



# 西安三角防务股份有限公司

## 2019 年半年度报告

2019-027

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人严建亚、主管会计工作负责人杨伟杰及会计机构负责人(会计主管人员)杨伟杰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司可能面临的风险详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 495,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

## 目录

|                         |     |
|-------------------------|-----|
| 2019 年半年度报告.....        | 1   |
| 第一节 重要提示、释义 .....       | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 .....   | 6   |
| 第三节 公司业务概要 .....        | 10  |
| 第四节 经营情况讨论与分析 .....     | 23  |
| 第五节 重要事项 .....          | 23  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....     | 328 |
| 第七节 优先股相关情况 .....       | 32  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 33  |
| 第九节 公司债相关情况 .....       | 34  |
| 第十节 财务报告 .....          | 35  |
| 第十一节 备查文件目录 .....       | 124 |

## 释义

| 释义项              | 指 | 释义内容                                                         |
|------------------|---|--------------------------------------------------------------|
| 公司、本公司、股份公司、三角防务 | 指 | 西安三角防务股份有限公司                                                 |
| 三角航空、有限公司        | 指 | 西安三角航空科技有限责任公司                                               |
| 子公司、三角机械         | 指 | 西安三角航空机械有限公司                                                 |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、人民币万元                                                   |
| 三会               | 指 | 西安三角防务股份有限公司股东大会、董事会、监事会                                     |
| 公司章程、章程          | 指 | 西安三角防务股份有限公司章程                                               |
| 报告期              | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日                              |
| 上年同期             | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日                              |
| 管理层              | 指 | 董事、监事、高级管理人员的统称                                              |
| 关联关系             | 指 | 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系 |
| 股东或股东大会          | 指 | 西安三角防务股份有限公司股东或股东大会                                          |
| 董事或董事会           | 指 | 西安三角防务股份有限公司董事或董事会                                           |
| 监事或监事会           | 指 | 西安三角防务股份有限公司监事或监事会                                           |
| 鹏辉投资             | 指 | 西安鹏辉投资管理有限合伙企业                                               |
| 三森投资             | 指 | 西安三森投资有限公司                                                   |
| 西航投资             | 指 | 西安航空产业投资有限公司                                                 |
| 陕航创投             | 指 | 陕西省航空高技术创业投资基金（有限合伙）                                         |
| 中国证监会            | 指 | 中国证券监督管理委员会                                                  |
| 立信会计师            | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）                                             |
| 招股说明书            | 指 | 西安三角防务股份有限公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》                           |
| 模锻件              | 指 | 有模具的锻造件，利用模具锻出精度要求比较高，比较复杂的锻件                                |
| 自由锻件             | 指 | 利用冲击力或压力使金属在上下砧面间各个方向自由变形，不受任何限制而获得所需形状及尺寸和一定机械性能的锻件         |
| 结构件              | 指 | 具有一定形状结构，并能够承受载荷的构件，称为结构件。如支架、框架、内部的骨架及支撑定位架等                |
| 盘件               | 指 | 外形为圆形或回转体的锻件，如发动机上的转动盘                                       |
| 环件               | 指 | 带有内孔，截面为回转体的锻件                                               |

|    |   |                                                       |
|----|---|-------------------------------------------------------|
| 开坯 | 指 | 在锻压设备上通过自由锻的方式使铸锭产生塑形变形，提高内部组织水平的锻造过程                 |
| 改锻 | 指 | 在锻压设备上对已开坯过但不能达到使用要求的材料，采用单次或多次镦粗、拔长变形使其达到预期使用要求的锻造过程 |
| 数模 | 指 | 通过三维造型软件将三维实体以数字化模型的形态展示出来的三维造型                       |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|             |                                |      |        |
|-------------|--------------------------------|------|--------|
| 股票简称        | 三角防务                           | 股票代码 | 300775 |
| 股票上市证券交易所   | 深圳证券交易所                        |      |        |
| 公司的中文名称     | 西安三角防务股份有限公司                   |      |        |
| 公司的中文简称（如有） | 三角防务                           |      |        |
| 公司的外文名称（如有） | Xi'an Triangle Defense Co.,Ltd |      |        |
| 公司的法定代表人    | 严建亚                            |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书           | 证券事务代表          |
|------|-----------------|-----------------|
| 姓名   | 杨伟杰             | 刘家骏             |
| 联系地址 | 西安市航空基地蓝天二路 8 号 | 西安市航空基地蓝天二路 8 号 |
| 电话   | 029-81660637    | 029-81660637    |
| 传真   | 029-81662208    | 029-81662208    |
| 电子信箱 | sjfw@400mn.com  | sjfw@400mn.com  |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☒ 适用 ☐ 不适用

|                      |                       |
|----------------------|-----------------------|
| 公司选定的信息披露报纸的名称       | 中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.cninfo.com.cn     |
| 公司半年度报告备置地点          | 公司证券部                 |

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

|                     | 注册登记日期                                                 | 注册登记地点     | 企业法人营业执照注册号        | 税务登记号码             | 组织机构代码             |
|---------------------|--------------------------------------------------------|------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 报告期初注册              | 2017 年 05 月 03 日                                       | 西安市工商行政管理局 | 91610137735087821G | 91610137735087821G | 91610137735087821G |
| 报告期末注册              | 2019 年 08 月 01 日                                       | 西安市市场监督管理局 | 91610137735087821G | 91610137735087821G | 91610137735087821G |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 2019 年 08 月 01 日                                       |            |                    |                    |                    |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有） | 2019-8-1《三角防务：关于公司完成工商变更登记的公告》巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |            |                    |                    |                    |

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司修改了《公司章程》。

公司于 2019 年 6 月 30 日召开第二届董事会第七次会议，于 2019 年 7 月 17 日召开 2019 年第三次临时股东大会审议通过《关于修改公司章程并办理工商变更登记的议案》，公司于 2019 年 7 月 2 日在巨潮资讯网上披露《第二届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2019-009）、《公司章程》及《公司章程修订对照表》。公司于 2019 年 7 月 18 日在巨潮资讯网上披露《2019 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-014），《公司章程》经股东大会审议通过。

报告期内，公司《营业执照》发生了变更。

公司于 2019 年 6 月 30 日召开第二届董事会第七次会议，2019 年 7 月 17 日召开 2019 年第三次临时股东大会审议通过《关于变更注册资本、公司类型及增加经营范围的议案》，公司于 2019 年 8 月 1 日完成工商变更，公司的注册资本由“44,595 万元”变更为“49,550 万元”，公司类型由“其他股份有限公司（非上市）”变更为“其他股份有限公司（上市）”，公司在原经营范围基础上增加“金属材料（含锻铸件）理化检测分析和无损检测服务。增加后的经营范围最终以工商管理部门核准为准”。公司于 2019 年 8 月 1 日在巨潮资讯网上披露《关于公司完成工商变更登记的公告》（公告编号：2019-017）。

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更;会计差错更正

|          | 本报告期           | 上年同期           |                | 本报告期比上年同期增减 |
|----------|----------------|----------------|----------------|-------------|
|          |                | 调整前            | 调整后            | 调整后         |
| 营业总收入（元） | 318,508,125.54 | 240,591,341.44 | 240,591,341.44 | 32.39%      |

|                            |                  |                  |                  |              |
|----------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| 归属于上市公司股东的净利润（元）           | 93,527,025.12    | 82,851,192.91    | 78,990,527.06    | 18.40%       |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 88,837,243.76    | 82,298,707.04    | 78,438,041.19    | 13.26%       |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）           | -8,929,159.27    | 7,827,777.20     | 7,827,777.20     | -214.07%     |
| 基本每股收益（元/股）                | 0.21             | 0.19             | 0.18             | 16.67%       |
| 稀释每股收益（元/股）                | 0.21             | 0.19             | 0.18             | 16.67%       |
| 加权平均净资产收益率                 | 6.41%            | 6.54%            | 6.25%            | 0.16%        |
|                            | 本报告期末            | 上年度末             |                  | 本报告期末比上年度末增减 |
|                            |                  | 调整前              | 调整后              | 调整后          |
| 总资产（元）                     | 2,126,556,549.64 | 1,722,339,322.49 | 1,722,339,322.49 | 23.47%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）           | 1,722,223,025.25 | 1,368,696,000.13 | 1,368,696,000.13 | 25.83%       |

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

#### 1、前期会计差错更正

（1）对应收票据（商业承兑汇票）计提坏账准备和终止确认

公司应收票据均为销售商品过程中收到的银行承兑汇票以及商业承兑汇票。银行承兑汇票由于承兑人是商业银行，一般不会出现支付风险，不计提坏账准备。

应收商业承兑汇票的出票人、背书人主要为大型央企，信誉良好，信用水平较高，公司收到的商业承兑汇票到期无法兑付的风险较小；同时，公司将上述未到期的商业承兑汇票背书转让，确认为终止确认的商业承兑汇票；但公司基于谨慎性原则，商业承兑汇票采用和应收账款一致的坏账准备计提方法；商业承兑汇票背书转让确认为未终止确认的商业承兑汇票。

#### 2、重要会计政策变更

（1）执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

①、资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”本期金额 184,483,711.04 元，上期金额 184,950,016.11 元；“应收账款”本期金额 450,393,066.50 元，上期金额 282,549,549.76 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”本期金额 124,745,935.36 元，上期金额 86,529,029.74 元；“应付账款”本期金额 179,138,142.10 元，上期金额 152,855,489.15 元；

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

#### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

| 项目                                            | 金额           | 说明   |
|-----------------------------------------------|--------------|------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                   | 10,344.83    |      |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 2,086,291.88 |      |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                | 3,013,133.55 | 理财收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 407,145.60   |      |
| 减：所得税影响额                                      | 827,134.50   |      |
| 合计                                            | 4,689,781.36 | --   |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）主营业务及主要产品情况

公司主营业务为航空、航天、船舶等领域的锻件产品的研制、生产、销售和服务。在航空领域，公司为我国军用和民用航空飞行器提供包括关键的结构件和发动机盘件在内的各类大中型模锻件和自由锻件，也是公司占比最大的业务类型。

公司目前的主要产品为航空、航天和船舶领域的锻件产品。公司系根据客户提供的产品技术标准、图纸或数模，研发设计出能够通过机械加工手段加工、制作出相关部件的锻件图，进而生产出相应锻件并交付客户。

公司主要产品按照锻造工艺区分分类如下：

**模锻件：**公司的模锻件产品主要是通过400MN大型模锻液压机锻造而成。公司拥有的400MN大型模锻液压机主要用于铝合金、钛合金、高温合金、粉末合金、高强度合金钢等难变形材料大型构件的整体模锻成型，具有刚性好、压力稳定、压制精度高、生产工艺范围宽广、批量锻件一致性好等特点，解决了新机型超大尺寸、高强度、高精度、高工艺锻件的国内制造难题，设备总体性能达到世界先进水平。

**自由锻件：**公司的自由锻件产品主要通过31.5MN快锻机锻造而成。公司拥有的31.5MN快锻机主要用于钛合金、高温合金、高强度钢、铝合金等材料大型自由锻件的生产及400MN模锻液压机的制坯，也可用于20吨以下各种钢锭，钛锭的开坯和改锻。

#### （二）经营模式

##### 1、采购模式

公司采购行为主要根据下游订单和排产计划进行统筹安排，按照最终形成产品的用途不同，可以将公司的采购模式分为军用品与民用品采购两类。

在军用品采购中，由于公司自身是国防装备供应体系中的一个环节，公司在原材料采购方面必须受到国防装备供应体系的统一管理。

在民用品采购方面，公司在供应商选择方面相比军用品采购会有较大的选择空间，公司会根据与供应商的合作时间、信用政策、货品稳定性等因素对供应商进行综合评价，并对同一品类的原材料预设 2-3 家合格供应商。

##### 2、生产模式

公司产品大部分为军用航空锻件，少部分为民用大型锻件，产品设计、规格、参数均在主机型号定型时已确定，每一型号主机都对应着特定的部件产品，产品均为定制化产品，因而生产模式全部为以销定产。销售部门取得客户订单，生产部门对于生产能力进行评估，然后根据生产计划有序安排生产。

### 3、销售模式

公司处于军工行业，因而在销售模式上具有一定的行业特殊性。目前，公司主要的销售模式为参加行业协会会议及有关技术展览，与武器装备设计单位建立良好的合作关系，在武器装备的早期设计阶段即参与设计定型，使公司的加工工艺水平反映在武器装备的技术指标中，从而使得公司成为该装备型号可供选择的供应商之一。

在装备定型后，公司会与下游直接客户、装备设计单位、军方签订协议，在设计及试制的锻件产品经客户鉴定合格后，公司即成为该型号装备的供应商。公司根据接受到的装备订单与下游直接客户签订合同，约定交货时间及方式、交易价格及数量。公司在签订合同后，市场部提出交货计划，公司组织供应部与生产部组织采购生产。生产完成后经检验合格，产品会正式交付客户。

民品的销售模式与军品类类似，由于细分行业即钛合金、高温合金的锻造行业专业化很强，民品的销售也主要凭借公司在行业内的技术水平及加工能力成为下游客户的供应商，下游客户的产品设计指标往往也根据公司的加工能力而设计定型，后续的销售合同签订、生产组织、交货验收与军品交易类似。

#### （三）报告期业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业总收入为31,850.81万元，比去年同期增长32.39%；营业利润为10,921.81万元，比去年同期增长18.08%；利润总额为10,962.53万元，比去年同期增长18.52%。

公司业绩持续增长，主要是由于：一方面随着我国新型飞机定型生产，订单持续增长；另一方面公司基于自身的设备优势和技术优势，保持与国家重点型号研制单位紧密配合，通过积极参与新产品预研和试制、同时不断加强自身质量和成本控制能力、提高服务水平，公司的市场开拓取得了优异的成绩，公司的经营能力不断提高。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产   | 重大变化说明                                                      |
|--------|-------------------------------------------------------------|
| 股权资产   | 报告期内无重大变化                                                   |
| 固定资产   | 报告期内无重大变化                                                   |
| 无形资产   | 报告期内无重大变化                                                   |
| 在建工程   | 报告期内在建工程减少 8,245,727.02 元，下降 89.10%，主要系理化检测中心-理化设备本报告期转固所致。 |
| 应收账款   | 报告期内应收账款增加 167,843,516.74 元，增长 59.40%，主要系收入规模增加所致。          |
| 其他流动资产 | 报告期内其他流动资产增加 228,835,593.98 元，增长 19211.06%，主要系购买理财产品所致。     |

### 2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。公司拥有较强的技术研发实力和生产制造能力，取得了生产军工产品所需资质，一直专注于钛合金、高温合金、高强度钢等锻件领域，不断完善产品研发、生产和销售服务体系。

#### 1、先进的装备及技术优势

公司拥有的400MN大型模锻液压机是目前世界上最大的单缸精密模锻液压机，具有刚性好、压力稳定、压制精度高、生产工艺范围宽广、批量锻件一致性好等特点。经过多年努力，公司在大型锻件产品制造行业积累了丰富的研究成果和技术储备。截至目前，公司已经取得2项发明专利、5项实用新型专利，这些专利在行业内属于领先水平，并且在军工领域已经得到充分应用。同时，公司与客户多年来保持着紧密的合作关系，共同研发设计新产品，共同攻克研发过程中的技术难题，先进的技术水平为公司赢得客户的信赖提供了有力保障，提升了公司的竞争能力。

#### 2、稳定的客户资源

公司规模化生产以来，积累了稳定的、优质的客户资源，公司主要客户为国防军工企业或相关科研院所，其对于供应商的产品性能、技术水平、研发实力、生产资质等方面的要求非常严格，一旦进入其供应商体系并且实现规模化生产后一般不会轻易更换。民营军品生产企业与下游客户的合作关系非常重要，特别是研发的合作，通常军品都是定制类产品，其从设计到量产，一般都需要生产企业与客户共同参与完成，这种研发的关系更有助于公司与客户的长期稳定合作。多年来，凭借先进的技术、高质的产品和高效的服务，公司与下游客户一直保持着研发和生产方面非常稳定、深入的合作关系，稳定的客户资源为公司的未来发展奠定了坚实的基础。

#### 3、齐全的资质优势

公司已经取得了生产军工产品全部资质，具备了生产军品的生产资格和保密资质，齐全的资质资格使得公司能够与军工客户开展紧密的业务合作，不断推出新产品新技术，使公司在市场竞争中处于有利地位，不断扩大自身规模和实力。

#### 4、有效的成本控制

随着公司生产工艺和技术水平的日趋成熟，公司在成本控制方面取得了进步，公司通过先进设备的使用有效提高了工作效率，实现了规模效应，成本控制方面效果明显。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年上半年度对公司来讲意义非凡，2019年5月，公司成功于深圳证券交易所创业板挂牌上市，公司发展进入新的阶段。上半年公司围绕发展战略和经营计划，夯实技术优势，各项业务保持了良好增长的势头，整体达到预期。

报告期内，公司实现营业总收入为31,850.81万元，比去年同期增长32.39%；营业利润为10,921.81万元，比去年同期增长18.08%；利润总额为10,962.53万元，比去年同期增长18.52%。归属于上市公司股东的净利润为9,352.70万元，比去年同期增长18.40%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为8,883.72万元，比去年同期增长13.26%。

公司的主要经营情况概述如下：

- 1、在市场开拓方面：巩固已有市场份额的同时，挖掘市场潜力，扩大市场份额，公司的各项产品得到新老客户的广泛认可，对公司产品及服务保持较高的满意度。
  - 2、在技术研发方面：公司为加强技术创新能力，建立了一系列研发项目立项、研发经费投入与核算和研发人员激励与考核等方面的制度，通过项目实施管理和项目考核与激励，提高研发人员的积极性。
  - 3、在安全生产和环境保护方面：公司严格遵守国家有关安全生产的法律法规，注重员工职业健康安全，着力提高员工个人的防范意识和安全意识，防止事故发生，已建立起完善的安全生产管理制度。公司重视企业的环境保护责任，严格遵守国家环保方面的法律、法规和相关政策，不存在因环境违法行为而受到环保部门行政处罚的情形。
  - 4、在人力资源方面：公司员工是公司的核心资源之一，是可持续发展的基础。公司一直注重人才培养和管理，并采取了一系列吸引和稳定核心人员的措施，包括建立有效的绩效管理体系、增加培训机会、创造良好的工作和文化氛围等。公司将根据既定的业务发展目标制定相应的人力资源发展计划，通过高校招聘补充有潜力的优秀新生力量，通过社会招聘引进富有经验的技术人员、管理人员和销售人员，不断完善人才激励机制，建立健全的培训体系，建立一支高素质人才队伍，确保公司业务发展目标的实现。
  - 5、在管理体系方面：报告期内，根据最新的法律法规及规范性文件，并结合公司实际情况，公司修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》及董事会各专门委员会议事规则等制度，进一步健全和完善了公司治理结构，促进公司合规运营。
- 公司严格按照国家相关法律法规，规范公司内部治理结构和履行信息披露义务。健全投资者沟通平台，规范投资者关系管理工作，加强公司与投资者和潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，建立公司与投资者之间长期、稳定的良好关系，从而提升公司的美誉度、可持续发展能力，实现公司价值和股东权益的双赢。

### 二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

|  | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|--|------|------|------|------|
|--|------|------|------|------|

|               |                 |                |            |                                                                  |
|---------------|-----------------|----------------|------------|------------------------------------------------------------------|
| 营业收入          | 318,508,125.54  | 240,591,341.44 | 32.39%     | 报告期内营业收入增长的主要原因是国家国防投入保持增长的背景下，主机厂生产进度加快，公司订单量增加，公司营业收入有较大幅度的提升。 |
| 营业成本          | 175,373,562.18  | 130,008,470.30 | 34.89%     | 报告期内营业成本增长主要系随业务增长所致                                             |
| 销售费用          | 2,069,650.63    | 1,519,164.52   | 36.24%     | 报告期内销售费用增长的主要原因是职工薪酬增加所致                                         |
| 管理费用          | 13,497,737.81   | 10,826,991.02  | 24.67%     | 无重大变化                                                            |
| 财务费用          | -403,334.56     | -1,635,364.17  | 75.34%     | 报告期内财务费用增长的主要原因是利息收入减少                                           |
| 所得税费用         | 16,098,240.59   | 13,506,001.83  | 19.19%     | 无重大变化                                                            |
| 研发投入          | 10,457,248.92   | 2,518,267.67   | 315.26%    | 报告期内研发投入增长主要是公司加大了研发投入                                           |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -8,929,159.27   | 7,827,777.20   | -214.07%   | 报告期经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因系业务回款略有所下降所致                              |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -234,790,104.13 | -14,923,555.05 | -1,473.29% | 报告期内投资活动产生的现金流量净额减少的主要原因系购买理财产品所致                                |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 264,242,527.81  | -3,140,000.00  | 8,515.37%  | 报告期内筹资活动产生的现金流量净额增长的原因系公司首次公开发行股票收到股东投资款所致                       |
| 现金及现金等价物净增加额  | 20,523,264.41   | -10,235,777.85 | 300.51%    | 报告期内现金及现金等价物净增加额增长的原因系公司首次公开发行股票收到股东投资款所致                        |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

|        | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 |                |                |        |             |             |            |
| 模锻件产品  | 254,604,766.43 | 137,786,232.22 | 45.88% | 12.56%      | 13.06%      | -0.24%     |
| 自由锻件产品 | 37,486,253.44  | 28,479,193.14  | 24.03% | 638.75%     | 524.01%     | 13.97%     |
| 其他产品   | 26,417,105.67  | 9,108,136.82   | 65.52% | 183.23%     | 154.80%     | 3.85%      |
| 合计     | 318,508,125.54 | 175,373,562.18 | 44.94% | 32.39%      | 34.89%      | -1.02%     |

### 三、非主营业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

|        | 本报告期末          |        | 上年期末           |        | 比重增减   | 重大变动说明                 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|------------------------|
|        | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |        |                        |
| 货币资金   | 348,278,942.46 | 16.38% | 328,790,376.15 | 19.09% | -2.71% | 无重大变化                  |
| 应收账款   | 450,393,066.50 | 21.18% | 282,549,549.76 | 16.40% | 4.78%  | 主要系收入规模增加所致            |
| 存货     | 301,248,395.93 | 14.17% | 296,203,380.04 | 17.20% | -3.03% | 无重大变化                  |
| 固定资产   | 584,462,600.48 | 27.48% | 588,092,731.33 | 34.14% | -6.66% | 无重大变化                  |
| 在建工程   | 1,008,405.93   | 0.05%  | 9,254,132.95   | 0.54%  | -0.49% | 主要系理化检测中心-理化设备本报告期转固所致 |
| 其他流动资产 | 230,026,760.05 | 10.82% | 1,191,166.07   | 0.07%  | 10.75% | 主要系购买理财产品所致            |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

### 5、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

|                                                                       |          |
|-----------------------------------------------------------------------|----------|
| 募集资金总额                                                                | 26,000   |
| 报告期投入募集资金总额                                                           | 685.61   |
| 已累计投入募集资金总额                                                           | 4,257.26 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额                                                       | 0        |
| 累计变更用途的募集资金总额                                                         | 0        |
| 累计变更用途的募集资金总额比例                                                       | 0.00%    |
| 募集资金总体使用情况说明                                                          |          |
| 公司于 2019 年 5 月 21 日首次公开发行了人民币普通股（A 股）股票 4,955 万股，每股发行价为 5.91 元，募集资金总额 |          |

29,284.05 万元，减除发行费用人民币 3,284.05 万元，募集资金净额为人民币 26,000 万元。报告期内使用募集资金 685.61 万元，截至报告期末已累计使用募集资金 4,257.26 万元，累计收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 22.45 万元。募集资金已由立信会计师事务所(特殊普通合伙)于 2019 年 5 月 16 日审验并出具的信会师报字[2019]第 ZA90530 号《验资报告》确认。公司对募集资金采取了专户存储制度。截至报告期末，公司累计使用募集资金总额 4,257.26 万元。公司尚未使用的募集资金为 21,765.19 万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向             | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                    |                |            |            |          |               |                     |               |           |               |          |               |
| 400MN 模锻液压机生产线技改及深加工建设项目  | 否              | 7,472.72   | 7,472.72   | 40.84    | 677.3         | 9.06%               |               | 0         | 0             | 不适用      | 否             |
| 发动机盘环件先进制造生产线建设项目         | 否              | 12,357.52  | 12,357.52  | 118.82   | 459.23        | 3.72%               |               | 0         | 0             | 不适用      | 否             |
| 军民融合理化检测中心公共服务平台项目        | 否              | 6,169.76   | 6,169.76   | 525.95   | 3,120.73      | 50.58%              |               | 0         | 0             | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                  | --             | 26,000     | 26,000     | 685.61   | 4,257.26      | --                  | --            |           |               | --       | --            |
| 超募资金投向                    |                |            |            |          |               |                     |               |           |               |          |               |
| 无                         | 否              |            |            |          |               |                     |               |           |               |          |               |
| 合计                        | --             | 26,000     | 26,000     | 685.61   | 4,257.26      | --                  | --            | 0         | 0             | --       | --            |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不适用            |            |            |          |               |                     |               |           |               |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 不适用            |            |            |          |               |                     |               |           |               |          |               |

|                      |                                                                                                                                                                 |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况    | 不适用                                                                                                                                                             |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况     | 不适用                                                                                                                                                             |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况     | 不适用                                                                                                                                                             |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    | 适用<br>截至 2019 年 5 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 49,201,929.91 元，公司决定用本次募集资金 42,128,295.36 元，置换上述预先已投入募集资金项目的自筹资金。募集资金投资项目置换已经公司第二届董事会第七次会议和第二届监事会第三次会议审议通过。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 不适用                                                                                                                                                             |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 不适用                                                                                                                                                             |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 截止 2019 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金余额 21,765.19 万元，公司将继续按照募集资金使用计划将其用于募集资金投资项目中。                                                                                     |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 公司不存在违规使用募集资金及披露的问题。                                                                                                                                            |

### (3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|
| 银行理财产品 | 闲置自有资金    | 5,000   | 0     | 0        |

|        |        |        |        |   |
|--------|--------|--------|--------|---|
| 银行理财产品 | 闲置自有资金 | 6,000  | 0      | 0 |
| 银行理财产品 | 闲置自有资金 | 5,000  | 0      | 0 |
| 银行理财产品 | 闲置自有资金 | 6,000  | 0      | 0 |
| 银行理财产品 | 闲置自有资金 | 3,000  | 0      | 0 |
| 银行理财产品 | 闲置自有资金 | 4,000  | 0      | 0 |
| 银行理财产品 | 闲置自有资金 | 1,000  | 1,000  | 0 |
| 银行理财产品 | 闲置自有资金 | 15,000 | 15,000 | 0 |
| 银行理财产品 | 闲置自有资金 | 7,000  | 7,000  | 0 |
| 合计     |        | 52,000 | 23,000 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

## (2) 衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

| 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         | 营业利润         | 净利润          |
|--------------|------|----------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 西安三角航空机械有限公司 | 子公司  | 航空零部件精加工 | 20,000,000.00 | 29,139,301.54 | 27,387,520.83 | 6,664,164.42 | 2,525,733.57 | 2,322,970.94 |

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

全资子公司基本情况如下：

公司名称：西安三角航空机械有限公司

公司住所：西安市航空基地蓝天二路8号

法定代表人：魏迎光

注册资本：2000万元

企业类型：有限责任公司（法人独资）

经营范围：航空零部件的机械加工、机械制造；金属材料、机械设备和仪器仪表的加工制造（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）

## 八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、无实际控制人的风险

公司股权较为分散，截至2019年6月30日，公司前5大股东持股比例分别为12.11%、8.29%、8.07%、7.77%、6.05%，单个股东单独或者合计持有或控制的表决权股份数量均未超过公司总股本的30%，且根据公司董事的提名和选举办法，单个股东均无法决定董事会多数席位，公司无实际控制人，公司的经营方针及重大事项的决策系董事会和股东大会按照公司议事规则讨论后确定，避免了因单个股东控制引起决策失误而导致公司出现重大损失的可能性，但可能存在决策效率被延缓的风险。同时，由于公司股权较为分散，无实际控制人，公司控制权仍存在发生变动的风险，如因公司控制权发生变更造成主要管理人员发生变化，可能导致公司正常经营活动受到影响。

### 2、军工行业特有风险

军工行业的很多产品直接应用于实战或者军事训练，其对于产品质量和安全性能要求极高，一旦发生质量问题或故障将直接影响到军事成败甚至威胁生命安全，因此军工企业对于军品供应商的要求非常严格，必须达到其稳定性、安全性、高效性等标准，避免对国家安全和企业经营产生重大不利影响。

对于军工产品的供应商而言，除了按客户要求完成产品生产提供优质服务外，最为重要的是全程保密，避免产品信息、信息技术、客户信息被不法分子或间谍获取，从而保证国家财产和人民利益的安。

应对措施：公司不断加强自身产品质量和涉军保密体系建设，通过建立各类制度和流程规范产品质量

控制和保密工作。同时公司积极组织各类质量控制和保密培训，全员参与，定期进行质量控制和保密工作的考试和检查，杜绝工作中的系统风险。

### 3、市场风险

公司上游原材料价格波动及下游需求发生较大变化，将会对公司的生产经营带来较大影响，为公司带来一定的市场风险。目前，公司主要原材料为钛合金、结构钢、高温合金和铝，上游原材料的价格变化可能会给公司带来一定不利影响。另外，下游军工客户对已有产品的需求量和新机型配套产品的开发进度均具有不确定性，这将直接影响到公司的产品需求，可能会给公司带来一定影响。

应对措施：

(1) 积极与材料供应商进行战略合作谈判，制定较为稳定的采购长期计划。

(2) 通过对未来订单的预测，合理的安排生产订单及其材料采购交付过程，分摊产品集中生产、交付等风险。

### 4、应收账款发生坏账风险

截止本报告期末公司应收账款为450,393,066.50元，占当期营业收入的141.41%，公司应收账款金额较大。报告期内，客户主要为大型国有企业，付款手续较繁琐，资金结转具有季节性，导致公司应收账款余额较大，较大的应收账款使公司的流动资金面临较大压力。今后，随着公司销售收入的持续增长和客户数量的增加，公司的应收账款余额可能进一步增大，公司面临流动资金偏紧的风险，而且较大的应收账款可能发生坏账或无法收回的风险，可能会严重影响公司经营，对公司的经营风险和盈利预期造成重大不利影响。

应对措施：

(1) 严格执行公司产品交付回款制度，组织专人负责客户回款。

(2) 将公司客户回款作为对销售人员和经营团队考核的核心条款，加强对销售回款的重视。

(3) 公司通过银行应收账款质押等多种金融工具，有效的降低了回款的风险。

### 5、税收优惠政策变化风险

根据财政部、海关总署、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）、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）的相关规定，及2012年5月18日陕西省发展与改革委员会《关于对陕西省鸿源农业科技有限公司等117户符合国家鼓励类产业政策的确认证》（陕发改产业确认证[2012]006号），本公司的精密锻件的研发制造符合国家《产业结构调整指导目录（2011年本）》中鼓励类第十四项第20条“耐高低温、耐腐蚀、耐磨损精密铸件”规定的条件。本公司经主管税务机关备案后，可享受西部大开发的税收优惠，企业所得税税率为15%。若该优惠政策在未来一旦取消或期满，公司不再享受相关税收优惠，将按 25% 的税率征收企业所得税，将对公司的经营业绩产生一定的影响

应对措施：公司已经取得国家高新技术企业认证，确保公司能够享受持续的税收优惠。

### 6、客户集中度较高的风险

公司长期以来专注于航空、航天、船舶、有色金属等行业锻件产品的研制、生产和服务，主要为国有大型军工企业及其他厂商配套，最终用户主要为军方。截止本报告期末前五名客户的销售收入占公司全部营业收入比例为97.87%，占比较高，客户较为集中。由于军工领域的客户对产品质量、可靠性和售后服务有比较高的要求，产品要经历论证、研制、试验多个阶段，验证时间长、投入大，经过鉴定的配套产品客户很少会更换，虽然客户对产品以及公司对客户一定程度上的依赖性是由军工行业特点决定，且公司客户均有很高的稳定性，但如果该客户的经营出现波动或对产品的需求发生变化，将对公司的收入产生一定影响，因此公司存在对重大客户依赖度较大的风险。

应对措施：公司积极开拓海外市场、高铁、化工等领域，拓展公司产品链。降低公司客户结构带来的风险。

### 7、军工企业信息披露限制

由于公司具有军工产品相关资质，根据《中华人民共和国保守国家秘密法》等相关内容，公司涉密信

息披露方式须符合保密要求。公司中对军工产品的应用对象及军工单位客户的名称、主要交易内容、交易金额等涉密信息，以及公司前五名客户、前五名供应商及前五名往来款项余额等涉密信息，已按照保密要求采取合规的方式进行豁免披露或脱密方式披露，披露方式符合《中华人民共和国保守国家秘密法》及《武器装备科研生产许可管理条例》等相关法律法规的规定。上述部分信息豁免披露或脱密披露可能影响投资者对公司价值的正确判断，从而影响投资者的投资决策。

应对措施：公司组织专人负责学习相关法律法规，结合企业自身特点，完善公司信息披露体系和程序。在合理合规的条件下，完善信息披露，保护投资者利益。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|------|
| 2019 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 88.36%  | 2019 年 01 月 24 日 | 2019 年 01 月 24 日 |      |
| 2019 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 97.06%  | 2019 年 04 月 19 日 | 2019 年 04 月 19 日 |      |
| 2018 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 76.10%  | 2019 年 05 月 05 日 |                  |      |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☒ 适用 ☐ 不适用

|                                                                                                                                                 |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数（股）                                                                                                                                   | 0              |
| 每 10 股派息数（元）（含税）                                                                                                                                | 1              |
| 每 10 股转增数（股）                                                                                                                                    | 0              |
| 分配预案的股本基数（股）                                                                                                                                    | 495,500,000    |
| 现金分红金额（元）（含税）                                                                                                                                   | 49,550,000.00  |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）                                                                                                                           | 0.00           |
| 现金分红总额（含其他方式）（元）                                                                                                                                | 49,550,000.00  |
| 可分配利润（元）                                                                                                                                        | 417,948,873.74 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例                                                                                                                         | 100.00%        |
| 本次现金分红情况：                                                                                                                                       |                |
| 其他                                                                                                                                              |                |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明                                                                                                                           |                |
| 公司以 2019 年 6 月 30 日的总股本 495,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计派发现金红利 49,550,000.00 元，公司计划本次不送红股，不进行资本公积金转增。<br>本预案经董事会审议通过，尚需提股东大会审议。 |                |

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☒ 是 ☐ 否

|                          |                  |
|--------------------------|------------------|
| 审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称     | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元） | 25               |

半年度财务报告的审计是否较 2018 年年报审计是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

### 九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

经公司核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|           | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |            | 本次变动后       |         |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|------------|-------------|---------|
|           | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计         | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份 | 445,950,000 | 100.00% |             |    |       |    |            | 445,950,000 | 90.00%  |
| 2、国有法人持股  | 143,000,000 | 32.07%  |             |    |       |    |            | 143,000,000 | 28.86%  |
| 3、其他内资持股  | 302,950,000 | 67.93%  |             |    |       |    |            | 302,950,000 | 61.14%  |
| 其中：境内法人持股 | 245,068,000 | 54.95%  |             |    |       |    |            | 245,068,000 | 49.46%  |
| 境内自然人持股   | 57,882,000  | 12.98%  |             |    |       |    |            | 57,882,000  | 11.68%  |
| 二、无限售条件股份 |             |         | 49,550,000  |    |       |    | 49,550,000 | 49,550,000  | 10.00%  |
| 1、人民币普通股  |             |         | 49,550,000  |    |       |    | 49,550,000 | 49,550,000  | 10.00%  |
| 三、股份总数    | 445,950,000 | 100.00% | 49,550,000  |    |       |    | 49,550,000 | 495,500,000 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司首次公开发行人民币普通股股票于2019年5月21日正式在深圳交易所创业板上市交易。本次公司公开发行人民币普通股（A股）49,550,000股，发行后公司股份总数由445,950,000股增加至495,500,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准西安三角防务股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2019]680号）核准，并经深圳证券交易所《关于西安三角防务股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2019]286号）同意，本公司发行的人民币普通股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“三角防务”，股票代码“300775”，本次公开发行的49,550,000股股票于2019年5月21日起上市交易。

股份变动的过户情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司公开发行的人民币普通股（A股）4955万股，已于2019年5月21日在深圳证券交易所创业板上市交易，并已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成证券登记手续。

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☒ 适用 ☐ 不适用

2019年5月21日，公司经中国证券监督管理委员会《关于核准西安三角防务股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2019】680号）核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）4955万股。报告期末股本由44595万股增加至49550万股，报告期基本每股收益和稀释每股收益为0.21元，报告期末归属于公司普通股股东的每股净资产3.48元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 二、证券发行与上市情况

☒ 适用 ☐ 不适用

| 股票及其<br>衍生证券<br>名称        | 发行日期                | 发行价格<br>(或利率) | 发行数量       | 上市日期                | 获准上市<br>交易数量 | 交易终止<br>日期 | 披露索引                                 | 披露日期                |
|---------------------------|---------------------|---------------|------------|---------------------|--------------|------------|--------------------------------------|---------------------|
| 股票类                       |                     |               |            |                     |              |            |                                      |                     |
| 人民币普<br>通 A 股             | 2019 年 05<br>月 13 日 | 5.91          | 49,550,000 | 2019 年 05<br>月 21 日 | 49,550,000   |            | 巨潮资讯<br>网<br>(www.cninf<br>o.com.cn) | 2019 年 05<br>月 16 日 |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 |                     |               |            |                     |              |            |                                      |                     |
| 其他衍生证券类                   |                     |               |            |                     |              |            |                                      |                     |

报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准西安三角防务股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2019]680号）核准，并经深圳证券交易所《关于西安三角防务股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2019]286号）同意，公司公开发行的人民币普通股（A股）已于2019年5月21日在深证证券交易所挂牌上市。公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）4955万股。

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                             | 29,988  |        |            | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） |              |              | 0       |    |
|-----------------------------------------|---------|--------|------------|------------------------------|--------------|--------------|---------|----|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况              |         |        |            |                              |              |              |         |    |
| 股东名称                                    | 股东性质    | 持股比例   | 报告期末持股数量   | 报告期内增减变动情况                   | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 |    |
|                                         |         |        |            |                              |              |              | 股份状态    | 数量 |
| 西安航空产业投资有限公司                            | 国有法人    | 12.11% | 60,000,000 | 0                            | 60,000,000   | 0            |         |    |
| 广东温氏投资有限公司                              | 境内非国有法人 | 8.29%  | 41,070,000 | 0                            | 41,070,000   | 0            |         |    |
| 西安鹏辉投资管理有限合伙企业                          | 境内非国有法人 | 8.07%  | 40,000,000 | 0                            | 40,000,000   | 0            |         |    |
| 西安三森投资有限公司                              | 境内非国有法人 | 7.77%  | 38,500,000 | 0                            | 38,500,000   | 0            |         |    |
| 西安投资控股有限公司                              | 国有法人    | 6.05%  | 30,000,000 | 0                            | 30,000,000   | 0            |         |    |
| 严建亚                                     | 境内自然人   | 4.04%  | 20,000,000 | 0                            | 20,000,000   | 0            |         |    |
| 湖南湘投金天科技集团有限责任公司                        | 国有法人    | 4.04%  | 20,000,000 | 0                            | 20,000,000   | 0            |         |    |
| 宁波盘古创富高科股权投资合伙企业(有限合伙)                  | 境内非国有法人 | 3.29%  | 16,300,000 | 0                            | 16,300,000   | 0            |         |    |
| 陕西省航空高技术创业投资基金（有限合伙）                    | 境内非国有法人 | 2.76%  | 13,700,000 | 0                            | 13,700,000   | 0            |         |    |
| 嘉兴华控股权投资基金合伙企业（有限合伙）                    | 境内非国有法人 | 2.52%  | 12,500,000 | 0                            | 12,500,000   | 0            |         |    |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无       |        |            |                              |              |              |         |    |

|                                                          |                                                                                                                                                            |        |         |
|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                                         | 前 10 名股东中，严建亚先生为公司董事长，并持有鹏辉投资 80.15%的出资份额，担任执行事务合伙人，严建亚之配偶范代娣持有三森投资 83.33%的股权，严建亚担任三森投资执行董事。<br>西航投资持有陕航创投 19.76%的出资份额。<br>其他股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 |        |         |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                                        |                                                                                                                                                            |        |         |
| 股东名称                                                     | 报告期末持有无限售条件股份数量                                                                                                                                            | 股份种类   |         |
|                                                          |                                                                                                                                                            | 股份种类   | 数量      |
| 北京东方海高投资有限公司                                             | 600,300                                                                                                                                                    | 人民币普通股 | 600,300 |
| 王平                                                       | 463,212                                                                                                                                                    | 人民币普通股 | 463,212 |
| 姚健                                                       | 353,268                                                                                                                                                    | 人民币普通股 | 353,268 |
| 孟婵                                                       | 350,000                                                                                                                                                    | 人民币普通股 | 350,000 |
| 陈成俊                                                      | 273,100                                                                                                                                                    | 人民币普通股 | 273,100 |
| 李永强                                                      | 233,700                                                                                                                                                    | 人民币普通股 | 233,700 |
| 王二文                                                      | 167,700                                                                                                                                                    | 人民币普通股 | 167,700 |
| 李娟娟                                                      | 167,300                                                                                                                                                    | 人民币普通股 | 167,300 |
| 张算珠                                                      | 145,300                                                                                                                                                    | 人民币普通股 | 145,300 |
| 秦美霞                                                      | 135,500                                                                                                                                                    | 人民币普通股 | 135,500 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。                                                                                     |        |         |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                     | 无                                                                                                                                                          |        |         |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书。

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

√ 是 □ 否

|          |                        |
|----------|------------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见               |
| 审计报告签署日期 | 2019 年 08 月 23 日       |
| 审计机构名称   | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）       |
| 审计报告文号   | 信会师报字[2019]第 ZA90604 号 |
| 注册会计师姓名  | 胡彬、徐士宝                 |

半年度审计报告是否非标准审计报告

□ 是 √ 否

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：西安三角防务股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|-----------------|------------------|
| 流动资产：                  |                 |                  |
| 货币资金                   | 348,278,942.46  | 328,790,376.15   |
| 结算备付金                  |                 |                  |
| 拆出资金                   |                 |                  |
| 交易性金融资产                |                 |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                 |                  |
| 衍生金融资产                 |                 |                  |
| 应收票据                   | 184,483,711.04  | 184,950,016.11   |
| 应收账款                   | 450,393,066.50  | 282,549,549.76   |
| 应收款项融资                 |                 |                  |
| 预付款项                   | 368,064.17      | 6,300,862.36     |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 907,205.00       | 376,600.30       |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 301,248,395.93   | 296,203,380.04   |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 230,026,760.05   | 1,191,166.07     |
| 流动资产合计      | 1,515,706,145.15 | 1,100,361,950.79 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 持有至到期投资     |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      |                  |                  |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 584,462,600.48   | 588,092,731.33   |
| 在建工程        | 1,008,405.93     | 9,254,132.95     |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 16,261,184.26    | 16,476,106.30    |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 318,528.31       | 354,327.69       |
| 递延所得税资产     | 7,753,305.47     | 6,420,032.63     |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 其他非流动资产                | 1,046,380.04     | 1,380,040.80     |
| 非流动资产合计                | 610,850,404.49   | 621,977,371.70   |
| 资产总计                   | 2,126,556,549.64 | 1,722,339,322.49 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   |                  |                  |
| 向中央银行借款                |                  |                  |
| 拆入资金                   |                  |                  |
| 交易性金融负债                |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   | 124,745,935.36   | 86,529,029.74    |
| 应付账款                   | 179,138,142.10   | 152,855,489.15   |
| 预收款项                   | 807,165.40       | 12,978,678.77    |
| 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                 | 3,544.67         | 5,022,547.17     |
| 应交税费                   | 20,968,968.61    | 15,522,573.91    |
| 其他应付款                  | 364,654.03       | 331,246.95       |
| 其中：应付利息                |                  |                  |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |                  |                  |
| 应付分保账款                 |                  |                  |
| 合同负债                   |                  |                  |
| 持有待售负债                 |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |                  |                  |
| 其他流动负债                 |                  |                  |
| 流动负债合计                 | 326,028,410.17   | 273,239,565.69   |
| 非流动负债：                 |                  |                  |
| 保险合同准备金                |                  |                  |
| 长期借款                   |                  |                  |
| 应付债券                   |                  |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 租赁负债          |                  |                  |
| 长期应付款         | 932,161.87       | 1,787,070.20     |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |
| 递延收益          | 77,372,952.35    | 78,616,686.47    |
| 递延所得税负债       |                  |                  |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 78,305,114.22    | 80,403,756.67    |
| 负债合计          | 404,333,524.39   | 353,643,322.36   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 495,500,000.00   | 445,950,000.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 772,802,157.57   | 562,352,157.57   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 35,971,993.94    | 35,971,993.94    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 417,948,873.74   | 324,421,848.62   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,722,223,025.25 | 1,368,696,000.13 |
| 少数股东权益        |                  |                  |
| 所有者权益合计       | 1,722,223,025.25 | 1,368,696,000.13 |
| 负债和所有者权益总计    | 2,126,556,549.64 | 1,722,339,322.49 |

法定代表人：严建亚

主管会计工作负责人：杨伟杰

会计机构负责人：杨伟杰

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目    | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|
| 流动资产： |                 |                  |
| 货币资金  | 348,138,962.39  | 328,731,207.14   |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 交易性金融资产                |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据                   | 184,483,711.04   | 184,950,016.11   |
| 应收账款                   | 450,393,066.50   | 282,541,189.76   |
| 应收款项融资                 |                  |                  |
| 预付款项                   | 368,064.17       | 6,300,862.36     |
| 其他应收款                  | 890,293.64       | 355,730.70       |
| 其中：应收利息                |                  |                  |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 存货                     | 303,057,686.32   | 297,613,146.37   |
| 合同资产                   |                  |                  |
| 持有待售资产                 |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 230,020,624.55   | 1,177,667.97     |
| 流动资产合计                 | 1,517,352,408.61 | 1,101,669,820.41 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 债权投资                   |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |                  |                  |
| 其他债权投资                 |                  |                  |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 20,000,000.00    | 20,000,000.00    |
| 其他权益工具投资               |                  |                  |
| 其他非流动金融资产              |                  |                  |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 571,922,362.16   | 574,650,782.92   |
| 在建工程                   | 1,008,405.93     | 9,254,132.95     |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 使用权资产                  |                  |                  |
| 无形资产                   | 16,238,770.44    | 16,450,890.78    |
| 开发支出                   |                  |                  |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 244,903.27       | 262,161.51       |
| 递延所得税资产                | 7,753,305.47     | 6,419,966.63     |
| 其他非流动资产                | 1,046,380.04     | 1,380,040.80     |
| 非流动资产合计                | 618,214,127.31   | 628,417,975.59   |
| 资产总计                   | 2,135,566,535.92 | 1,730,087,796.00 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   |                  |                  |
| 交易性金融负债                |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   | 124,745,935.36   | 86,529,029.74    |
| 应付账款                   | 192,922,834.27   | 163,390,527.26   |
| 预收款项                   | 807,165.40       | 12,978,678.77    |
| 合同负债                   |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 3,544.67         | 4,640,547.17     |
| 应交税费                   | 20,368,782.36    | 15,461,303.13    |
| 其他应付款                  | 364,654.03       | 317,212.43       |
| 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                 |                  |                  |
| 流动负债合计                 | 339,212,916.09   | 283,317,298.50   |
| 非流动负债：                 |                  |                  |
| 长期借款                   |                  |                  |
| 应付债券                   |                  |                  |
| 其中：优先股                 |                  |                  |
| 永续债                    |                  |                  |
| 租赁负债                   |                  |                  |
| 长期应付款                  | 932,161.87       | 1,787,070.20     |
| 长期应付职工薪酬               |                  |                  |
| 预计负债                   |                  |                  |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 递延收益       | 77,246,702.35    | 78,482,936.47    |
| 递延所得税负债    |                  |                  |
| 其他非流动负债    |                  |                  |
| 非流动负债合计    | 78,178,864.22    | 80,270,006.67    |
| 负债合计       | 417,391,780.31   | 363,587,305.17   |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 495,500,000.00   | 445,950,000.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 773,050,385.12   | 562,600,385.12   |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 35,807,760.56    | 35,807,760.56    |
| 未分配利润      | 413,816,609.93   | 322,142,345.15   |
| 所有者权益合计    | 1,718,174,755.61 | 1,366,500,490.83 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,135,566,535.92 | 1,730,087,796.00 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目         | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入    | 318,508,125.54 | 240,591,341.44 |
| 其中：营业收入    | 318,508,125.54 | 240,591,341.44 |
| 利息收入       |                |                |
| 已赚保费       |                |                |
| 手续费及佣金收入   |                |                |
| 二、营业总成本    | 204,061,766.48 | 145,309,467.07 |
| 其中：营业成本    | 175,373,562.18 | 130,008,470.30 |
| 利息支出       |                |                |
| 手续费及佣金支出   |                |                |
| 退保金        |                |                |
| 赔付支出净额     |                |                |
| 提取保险合同准备金净 |                |                |

|                               |                |               |
|-------------------------------|----------------|---------------|
| 额                             |                |               |
| 保单红利支出                        |                |               |
| 分保费用                          |                |               |
| 税金及附加                         | 3,066,901.50   | 2,071,937.73  |
| 销售费用                          | 2,069,650.63   | 1,519,164.52  |
| 管理费用                          | 13,497,737.81  | 10,826,991.02 |
| 研发费用                          | 10,457,248.92  | 2,518,267.67  |
| 财务费用                          | -403,334.56    | -1,635,364.17 |
| 其中：利息费用                       |                |               |
| 利息收入                          | 596,976.61     | 1,652,304.51  |
| 加：其他收益                        | 5,981,196.96   | 6,505,815.63  |
| 投资收益（损失以“－”号填列）               | 3,013,133.55   |               |
| 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）             | -9,982,733.24  |               |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -4,250,181.05  | -8,500,292.72 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 10,344.83      | -791,965.50   |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）             | 109,218,120.11 | 92,495,431.78 |
| 加：营业外收入                       | 407,145.60     | 16,510.87     |
| 减：营业外支出                       |                | 15,413.76     |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）           | 109,625,265.71 | 92,496,528.89 |
| 减：所得税费用                       | 16,098,240.59  | 13,506,001.83 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）             | 93,527,025.12  | 78,990,527.06 |

|                         |               |               |
|-------------------------|---------------|---------------|
| （一）按经营持续性分类             |               |               |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）   | 93,527,025.12 | 78,990,527.06 |
| 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.归属于母公司所有者的净利润         | 93,527,025.12 | 78,990,527.06 |
| 2.少数股东损益                |               |               |
| 六、其他综合收益的税后净额           |               |               |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |               |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益      |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额         |               |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益      |               |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动        |               |               |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动        |               |               |
| 5.其他                    |               |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益       |               |               |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       |               |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动          |               |               |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益      |               |               |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |               |               |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |               |               |
| 6.其他债权投资信用减值准备          |               |               |
| 7.现金流量套期储备              |               |               |
| 8.外币财务报表折算差额            |               |               |

|                     |               |               |
|---------------------|---------------|---------------|
| 9.其他                |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |               |               |
| 七、综合收益总额            | 93,527,025.12 | 78,990,527.06 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 93,527,025.12 | 78,990,527.06 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      |               |               |
| 八、每股收益：             |               |               |
| （一）基本每股收益           | 0.21          | 0.18          |
| （二）稀释每股收益           | 0.21          | 0.18          |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：严建亚

主管会计工作负责人：杨伟杰

会计机构负责人：杨伟杰

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 318,508,125.54 | 240,591,341.44 |
| 减：营业成本                        | 177,823,580.36 | 130,965,123.73 |
| 税金及附加                         | 2,974,047.89   | 2,067,933.42   |
| 销售费用                          | 2,069,650.63   | 1,519,164.52   |
| 管理费用                          | 12,990,279.45  | 10,693,070.87  |
| 研发费用                          | 10,654,898.78  | 2,518,267.67   |
| 财务费用                          | -403,665.42    | -1,635,407.32  |
| 其中：利息费用                       |                |                |
| 利息收入                          | 596,531.47     | 1,651,314.66   |
| 加：其他收益                        | 5,973,139.20   | 6,498,315.63   |
| 投资收益（损失以“－”号填列）               | 3,013,133.55   |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以                   |                |                |

|                        |                |               |
|------------------------|----------------|---------------|
| “—”号填列)                |                |               |
| 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)    |                |               |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列)      | -9,983,173.24  |               |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)      | -4,250,181.05  | -8,500,292.72 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)      | 10,344.83      | -791,965.50   |
| 二、营业利润(亏损以“—”号填列)      | 107,162,597.14 | 91,669,245.96 |
| 加:营业外收入                | 407,145.60     | 16,510.87     |
| 减:营业外支出                |                | 15,413.76     |
| 三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)    | 107,569,742.74 | 91,670,343.07 |
| 减:所得税费用                | 15,895,477.96  | 14,012,387.83 |
| 四、净利润(净亏损以“—”号填列)      | 91,674,264.78  | 77,657,955.24 |
| (一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列) | 91,674,264.78  | 77,657,955.24 |
| (二)终止经营净利润(净亏损以“—”号填列) |                |               |
| 五、其他综合收益的税后净额          |                |               |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益     |                |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额        |                |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益     |                |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动       |                |               |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动       |                |               |
| 5.其他                   |                |               |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益      |                |               |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益      |                |               |

|                         |               |               |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 2.其他债权投资公允价值变动          |               |               |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益      |               |               |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |               |               |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |               |               |
| 6.其他债权投资信用减值准备          |               |               |
| 7.现金流量套期储备              |               |               |
| 8.外币财务报表折算差额            |               |               |
| 9.其他                    |               |               |
| 六、综合收益总额                | 91,674,264.78 | 77,657,955.24 |
| 七、每股收益：                 |               |               |
| （一）基本每股收益               |               |               |
| （二）稀释每股收益               |               |               |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|-----------------|----------------|----------------|
| 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  | 154,138,941.33 | 192,990,371.67 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                |                |
| 向中央银行借款净增加额     |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                |                |
| 收到再保险业务现金净额     |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额    |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金  |                |                |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 拆入资金净增加额                  |                |                |
| 回购业务资金净增加额                |                |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |                |                |
| 收到的税费返还                   |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 1,331,919.64   | 1,870,038.28   |
| 经营活动现金流入小计                | 155,470,860.97 | 194,860,409.95 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 106,538,719.88 | 145,377,851.36 |
| 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           | 21,096,779.19  | 17,084,145.70  |
| 支付的各项税费                   | 30,287,642.04  | 20,625,001.73  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 6,476,879.13   | 3,945,633.96   |
| 经营活动现金流出小计                | 164,400,020.24 | 187,032,632.75 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -8,929,159.27  | 7,827,777.20   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 290,000,000.00 |                |
| 取得投资收益收到的现金               | 3,013,133.55   |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 12,000.00      | 15,000.00      |
| 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                | 293,025,133.55 | 15,000.00      |

|                         |                 |                |
|-------------------------|-----------------|----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 7,815,237.68    | 14,938,555.05  |
| 投资支付的现金                 | 520,000,000.00  |                |
| 质押贷款净增加额                |                 |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |                 |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金          |                 |                |
| 投资活动现金流出小计              | 527,815,237.68  | 14,938,555.05  |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -234,790,104.13 | -14,923,555.05 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |                 |                |
| 吸收投资收到的现金               | 273,189,556.61  |                |
| 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               |                 |                |
| 发行债券收到的现金               |                 |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          | 1,850,943.39    |                |
| 筹资活动现金流入小计              | 275,040,500.00  |                |
| 偿还债务支付的现金               |                 |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       |                 |                |
| 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          | 10,797,972.19   | 3,140,000.00   |
| 筹资活动现金流出小计              | 10,797,972.19   | 3,140,000.00   |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | 264,242,527.81  | -3,140,000.00  |
| 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          | 20,523,264.41   | -10,235,777.85 |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 327,681,569.76  | 275,755,271.17 |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 348,204,834.17  | 265,519,493.32 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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            | 154,130,141.33 | 192,990,371.67 |
| 收到的税费返还                   |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 1,313,390.47   | 1,869,048.43   |
| 经营活动现金流入小计                | 155,443,531.80 | 194,859,420.10 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 109,451,095.43 | 147,895,456.35 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 18,948,409.29  | 15,564,837.99  |
| 支付的各项税费                   | 29,778,778.48  | 20,421,710.58  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 6,409,625.09   | 3,907,980.16   |
| 经营活动现金流出小计                | 164,587,908.29 | 187,789,985.08 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -9,144,376.49  | 7,069,435.02   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 290,000,000.00 |                |
| 取得投资收益收到的现金               | 3,013,133.55   |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 12,000.00      | 15,000.00      |
| 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                | 293,025,133.55 | 15,000.00      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 7,680,831.52   | 14,055,979.55  |
| 投资支付的现金                   | 520,000,000.00 |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |

|                    |                 |                |
|--------------------|-----------------|----------------|
| 投资活动现金流出小计         | 527,680,831.52  | 14,055,979.55  |
| 投资活动产生的现金流量净额      | -234,655,697.97 | -14,040,979.55 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：     |                 |                |
| 吸收投资收到的现金          | 273,189,556.61  |                |
| 取得借款收到的现金          |                 |                |
| 发行债券收到的现金          |                 |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金     | 1,850,943.39    |                |
| 筹资活动现金流入小计         | 275,040,500.00  |                |
| 偿还债务支付的现金          |                 |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  |                 |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 10,797,972.19   | 3,140,000.00   |
| 筹资活动现金流出小计         | 10,797,972.19   | 3,140,000.00   |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 264,242,527.81  | -3,140,000.00  |
| 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     | 20,442,453.35   | -10,111,544.53 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 327,622,400.75  | 275,533,784.85 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 348,064,854.10  | 265,422,240.32 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目           | 2019 年半年报      |             |             |        |                  |                   |                            |                  |                  |                            |                       |        |                  |                  |
|--------------|----------------|-------------|-------------|--------|------------------|-------------------|----------------------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|--------|------------------|------------------|
|              | 归属于母公司所有者权益    |             |             |        |                  |                   |                            |                  |                  |                            |                       |        |                  | 少数<br>股东<br>权益   |
|              | 股<br>本         | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 | 资<br>本<br>公<br>积 | 减：<br>库<br>存<br>股 | 其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未<br>分<br>配<br>利<br>润 | 其<br>他 | 小<br>计           |                  |
| 一、上年期末<br>余额 | 445,950,000.00 |             |             |        | 562,352,157.57   |                   |                            |                  | 35,971,993.94    |                            | 324,421,848.62        |        | 1,368,696,000.13 | 1,368,696,000.13 |

|                       |                |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |  |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|--|
| 加：会计政策变更              |                |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |  |
| 前期差错更正                |                |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |  |
| 同一控制下企业合并             |                |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |  |
| 其他                    |                |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |  |
| 二、本年期初余额              | 445,950,000.00 |  |  | 562,352,157.57 |  |  |  | 35,971,993.94 |  | 324,421,848.62 |  | 1,368,696,000.13 |  | 1,368,696,000.13 |  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 49,550,000.00  |  |  | 210,450,000.00 |  |  |  |               |  | 93,527,025.12  |  | 353,527,025.12   |  | 353,527,025.12   |  |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |                |  |  |  |               |  | 93,527,025.12  |  | 93,527,025.12    |  | 93,527,025.12    |  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 49,550,000.00  |  |  | 210,450,000.00 |  |  |  |               |  |                |  | 260,000,000.00   |  | 260,000,000.00   |  |
| 1．所有者投入的普通股           | 49,550,000.00  |  |  | 210,450,000.00 |  |  |  |               |  |                |  | 260,000,000.00   |  | 260,000,000.00   |  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |  |
| 4．其他                  |                |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |  |

|                    |            |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
|--------------------|------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|
| （三）利润分配            |            |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 1. 提取盈余公积          |            |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 2. 提取一般风险准备        |            |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |            |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 4. 其他              |            |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| （四）所有者权益内部结转       |            |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |            |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |            |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |            |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |            |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |            |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 6. 其他              |            |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| （五）专项储备            |            |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 1. 本期提取            |            |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 2. 本期使用            |            |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| （六）其他              |            |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 495,500.00 |  |  |  | 772,802,157.57 |  |  |  | 35,971,993.94 |  | 417,948,873.74 |  | 1,722,223,025.25 |  | 1,722,223,025.25 |

上期金额

单位：元

| 项目                                        | 2018 年半年报      |        |  |  |                  |                   |                            |                  |                  |                            |                       |        |                  |                  |
|-------------------------------------------|----------------|--------|--|--|------------------|-------------------|----------------------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|--------|------------------|------------------|
|                                           | 归属于母公司所有者权益    |        |  |  |                  |                   |                            |                  |                  |                            |                       |        |                  | 少数<br>股东<br>权益   |
|                                           | 股<br>本         | 其他权益工具 |  |  | 资<br>本<br>公<br>积 | 减：<br>库<br>存<br>股 | 其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未<br>分<br>配<br>利<br>润 | 其<br>他 | 小<br>计           |                  |
| 一、上年期末<br>余额                              | 445,950,000.00 |        |  |  | 562,352,157.57   |                   |                            |                  | 21,262,345.28    |                            | 189,525,291.55        |        | 1,219,089,979.44 | 1,219,089,794.40 |
| 加：会计<br>政策变更                              |                |        |  |  |                  |                   |                            |                  |                  |                            |                       |        |                  |                  |
| 前<br>期<br>差<br>错<br>更<br>正                |                |        |  |  |                  |                   |                            |                  |                  |                            |                       |        |                  |                  |
| 同<br>一<br>控<br>制<br>下<br>企<br>业<br>合<br>并 |                |        |  |  |                  |                   |                            |                  |                  |                            |                       |        |                  |                  |
| 其<br>他                                    |                |        |  |  |                  |                   |                            |                  |                  |                            |                       |        |                  |                  |
| 二、本年期初<br>余额                              | 445,950,000.00 |        |  |  | 562,352,157.57   |                   |                            |                  | 21,262,345.28    |                            | 189,525,291.55        |        | 1,219,089,979.44 | 1,219,089,794.40 |
| 三、本期增减<br>变动金额(减<br>少以“-”号<br>填列)         |                |        |  |  |                  |                   |                            |                  |                  |                            | 78,990,527.06         |        | 78,990,527.06    | 78,990,527.06    |
| (一)综合收<br>益总额                             |                |        |  |  |                  |                   |                            |                  |                  |                            | 78,990,527.06         |        | 78,990,527.06    | 78,990,527.06    |
| (二)所有者<br>投入和减少<br>资本                     |                |        |  |  |                  |                   |                            |                  |                  |                            |                       |        |                  |                  |
| 1. 所有者投<br>入的普通股                          |                |        |  |  |                  |                   |                            |                  |                  |                            |                       |        |                  |                  |

|                                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 2. 其他权益<br>工具持有者<br>投入资本       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 股份支付<br>计入所有者<br>权益的金额      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (三)利润分<br>配                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 提取盈余<br>公积                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 提取一般<br>风险准备                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 对所有<br>(或股东)的<br>分配         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (四)所有者<br>权益内部结<br>转           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 资本公积<br>转增资本(或<br>股本)       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈余公积<br>转增资本(或<br>股本)       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈余公积<br>弥补亏损                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 设定受益<br>计划变动额<br>结转留存收<br>益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. 其他综合<br>收益结转留<br>存收益        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. 其他                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (五)专项储<br>备                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 本期提取                        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|          |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                  |  |  |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|--|--|------------------|
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                  |  |  |                  |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                  |  |  |                  |
| 四、本期期末余额 | 445,950,000.00 |  |  |  | 562,352,157.57 |  |  | 21,262,345.28 |  | 268,515,818.61 |  | 1,298,080,321.46 |  |  | 1,298,080,321.46 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2019 年半年报      |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 一、上年期末余额              | 445,950,000.00 |        |     |    | 562,600,385.12 |       |        |      | 35,807,760.56 | 322,142,345.15 |    | 1,366,500,490.83 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 445,950,000.00 |        |     |    | 562,600,385.12 |       |        |      | 35,807,760.56 | 322,142,345.15 |    | 1,366,500,490.83 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 49,550,000.00  |        |     |    | 210,450,000.00 |       |        |      |               | 91,674,264.78  |    | 351,674,264.78   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 91,674,264.78  |    | 91,674,264.78    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 49,550,000.00  |        |     |    | 210,450,000.00 |       |        |      |               |                |    | 260,000,000.00   |

|                    |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |                |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|--|--|----------------|
| 1. 所有者投入的普通股       | 49,550,000.00 |  |  |  | 210,450,000.00 |  |  |  |  |  |  | 260,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |                |
| 4. 其他              |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |                |
| （三）利润分配            |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |                |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |                |
| 3. 其他              |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |                |
| （四）所有者权益内部结转       |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |                |
| 6. 其他              |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |                |
| （五）专项储备            |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |                |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |                |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |                |

|          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 四、本期期末余额 | 495,500,000.00 |  |  |  | 773,050,385.12 |  |  |  | 35,807,760.56 | 413,816,609.93 |  | 1,718,174,755.61 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2018 年半年报      |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 一、上年期末余额              | 445,950,000.00 |        |     |    | 562,600,385.12 |       |        |      | 21,262,345.28 | 191,233,607.61 |    | 1,221,046,338.01 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 445,950,000.00 |        |     |    | 562,600,385.12 |       |        |      | 21,262,345.28 | 191,233,607.61 |    | 1,221,046,338.01 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 77,657,955.24  |    | 77,657,955.24    |
| (一)综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 77,657,955.24  |    | 77,657,955.24    |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 2. 其他权益工具持有者          |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |

|                                |              |  |  |  |                |  |  |  |                |                   |  |                      |
|--------------------------------|--------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|-------------------|--|----------------------|
| 投入资本                           |              |  |  |  |                |  |  |  |                |                   |  |                      |
| 3. 股份支付<br>计入所有者<br>权益的金额      |              |  |  |  |                |  |  |  |                |                   |  |                      |
| 4. 其他                          |              |  |  |  |                |  |  |  |                |                   |  |                      |
| (三)利润分<br>配                    |              |  |  |  |                |  |  |  |                |                   |  |                      |
| 1. 提取盈余<br>公积                  |              |  |  |  |                |  |  |  |                |                   |  |                      |
| 2. 对所有<br>者(或股<br>东)的分<br>配    |              |  |  |  |                |  |  |  |                |                   |  |                      |
| 3. 其他                          |              |  |  |  |                |  |  |  |                |                   |  |                      |
| (四)所有者<br>权益内部结<br>转           |              |  |  |  |                |  |  |  |                |                   |  |                      |
| 1. 资本公积<br>转增资本(或<br>股本)       |              |  |  |  |                |  |  |  |                |                   |  |                      |
| 2. 盈余公积<br>转增资本(或<br>股本)       |              |  |  |  |                |  |  |  |                |                   |  |                      |
| 3. 盈余公积<br>弥补亏损                |              |  |  |  |                |  |  |  |                |                   |  |                      |
| 4. 设定受益<br>计划变动额<br>结转留存收<br>益 |              |  |  |  |                |  |  |  |                |                   |  |                      |
| 5. 其他综合<br>收益结转留<br>存收益        |              |  |  |  |                |  |  |  |                |                   |  |                      |
| 6. 其他                          |              |  |  |  |                |  |  |  |                |                   |  |                      |
| (五)专项储<br>备                    |              |  |  |  |                |  |  |  |                |                   |  |                      |
| 1. 本期提取                        |              |  |  |  |                |  |  |  |                |                   |  |                      |
| 2. 本期使用                        |              |  |  |  |                |  |  |  |                |                   |  |                      |
| (六)其他                          |              |  |  |  |                |  |  |  |                |                   |  |                      |
| 四、本期期末<br>余额                   | 445,<br>950, |  |  |  | 562,6<br>00,38 |  |  |  | 21,26<br>2,345 | 268,89<br>1,562.8 |  | 1,298,70<br>4,293.25 |

|  |        |  |  |  |      |  |  |  |     |   |  |  |
|--|--------|--|--|--|------|--|--|--|-----|---|--|--|
|  | 000.00 |  |  |  | 5.12 |  |  |  | .28 | 5 |  |  |
|--|--------|--|--|--|------|--|--|--|-----|---|--|--|

### 三、公司基本情况

1、西安三角防务股份有限公司(以下简称“三角防务”、“本公司”)系在西安三角航空科技有限责任公司基础上以整体变更方式设立的股份有限公司；并取得西安市市场监督管理局颁发的91610137735087821G营业执照；公司注册地址：西安市航空基地蓝天二路8号，注册资本：49,550万元，经营范围：机械产品、航空、航天、电力、船舶、有色金属等行业的模锻件产品、航空、航天零部件及系统的研制、生产、销售(不含民用航空器材)；货物或技术的进出口业务(国家禁止或限制进出口的货物、技术除外)；金属材料(含锻铸件)理化检测分析和无损检测服务。(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)

2、2019年05月16日，根据公司2017年第三次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2019] 680号”文《关于核准西安三角防务股份有限公司首次公开发行股票的批复》，公司向社会公众公开发行人民币普通股股票4,955.00万股（每股面值1元），合计新增股本人民币49,550,000.00元。

截至2019年6月30日止，公司股东出资方式、出资额及出资比例如下：

| 序号 | 股东名称/姓名 | 出资方式 | 认缴出资额(万元) | 出资比例(%) |
|----|---------|------|-----------|---------|
| 1  | 非流通股股东  | 货币   | 44,595.00 | 90.00   |
| 2  | 社会公众股东  | 货币   | 4,955.00  | 10.00   |
|    | 合计      |      | 49,550.00 | 100.00  |

本财务报表已经公司2019年8月23日第二届董事会第八次会议批准对外报出。

截至2019年6月30日止，本公司将子公司西安三角航空机械有限公司纳入合并财务报表范围，报告期合并财务报表范围未发生变化。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并：本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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

#### 2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

##### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处

理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损

益。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1) 金融工具的分类

#### 自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

#### 2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 自2019年1月1日起适用的会计政策

##### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

##### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

**2019年1月1日前适用的会计政策**

(1) 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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

### 6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

#### 自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预

期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

### 2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

#### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 10、应收账款

### 自2019年1月1日起适用的会计政策

#### 1) 应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

| 账龄        | 应收账款计提比例(%) |
|-----------|-------------|
| 1年以内（含1年） | 5%          |
| 1—2年      | 10%         |
| 2—3年      | 30%         |
| 3—4年      | 50%         |
| 4—5年      | 80%         |
| 5年以上      | 100%        |

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

#### 2) 其他的应收款项

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“三、（九）金融工具6、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

## 2019年1月1日前适用的会计政策

### 3) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准:

本公司将余额大于(含)500万元的单个项目应收账款及余额大于(含)200万元的单个往来单位的其他应收款,确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法:

在资产负债表日,本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,经测试发生了减值的,按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确定减值损失,计提坏账准备;对单项测试未减值的应收款项,汇同对单项金额非重大的应收款项,按类似的信用风险特征划分为若干组合,再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备。

### 4) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

(1) 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项,按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。再按这些应收款项组合余额的一定比例计提坏账准备。根据以前年度与之相同或相类似的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现实情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例,据此计算本期应计提的坏账准备。

(2) 根据信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

|          |                 |
|----------|-----------------|
| 确定组合的依据: |                 |
| 组合1      | 除押金、保证金及社保之外的款项 |
| 组合2      | 押金、保证金及社保       |
| 组合3      | 合并范围内关联方        |

|                 |         |
|-----------------|---------|
| 按组合计提坏账准备的计提方法: |         |
| 组合1             | 账龄分析法   |
| 组合2             | 不计提坏账准备 |
| 组合3             | 不计提坏账准备 |

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

| 账龄   | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|------|----------|-----------|
| 1年以内 | 5%       | 5%        |
| 1—2年 | 10%      | 10%       |
| 2—3年 | 30%      | 30%       |
| 3—4年 | 50%      | 50%       |
| 4—5年 | 80%      | 80%       |
| 5年以上 | 100%     | 100%      |

### 5) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单独计提坏账准备的理由

在资产负债表日,本公司对存在明显减值迹象的其他单项金额不重大的应收款项按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确定减值损失,计提坏账准备。

坏账准备的计提方法

在资产负债表日,本公司对单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款单独进行减值测试,经

测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；

## 11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、发出商品、在产品等。

### 2) 发出存货的计价方法

原材料发出时按加权平均法计价、库存商品以及发出商品按照个别计价法。

### 3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 12、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

### 13、长期股权投资

#### 1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2) 初始投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### 3) 后续计量及损益确认方法

##### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

##### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基

础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法和合并财务报表的编制方法中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率 | 年折旧率       |
|---------|-------|-------|-----|------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 10-40 | 5   | 9.50-2.38  |
| 办公及电子设备 | 年限平均法 | 5-10  | 5   | 19.00-9.50 |
| 运输设备    | 年限平均法 | 10    | 5   | 9.50       |
| 生产设备    | 年限平均法 | 3-30  | 5   | 31.67-3.17 |

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费。

## 16、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 17、借款费用

### 1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销

售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

# 18、无形资产

## （1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1) 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计

入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

## （2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目  | 预计使用寿命 | 依据       |
|------|--------|----------|
| 专利技术 | 5年     | 根据受益年限   |
| 土地   | 50年    | 根据土地使用年限 |
| 软件技术 | 2-5年   | 根据受益年限   |

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## （2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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，能够证明其有用性；
- （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。

## 19、长期资产减值

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，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组

合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2) 摊销年限

依据合同约定或预计受益期间确定

## 21、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

## 22、预计负债

### 1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

### 2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 23、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本

或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

### 1) 销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2) 具体原则

本公司销售商品收入确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

销售合同有验收条款的，以产品已经发出并经客户验收合格为收入确认的具体时间点。合同没有明确验收条款的，以产品已经发出，并移交给客户为收入确认的具体时间点。

## 25、政府补助

### 1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：取得的资产用于购建设备、厂房等长期资产的，视为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：取得的与购建长期资产不相关的一次性奖励，视为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据申请补助理由以及资金使用计划用途划分为与资产相关或与收益相关。

## 2) 确认时点

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

## 3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（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本公司提供贷款的，本公司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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 27、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

1. 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2. 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## （2）融资租赁的会计处理方法

1. 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2. 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 28、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因                                                                                                                                                                           | 审批程序 | 备注                                                                                                                               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：<br>（1）资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。 | 国家政策 | “应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”本期金额 184,483,711.04 元，上期金额 184,950,016.11 元；“应收账款”本期金额 450,393,066.50 元，上期金额 282,549,549.76 元； |

### （2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

### （3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产：                  |                  |                  |     |
| 货币资金                   | 328,790,376.15   | 328,790,376.15   |     |
| 结算备付金                  |                  |                  |     |
| 拆出资金                   |                  |                  |     |
| 交易性金融资产                |                  |                  |     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |     |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |     |
| 应收票据                   | 184,950,016.11   | 184,950,016.11   |     |
| 应收账款                   | 282,549,549.76   | 282,549,549.76   |     |
| 应收款项融资                 |                  |                  |     |
| 预付款项                   | 6,300,862.36     | 6,300,862.36     |     |
| 应收保费                   |                  |                  |     |
| 应收分保账款                 |                  |                  |     |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |     |
| 其他应收款                  | 376,600.30       | 376,600.30       |     |
| 其中：应收利息                |                  |                  |     |
| 应收股利                   |                  |                  |     |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |     |
| 存货                     | 296,203,380.04   | 296,203,380.04   |     |
| 合同资产                   |                  |                  |     |
| 持有待售资产                 |                  |                  |     |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |     |
| 其他流动资产                 | 1,191,166.07     | 1,191,166.07     |     |
| 流动资产合计                 | 1,100,361,950.79 | 1,100,361,950.79 |     |
| 非流动资产：                 |                  |                  |     |
| 发放贷款和垫款                |                  |                  |     |
| 债权投资                   |                  |                  |     |
| 可供出售金融资产               |                  |                  |     |
| 其他债权投资                 |                  |                  |     |
| 持有至到期投资                |                  |                  |     |

|                        |                  |                  |  |
|------------------------|------------------|------------------|--|
| 长期应收款                  |                  |                  |  |
| 长期股权投资                 |                  |                  |  |
| 其他权益工具投资               |                  |                  |  |
| 其他非流动金融资产              |                  |                  |  |
| 投资性房地产                 |                  |                  |  |
| 固定资产                   | 588,092,731.33   | 588,092,731.33   |  |
| 在建工程                   | 9,254,132.95     | 9,254,132.95     |  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |  |
| 油气资产                   |                  |                  |  |
| 使用权资产                  |                  |                  |  |
| 无形资产                   | 16,476,106.30    | 16,476,106.30    |  |
| 开发支出                   |                  |                  |  |
| 商誉                     |                  |                  |  |
| 长期待摊费用                 | 354,327.69       | 354,327.69       |  |
| 递延所得税资产                | 6,420,032.63     | 6,420,032.63     |  |
| 其他非流动资产                | 1,380,040.80     | 1,380,040.80     |  |
| 非流动资产合计                | 621,977,371.70   | 621,977,371.70   |  |
| 资产总计                   | 1,722,339,322.49 | 1,722,339,322.49 |  |
| 流动负债：                  |                  |                  |  |
| 短期借款                   |                  |                  |  |
| 向中央银行借款                |                  |                  |  |
| 拆入资金                   |                  |                  |  |
| 交易性金融负债                |                  |                  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |  |
| 应付票据                   | 86,529,029.74    | 86,529,029.74    |  |
| 应付账款                   | 152,855,489.15   | 152,855,489.15   |  |
| 预收款项                   | 12,978,678.77    | 12,978,678.77    |  |
| 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                 | 5,022,547.17     | 5,022,547.17     |  |

|                 |                |                |  |
|-----------------|----------------|----------------|--|
| 应交税费            | 15,522,573.91  | 15,522,573.91  |  |
| 其他应付款           | 331,246.95     | 331,246.95     |  |
| 其中：应付利息         |                |                |  |
| 应付股利            |                |                |  |
| 应付手续费及佣金        |                |                |  |
| 应付分保账款          |                |                |  |
| 合同负债            |                |                |  |
| 持有待售负债          |                |                |  |
| 一年内到期的非流动<br>负债 |                |                |  |
| 其他流动负债          |                |                |  |
| 流动负债合计          | 273,239,565.69 | 273,239,565.69 |  |
| 非流动负债：          |                |                |  |
| 保险合同准备金         |                |                |  |
| 长期借款            |                |                |  |
| 应付债券            |                |                |  |
| 其中：优先股          |                |                |  |
| 永续债             |                |                |  |
| 租赁负债            |                |                |  |
| 长期应付款           | 1,787,070.20   | 1,787,070.20   |  |
| 长期应付职工薪酬        |                |                |  |
| 预计负债            |                |                |  |
| 递延收益            | 78,616,686.47  | 78,616,686.47  |  |
| 递延所得税负债         |                |                |  |
| 其他非流动负债         |                |                |  |
| 非流动负债合计         | 80,403,756.67  | 80,403,756.67  |  |
| 负债合计            | 353,643,322.36 | 353,643,322.36 |  |
| 所有者权益：          |                |                |  |
| 股本              | 445,950,000.00 | 445,950,000.00 |  |
| 其他权益工具          |                |                |  |
| 其中：优先股          |                |                |  |
| 永续债             |                |                |  |
| 资本公积            | 562,352,157.57 | 562,352,157.57 |  |
| 减：库存股           |                |                |  |

|               |                  |                  |  |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 其他综合收益        |                  |                  |  |
| 专项储备          |                  |                  |  |
| 盈余公积          | 35,971,993.94    | 35,971,993.94    |  |
| 一般风险准备        |                  |                  |  |
| 未分配利润         | 324,421,848.62   | 324,421,848.62   |  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,368,696,000.13 | 1,368,696,000.13 |  |
| 少数股东权益        |                  |                  |  |
| 所有者权益合计       | 1,368,696,000.13 | 1,368,696,000.13 |  |
| 负债和所有者权益总计    | 1,722,339,322.49 | 1,722,339,322.49 |  |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产：                  |                  |                  |     |
| 货币资金                   | 328,731,207.14   | 328,731,207.14   |     |
| 交易性金融资产                |                  |                  |     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |     |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |     |
| 应收票据                   | 184,950,016.11   | 184,950,016.11   |     |
| 应收账款                   | 282,541,189.76   | 282,541,189.76   |     |
| 应收款项融资                 |                  |                  |     |
| 预付款项                   | 6,300,862.36     | 6,300,862.36     |     |
| 其他应收款                  | 355,730.70       | 355,730.70       |     |
| 其中：应收利息                |                  |                  |     |
| 应收股利                   |                  |                  |     |
| 存货                     | 297,613,146.37   | 297,613,146.37   |     |
| 合同资产                   |                  |                  |     |
| 持有待售资产                 |                  |                  |     |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |     |
| 其他流动资产                 | 1,177,667.97     | 1,177,667.97     |     |
| 流动资产合计                 | 1,101,669,820.41 | 1,101,669,820.41 |     |

|                        |                  |                  |  |
|------------------------|------------------|------------------|--|
| 非流动资产：                 |                  |                  |  |
| 债权投资                   |                  |                  |  |
| 可供出售金融资产               |                  |                  |  |
| 其他债权投资                 |                  |                  |  |
| 持有至到期投资                |                  |                  |  |
| 长期应收款                  |                  |                  |  |
| 长期股权投资                 | 20,000,000.00    | 20,000,000.00    |  |
| 其他权益工具投资               |                  |                  |  |
| 其他非流动金融资产              |                  |                  |  |
| 投资性房地产                 |                  |                  |  |
| 固定资产                   | 574,650,782.92   | 574,650,782.92   |  |
| 在建工程                   | 9,254,132.95     | 9,254,132.95     |  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |  |
| 油气资产                   |                  |                  |  |
| 使用权资产                  |                  |                  |  |
| 无形资产                   | 16,450,890.78    | 16,450,890.78    |  |
| 开发支出                   |                  |                  |  |
| 商誉                     |                  |                  |  |
| 长期待摊费用                 | 262,161.51       | 262,161.51       |  |
| 递延所得税资产                | 6,419,966.63     | 6,419,966.63     |  |
| 其他非流动资产                | 1,380,040.80     | 1,380,040.80     |  |
| 非流动资产合计                | 628,417,975.59   | 628,417,975.59   |  |
| 资产总计                   | 1,730,087,796.00 | 1,730,087,796.00 |  |
| 流动负债：                  |                  |                  |  |
| 短期借款                   |                  |                  |  |
| 交易性金融负债                |                  |                  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |  |
| 应付票据                   | 86,529,029.74    | 86,529,029.74    |  |
| 应付账款                   | 163,390,527.26   | 163,390,527.26   |  |
| 预收款项                   | 12,978,678.77    | 12,978,678.77    |  |
| 合同负债                   |                  |                  |  |
| 应付职工薪酬                 | 4,640,547.17     | 4,640,547.17     |  |

|                 |                |                |  |
|-----------------|----------------|----------------|--|
| 应交税费            | 15,461,303.13  | 15,461,303.13  |  |
| 其他应付款           | 317,212.43     | 317,212.43     |  |
| 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<br>负债 |                |                |  |
| 其他流动负债          |                |                |  |
| 流动负债合计          | 283,317,298.50 | 283,317,298.50 |  |
| 非流动负债：          |                |                |  |
| 长期借款            |                |                |  |
| 应付债券            |                |                |  |
| 其中：优先股          |                |                |  |
| 永续债             |                |                |  |
| 租赁负债            |                |                |  |
| 长期应付款           | 1,787,070.20   | 1,787,070.20   |  |
| 长期应付职工薪酬        |                |                |  |
| 预计负债            |                |                |  |
| 递延收益            | 78,482,936.47  | 78,482,936.47  |  |
| 递延所得税负债         |                |                |  |
| 其他非流动负债         |                |                |  |
| 非流动负债合计         | 80,270,006.67  | 80,270,006.67  |  |
| 负债合计            | 363,587,305.17 | 363,587,305.17 |  |
| 所有者权益：          |                |                |  |
| 股本              | 445,950,000.00 | 445,950,000.00 |  |
| 其他权益工具          |                |                |  |
| 其中：优先股          |                |                |  |
| 永续债             |                |                |  |
| 资本公积            | 562,600,385.12 | 562,600,385.12 |  |
| 减：库存股           |                |                |  |
| 其他综合收益          |                |                |  |
| 专项储备            |                |                |  |
| 盈余公积            | 35,807,760.56  | 35,807,760.56  |  |
| 未分配利润           | 322,142,345.15 | 322,142,345.15 |  |

|            |                  |                  |  |
|------------|------------------|------------------|--|
| 所有者权益合计    | 1,366,500,490.83 | 1,366,500,490.83 |  |
| 负债和所有者权益总计 | 1,730,087,796.00 | 1,730,087,796.00 |  |

调整情况说明

## (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                                    | 税率      |
|---------|---------------------------------------------------------|---------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 16%、13% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴                                     | 7%      |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴                                               | 15%、10% |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的营业税、增值税计缴                                         | 3%      |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税计缴                                         | 2%      |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称       | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 西安三角防务股份有限公司 | 15%   |
| 西安三角航空机械有限公司 | 10%   |

## 2、税收优惠

1) 根据2012年5月18日陕西省发展与改革委员会《关于对陕西鸿塬农业科技有限公司等177户符合国家鼓励类目录企业确认的批复》（陕发改产业确认函【2012】006号），本公司的精密锻件的研发制造符合国家《产业结构调整指导目录（2011年本）》中鼓励类第十四项第20条“耐低温、耐腐蚀、耐磨损精密铸锻件”规定的条件。本公司经主管税务机关备案后，可享受西部大开发的税收优惠，企业所得税税率为15%。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《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），自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按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。小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元等三个条件的企业。子公司西安三角航空机械有限公司符合小型微

利企业条件，享受上述优惠政策。

2) 根据2016年3月23日下发的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》，财税(2016)36号文附件3文营业税改征增值税试点过渡政策的规定”，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

3) 根据《财政部 国家税务总局关于军品增值税政策的通知》（财税【2014】28号）及《国家国防科工局关于印发〈军品免征增值税实施办法〉的通知》（科工财审【2014】1532号）等规章制度的规定，以及2015年3月26日陕西国防科技工业办公室下发的《关于印发〈陕西省国防科工办军品免征增值税工作实施细则〉的通知》（陕科工发【2015】68号），本公司对自产并销售给其他纳税人的军品享受免征增值税的优惠政策。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金   | 109,396.91     | 53,256.78      |
| 银行存款   | 348,095,437.26 | 327,628,312.98 |
| 其他货币资金 | 74,108.29      | 1,108,806.39   |
| 合计     | 348,278,942.46 | 328,790,376.15 |

其他说明

期末其他货币资金系信用证保证金74,108.29元，期初其他货币资金系银行承兑保证金889,163.90元和信用证保证金219,642.49元。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据     | 41,863,291.00  | 37,680,000.00  |
| 商业承兑票据     | 155,867,133.38 | 160,489,125.07 |
| 商业承兑汇票坏账准备 | -13,246,713.34 | -13,219,108.96 |
| 合计         | 184,483,711.04 | 184,950,016.11 |

单位：元

| 类别 | 期末余额 |      |     | 期初余额 |      |     |
|----|------|------|-----|------|------|-----|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价 |

|     | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | 值 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | 值 |
|-----|----|----|----|------|---|----|----|----|------|---|
| 其中： |    |    |    |      |   |    |    |    |      |   |
| 其中： |    |    |    |      |   |    |    |    |      |   |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 年初余额           |              | 13,219,108.96        |                      | 13,219,108.96 |
| 年初其他应收款账面余额在本期 |              |                      |                      |               |
| —转入第二阶段        |              |                      |                      |               |
| —转入第三阶段        |              |                      |                      |               |
| —转回第二阶段        |              |                      |                      |               |
| —转回第一阶段        |              |                      |                      |               |
| 本期计提           |              | 27,604.38            |                      | 27,604.38     |
| 本期转回           |              |                      |                      |               |
| 本期转销           |              |                      |                      |               |
| 本期核销           |              |                      |                      |               |
| 其他变动           |              |                      |                      |               |
| 期末余额           |              | 13,246,713.34        |                      | 13,246,713.34 |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额          | 本期变动金额    |       |    | 期末余额          |
|----|---------------|-----------|-------|----|---------------|
|    |               | 计提        | 收回或转回 | 核销 |               |
|    | 13,219,108.96 | 27,604.38 |       |    | 13,246,713.34 |
| 合计 | 13,219,108.96 | 27,604.38 |       |    | 13,246,713.34 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

### (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

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额   | 期末未终止确认金额     |
|--------|------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 100,000.00 |               |
| 商业承兑票据 |            | 53,300,000.00 |
| 合计     | 100,000.00 | 53,300,000.00 |

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |               |       |                | 期初余额           |         |               |       |                |
|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                |
| 其中：            |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 475,216,947.45 | 100.00% | 24,823,880.95 | 5.22% | 450,393,066.50 | 297,423,880.51 | 100.00% | 14,874,330.75 | 5.00% | 282,549,549.76 |
| 其中：            |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 账龄组合           | 475,216,947.45 | 100.00% | 24,823,880.95 | 5.22% | 450,393,066.50 |                |         |               |       |                |
| 除押金、保证金之外的款项   |                |         |               |       |                | 297,423,880.51 | 100.00% | 14,874,330.75 | 5.00% | 282,549,549.76 |
| 合计             | 475,216,947.45 |         | 24,823,880.95 |       | 450,393,066.50 | 297,423,880.51 |         | 14,874,330.75 |       | 282,549,549.76 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称        | 期末余额           |               |       |
|-----------|----------------|---------------|-------|
|           | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例  |
| 按组合计提坏账准备 | 475,216,947.45 | 24,823,880.95 | 5.22% |
| 其中：       |                |               |       |
| 账龄组合      | 475,216,947.45 | 24,823,880.95 | 5.22% |
| 合计        | 475,216,947.45 | 24,823,880.95 | --    |

确定该组合依据的说明：

**按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：****(1) 信用风险特征组合的确定依据**

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。再按这些应收款项组合余额的一定比例计提坏账准备。根据以前年度与之相同或相类似的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现实情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

**(2) 根据信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法**

|          |                 |
|----------|-----------------|
| 确定组合的依据： |                 |
| 组合1      | 除押金、保证金及社保之外的款项 |
| 组合2      | 押金、保证金及社保       |
| 组合3      | 合并范围内关联方        |

按组合计提坏账准备的计提方法：

|     |         |
|-----|---------|
| 组合1 | 账龄分析法   |
| 组合2 | 不计提坏账准备 |
| 组合3 | 不计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄   | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|------|----------|-----------|
| 1年以内 | 5%       | 5%        |
| 1—2年 | 10%      | 10%       |
| 2—3年 | 30%      | 30%       |
| 3—4年 | 50%      | 50%       |
| 4—5年 | 80%      | 80%       |
| 5年以上 | 100%     | 100%      |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 431,258,462.18 |
| 1 至 2 年      | 19,134,604.32  |
| 合计           | 450,393,066.50 |

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额       |       |    | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|-------|----|---------------|
|      |               | 计提           | 收回或转回 | 核销 |               |
| 账龄组合 | 14,874,330.75 | 9,949,550.20 |       |    | 24,823,880.95 |
| 合计   | 14,874,330.75 | 9,949,550.20 |       |    | 24,823,880.95 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的2019年6月30日前五名应收账款汇总金额469,978,375.95元，占应收账款期末余额合计数的比例98.90%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额24,561,952.38元。

## 4、预付款项

### （1）预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄    | 期末余额       |         | 期初余额         |        |
|-------|------------|---------|--------------|--------|
|       | 金额         | 比例      | 金额           | 比例     |
| 1 年以内 | 368,064.17 | 100.00% | 1,228,220.84 | 19.49% |

|         |            |    |              |        |
|---------|------------|----|--------------|--------|
| 1 至 2 年 |            |    | 5,072,641.52 | 80.51% |
| 合计      | 368,064.17 | -- | 6,300,862.36 | --     |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## （2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额       | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|------|------------|---------------------|
| 供应商1 | 106,986.92 | 29.07               |
| 供应商2 | 85,518.00  | 23.23               |
| 供应商3 | 68,897.27  | 18.72               |
| 供应商4 | 39,239.08  | 10.66               |
| 供应商5 | 20,786.60  | 5.65                |
| 合计   | 321,427.87 | 87.33               |

其他说明：

## 5、其他应收款

单位： 元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 其他应收款 | 907,205.00 | 376,600.30 |
| 合计    | 907,205.00 | 376,600.30 |

### （1）其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

| 款项性质    | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|---------|------------|------------|
| 押金及保证金  | 762,933.06 | 338,322.90 |
| 备用金及往来款 | 144,271.94 | 38,277.40  |
| 合计      | 907,205.00 | 376,600.30 |

#### 2) 坏账准备计提情况

单位： 元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 2019 年 1 月 1 日余额        |                | 928,414.60           |                      | 928,414.60 |
| 2019 年 1 月 1 日余额<br>在本期 | ——             | ——                   | ——                   | ——         |

|                   |  |            |  |            |
|-------------------|--|------------|--|------------|
| 本期计提              |  | 5,578.66   |  | 5,578.66   |
| 2019 年 6 月 30 日余额 |  | 933,993.26 |  | 933,993.26 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

| 账龄           | 期末余额       |
|--------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 784,783.43 |
| 1 至 2 年      | 16,553.97  |
| 2 至 3 年      | 5,867.60   |
| 3 年以上        | 100,000.00 |
| 4 至 5 年      | 100,000.00 |
| 合计           | 907,205.00 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

| 类别      | 期初余额       | 本期变动金额   |       | 期末余额       |
|---------|------------|----------|-------|------------|
|         |            | 计提       | 收回或转回 |            |
| 押金及保证金  |            |          |       |            |
| 备用金及往来款 | 928,414.60 | 5,578.66 |       | 933,993.26 |
| 合计      | 928,414.60 | 5,578.66 |       | 933,993.26 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

| 单位名称          | 款项的性质   | 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   |
|---------------|---------|------------|-------|------------------|------------|
| 中节能工业水务工程有限公司 | 备用金及往来款 | 789,000.00 | 5 年以上 | 42.85%           | 789,000.00 |
| 抚顺特殊钢股份有限公司   | 押金及保证金  | 300,000.00 | 1 年以内 | 16.29%           |            |
| 代扣个人所得税       | 押金及保证金  | 150,593.96 | 1 年以内 | 8.18%            |            |
| 陕西省渭南锅炉       | 备用金及往来款 | 137,400.00 | 5 年以上 | 7.46%            | 137,400.00 |

|            |        |              |       |        |            |
|------------|--------|--------------|-------|--------|------------|
| 厂          |        |              |       |        |            |
| 中招国际招标有限公司 | 押金及保证金 | 130,000.00   | 1 年以内 | 7.06%  |            |
| 合计         | --     | 1,506,993.96 | --    | 81.85% | 926,400.00 |

## 6、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           |               |                | 期初余额           |               |                |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|      | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           |
| 原材料  | 117,815,585.75 |               | 117,815,585.75 | 123,906,648.25 |               | 123,906,648.25 |
| 在产品  | 131,291,455.67 | 1,833,148.87  | 129,458,306.80 | 92,661,470.79  | 2,288,729.53  | 90,372,741.26  |
| 库存商品 | 6,605,404.77   | 1,007,189.87  | 5,598,214.90   | 22,154,661.70  | 3,470,868.99  | 18,683,792.71  |
| 周转材料 | 26,135,477.30  |               | 26,135,477.30  | 29,665,945.53  |               | 29,665,945.53  |
| 发出商品 | 32,084,588.04  | 9,843,776.86  | 22,240,811.18  | 41,593,017.01  | 8,018,764.72  | 33,574,252.29  |
| 合计   | 313,932,511.53 | 12,684,115.60 | 301,248,395.93 | 309,981,743.28 | 13,778,363.24 | 296,203,380.04 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加金额       |              | 本期减少金额       |              | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
|      |               | 计提           | 其他           | 转回或转销        | 其他           |               |
| 在产品  | 2,288,729.53  | 2,880,859.29 |              | 143,102.34   | 3,193,337.61 | 1,833,148.87  |
| 库存商品 | 3,470,868.99  | 16,035.02    | 3,193,337.61 | 2,372,660.47 | 3,300,391.28 | 1,007,189.87  |
| 发出商品 | 8,018,764.72  | 1,353,286.74 | 3,300,391.28 | 2,828,665.88 |              | 9,843,776.86  |
| 合计   | 13,778,363.24 | 4,250,181.05 | 6,493,728.89 | 5,344,428.69 | 6,493,728.89 | 12,684,115.60 |

## 7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额         |
|---------|----------------|--------------|
| 待抵扣进项税额 | 114.17         | 1,109,776.63 |
| 房租      | 26,645.88      | 81,389.44    |
| 银行理财产品  | 230,000,000.00 |              |
| 合计      | 230,026,760.05 | 1,191,166.07 |

其他说明：

## 8、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 584,462,600.48 | 588,092,731.33 |
| 合计   | 584,462,600.48 | 588,092,731.33 |

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物         | 电子设备及办公设备    | 运输设备         | 生产设备           | 合计             |
|-----------|----------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值：   |                |              |              |                |                |
| 1.期初余额    | 174,744,377.66 | 6,609,414.72 | 3,960,462.04 | 546,907,376.29 | 732,221,630.71 |
| 2.本期增加金额  |                | 143,388.93   |              | 11,343,143.62  | 11,486,532.55  |
| （1）购置     |                | 143,388.93   |              |                | 143,388.93     |
| （2）在建工程转入 |                |              |              | 11,343,143.62  | 11,343,143.62  |
| （3）企业合并增加 |                |              |              |                |                |
| 3.本期减少金额  |                |              |              |                |                |
| （1）处置或报废  |                |              |              |                |                |

|          |                |              |              |                |                |
|----------|----------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
|          |                |              |              |                |                |
| 4.期末余额   | 174,744,377.66 | 6,752,803.65 | 3,960,462.04 | 558,250,519.91 | 743,708,163.26 |
| 二、累计折旧   |                |              |              |                |                |
| 1.期初余额   | 25,274,445.87  | 4,309,533.57 | 1,873,496.48 | 112,671,423.46 | 144,128,899.38 |
| 2.本期增加金额 | 2,699,898.96   | 267,880.54   | 187,725.84   | 11,961,158.06  | 15,116,663.40  |
| （1）计提    | 2,699,898.96   | 267,880.54   | 187,725.84   | 11,961,158.06  | 15,116,663.40  |
|          |                |              |              |                |                |
| 3.本期减少金额 |                |              |              |                |                |
| （1）处置或报废 |                |              |              |                |                |
|          |                |              |              |                |                |
| 4.期末余额   | 27,974,344.83  | 4,577,414.11 | 2,061,222.32 | 124,632,581.52 | 159,245,562.78 |
| 三、减值准备   |                |              |              |                |                |
| 1.期初余额   |                |              |              |                |                |
| 2.本期增加金额 |                |              |              |                |                |
| （1）计提    |                |              |              |                |                |
|          |                |              |              |                |                |
| 3.本期减少金额 |                |              |              |                |                |
| （1）处置或报废 |                |              |              |                |                |
|          |                |              |              |                |                |
| 4.期末余额   |                |              |              |                |                |
| 四、账面价值   |                |              |              |                |                |
| 1.期末账面价值 | 146,770,032.83 | 2,175,389.54 | 1,899,239.72 | 433,617,938.39 | 584,462,600.48 |
| 2.期初账面价值 | 149,469,931.79 | 2,299,881.15 | 2,086,965.56 | 434,235,952.83 | 588,092,731.33 |

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目           | 账面价值         | 未办妥产权证书的原因      |
|--------------|--------------|-----------------|
| 400MN 技改项目厂房 | 5,441,404.02 | 项目预转固，尚未进行第三方审计 |

|          |               |                 |
|----------|---------------|-----------------|
| 理化检测中心厂房 | 15,103,909.44 | 项目预转固，尚未进行第三方审计 |
| 合计       | 20,545,313.46 |                 |

其他说明

## 9、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 1,008,405.93 | 9,254,132.95 |
| 合计   | 1,008,405.93 | 9,254,132.95 |

### (1) 在建工程情况

单位：元

| 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         |
| 理化检测中心-理化设备 | 987,462.57   |      | 987,462.57   | 9,254,132.95 |      | 9,254,132.95 |
| 发动机盘环件项目    | 20,943.36    |      | 20,943.36    |              |      |              |
| 合计          | 1,008,405.93 |      | 1,008,405.93 | 9,254,132.95 |      | 9,254,132.95 |

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称     | 预算数           | 期初余额         | 本期增加金额       | 本期转入固定资产金额    | 本期其他减少金额 | 期末余额       | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|----------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------|------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 理化检测中心项目 | 14,162,000.00 | 9,254,132.95 | 2,811,433.02 | 11,078,103.40 |          | 987,462.57 | 85.20%      | 未完工  |           |              |          | 募股资金 |
| 发动机盘环件项目 | 350,000.00    |              | 286,268.26   | 265,324.90    |          | 20,943.36  | 81.79%      | 未完工  |           |              |          | 募股资金 |
| 合计       | 14,512        | 9,254,       | 3,097,       | 11,343        |          | 1,008,     | --          | --   |           |              |          | --   |

|  |             |        |        |             |  |        |  |  |  |  |  |
|--|-------------|--------|--------|-------------|--|--------|--|--|--|--|--|
|  | ,000.0<br>0 | 132.95 | 701.28 | ,428.3<br>0 |  | 405.93 |  |  |  |  |  |
|--|-------------|--------|--------|-------------|--|--------|--|--|--|--|--|

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目             | 土地使用权         | 专利权           | 非专利技术 | 软件使用权      | 合计            |
|----------------|---------------|---------------|-------|------------|---------------|
| 一、账面原值         |               |               |       |            |               |
| 1.期初余额         | 20,414,600.00 | 10,000,000.00 |       | 328,030.03 | 30,742,630.03 |
| 2.本期增加<br>金额   |               |               |       |            |               |
| (1) 购置         |               |               |       |            |               |
| (2) 内部<br>研发   |               |               |       |            |               |
| (3) 企业<br>合并增加 |               |               |       |            |               |
|                |               |               |       |            |               |
| 3.本期减少金<br>额   |               |               |       |            |               |
| (1) 处置         |               |               |       |            |               |
|                |               |               |       |            |               |
| 4.期末余额         | 20,414,600.00 | 10,000,000.00 |       | 328,030.03 | 30,742,630.03 |
| 二、累计摊销         |               |               |       |            |               |
| 1.期初余额         | 4,008,897.25  | 10,000,000.00 |       | 257,626.48 | 14,266,523.73 |
| 2.本期增加<br>金额   | 204,145.98    |               |       | 10,776.06  | 214,922.04    |
| (1) 计提         | 204,145.98    |               |       | 10,776.06  | 214,922.04    |
|                |               |               |       |            |               |
| 3.本期减少<br>金额   |               |               |       |            |               |
| (1) 处置         |               |               |       |            |               |
|                |               |               |       |            |               |
| 4.期末余额         | 4,213,043.23  | 10,000,000.00 |       | 268,402.54 | 14,481,445.77 |
| 三、减值准备         |               |               |       |            |               |
| 1.期初余额         |               |               |       |            |               |

|              |               |  |  |           |               |
|--------------|---------------|--|--|-----------|---------------|
| 2.本期增加<br>金额 |               |  |  |           |               |
| （1）计提        |               |  |  |           |               |
|              |               |  |  |           |               |
| 3.本期减少<br>金额 |               |  |  |           |               |
| （1）处置        |               |  |  |           |               |
|              |               |  |  |           |               |
| 4.期末余额       |               |  |  |           |               |
| 四、账面价值       |               |  |  |           |               |
| 1.期末账面<br>价值 | 16,201,556.77 |  |  | 59,627.49 | 16,261,184.26 |
| 2.期初账面<br>价值 | 16,405,702.75 |  |  | 70,403.55 | 16,476,106.30 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## 11、长期待摊费用

单位：元

| 项目     | 期初余额       | 本期增加金额    | 本期摊销金额    | 其他减少金额 | 期末余额       |
|--------|------------|-----------|-----------|--------|------------|
| 板房、彩钢房 | 83,075.35  | 10,354.37 | 14,793.65 |        | 78,636.07  |
| 地板漆    | 271,252.34 |           | 31,360.10 |        | 239,892.24 |
| 合计     | 354,327.69 | 10,354.37 | 46,153.75 |        | 318,528.31 |

其他说明

## 12、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

单位：元

| 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 | 51,688,703.15 | 7,753,305.47 | 42,800,217.55 | 6,420,032.63 |
| 合计     | 51,688,703.15 | 7,753,305.47 | 42,800,217.55 | 6,420,032.63 |

### （2）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 |                  | 7,753,305.47      |                  | 6,420,032.63      |

### 13、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 预付设备及工程款 | 1,046,380.04 | 1,380,040.80 |
| 合计       | 1,046,380.04 | 1,380,040.80 |

其他说明：

### 14、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额           | 期初余额          |
|--------|----------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 124,745,935.36 | 85,639,865.84 |
| 银行承兑汇票 |                | 889,163.90    |
| 合计     | 124,745,935.36 | 86,529,029.74 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 2,341,958.10 元。

### 15、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 材料款    | 161,543,603.40 | 129,155,753.89 |
| 工程及设备款 | 9,867,252.82   | 14,219,199.47  |
| 其他     | 7,727,285.88   | 9,480,535.79   |
| 合计     | 179,138,142.10 | 152,855,489.15 |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|--------|---------------|-----------|
| 供应商 11 | 12,426,953.33 | 按计划支付     |

|        |               |       |
|--------|---------------|-------|
| 供应商 6  | 5,187,047.27  | 按计划支付 |
| 供应商 1  | 3,238,896.19  | 按计划支付 |
| 供应商 14 | 670,000.00    | 按计划支付 |
| 供应商 15 | 467,948.72    | 按计划支付 |
| 合计     | 21,990,845.51 | --    |

其他说明：

## 16、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额       | 期初余额          |
|----|------------|---------------|
| 货款 | 807,165.40 | 12,978,678.77 |
| 合计 | 807,165.40 | 12,978,678.77 |

## 17、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额     |
|----------------|--------------|---------------|---------------|----------|
| 一、短期薪酬         | 5,022,547.17 | 14,327,224.66 | 19,346,227.16 | 3,544.67 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |              | 1,896,950.02  | 1,896,950.02  |          |
| 合计             | 5,022,547.17 | 16,224,174.68 | 21,243,177.18 | 3,544.67 |

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 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 | 5,022,547.17 | 12,495,629.92 | 17,514,632.42 | 3,544.67 |
| 2、职工福利费       |              | 129,793.14    | 129,793.14    |          |
| 3、社会保险费       |              | 818,853.21    | 818,853.21    |          |
| 其中：医疗保险       |              | 711,673.28    | 711,673.28    |          |

|               |              |               |               |          |
|---------------|--------------|---------------|---------------|----------|
| 费             |              |               |               |          |
| 工伤保险费         |              | 57,084.39     | 57,084.39     |          |
| 生育保险费         |              | 50,095.54     | 50,095.54     |          |
| 4、住房公积金       |              | 350,894.00    | 350,894.00    |          |
| 5、工会经费和职工教育经费 |              | 111,055.63    | 111,055.63    |          |
| 8、非货币性福利      |              | 420,998.76    | 420,998.76    |          |
| 合计            | 5,022,547.17 | 14,327,224.66 | 19,346,227.16 | 3,544.67 |

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 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 |      | 1,833,122.32 | 1,833,122.32 |      |
| 2、失业保险费  |      | 63,827.70    | 63,827.70    |      |
| 合计       |      | 1,896,950.02 | 1,896,950.02 |      |

其他说明：

## 18、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 9,012,952.03  | 2,620,432.50  |
| 企业所得税   | 10,102,062.56 | 11,909,507.48 |
| 个人所得税   | 37,286.33     | 28,448.99     |
| 城市维护建设税 | 630,906.65    | 183,430.28    |
| 教育附加费   | 450,647.61    | 130,510.91    |
| 城镇土地使用税 | 163,109.85    | 163,620.56    |
| 水利基金    | 114,103.88    | 108,491.71    |
| 房产税     | 413,261.40    | 344,499.11    |
| 印花税等    | 44,638.30     | 33,632.37     |
| 合计      | 20,968,968.61 | 15,522,573.91 |

其他说明：

## 19、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 其他应付款 | 364,654.03 | 331,246.95 |
| 合计    | 364,654.03 | 331,246.95 |

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 单位往来款 | 115,365.00 | 129,399.52 |
| 其他    | 249,289.03 | 201,847.43 |
| 合计    | 364,654.03 | 331,246.95 |

## 20、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额         |
|-------|------------|--------------|
| 专项应付款 | 932,161.87 | 1,787,070.20 |
| 合计    | 932,161.87 | 1,787,070.20 |

### (1) 专项应付款

单位：元

| 项目        | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额       | 形成原因   |
|-----------|--------------|------|------------|------------|--------|
| 百人计划专家经费  | 1,760,807.77 |      | 852,416.30 | 908,391.47 | 收到专项补助 |
| 非公企业党支部党费 | 26,262.43    |      | 2,492.03   | 23,770.40  | 收到专项补助 |
| 合计        | 1,787,070.20 |      | 854,908.33 | 932,161.87 | --     |

其他说明：

## 21、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加       | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因   |
|------|---------------|------------|--------------|---------------|--------|
| 政府补助 | 78,616,686.47 | 192,000.00 | 1,435,734.12 | 77,372,952.35 | 收到政府补助 |

|    |               |            |              |               |    |
|----|---------------|------------|--------------|---------------|----|
| 合计 | 78,616,686.47 | 192,000.00 | 1,435,734.12 | 77,372,952.35 | -- |
|----|---------------|------------|--------------|---------------|----|

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目                                 | 期初余额         | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入<br>营业外收<br>入金额 | 本期计入<br>其他收益<br>金额 | 本期冲减<br>成本费用<br>金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相<br>关/与收益<br>相关 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|--------------|---------------------|
| 2010 年陕西省装备制造业发展专项资金                 | 2,441,666.85 |              |                     | 49,999.98          |                    |      | 2,391,666.87 | 与资产相关               |
| 陕西省“13115”科技创新工程重大科技产业化项目            | 1,953,333.15 |              |                     | 40,000.02          |                    |      | 1,913,333.13 | 与资产相关               |
| 西安市财政局(2012 年省级军转民专项扶持资金)            | 4,154,328.78 |              |                     | 85,071.54          |                    |      | 4,069,257.24 | 与资产相关               |
| 省国防科工办、省财政厅(2013 年省军转民专项扶持资金(装备制造类)) | 2,441,666.87 |              |                     | 49,999.98          |                    |      | 2,391,666.89 | 与资产相关               |
| 市工信委、市财政局 2014 年工业发展专项资金             | 2,620,523.95 |              |                     | 53,662.62          |                    |      | 2,566,861.33 | 与资产相关               |
| 西安市科技局高技术产业化(发展专项无偿资助)               | 569,722.49   |              |                     | 11,666.64          |                    |      | 558,055.85   | 与资产相关               |

| 项目)                                             |               |  |  |              |  |  |               |       |
|-------------------------------------------------|---------------|--|--|--------------|--|--|---------------|-------|
| 陕西省“13115”科技创新工程重大科技专项项目(400MN 重型航空模锻液压机关键技术研究) | 244,166.87    |  |  | 4,999.98     |  |  | 239,166.89    | 与资产相关 |
| 陕西省财政厅(科技部支撑计划)400MN 重型航空模锻液压机研制                | 49,712,333.13 |  |  | 1,018,000.02 |  |  | 48,694,333.11 | 与资产相关 |
| 航空产业基地(研发扶持资金)                                  | 1,538,250.00  |  |  | 31,500.00    |  |  | 1,506,750.00  | 与资产相关 |
| 财政厅装备制造业发展专项资金                                  | 4,069,444.38  |  |  | 83,333.34    |  |  | 3,986,111.04  | 与资产相关 |
| 科技企业小巨人优势企业培育项目                                 | 300,000.00    |  |  |              |  |  | 300,000.00    | 与资产相关 |
| 陕西省省级军转民专项扶持资金项目                                | 3,000,000.00  |  |  |              |  |  | 3,000,000.00  | 与资产相关 |
| 民营企业获得军品资格认证奖励                                  | 133,750.00    |  |  | 7,500.00     |  |  | 126,250.00    | 与资产相关 |
| 2018 年水源建设资金节水型社会建设                             | 1,062,500.00  |  |  |              |  |  | 1,062,500.00  | 与资产相关 |

|                   |               |            |  |              |  |  |               |       |
|-------------------|---------------|------------|--|--------------|--|--|---------------|-------|
| 工业节水项目            |               |            |  |              |  |  |               |       |
| 铝基复合材料锻件工程化研制     | 2,875,000.00  |            |  |              |  |  | 2,875,000.00  | 与收益相关 |
| 超高强钛合金典型件加工与试制件试制 | 1,500,000.00  | 150,000.00 |  |              |  |  | 1,650,000.00  | 与收益相关 |
| 知识产权运营服务体系建设项目    |               | 42,000.00  |  |              |  |  | 42,000.00     | 与收益相关 |
| 合计                | 78,616,686.47 | 192,000.00 |  | 1,435,734.12 |  |  | 77,372,952.35 |       |

其他说明：

## 22、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-）   |    |       |    |               | 期末余额           |
|------|----------------|---------------|----|-------|----|---------------|----------------|
|      |                | 发行新股          | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计            |                |
| 股份总数 | 445,950,000.00 | 49,550,000.00 |    |       |    | 49,550,000.00 | 495,500,000.00 |

其他说明：

公司通过向社会公众公开发行人民币普通股（A股）募集资金计入股本金额为人民币49,550,000.00元。

## 23、资本公积

单位：元

| 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） | 562,600,385.12 | 210,450,000.00 |      | 773,050,385.12 |
| 其他资本公积     | -248,227.55    |                |      | -248,227.55    |
| 合计         | 562,352,157.57 | 210,450,000.00 |      | 772,802,157.57 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司通过向社会公众公开发行人民币普通股（A股）募集资金，扣除承销及保荐费用、为本次股票发行所支付的发行登记费、信息查询专项服务费、审计费、律师费等，计入资本公积金额为人民币210,450,000.00元。

## 24、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 35,971,993.94 |      |      | 35,971,993.94 |
| 合计     | 35,971,993.94 |      |      | 35,971,993.94 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 25、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 324,421,848.62 | 189,525,291.55 |
| 调整后期初未分配利润        | 324,421,848.62 | 189,525,291.55 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 93,527,025.12  | 149,606,205.73 |
| 减：提取法定盈余公积        |                | 14,709,648.66  |
| 期末未分配利润           | 417,948,873.74 | 324,421,848.62 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 26、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 302,302,115.30 | 168,747,153.39 | 233,652,933.87 | 127,364,048.08 |
| 其他业务 | 16,206,010.24  | 6,626,408.79   | 6,938,407.57   | 2,644,422.22   |
| 合计   | 318,508,125.54 | 175,373,562.18 | 240,591,341.44 | 130,008,470.30 |

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

## 27、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,053,566.76 | 606,903.03   |
| 教育费附加   | 752,547.71   | 433,502.16   |
| 房产税     | 826,520.80   | 625,214.84   |
| 土地使用税   | 326,219.70   | 326,219.70   |
| 车船使用税   | 8,100.00     | 6,435.00     |
| 印花税     | 99,946.53    | 73,663.00    |
| 合计      | 3,066,901.50 | 2,071,937.73 |

其他说明：

## 28、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 935,631.95   | 590,864.13   |
| 差旅费   | 456,038.18   | 390,883.45   |
| 业务招待费 | 437,771.01   | 365,028.44   |
| 运费    | 44,923.68    | 70,816.17    |
| 办公费   | 31,842.61    | 25,753.56    |
| 包装费   | 118,058.25   | 65,917.47    |
| 其他费用  | 45,384.95    | 9,901.30     |
| 合计    | 2,069,650.63 | 1,519,164.52 |

其他说明：

## 29、管理费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬    | 6,415,802.20 | 5,810,047.77 |
| 中介机构服务费 | 524,395.59   | 135,776.02   |
| 折旧及摊销   | 2,004,461.07 | 1,599,632.61 |
| 办公费     | 611,313.94   | 584,832.00   |
| 水利基金    | 180,537.27   | 127,893.85   |
| 交通及差旅费  | 749,655.04   | 526,337.12   |
| 业务招待费   | 931,346.34   | 590,946.07   |
| 培训费用    | 255,213.08   | 227,213.08   |

|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 劳保费用 | 678.82        | 4,712.37      |
| 董事费  | 100,000.00    | 100,000.00    |
| 其他费用 | 1,724,334.46  | 1,119,600.13  |
| 合计   | 13,497,737.81 | 10,826,991.02 |

其他说明：

### 30、研发费用

单位： 元

| 项目  | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-----|---------------|--------------|
| 材料费 | 9,337,306.20  | 1,447,412.31 |
| 设备费 | 619,298.46    | 612,390.60   |
| 工资费 | 119,619.09    | 63,519.88    |
| 外协费 | 367,892.49    | 380,146.14   |
| 其他  | 13,132.68     | 14,798.74    |
| 合计  | 10,457,248.92 | 2,518,267.67 |

其他说明：

### 31、财务费用

单位： 元

| 项目     | 本期发生额       | 上期发生额         |
|--------|-------------|---------------|
| 利息费用   |             |               |
| 减：利息收入 | 596,976.61  | 1,652,304.51  |
| 汇兑损益   | 182,434.16  |               |
| 手续费及其他 | 11,207.89   | 16,940.34     |
| 合计     | -403,334.56 | -1,635,364.17 |

其他说明：

### 32、其他收益

单位： 元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------|--------------|--------------|
| 政府补助      | 2,086,291.88 | 1,441,734.12 |
| 减免税款      | 3,894,905.08 | 5,064,081.51 |
| 合计        | 5,981,196.96 | 6,505,815.63 |

### 33、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额 |
|----------------|--------------|-------|
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 3,013,133.55 |       |
| 合计             | 3,013,133.55 |       |

其他说明：

### 34、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额 |
|-----------|---------------|-------|
| 其他应收款坏账损失 | -5,578.66     |       |
| 应收票据坏账损失  | -27,604.38    |       |
| 应收账款坏账损失  | -9,949,550.20 |       |
| 合计        | -9,982,733.24 |       |

其他说明：

### 35、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失   |               | -6,521,980.03 |
| 二、存货跌价损失 | -4,250,181.05 | -1,978,312.69 |
| 合计       | -4,250,181.05 | -8,500,292.72 |

其他说明：

### 36、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源   | 本期发生额     | 上期发生额       |
|-------------|-----------|-------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 10,344.83 | -791,965.50 |
| 其中：固定资产处置损失 | 10,344.83 | -28,000.62  |
| 无形资产处置损失    |           |             |
| 其他非流动资产     |           | -763,964.88 |
| 合计          | 10,344.83 | -791,965.50 |

### 37、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额      | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|----|------------|-----------|-------------------|
| 其他 | 407,145.60 | 16,510.87 | 407,145.60        |
| 合计 | 407,145.60 | 16,510.87 | 407,145.60        |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否<br>影响当年<br>盈亏 | 是否特殊<br>补贴 | 本期发生<br>金额 | 上期发生<br>金额 | 与资产相<br>关/与收益<br>相关 |
|------|------|------|------|--------------------|------------|------------|------------|---------------------|
|      |      |      |      |                    |            |            |            |                     |

其他说明：

### 38、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额 | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|-------|-----------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废损失 |       | 15,413.76 |                   |
| 合计          |       | 15,413.76 |                   |

其他说明：

### 39、所得税费用

#### （1）所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 17,431,513.43 | 14,321,449.14 |
| 递延所得税费用 | -1,333,272.84 | -815,447.31   |
| 合计      | 16,098,240.59 | 13,506,001.83 |

#### （2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目    | 本期发生额          |
|-------|----------------|
| 利润总额  | 109,625,265.71 |
| 所得税费用 | 16,098,240.59  |

其他说明

#### 40、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 备用金还款 |              | 61,138.18    |
| 收回往来款 | 42,385.27    | 137,569.64   |
| 利息收入  | 596,976.61   | 1,651,819.59 |
| 政府补助  | 692,557.76   | 19,510.87    |
| 合计    | 1,331,919.64 | 1,870,038.28 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 备用金      | 461,490.00   | 363,152.77   |
| 支付代收代付款项 | 79,169.55    | 103,084.30   |
| 管理费用     | 2,174,379.76 | 1,351,351.87 |
| 其他往来款    | 2,865,914.59 | 1,128,339.59 |
| 销售费用     | 885,317.34   | 617,619.28   |
| 财务费用-手续费 | 10,607.89    | 16,940.34    |
| 其他       |              | 365,145.81   |
| 合计       | 6,476,879.13 | 3,945,633.96 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额 |
|-------------|--------------|-------|
| 中航证券退回承销保荐费 | 1,850,943.39 |       |
| 合计          | 1,850,943.39 |       |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

说明：中航证券已在本次募集资金中一次性足额划扣承销保荐费，因此将以前预收的承销保荐费退回。

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-----------|---------------|--------------|
| 支付上市中介机构费 | 7,688,679.24  |              |
| 支付上市其他费用  | 3,109,292.95  |              |
| 支付保函保证金   |               | 2,530,000.00 |
| 支付的承兑保证金  |               | 360,000.00   |
| 支付上市辅导费用  |               | 250,000.00   |
| 合计        | 10,797,972.19 | 3,140,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 41、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额           |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --              | --             |
| 净利润                              | 93,527,025.12   | 78,990,527.06  |
| 加：资产减值准备                         | 14,232,914.29   | 8,500,292.72   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 15,116,663.40   | 13,884,476.98  |
| 无形资产摊销                           | 214,922.04      | 215,047.26     |
| 长期待摊费用摊销                         | 46,153.75       | 15,545.00      |
| 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） | -10,344.83      | 791,965.50     |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |                 | 15,413.76      |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -3,013,133.55   |                |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -1,333,272.84   | -815,447.31    |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -3,950,768.25   | 2,305,160.57   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -185,569,642.15 | -79,108,718.19 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 61,810,323.75   | -16,966,486.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -8,929,159.27   | 7,827,777.20   |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | --             | --             |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：     | --             | --             |
| 现金的期末余额               | 348,204,834.17 | 265,519,493.32 |
| 减：现金的期初余额             | 327,681,569.76 | 275,755,271.17 |
| 现金及现金等价物净增加额          | 20,523,264.41  | -10,235,777.85 |

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 348,204,834.17 | 327,681,569.76 |
| 其中：库存现金        | 109,396.91     | 53,256.78      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 348,095,437.26 | 327,628,312.98 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 348,204,834.17 | 327,681,569.76 |

其他说明：

## 42、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类                                      | 金额           | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-----------------------------------------|--------------|------|-----------|
| 2010 年陕西省装备制造业发展专项资金                    | 2,391,666.87 | 递延收益 | 49,999.98 |
| 陕西省“13115”科技创新工程重大科技产业化项目               | 1,913,333.13 | 递延收益 | 40,000.02 |
| 西安市财政局(2012 年省级军转民专项扶持资金)               | 4,069,257.24 | 递延收益 | 85,071.54 |
| 省国防科工办、省财政厅(2013 年省军转民专项扶持资金(装备制造类))    | 2,391,666.89 | 递延收益 | 49,999.98 |
| 市工信委、市财政局 2014 年工业发展专项资金                | 2,566,861.33 | 递延收益 | 53,662.62 |
| 西安市科技局高技术产业化(发展专项无偿资助项目)                | 558,055.85   | 递延收益 | 11,666.64 |
| 陕西省“13115”科技创新工程重大科技专项项目(400MN 重型航空模锻液压 | 239,166.89   | 递延收益 | 4,999.98  |

|                                          |               |      |              |
|------------------------------------------|---------------|------|--------------|
| 机关键技术研究)                                 |               |      |              |
| 陕西省财政厅(科技部支撑计划)400MN 重型航空模锻液压机研制         | 48,694,333.11 | 递延收益 | 1,018,000.02 |
| 航空产业基地(研发扶持资金)                           | 1,506,750.00  | 递延收益 | 31,500.00    |
| 财政厅装备制造业发展专项资金                           | 3,986,111.04  | 递延收益 | 83,333.34    |
| 科技企业小巨人优势企业培育项目                          | 300,000.00    | 递延收益 |              |
| 陕西省省级军转民专项扶持资金项目                         | 3,000,000.00  | 递延收益 |              |
| 民营企业获得军品资格认证奖励                           | 126,250.00    | 递延收益 | 7,500.00     |
| 2018 年水源建设资金节水型社会建设工业节水项目                | 1,062,500.00  | 递延收益 |              |
| 铝基复合材料锻件工程化研制                            | 2,875,000.00  | 递延收益 |              |
| 超高强韧钛合金典型件加工与试验件试制                       | 1,650,000.00  | 递延收益 |              |
| 知识产权运营服务体系建设项目                           | 42,000.00     | 递延收益 |              |
| 西安市财政局 2018 年首次认定国家高新技术企业奖励补贴            | 100,000.00    | 其他收益 | 100,000.00   |
| 西安阎良国家航空高技术产业基地管委会 2018 年纳税贡献现金企业奖励      | 50,000.00     | 其他收益 | 50,000.00    |
| 西安市财政局 2018 年科技小巨人后补助项目资金                | 400,000.00    | 其他收益 | 400,000.00   |
| 西安阎良国家航空高技术产业基地管委会鼓励和扶持企业上市奖励            | 100,000.00    | 其他收益 | 100,000.00   |
| 个税手续费                                    | 557.76        | 其他收益 | 557.76       |
| 西安市科技大市场有限公司<br>西安市国内专利资助经费              | 3,000.00      | 其他收益 |              |
| 西安阎良国家航空高技术产业基地工会工作委员会<br>2017 年劳动管理和谐企业 | 3,000.00      | 其他收益 |              |

|    |               |  |              |
|----|---------------|--|--------------|
| 奖励 |               |  |              |
| 总计 | 78,029,510.11 |  | 2,086,291.88 |

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称        | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质     | 持股比例    |    | 取得方式 |
|--------------|-------|-----|----------|---------|----|------|
|              |       |     |          | 直接      | 间接 |      |
| 西安三角航空机械有限公司 | 西安    | 西安  | 其他有限责任公司 | 100.00% |    | 新设   |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

### 2、其他关联方情况

| 其他关联方名称                              | 其他关联方与本企业关系              |
|--------------------------------------|--------------------------|
| 西安航空产业投资有限公司                         | 持有公司 5%以上股份的股东           |
| 西安鹏辉投资管理有限合伙企业                       | 持有公司 5%以上股份的股东           |
| 西安三森投资有限公司                           | 持有公司 5%以上股份的股东           |
| 西安投资控股有限公司                           | 持有公司 5%以上股份的股东           |
| 广东温氏投资有限公司                           | 持有公司 5%以上股份的股东           |
| 严建亚                                  | 本人及配偶直接和间接持有公司 5%以上股份的股东 |
| 横琴齐创投资合伙企业有限合伙)(原名：新兴齐创投资合伙企业(有限合伙)) | 与广东温氏投资有限公司为一致行动人        |
| 西安三木咨询服务有限公司                         | 董事长严建亚控制的企业              |
| 西安三维通信有限责任公司                         | 董事长严建亚控制的企业              |
| 西安英特文医疗器械有限公司                        | 董事长严建亚担任董事的企业            |

|                        |                      |
|------------------------|----------------------|
| 西安巨子生物基因技术股份有限公司       | 董事长严建亚配偶控制的企业        |
| 陕西巨子生物技术有限公司           | 董事长严建亚配偶控制的企业        |
| 南京类人生物材料有限公司           | 董事长严建亚配偶控制的企业        |
| 陕西巨子特医食品有限公司           | 董事长严建亚配偶控制的企业        |
| 西安永健航空科技有限公司           | 董事长严建亚关系密切的家庭成员控制的企业 |
| 陕西绿海园艺工程有限公司           | 董事长严建亚关系密切的家庭成员控制的企业 |
| 西安普林投资有限公司             | 董事长严建亚关系密切的家庭成员控制的企业 |
| 西安君度自动化技术有限公司          | 董事薛晓芹关系密切的家庭成员控制的企业  |
| 西安君度假日酒店管理有限公司         | 董事薛晓芹关系密切的家庭成员控制的企业  |
| 西安菲尔特金属过滤材料有限公司        | 自董事薛晓芹担任董事的企业        |
| 西安诺博尔稀贵金属材料有限公司        | 自董事薛晓芹担任董事的企业        |
| 西安航空城产业基金管理有限公司        | 自董事何琳担任董事的企业         |
| 西安恒盛通用航空投资管理有限合伙企业     | 董事何琳担任执行事务合伙人委派代表的企业 |
| 西安新航城市发展投资管理有限合伙企业     | 董事何琳担任执行事务合伙人委派代表的企业 |
| 幸福奥凯航空企业管理有限公司         | 董事何琳担任董事的企业          |
| 陕西明泰工程建设有限责任公司         | 董事刘建利担任董事的企业         |
| 长安国际信托股份有限公司           | 董事刘建利担任董事的企业；        |
| 西安产业投资基金有限公司           | 自董事刘建利担任执行董事兼总经理的企业  |
| 陕西航天动力高科技股份有限公司        | 独立董事田阡担任独立董事的企业      |
| 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）西安分所 | 独立董事田阡担任执行事务合伙人      |
| 深圳永诚骏投资管理有限公司          | 独立董事田阡实际控制的企业        |
| 陕西易千新能源投资管理有限公司        | 独立董事田阡实际控制的企业        |
| 陕西省丝绸之路收藏品交易中心股份有限公司   | 独立董事王珏担任独立董事的企业      |
| 西安天行信联电子有限公司           | 独立董事王珏关系密切的家庭成员控制的企业 |
| 成都蜀采商务咨询中心             | 独立董事向川控制的企业          |
| 新希望六和股份有限公司            | 独立董事向川担任高管的企业        |
| 陕西秦农农村商业银行股份有限公司       | 独立董事强力担任独立董事的企业      |
| 西安铂力特增材技术股份有限公司        | 独立董事强力担任董事的企业        |
| 海越能源集团股份有限公司           | 独立董事强力担任独立董事的企业      |
| 温氏食品集团股份有限公司           | 监事黄松德担任董事的企业         |
| 广东筠诚投资控股股份有限公司         | 监事黄松德担任董事的企业         |
| 珠海农村商业银行股份有限公司         | 监事黄松德担任董事的企业         |
| 新兴县合源小额贷款有限公司          | 监事黄松德担任董事的企业         |
| 上海新农饲料股份有限公司           | 监事黄松德担任董事的企业         |

|                  |                       |
|------------------|-----------------------|
| 上海裕石创业投资管理有限公司   | 监事黄松德担任董事的企业          |
| 广东筠源投资合伙企业（有限合伙） | 监事黄松德担任执行事务合伙人的企业     |
| 南湖国际旅行社股份有限公司    | 监事黄松德担任董事的企业          |
| 陕西谷数科技有限公司       | 副总经理李宗檀关系密切的家庭成员控制的企业 |
| 陕西新锐生物科技有限公司     | 副总经理李宗檀关系密切的家庭成员控制的企业 |
| 严建亚              | 董事长                   |
| 薛晓芹              | 董事                    |
| 刘建利              | 董事                    |
| 何琳               | 董事                    |
| 虢迎光              | 董事，总经理                |
| 王海鹏              | 职工董事                  |
| 强力               | 独立董事                  |
| 王珏               | 独立董事                  |
| 向川               | 独立董事                  |
| 田阡               | 独立董事                  |
| 田廷明              | 职工代表监事、监事会主席          |
| 李辉               | 职工代表监事                |
| 黄松德              | 监事                    |
| 周晓虎              | 副总经理                  |
| 李宗檀              | 副总经理                  |
| 罗锋               | 副总经理                  |
| 高炬               | 副总经理                  |
| 杨伟杰              | 董事会秘书、财务负责人、职工董事      |
| 刘广义              | 总工程师                  |

其他说明

发行人董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员(包括配偶、父母、年满18岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶、配偶的父母及兄弟姐妹、子女配偶的父母)也为发行人的关联方。

### 3、关联交易情况

#### （1）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,594,704.47 | 1,359,010.34 |

## (2) 其他关联交易

## 其他日常性关联交易情况

| 关联方              | 关联交易内容 | 2019年1-6月     | 2018年1-6月     |
|------------------|--------|---------------|---------------|
| 陕西秦农农村商业银行股份有限公司 | 存款金额   |               | 5,000,000.00  |
| 陕西秦农农村商业银行股份有限公司 | 利息收入   | 9,089.97      | 41,416.54     |
| 陕西秦农农村商业银行股份有限公司 | 取款金额   | 23,000,000.00 | 14,500,000.00 |
| 陕西秦农农村商业银行股份有限公司 | 手续费    | 230.00        | 145.00        |

说明：独立董事强力自2017年3月担任本公司独立董事，同时担任陕西秦农农村商业银行股份有限公司的独立董事。

## 2. 关联方期末余额

| 项目名称 | 关联方              | 本期余额         | 上期余额          |
|------|------------------|--------------|---------------|
| 银行存款 | 陕西秦农农村商业银行股份有限公司 | 2,032,858.01 | 25,023,998.04 |

## 十、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                   | 期末余额           |         |               |       |                | 期初余额           |         |               |       |                |
|----------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
|                      | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           |
|                      | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                |
| 其中：                  |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款       | 475,216,947.45 | 100.00% | 24,823,880.95 | 5.22% | 450,393,066.50 | 297,415,080.51 | 100.00% | 14,873,890.75 | 5.00% | 282,541,189.76 |
| 其中：                  |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 账龄组合                 | 475,216,947.45 | 100.00% | 24,823,880.95 | 5.22% | 450,393,066.50 |                |         |               |       |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 |                |         |               |       |                | 297,415,080.51 | 100.00% | 14,873,890.75 | 5.00% | 282,541,189.76 |
| 合计                   | 475,216,947.45 | 100.00% | 24,823,880.95 |       | 450,393,066.50 | 297,415,080.51 | 100.00% | 14,873,890.75 |       | 282,541,189.76 |

|  |          |   |        |  |          |          |   |        |  |        |
|--|----------|---|--------|--|----------|----------|---|--------|--|--------|
|  | 6,947.45 | % | 880.95 |  | 3,066.50 | 5,080.51 | % | 890.75 |  | 189.76 |
|--|----------|---|--------|--|----------|----------|---|--------|--|--------|

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称        | 期末余额           |               |       |
|-----------|----------------|---------------|-------|
|           | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例  |
| 按组合计提坏账准备 | 475,216,947.45 | 24,823,880.95 | 5.22% |
| 其中:       |                |               |       |
| 账龄组合      | 475,216,947.45 | 24,823,880.95 | 5.22% |
| 合计        | 475,216,947.45 | 24,823,880.95 | --    |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄            | 期末余额           |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 431,258,462.18 |
| 1 至 2 年       | 19,134,604.32  |
| 合计            | 450,393,066.50 |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额       |       |    | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|-------|----|---------------|
|      |               | 计提           | 收回或转回 | 核销 |               |
| 账龄组合 | 14,873,890.75 | 9,949,990.20 |       |    | 24,823,880.95 |

|    |               |              |  |  |               |
|----|---------------|--------------|--|--|---------------|
| 合计 | 14,873,890.75 | 9,949,990.20 |  |  | 24,823,880.95 |
|----|---------------|--------------|--|--|---------------|

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的2019年6月30日前五名应收账款汇总金额469,978,375.95元，占应收账款期末余额合计数的比例98.90%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额24,561,952.38元；

## 2、其他应收款

单位： 元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 其他应收款 | 890,293.64 | 355,730.70 |
| 合计    | 890,293.64 | 355,730.70 |

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

| 款项性质    | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|---------|------------|------------|
| 押金及保证金  | 746,021.70 | 317,453.30 |
| 备用金及往来款 | 144,271.94 | 38,277.40  |
| 合计      | 890,293.64 | 355,730.70 |

#### 2) 坏账准备计提情况

单位： 元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 2019 年 1 月 1 日余额    |                | 928,414.60           |                      | 928,414.60 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | ——             | ——                   | ——                   | ——         |
| 本期计提                |                | 5,578.66             |                      | 5,578.66   |
| 2019 年 6 月 30 日余额   |                | 933,993.26           |                      | 933,993.26 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额       |
|--------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 784,315.26 |
| 1 至 2 年      | 110.78     |
| 2 至 3 年      | 5,867.60   |
| 3 年以上        | 100,000.00 |
| 4 至 5 年      | 100,000.00 |
| 合计           | 890,293.64 |

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别      | 期初余额       | 本期变动金额 |       | 期末余额       |
|---------|------------|--------|-------|------------|
|         |            | 计提     | 收回或转回 |            |
| 押金及保证金  |            |        |       |            |
| 备用金及往来款 | 928,414.60 |        |       | 933,993.26 |
| 合计      | 928,414.60 |        |       | 933,993.26 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称          | 款项的性质   | 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   |
|---------------|---------|--------------|-------|------------------|------------|
| 中节能工业水务工程有限公司 | 备用金及往来款 | 789,000.00   | 5 年以上 | 43.25%           | 789,000.00 |
| 抚顺特殊钢股份有限公司   | 押金及保证金  | 300,000.00   | 1 年以内 | 16.44%           |            |
| 代扣个人社会保险      | 押金及保证金  | 150,593.96   | 1-2 年 | 8.25%            |            |
| 陕西省渭南锅炉厂      | 备用金及往来款 | 137,400.00   | 5 年以上 | 7.53%            | 137,400.00 |
| 中招国际招标有限公司    | 押金及保证金  | 130,000.00   | 1 年以内 | 7.13%            |            |
| 合计            | --      | 1,506,993.96 | --    | 82.61%           | 926,400.00 |

## 3、长期股权投资

单位：元

| 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 | 20,000,000.00 |      | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |      | 20,000,000.00 |
| 合计     | 20,000,000.00 |      | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |      | 20,000,000.00 |

#### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位                | 期初余额<br>(账面价值)    | 本期增减变动 |      |            |    | 期末余额(账<br>面价值)    | 减值准备期<br>末余额 |
|----------------------|-------------------|--------|------|------------|----|-------------------|--------------|
|                      |                   | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准<br>备 | 其他 |                   |              |
| 西安三角航<br>空机械有限<br>公司 | 20,000,000.0<br>0 |        |      |            |    | 20,000,000.0<br>0 |              |
| 合计                   | 20,000,000.0<br>0 |        |      |            |    | 20,000,000.0<br>0 |              |

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 302,302,115.30 | 171,160,108.46 | 233,652,933.87 | 128,206,238.51 |
| 其他业务 | 16,206,010.24  | 6,663,471.90   | 6,938,407.57   | 2,758,885.22   |
| 合计   | 318,508,125.54 | 177,823,580.36 | 240,591,341.44 | 130,965,123.73 |

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

#### 5、投资收益

单位：元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额 |
|------|--------------|-------|
| 理财利息 | 3,013,133.55 |       |
| 合计   | 3,013,133.55 |       |

## 十一、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                                            | 金额           | 说明   |
|-----------------------------------------------|--------------|------|
| 非流动资产处置损益                                     | 10,344.83    |      |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 2,086,291.88 |      |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                | 3,013,133.55 | 理财收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 407,145.60   |      |
| 减：所得税影响额                                      | 827,134.50   |      |
| 合计                                            | 4,689,781.36 | --   |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

### 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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 6.41%      | 0.21        | 0.21        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.09%      | 0.20        | 0.20        |

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的2019年半年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

西安三角防务股份有限公司

法定代表人：严建亚

2019年8月23日