100.00	4,639,501.12	13.86	28,845,794.32

(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(%)	

单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	28,881,517.67	100.00	3,981,996.12	13.79	24,899,521.55
合计	28,881,517.67	100.00	3,981,996.12	13.79	24,899,521.55

(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	23,888,590.57	1,194,429.53	5.00
1-2年	2,794,601.75	279,460.18	10.00
2-3年	2,599,428.67	519,885.73	20.00
3-4年	2,881,517.89	1,440,758.95	50.00
4-5年	580,949.17	464,759.34	80.00
5年以上	740,207.39	740,207.39	100.00
小计	33,485,295.44	4,639,501.12	13.86

(3) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	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	906,383.63	443,387.58	2,632,224.91	3,981,996.12
期初数在本期	—	—	—	
--转入第二阶段	-109,357.83	109,357.83		0
--转入第三阶段		-81,963.70	81,963.70	0
本期计提	397,403.71	-191,321.53	451,422.82	657,505.00
合并范围变更变动				
期末数	1,194,429.51	279,460.18	3,165,611.43	4,639,501.12

(4) 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	7,949,204.34	8,548,741.40
保证金	12,971,267.73	10,405,036.88
股权转让款	8,365,248.00	8,365,248.00
其他	4,199,575.37	1,562,491.39
合计	33,485,295.44	28,881,517.67

(5) 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
海南省城市投资有	股权转让款	8,365,248.00	1年以内	24.98%	418,262.40

限公司					
成都地铁运营有限公司	保证金	1,070,287.21	1年以内	3.20%	53,514.36
李斐然	备用金	608,937.94	1年以内	1.82%	30,446.90
胡登林	备用金	588,250.00	1年以内 &1-2年	1.76%	36,744.34
云南通威高纯晶硅有限公司	保证金	400,000.00	1年以内	1.19%	20,000.00
小计		11,032,723.15		32.95%	558,968.00

注：其他应收款期末余额前五名合计为 11,032,723.15 元，占其他应收款比例为 32.95%。

7. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价	账面价值	账面余额	跌价	账面价值
原材料	35,503,206.56		35,503,206.56	22,937,288.11		22,937,288.11
库存商品	16,726,146.24		16,726,146.24	5,990,638.58		5,990,638.58
在产品	5,220,654.85		5,220,654.85	7,756,245.83		7,756,245.83
发出商品	86,117,691.65		86,117,691.65	83,394,071.38		83,394,071.38
合计	143,567,699.30		143,567,699.30	120,078,243.90		120,078,243.90

8. 合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
未结算消防工程项目	210,925,796.80	15,766,683.64	195,159,113.16
合 计	210,925,796.80	15,766,683.64	195,159,113.16

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
未结算消防工程项目	205,037,688.68	15,472,277.07	189,565,411.61
合 计	205,037,688.68	15,472,277.07	189,565,411.61

9. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值	账面价值	账面余额	减值	账面价值

对参股企业投资	12,081,933.29		12,081,933.29	12,081,933.29		12,081,933.29
合计	12,081,933.29		12,081,933.29	12,081,933.29		12,081,933.29

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
参股企业					
合沐佳成都新材料有限公司	12,081,933.29				
合计					

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
参股企业						
合沐佳成都新材料有限公司					12,081,933.29	
合计					12,081,933.29	

10. 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	100,000.00	300,000.00			
小计	100,000.00	300,000.00			

11. 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	42,029,501.66	41,636,864.53
合计	42,029,501.66	41,636,864.53

(2) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计

账面原值					
期初数	24,088,610.17	36,515,359.18	11,396,763.84	8,011,484.68	80,012,217.87
本期增加 金额		2,465,273.14	196,304.66	171,471.66	2,833,049.46
1)购置			196,304.66	171,471.66	367,776.32
本期减少 金额			407,635.63		407,635.63
1)处置或 报废			407,635.63		407,635.63
2)合并范 围变化					
期末数	24,088,610.17	38,980,632.32	11,185,432.87	8,182,956.34	82,437,631.70
累计折旧					
期初数	6,492,324.43	16,513,533.92	8,798,153.46	6,571,341.53	38,375,353.34
本期增加 金额	442,252.74	1,281,608.83	480,145.74	187,124.52	2,391,131.83
1)计提	442,252.74	1,281,608.83	480,145.74	187,124.52	2,391,131.83
本期减少 金额			358,355.13		358,355.13
1)处置或 报废			358,355.13		358,355.13
2)合并范 围变化					
期末数	6,934,577.17	17,795,142.75	8,919,944.07	6,758,466.05	40,408,130.04
账面价值					
期末账面 价值	17,154,033.00	21,185,489.57	2,265,488.80	1,424,490.29	42,029,501.66
期初账面 价值	17,596,285.74	20,001,825.26	2,598,610.38	1,440,143.15	41,636,864.53

12. 在建工程

(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
广元办公室	4,390,000.00		4,390,000.00	4,390,000.00		4,390,000.00
白鹤滩实验室				2,435,118.51		2,435,118.51
合 计	4,390,000.00		4,390,000.00	6,825,118.51		6,825,118.51

(2)重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
广元办公室	5,090,000.00	4,390,000.00				4,390,000.00
白鹤滩实验室	2,600,000.00	2,435,118.51	25,500.00	2,460,618.51		
小 计	7,690,000.00	6,825,118.51	25,500.00	2,460,618.51		4,390,000.00

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
广元办公室	86.25	90.00				自筹资金
小 计	86.25	90.00				

13.无形资产

无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	专有技术	软件	合 计
账面原值					
期初数	18,281,820.00	1,780,000.00	5,754,401.46	6,619,037.32	32,435,258.78
本期增加金额					
1) 内部研发					
本期减少金额					
1) 处置					
期末数	18,281,820.00	1,780,000.00	5,754,401.46	6,619,037.32	32,435,258.78
累计摊销					
期初数	3,839,182.20	1,601,263.06	203,837.90	1,903,928.11	7,548,211.27
本期增加金额					
1) 计提	182,818.20			117,147.54	299,965.74
本期减少金额					
1) 处置					
期末数	4,022,000.40	1,601,263.06	203,837.90	2,021,075.65	7,848,177.01
期末账面价值	14,259,819.60	178,736.94	5,550,563.56	4,597,961.67	24,587,081.77
期初账面价值	14,442,637.80	178,736.94	5,550,563.56	4,715,109.21	24,887,047.51

14. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
房屋装修费	1,921,376.41		208,062.30		1,713,314.11
担保费	98,270.54		58,962.24		39,308.30
合 计	2,019,646.95		267,024.54		1,752,622.41

15. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	77,500,910.20	11,755,832.26	76,302,399.82	11,537,690.06
递延收益	1,224,033.33	183,605.00	1,386,633.33	207,995.00
内部交易未实现利润	750,950.89	112,642.63	614,712.56	92,206.88
合 计	79,475,894.42	12,052,079.89	78,303,745.71	11,837,891.94

16. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
保证、质押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证、抵押借款	59,790,609.22	65,000,000.00
合 计	89,790,609.22	95,000,000.00

17. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	12,183,971.18	10,498,309.80
合 计	12,183,971.18	10,498,309.80

18. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
材料款	85,152,757.54	103,217,412.53
工程款	13,821,822.40	16,329,371.32
设备款	8,524,030.75	12,837,822.32

其他	8,393,432.01	9,827,323.42
合 计	115,892,042.70	142,211,929.59

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
德阳市新泰自动化仪表有限公司	4,428,902.45	未结算
小 计	4,428,902.45	

19 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收货款	34,190,358.59	24,767,802.57
预收技术服务费	215,325.97	755,655.35
合 计	34,405,684.56	25,523,457.92

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	3,658,096.36	30,298,347.04	31,692,339.99	2,264,103.41
离职后福利—设定提存计划	3,962.67	1,057,887.09	1,057,581.21	4,268.55
合 计	3,662,059.03	31,356,234.13	32,749,921.20	2,268,371.96

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,250,856.08	26,412,557.74	27,593,826.33	2,069,587.49
职工福利费		880,194.84	899,582.84	-19,388.00
社会保险费	25,485.94	2,282,028.17	2,282,334.05	33,519.03
其中：医疗保险费	2,611.17	2,179,347.22	2,173,777.34	8,181.05
工伤保险费	11,739.09	70,894.43	59,208.90	23,424.62
生育保险费	1,135.69	31,786.52	31,008.85	1,913.36
住房公积金	63,715.00	710,689.00	783,847.00	-9,443.00
工会经费和职工教育经费	309,700.37	12,877.29	132,749.77	189,827.89
小 计	3,658,096.36	30,298,347.04	31,692,339.99	2,264,103.41

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	2,649.41	1,019,650.20	1,019,355.38	2,944.23
失业保险费	1,313.26	38,236.89	38,225.83	1,324.32
小 计	3,962.67	1,057,887.09	1,057,581.21	4,268.55

注：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。

21. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	5,130,784.81	13,397,577.49
企业所得税	2,543,802.65	3,600,927.32
代扣代缴个人所得税	34,803.75	217,019.44
城市维护建设税	533,143.06	704,110.10
其他	408,779.95	547,149.60
合 计	8,651,314.22	18,466,783.95

22. 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	12,784,751.27	12,179,392.00
保证金及押金	3,456,314.00	3,374,139.78
其他	175,133.40	267,094.81
合 计	16,416,198.67	15,820,626.59

(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
小 计	300,000.00	

23. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	3,950,000.00	4,000,000.00
合 计	3,950,000.00	4,000,000.00

24. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	4,464,166.17	2,962,279.50
合 计	4,464,166.17	2,962,279.50

25. 长期借款

项 目	期末数	期初数
保证、抵押借款	6,683,693.65	9,188,283.56
合 计	6,683,693.65	9,188,283.56

26. 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	1,386,633.33		162,600.00	1,224,033.33	财政补贴
合 计	1,386,633.33		162,600.00	1,224,033.33	

(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[注]	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	444,000.00		111,000.00	333,000.00	与资产相关
科技局补助	180,000.00		10,000.02	169,999.98	与资产相关
高新区重点科技创新计划项目补贴	450,000.00		25,000.02	424,999.98	与资产相关
高新区信息化改造专项补助					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	94,166.67		4,999.98	89,166.69	与资产相关
协同高效的火灾蔓延控制技术与新产品研发	94,166.66		4,999.98	89,166.68	与资产相关
城市交通隧道细水雾灭火技术研究项目经费	124,300.00		6,600.00	117,700.00	与资产相关
合 计	1,386,633.33		162,600.00	1,224,033.33	

[注]政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

27. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）	期末数
-----	-----	------------------	-----

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	82,000,000.00						82,000,000.00

28. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	201,213,994.70			201,213,994.70
合 计	201,213,994.70			201,213,994.70

29. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,372,498.89			14,372,498.89
合 计	14,372,498.89			14,372,498.89

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。

30. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	132,802,415.72	149,952,464.33
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	132,802,415.72	149,952,464.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,160,889.80	6,208,579.18
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	138,963,305.52	156,161,043.51

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	109,380,172.11	67,373,840.28	110,430,747.44	72,981,883.04
合 计	109,380,172.11	67,373,840.28	110,430,747.44	72,981,883.04

(2) 收入按主要类别的分解信息

报告分部	主营业务收入	小 计
主要产品类型		
消防产品收入	75,901,898.04	75,901,898.04
消防工程收入	13,263,631.71	13,263,631.71
消防服务收入	20,214,642.36	20,214,642.36
小 计	109,380,172.11	109,380,172.11
收入确认时间		
商品（在某一时点转让）	75,901,898.04	75,901,898.04
服务（在某一时段内提供）	33,478,274.07	33,478,274.07
小 计	109,380,172.11	109,380,172.11

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	428,549.43	130,429.73
教育费附加	185,493.00	196,696.45
地方教育费附加	123,661.97	
房产税	121,895.36	
印花税	21,316.99	
土地使用税	60,969.87	
其他	12,465.71	169,434.15
合 计	954,352.33	496,560.33

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	6,878,893.62	4,856,924.56
折旧费	136,078.27	99,579.73
差旅费	294,509.18	242,302.95
业务招待费	1,098,805.12	583,155.40
维保费	1,679.00	92,608.32
宣传费	4,633.40	36,795.05
运费	74,787.44	455,134.43
中标服务费	47,996.93	37,484.68

其他	702,987.40	1,853,204.48
合 计	9,240,370.36	8,257,189.60

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
薪酬	13,410,715.46	11,821,619.36
业务招待费	320,686.56	160,544.42
汽车费用	154,362.98	207,990.54
差旅费	251,527.45	241,749.64
办公费	304,622.97	40,094.01
折旧摊销	1,942,715.25	2,146,499.91
服务费	769,570.04	483,446.19
检测费	108,094.74	22,017.98
其他	849,464.39	1,764,485.37
合 计	18,111,759.84	16,888,447.42

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,735,326.07	1,673,939.31
材料费	1,150,871.67	515,407.68
咨询检测费	261,583.88	-
折旧摊销	395,959.26	360,643.48
其他	699,214.38	165,728.09
合 计	5,242,955.26	2,715,718.56

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	3,393,854.61	2,714,667.03
减：利息收入	19,652.80	209,575.65
担保费及银行手续费	568,690.32	1,205,238.58
合 计	3,942,892.13	3,710,329.96

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	162,600.00	2,417,171.82	162,600.00
与收益相关的政府补助[注]	457,962.10		457,962.10
代扣个人所得税手续费返还	15,766.80	45,716.41	15,766.80
合 计	636,328.90	2,462,888.23	636,328.90

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2 之说明

8. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	108,316.27	1,397,959.51
合 计	108,316.27	1,397,959.51

9. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
合同资产减值损失	-294,406.57	
合 计	-294,406.57	

10. 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	23,692.96	-555,799.27	23,692.96
合 计	23,692.96	-555,799.27	23,692.96

11. 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
赔偿收入			
无需支付的款项			
其他	2,221,005.56	43,112.24	2,221,005.56
合 计	2,221,005.56	43,112.24	2,221,005.56

[注]报告期内收到北京漕运码头的赔偿金 220.00 万元

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
滞纳金、罚款			

非流动资产毁损报废损失			
对外捐赠			
其他	51,934.29	25,477.42	51,934.29
合 计	51,934.29	25,477.42	51,934.29

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	1,302,602.49	2,288,048.89
递延所得税费用	-214,187.95	206,614.80
合 计	1,088,414.54	2,494,663.69

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	7,157,004.74	8,703,301.82
按母公司适用税率计算的所得税费用	522,014.57	1,305,495.27
子公司适用不同税率的影响	812,674.85	254,044.63
调整以前期间所得税的影响	-32,086.93	935,123.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-214,187.95	
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	-	
研发费用加计扣除	-	
安置残疾人员及国家鼓励安置的其他就业人员所支付的工资加计扣除		
所得税费用	1,088,414.54	2,494,663.69

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到保证金、押金	4,564,452.04	5,810,316.08
收到政府补助	340,716.09	2,462,888.23
收到员工备用金还	1,147,675.69	1,618,322.30
收到利息收入	21,330.71	209,575.65
其他	48,492,759.21	6,395,014.00
合 计	54,566,933.74	16,496,116.26

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付保证金、押金	4,169,396.50	5,340,617.66
支付费用性支出及其他	37,597,912.29	34,384,320.53
合 计	41,767,308.79	39,724,938.19

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付成都悦融科技有限公司往来款		8,000,000.00
支付绵阳胜群科技有限公司往来款		7,000,000.00
合 计		15,000,000.00

4. 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	6,068,590.20	6,208,638.13
加：资产减值准备	-108,316.27	-1,398,891.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,391,131.83	2,721,822.16
无形资产摊销	299,965.74	333,901.32
长期待摊费用摊销	267,024.54	310,851.23
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)	-23,692.96	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)	3,339,538.46	3,710,329.96
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)	-214,187.95	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)	-23,489,455.40	9,909,273.78
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	33,829,855.91	-23,252,041.44
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-36,412,516.28	-24,745,529.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-14,052,062.19	-25,439,041.30
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	6,659,063.29	13,106,401.23
减: 现金的期初余额	31,778,921.48	49,541,961.96
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	-25,119,858.19	-36,435,560.73

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	6,659,063.29	31,778,921.48
其中: 库存现金	597,828.03	554,302.37
可随时用于支付的银行存款	6,061,235.26	31,224,619.11
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	6,659,063.29	31,778,921.48
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	5,207,215.00	6,961,963.50
其中: 支付货款	5,207,215.00	6,961,963.50

支付固定资产等长期资产购置款		
----------------	--	--

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,714,890.64	履约保函保证金、承兑保证金
应收款项融资	7,389,991.98	质押开具承兑汇票
应收账款	214,695,404.09	质押借款
固定资产	12,156,416.53	抵押借款
无形资产	14,442,637.80	抵押借款
合 计	254,399,341.04	

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初 递延收益	本期新 增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目
大型石油储备消防 安全防护系统的补 贴	444,000.00		111,000.00	333,000.00	其他收益
科技局补助	180,000.00		10,000.02	169,999.98	其他收益
高新区重点科技创 新计划项目补贴	450,000.00		25,000.02	424,999.98	其他收益
高新区信息化改造 专项补助				-	其他收益
四川省 2017 年度省 院省校科技合作项 目重大项目补贴	94,166.67		4,999.98	89,166.69	其他收益
协同高效的火灾蔓 延控制技术与新产 品研发	94,166.66		4,999.98	89,166.68	其他收益
城市交通隧道细水 雾灭火技术研究项 目经费	124,300.00		6,600.00	117,700.00	其他收益
小 计	1,386,633.33		162,600.00	1,224,033.33	

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
发展支持资金	457,962.10	其他收益
稳岗补贴		其他收益
利息补贴		财务费用
小 计	457,962.10	

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 620,562.10 元。

六、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

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	
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

(一) 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			
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
其他权益工具投资			100,000.00	100,000.00
持续以公允价值计量的资产总 额			100,000.00	100,000.00

(二) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项 目	期末公允价值	估值技术	重大不可观察输入值	对公允价值的影响
其他权益工具 投资	100,000.00	预计未来现金 流量折现法	预计未来现金流 量、折现率	预计未来现金流 越高、折现率越 低公允价值越高

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

自然人姓名	关联关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
汪映标	第一大股东、实际控制人	36.4418	36.4418

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
成都纵禾投资有限公司	公司股东
四川新锐特科技有限公司	同受实际控制人控制
王海燕	汪映标之妻
合沐佳成都新材料有限公司	原全资子公司、现参股企业
汪映兴	汪映标之弟
罗宇	汪映标之弟媳
李伟	公司股东、副董事长、副总经理
黄仕杰	公司股东、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
苏健	汪映标之妹夫
汪朝勇	汪映标之侄儿
赵小容	汪映标之侄媳
唐胜斌	公司副总经理
马永庆	公司副总经理
汪振宇	汪映兴之子
汪志琼	汪映标之妹

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

(1) 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	65,000,000.00	2018/12/29	2021/12/29	否
汪映标、王海燕	20,000,000.00	2020/9/8	2021/9/8	否
汪映标、王海燕	30,000,000.00	2021/2/1	2021/8/2	否
汪映标、王海燕、汪映兴、罗宇、四川新锐特科技有限公司	10,000,000.00	2020/12/24	2021/12/23	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	2020/11/17	2021/11/16	否
合沐佳成都新材料有限公司	10,000,000.00	2020/11/29	2022/10/29	否
李伟、黄仕杰、吴尚红、苏健、罗宇、汪朝勇、赵小容、成都纵禾投资有限公司	3,950,000.00	2018/11/7	2021/11/6	否

(2) 本公司及子公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
合沐佳成都新材料有限公司	10,000,000.00	2020/12/24	2021/12/23	否
合沐佳成都新材料有限公司	5,000,000.00	2020/11/17	2021/11/16	否

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	唐胜斌	105,073.00	5,253.65	5,073.00	253.65
其他应收款	马永庆	350,417.16	20,704.56	450,976.00	22,548.80
其他应收款	汪朝勇	7,326.62	366.33	2,212.62	110.63
其他应收款	汪振宇	7,500.00	500.00	2,500.00	125.00
小计		470,316.78	26,824.54	460,761.62	23,038.08

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
预收款项	合沐佳成都新材料有限公司	4,477,526.16	4,477,526.16
小计		4,477,526.16	4,477,526.16
其他应付款	李伟		1,866.16
其他应付款	合沐佳成都新材料有限公司	6,842,348.88	6,872,348.88
小计		6,842,348.88	6,874,215.04

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2021 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

截至财务报告报出日，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 2021 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

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(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(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	256,052,267.89	100.00	54,793,869.79	21.40	201,258,398.10
合 计	256,052,267.89	100.00	54,793,869.79	21.40	201,258,398.10

(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(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	293,623,941.76	100.00	55,258,152.21	18.82	238,365,789.55
合 计	293,623,941.76	100.00	55,258,152.21	18.82	238,365,789.55

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	253,741,603.90	54,793,869.79	21.59
关联方组合	2,310,663.99		
小 计	256,052,267.89	54,793,869.79	21.40

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	143,843,806.63	7,192,190.33	5.00
1-2年	39,623,453.22	3,962,345.32	10.00
2-3年	24,392,204.73	4,878,440.95	20.00
3-4年	10,093,799.38	5,046,899.69	50.00
4-5年	10,371,732.19	8,297,385.75	80.00
5年以上	25,416,607.75	25,416,607.75	100.00
小计	253,741,603.90	54,793,869.79	21.59

(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	其	转回	核销	其	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	55,258,152.21					464,282.42	54,793,869.79	
小计	55,258,152.21					464,282.42	54,793,869.79	

注：本期核销坏账准备金额 464,282.42 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
北斗启明（北京）节能科技服务有限公司	20,673,300.00	8.07	1,033,665.00
三峡金沙江云川水电开发有限公司宁南白鹤滩电厂	17,799,352.79	6.95	889,967.64
中色科技股份有限公司	10,466,826.50	4.09	523,341.33
中国移动通信集团有限公司陕西分公司	10,439,605.79	4.08	521,980.29
陕西延长石油（集团）有限责任公司管道运输公司	6,432,249.00	2.51	321,612.45
小计	65,811,334.08	25.70	3,290,566.71

注：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 65,811,334.08 元，占应收款项期末余额合计数的比例为 25.70%

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应收股利	8,600,000.00	11,000,000.00
其他应收款	27,456,703.18	22,251,144.92
合计	36,056,703.18	33,251,144.92

(2) 应收股利

项 目	期末数	期初数
应收四川威特龙消防技术服务有限公司股利	8,600,000.00	11,000,000.00
小 计	8,600,000.00	11,000,000.00

(3) 其他应收款

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(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	31,803,575.49	100.00	4,346,872.31	13.67	27,456,703.18
合 计	31,803,575.49	100.00	4,346,872.31	13.67	27,456,703.18

(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(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	25,960,309.51	100.00	3,709,164.59	14.29	22,251,144.92
合 计	25,960,309.51	100.00	3,709,164.59	14.29	22,251,144.92

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	1,551,400.88		
账龄组合	30,252,174.61	4,346,872.31	14.37
其中：1年以内	21,413,187.09	1,070,659.35	5.00
1-2年	2,739,506.30	273,950.63	10.00
2-3年	1,929,555.77	385,911.15	20.00
3-4年	2,878,768.89	1,439,384.45	50.00
4-5年	570,949.17	456,759.34	80.00
5年以上	720,207.39	720,207.39	100.00
小 计	31,803,575.49	4,346,872.31	13.67

(2) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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	809,444.92	409,513.43	2,490,206.24	3,709,164.59
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-312,909.18	312,909.18		0.00
--转入第三阶段		-67,781.40	67,781.40	0.00
本期计提	574,123.61	-380,690.58	444,274.69	637,707.72
期末数	1,070,659.35	273,950.63	3,002,262.33	4,346,872.31

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
备用金	5,642,476.48	8,450,104.92
保证金	12,787,923.17	7,810,226.90
股权转让款	8,365,248.00	8,461,498.87
其他	5,007,930.84	1,238,678.82
合 计	31,803,578.49	25,960,509.51

(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
海南省城市投资有限公司	股权转让款	8,365,248.00	1 年以内	26.30%	418,262.40
李斐然	备用金	608,937.94	1 年以内	1.91%	30,446.90
胡登林	备用金	588,250.00	1 年以内 &1-2 年	1.85%	36,744.34
云南通威高纯晶硅有限公司	保证金	400,000.00	1 年以内	1.26%	20,000.00
北京复地通达置业有限公司	保证金	300,000.00	1-2 年	0.94%	30,000.00
小 计		10,262,435.94		32.27%	535,453.64

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,179,000.00		10,179,000.00

对参股企业投资	12,081,933.29		12,081,933.29
合 计	22,260,933.29		22,260,933.29

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,179,000.00		10,179,000.00
对参股企业投资	12,081,933.29		12,081,933.29
合 计	22,260,933.29		22,260,933.29

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
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		
小 计	10,179,000.00			10,179,000.00		

(3) 对参股企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
参股企业					
合沐佳成都新材料有限公司	12,081,933.29				
合 计	12,081,933.29				

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
参股企业						
合沐佳成都新材料有限公司					12,081,933.29	

合 计					12,081,933.29	
-----	--	--	--	--	---------------	--

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	91,410,411.56	55,339,167.79	97,519,204.79	64,813,877.82
其他业务收入			1,838,218.56	1,171,310.34
合 计	91,410,411.56	55,339,167.79	99,357,423.35	65,985,188.16

(2) 收入按主要类别的分解信息

报告分部	主营业务收入	小 计
主要产品类型		
消防产品收入	76,521,101.43	76,521,101.43
消防工程收入	14,889,310.13	14,889,310.13
小 计	91,410,411.56	91,410,411.56
收入确认时间		
商品（在某一时点转让）	87,736,075.85	87,736,075.85
服务（在某一时段内提供）	3,674,335.71	3,674,335.71
小 计	91,410,411.56	91,410,411.56

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,735,326.07	1,673,939.31
材料费	1,150,871.67	515,407.68
咨询检测费	261,583.88	-
折旧摊销	395,959.26	360,643.48
其他	699,214.38	165,728.09
合 计	5,242,955.26	2,715,718.56

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金额	说明

非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	23,692.96	
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）	636,328.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,169,071.27	
小 计	2,829,093.13	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	426,959.48	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,402,133.65	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	1.42	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.87	0.05	0.05

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	6,160,889.80
非经常性损益	B	2,402,133.65
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	3,758,756.16
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	430,388,909.31
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	0
其他	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm J/K$	433,469,354.21

加权平均净资产收益率	$M=A/L$	1.42
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	0.87

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	6,160,889.80
非经常性损益	B	2,402,133.65
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	3,758,756.16
期初股份总数	D	82,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F\times G/K-H\times I/K-J$	82,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.08
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.05

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程和每股收益计算过程一致。

威特龙消防安全集团股份有限公司

二〇二一年八月二十五日

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公司董事会办公室。