

证券代码：002163

证券简称：中航三鑫



中航三鑫股份有限公司

2019 年半年度财务报告

2019 年半年度财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：中航三鑫股份有限公司

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	694,856,562.06	781,364,890.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	148,985,354.91	154,573,220.78
应收账款	902,982,780.64	871,970,331.78
应收款项融资		
预付款项	56,019,857.38	60,507,507.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	136,101,078.26	390,642,785.23
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	853,388,760.78	762,656,876.64
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,912,377.03	1,938,919.51
其他流动资产	58,086,753.66	43,352,741.42
流动资产合计	2,852,333,524.72	3,067,007,272.72
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	114,745,333.46	152,221,908.71
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	1,145,022,889.32	945,415,790.80
在建工程	87,999,424.27	196,110,064.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	137,049,547.12	139,070,540.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	29,080,811.05	30,037,861.65
递延所得税资产	61,795,925.22	58,507,659.85
其他非流动资产	89,824,271.09	72,151,903.31
非流动资产合计	1,665,518,201.53	1,593,515,728.79
资产总计	4,517,851,726.25	4,660,523,001.51
流动负债：		
短期借款	1,164,900,284.19	1,284,204,268.19
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	651,585,266.22	728,755,910.49
应付账款	1,429,321,551.94	1,285,376,420.52
预收款项	47,709,183.55	35,633,778.49
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	947,835.73	489,694.52
应交税费	29,231,281.40	42,657,399.07
其他应付款	156,795,373.62	161,095,377.52
其中：应付利息		7,788,222.28
应付股利	12,397,485.70	12,397,485.70
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	15,250,718.49	43,949,086.23
其他流动负债		
流动负债合计	3,495,741,495.14	3,582,161,935.03
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	58,041,859.41	63,317,354.92
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	14,753,537.88	17,200,603.22
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	39,416,770.06	39,405,592.04

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	112,212,167.35	119,923,550.18
负债合计	3,607,953,662.49	3,702,085,485.21
所有者权益：		
股本	803,550,000.00	803,550,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	505,052,574.31	505,208,196.04
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	8,965.76	
盈余公积	62,690,366.21	62,690,366.21
一般风险准备		
未分配利润	-722,576,438.68	-690,816,527.27
归属于母公司所有者权益合计	648,725,467.60	680,632,034.98
少数股东权益	261,172,596.16	277,805,481.32
所有者权益合计	909,898,063.76	958,437,516.30
负债和所有者权益总计	4,517,851,726.25	4,660,523,001.51

法定代表人：朱强华 主管会计工作负责人：程久怀 会计机构负责人：胡笛

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	180,290,020.14	142,817,962.03
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	100,414,355.46	109,778,880.20
应收账款	114,483,862.99	110,654,038.73
应收款项融资		

预付款项	14,194,911.04	7,718,987.15
其他应收款	512,602,001.10	647,048,291.36
其中：应收利息		
应收股利	28,927,466.65	28,927,466.65
存货	26,595,274.13	42,995,850.90
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	4,097,800.61	2,988,694.20
流动资产合计	952,678,225.47	1,064,002,704.57
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	675,081,818.12	711,878,039.19
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	60,513,464.54	57,419,969.29
在建工程	8,222,191.23	7,759,611.42
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	144,999.95	75,000.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	69,983,370.67	28,051,539.27
非流动资产合计	813,945,844.51	805,184,159.17
资产总计	1,766,624,069.98	1,869,186,863.74
流动负债：		

短期借款	855,000,000.00	955,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	15,326,749.63	14,244,650.34
应付账款	40,460,343.36	39,933,233.99
预收款项	14,741,647.89	20,944,825.71
合同负债		
应付职工薪酬		
应交税费	805,857.61	1,148,477.23
其他应付款	162,644,832.70	152,280,210.76
其中：应付利息		7,301,313.18
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	1,088,979,431.19	1,183,551,398.03
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,118,502.82	4,198,911.84
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,118,502.82	4,198,911.84
负债合计	1,093,097,934.01	1,187,750,309.87
所有者权益：		
股本	803,550,000.00	803,550,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	495,061,362.96	495,061,362.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,106,766.48	63,106,766.48
未分配利润	-688,191,993.47	-680,281,575.57
所有者权益合计	673,526,135.97	681,436,553.87
负债和所有者权益总计	1,766,624,069.98	1,869,186,863.74

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	1,952,992,825.01	2,193,094,290.65
其中：营业收入	1,952,992,825.01	2,193,094,290.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,954,246,868.94	2,247,772,606.32
其中：营业成本	1,731,149,421.56	1,932,062,900.84
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	15,946,135.34	20,346,316.95
销售费用	41,652,271.53	75,086,664.57
管理费用	82,563,936.41	108,057,367.26
研发费用	49,573,112.53	36,376,903.82
财务费用	33,361,991.57	75,842,452.88

其中：利息费用	34,599,890.12	75,380,348.39
利息收入	2,861,529.64	1,955,578.20
加：其他收益	15,750,852.35	21,242,568.40
投资收益（损失以“-”号填列）	-37,320,953.52	-1,009,227.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-37,320,953.52	-1,009,227.77
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）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,324,721.76	-11,441,785.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-117,190.03	-783,006.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-24,266,056.89	-46,669,766.49
加：营业外收入	163,585.43	1,207,979.12
减：营业外支出	1,854,075.66	5,673,431.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-25,956,547.12	-51,135,218.72
减：所得税费用	6,167,943.69	5,986,545.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-32,124,490.81	-57,121,764.58
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-32,124,490.81	-57,121,764.58
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	-31,759,911.41	-16,376,427.08
2.少数股东损益	-364,579.40	-40,745,337.50
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	-32,124,490.81	-57,121,764.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	-31,759,911.41	-16,376,427.08
归属于少数股东的综合收益总额	-364,579.40	-40,745,337.50
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.04	-0.02
（二）稀释每股收益	-0.04	-0.02

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：朱强华 主管会计工作负责人：程久怀 会计机构负责人：胡笛

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	119,292,082.32	175,861,654.11
减：营业成本	86,549,283.43	131,643,333.98
税金及附加	1,016,273.13	2,050,936.02
销售费用	10,096,345.82	13,851,789.48
管理费用	8,231,656.37	10,631,540.20
研发费用	3,143,933.50	4,771,526.35
财务费用	24,443,676.02	24,660,540.14
其中：利息费用	24,390,963.52	24,818,700.58
利息收入	226,380.99	161,686.26
加：其他收益	87,381.02	76,514.94
投资收益（损失以“-”号填列）	11,160,815.24	29,068,459.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-36,796,221.07	-1,639,338.81
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,517,171.36	-1,417,424.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-0.01	-788,588.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-7,458,061.06	15,190,950.46
加：营业外收入	77,827.16	3,694.67
减：营业外支出	530,184.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-7,910,417.90	15,194,645.13

减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,910,417.90	15,194,645.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,910,417.90	15,194,645.13
（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	-7,910,417.90	15,194,645.13
七、每股收益：		

（一）基本每股收益	0.00	0.00
（二）稀释每股收益	0.00	0.00

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	1,957,087,509.89	1,931,548,843.30
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	18,738,492.34	13,644,235.16
收到其他与经营活动有关的现金	74,937,574.00	90,890,116.82
经营活动现金流入小计	2,050,763,576.23	2,036,083,195.28
购买商品、接受劳务支付的现金	1,755,423,540.20	1,629,023,817.79
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	171,252,002.20	212,799,380.64

支付的各项税费	67,034,152.44	67,534,518.42
支付其他与经营活动有关的现金	94,375,297.86	73,732,193.32
经营活动现金流出小计	2,088,084,992.70	1,983,089,910.17
经营活动产生的现金流量净额	-37,321,416.47	52,993,285.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	501,817.00	952,032.69
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	224,296,638.51	10,000,000.00
投资活动现金流入小计	224,798,455.51	10,952,032.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,672,926.00	18,573,899.67
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	34,672,926.00	18,573,899.67
投资活动产生的现金流量净额	190,125,529.51	-7,621,866.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	826,696,016.00	1,377,263,100.61
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		25,000,000.00
筹资活动现金流入小计	826,696,016.00	1,402,263,100.61
偿还债务支付的现金	980,101,128.55	1,449,845,810.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,689,473.43	87,836,974.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	15,068,305.76	14,685,622.75
支付其他与筹资活动有关的现金	3,990,135.16	55,365,667.58

筹资活动现金流出小计	1,038,780,737.14	1,593,048,453.12
筹资活动产生的现金流量净额	-212,084,721.14	-190,785,352.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-418,109.93	-488,484.10
五、现金及现金等价物净增加额	-59,698,718.03	-145,902,418.48
加：期初现金及现金等价物余额	616,892,326.84	465,391,647.09
六、期末现金及现金等价物余额	557,193,608.81	319,489,228.61

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	86,541,738.34	136,378,987.35
收到的税费返还	560,890.00	1,490,547.66
收到其他与经营活动有关的现金	21,994,358.28	17,803,582.40
经营活动现金流入小计	109,096,986.62	155,673,117.41
购买商品、接受劳务支付的现金	57,761,662.77	100,594,629.46
支付给职工以及为职工支付的现金	14,626,653.35	45,376,544.80
支付的各项税费	1,546,180.79	4,701,834.90
支付其他与经营活动有关的现金	29,633,153.79	9,881,827.12
经营活动现金流出小计	103,567,650.70	160,554,836.28
经营活动产生的现金流量净额	5,529,335.92	-4,881,718.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	47,957,036.31	34,588,151.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		630,000.00
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	228,296,638.51	87,400,000.00
投资活动现金流入小计	276,253,674.82	122,618,151.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,529,393.62	4,228,906.79
投资支付的现金		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	105,650,000.00	129,000,000.00
投资活动现金流出小计	107,179,393.62	133,228,906.79
投资活动产生的现金流量净额	169,074,281.20	-10,610,755.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	476,000,000.00	776,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	7,214,053.44	12,024,227.84
筹资活动现金流入小计	483,214,053.44	788,024,227.84
偿还债务支付的现金	576,000,000.00	738,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,692,276.70	24,403,775.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	15,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	622,692,276.70	762,403,775.54
筹资活动产生的现金流量净额	-139,478,223.26	25,620,452.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	26,660.87	187,164.08
五、现金及现金等价物净增加额	35,152,054.73	10,315,142.50
加：期初现金及现金等价物余额	140,125,962.36	55,780,298.74
六、期末现金及现金等价物余额	175,278,017.09	66,095,441.24

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	803,550,000.00				505,208,196.04				62,690,366.21		-690,816,527.27		680,632,034.98	277,805,481.32	958,437,516.30
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	803,550,000.00				505,208,196.04				62,690,366.21		-690,816,527.27		680,632,034.98	277,805,481.32	958,437,516.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-155,621.73		8,965.76				-31,759,911.41		-31,906,567.38	-16,632,885.16	-48,539,452.54
（一）综合收益总额											-31,759,911.41		-31,759,911.41	-364,579.40	-32,124,490.81
（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.股份支付计入所有者权益的金额																		
4.其他																		
(三)利润分配																	-16,268,305.76	-16,268,305.76
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																	-16,268,305.76	-16,268,305.76
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							8,965.76					8,965.76			8,965.76
1. 本期提取							50,671,478.43					50,671,478.43			50,671,478.43
2. 本期使用							-50,662,512.67					-50,662,512.67			-50,662,512.67
(六) 其他					-155,621.73							-155,621.73			-155,621.73
四、本期期末余额	803,550,000.00				505,052,574.31		8,965.76	62,690,366.21		-722,576,438.68		648,725,467.60	261,172,596.16		909,898,063.76

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	803,550,000.00				517,171,989.82				62,690,366.21		-723,464,525.47		659,947,830.56	466,936,338.00	1,126,884,168.56
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	803,550,000.00				517,171,989.82				62,690,366.21		-723,464,525.47		659,947,830.56	466,936,338.00	1,126,884,168.56

三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列）							1,010,186.75				-16,376,427.08	-15,366,240.33	-56,737,045.13	-72,103,285.46
（一）综合收益总 额											-16,376,427.08	-16,376,427.08	-40,745,337.50	-57,121,764.58
（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. 股份支付计入 所有者权益的金 额														
4. 其他														
（三）利润分配													-15,991,707.63	-15,991,707.63
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													-15,991,707.63	-15,991,707.63
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							1,010,186.75						1,010,186.75		1,010,186.75
1. 本期提取							23,757,679.74						23,757,679.74		23,757,679.74
2. 本期使用							-22,747,492.99						-22,747,492.99		-22,747,492.99
（六）其他															
四、本期期末余额	803,550,000.00				517,171,989.82		1,010,186.75	62,690,366.21		-739,840,952.55		644,581,590.23	410,199,292.87	1,054,780,883.10	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											所有者权益合计
	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	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	803,550,000.00				495,061,362.96				63,106,766.48	-680,281,575.57		681,436,553.87
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	803,550,000.00				495,061,362.96				63,106,766.48	-680,281,575.57		681,436,553.87
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-7,910,417.90		-7,910,417.90
(一) 综合收益总额										-7,910,417.90		-7,910,417.90
(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								35,005.61				35,005.61
2. 本期使用								-35,005.61				-35,005.61
(六) 其他												
四、本期期末余额	803,550,000.00				495,061,362.96				63,106,766.48	-688,191,993.47		673,526,135.97

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	803,550,000.00				502,223,547.79				63,106,766.48	194,873,161.10		1,563,753,475.37
加：会计政策变 更												
前期差错更 正												
其他												
二、本年期初余额	803,550,000.00				502,223,547.79				63,106,766.48	194,873,161.10		1,563,753,475.37

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											15,194,645.13		15,194,645.13
（一）综合收益总额											15,194,645.13		15,194,645.13
（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	803,550,000.00				502,223,547.79				63,106,766.48	210,067,806.23		1,578,948,120.50

三、公司基本情况

中航三鑫股份有限公司(以下简称“本公司”)根据《中华人民共和国公司法》，经深圳市人民政府深府函[2000]86号文批准，以深圳市三鑫玻璃工程有限公司经审计截止2000年12月31日的净资产为依据，按1:1的净资产折股比例依法整体变更设立，领取了深圳市工商行政管理局颁发的注册号为440301102936032的企业法人营业执照。2016年1月10日，本公司根据《国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见》(国办发〔2015〕50号)相关要求办理完成统一社会信用代码变更工作，并取得深圳市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为914403001923528003的营业执照。

截至2019年6月30日，本公司注册资本为人民币803,550,000.00元，股本为人民币803,550,000.00元，股本情况详见附注(七)27。

1. 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：深圳市南山区南海大道2061号新保辉大厦17楼

本公司总部办公地址：深圳市南山区南海大道2061号新保辉大厦17楼

2. 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司(以下合称“本集团”)属于建筑幕墙、非金属矿物制品生产及销售行业，主要从事特种玻璃原片生产及加工、建筑用玻璃幕墙加工与工程设计施工业务。本公司为深圳证券交易所中小板上市公司，受中国证券监督管理委员会深圳监管局、深圳证券交易所等监管。由于本公司属航空工业集团所属单位，同时受国务院国有资产监督管理委员会监管。本公司营业期限至2045年06月22日。

3. 母公司以及集团最终母公司的名称

截止2019年6月30日，中航通用飞机有限责任公司(以下简称“中航通飞”)持有公司股权比例为2.36%，贵航集团持有公司股权比例为13.42%，深圳贵航持有公司股权比例为13.74%，本公司控股股东为中航通飞，最终实际控制人为航空工业集团。

4. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2019年8月22日经公司第六届第二十三次董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本集团在编制财务报表过程中，已全面评估本集团自资产负债表日起未来12个月的持续经营能力。本集团利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本集团将有足够的资源在自资产负债表日起未来12个月内保持持续经营，本集团因而按持续经营基础编制本财务报表。

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：

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注五10、11、12)、存货的计价方法(附注五13)、可供出售权益工具发生减值的判断标准(附注五9)、固定资产折旧和无形资产摊销(附注五17、20)、开发支出资本化的判断标准(附注五20)、投资性房地产的计量模式(附注五16)、收入的确认时点(附注五25)等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见附注五30。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4、记账本位币

本集团以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) 本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；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，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③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相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并

对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本集团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。

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①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。②对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，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2019年6月30日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其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，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

（4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，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的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均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。

(6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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，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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

(1) 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

(2) 外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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，股东权益项目除“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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、金融工具

(1) 金融工具的确认

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

(2) 金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动

计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

A、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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重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。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。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。

④金融资产的减值准备

A、本集团在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的30%，或者持续下跌时间达一年以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或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发生减值时，本集团将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，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，不得通过损益转回。同时，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或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发生的减值损失，不予转回。

(3) 金融负债的分类和计量

①本集团将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关

混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重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。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产转移确认依据和计量

本集团在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时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项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，与原计入其他综合收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。

本集团的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，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

(5) 金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

10、应收票据

应收款项包括应收票据及应收账款、其他应收款等。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	工程设计与施工企业单项金额重大的应收账款指单笔金额为800万元以上的应收账款；单项金额重大的其他应收款指单笔金额为300万元以上的款项。 制造业企业单项金额重大的应收账款指单笔金额为300万元以上的客户应收账款；单项金额重大的其
------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

	他应收款指单笔金额为100万元以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	与债务人是否为本公司关联方为信用风险特征划分组合
保证金组合	以款项性质为保证金、押金信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合1	账龄分析法
关联方组合	不存在减值迹象的关联方不计提坏账准备，如有客观证据表明应收关联方款项存在减值，则采用个别认定法单独计提坏账准备
保证金组合	未到期的保证金不计提坏账准备，如有客观证据表明应收保证金款项存在减值，则采用个别认定法单独计提坏账准备。

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（含 1 年）		
其中：1-6 个月		
7-12 个月	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
关联方组合	不存在减值迹象的关联方不计提坏账准备，如有客观证据表明应收关联方款项存在减值，则采用个别认定法单独计提坏账准备
保证金组合	未到期的保证金不计提坏账准备，如有客观证据表明应收保证金款项存在减值，则采用个别认定法单独计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

11、应收账款

详见（五）10。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

12、其他应收款

详见（五）10。

13、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

装修装饰业

（1）存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、发出商品、在产品、库存商品、工程施工、周转材料等。

（2）存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；

②该存货的成本能够可靠地计量。

（3）存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

（5）期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

工程设计与施工类公司根据工程项目的实际情况估计单项建造合同总成本。制造类公司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。

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。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

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，合并计提存货跌价准备。

（6）存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

14、持有待售资产

（1）持有待售类别的确认标准

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

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，即本集团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。有关规定要求本集团相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本集团与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

（2）持有待售类别的会计处理方法

本集团对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

15、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

（1）初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股

份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 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相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、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，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团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，予以全额确认。

③本集团处置长期股权投资，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。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

17、固定资产

(1) 确认条件

集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用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，按照成本进行初始计量：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	30	5	3.17
机器设备	年限平均法	3-10		10.00-33.33
运输工具	年限平均法	5		20.00
其他	年限平均法	3-5		20.00-33.33

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

18、在建工程

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本集团在在建工程达到预定可使用状态时,将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产,按照估计价值确认为固定资产,并计提折旧;待办理了竣工决算手续后,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。

(3) 在建工程的减值,按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

19、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的,在同时满足下列条件时予以资本化,计入相关资产成本:

- ①资产支出已经发生;
- ②借款费用已经发生;
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用,计入当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序,借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化期间内,外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化;外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时,予以确认无形资产:

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业;
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计量

- ①本集团无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法,摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。此外,还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的,则

估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

21、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22、长期待摊费用

本集团将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

23、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

24、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。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。

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

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

装修装饰业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入、建造合同收入和让渡资产使用权收入。

（1）销售商品收入

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

（2）提供劳务收入

①本集团在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

（4）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

26、政府补助

本集团的政府补助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，是指本集团取得的、

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。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、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集团提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初

始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

29、其他重要的会计政策和会计估计

1、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报。因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

2、分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

30、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

(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

(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

31、其他

财务报表格式变更

财政部于2019年4月发布了《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号文件)，本集团根据相关要求按照一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制财务报表“一年内到期的非流动资产”项目，通常反映预计自资产负债表日起一年内变现的非流动资产。对于按照相关会计准则采用折旧(或摊销、折耗)方法进行后续计量的固定资产、无形资产和长期待摊费用等非流动资产，折旧(或摊销、折耗)年限(或期限)只剩一年或不足一年的，或预计在一年内(含一年)进行折旧(或摊销、折耗)的部分，不得归类为流动资产，仍在各该非流动资产项目中填列，不转入“一年内到期的非流动资产”项目。

本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较期间“递延收益”项目数据，导致本期财务报表和比较期间原财务报表的部分项目列报内容不同，但追溯重述数据对本集团合并财务报表和母公司财务报表相关期末或期间的合并及母公司股东权益总额和合并及母公司净利润金额无影响。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税		0、6%、10%、16%
城市维护建设税	应纳流转税额的 1%、5%、7%	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	本公司及所属境内子公司企业所得税率为 15%、25%。香港地区子公司利得税税率为 16.5%，新加坡子公司所得税率为 17%。

资源税	销售数量	3 元/吨
教育费附加	应纳流转税额的 3%	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

本集团执行不同于 25% 所得税税率的纳税主体如下：

纳税主体名称	所得税税率
中航三鑫股份有限公司	15%
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	15%
海南中航特玻科技有限公司	15%
三鑫（香港）有限公司	16.5%
三鑫幕墙工程（新加坡）有限公司	17%

2、税收优惠

经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局批准，中航三鑫股份有限公司于2016年11月21日取得高新技术企业证书，证书编号GR201644203093，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及其实施条例第九十三条规定，享受高新技术企业15%的所得税优惠政策，期限自2016年11月21日至2019年11月20日。

经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局批准，中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司于2018年7月24日取得高新技术企业证书，证书编号GR201834001419，经认定的高新技术企业自2018年1月1日起享受国家高新技术企业所得税等优惠政策，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及其实施条例第九十三条规定，享受高新技术企业15%的所得税优惠政策，期限自2018年1月1日至2020年12月31日，有效期3年。

经海南省科学技术厅、海南省财政厅、海南省国家税务局和海南省地方税务局批准，海南中航特玻科技有限公司于2017年11月27日取得高新技术企业证书，证书编号GR201746000094，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及其实施条例第九十三条规定，享受高新技术企业15%的所得税优惠政策，期限自2017年1月1日至2019年12月31日。

3、其他

根据国家税务总局于2012年12月27日下发的国税发[2012]57号《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》的通知，本公司由总机构统一计算不具有法人资格的营业机构、场所在内的全部应纳税所得额及应纳税额。

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	388,231.53	527,009.29
银行存款	556,805,377.28	616,365,317.55
其他货币资金	137,662,953.25	164,472,563.35
合计	694,856,562.06	781,364,890.19
其中：存放在境外的款项总额	9,657,969.14	9,536,673.43

其他说明

注：其他货币资金中银行承兑汇票保证金125,057,994.67元，信用保证金1,267,504.80元，保函保证金200,000.00元，工资保证金1,799,629.60元，履约保证金6,983,827.18元，其他保证金2,353,997.00元，这些资金均未列入现金流量表中现金及现金等价物。

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	25,464,370.54	25,124,155.67
商业承兑票据	123,520,984.37	129,449,065.11
合计	148,985,354.91	154,573,220.78

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

(2) 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	160,484,423.85	
商业承兑票据	9,067,374.80	
合计	169,551,798.65	

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	26,423,174.57	2.66%	26,423,174.57	100.00%		23,796,930.83	2.48%	23,796,930.83	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	9,449,396.15	0.95%	9,449,396.15	100.00%		9,449,396.15	0.98%	9,449,396.15	100.00%	

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	16,973,778.42	1.71%	16,973,778.42	100.00%		14,347,534.68	1.49%	14,347,534.68	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	967,914,200.64	97.34%	64,931,420.00	6.71%	902,982,780.64	937,294,126.58	97.52%	65,323,794.80	6.97%	871,970,331.78
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	967,914,200.64	97.34%	64,931,420.00	6.71%	902,982,780.64	937,294,126.58	97.52%	65,323,794.80	6.97%	871,970,331.78
合计	994,337,375.21	100.00%	91,354,594.57	9.19%	902,982,780.64	961,091,057.41	100.00%	89,120,725.63	9.27%	871,970,331.78

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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
A 单位	4,773,155.82	4,773,155.82	100.00%	怠于支付货款，已提起诉讼，法院判决执行中
B 单位	4,676,240.33	4,676,240.33	100.00%	怠于支付货款，已提起诉讼，法院判决执行中
合计	9,449,396.15	9,449,396.15	--	--

按单项计提坏账准备：单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

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
A 单位	63,351.73	63,351.73	100.00%	回款困难
B 单位	200,661.05	200,661.05	100.00%	怠于支付货款，已提起诉讼
C 单位	109,141.43	109,141.43	100.00%	回款困难
D 单位	78,649.73	78,649.73	100.00%	回款困难
E 单位	33,659.22	33,659.22	100.00%	回款困难
F 单位	57,739.40	57,739.40	100.00%	回款困难
G 单位	167,990.50	167,990.50	100.00%	回款困难
H 单位	409,685.45	409,685.45	100.00%	回款困难
I 单位	95,342.73	95,342.73	100.00%	回款困难
J 单位	2,629,236.40	2,629,236.40	100.00%	回款困难
K 单位	2,822,614.19	2,822,614.19	100.00%	怠于支付货款，已提起诉讼，法院判决执行中

L 单位	1,336,807.45	1,336,807.45	100.00%	怠于支付货款，已提起诉讼，法院判决执行中
M 单位	1,168,304.78	1,168,304.78	100.00%	怠于支付货款，已提起诉讼
N 单位	908,599.30	908,599.30	100.00%	回款困难
O 单位	179,783.43	179,783.43	100.00%	回款困难
P 单位	14,813.70	14,813.70	100.00%	回款困难
Q 单位	920,716.43	920,716.43	100.00%	回款困难
R 单位	755,558.92	755,558.92	100.00%	回款困难
S 单位	748,187.72	748,187.72	100.00%	回款困难
T 单位	627,566.00	627,566.00	100.00%	回款困难
U 单位	509,932.46	509,932.46	100.00%	回款困难
V 单位	469,333.87	469,333.87	100.00%	回款困难
W 单位	670.79	670.79	100.00%	回款困难
X 单位	1,269,115.24	1,269,115.24	100.00%	回款困难
Y 单位	1,396,316.50	1,396,316.50	100.00%	回款困难
合计	16,973,778.42	16,973,778.42	--	--

按组合计提坏账准备：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	752,552,217.83	5,820,433.34	0.78%
其中：6 个月以内（含 6 个月）	635,646,439.04		
6 至 12 个月（含 1 年）	116,905,778.79	5,842,683.34	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）	111,992,299.26	11,199,229.92	10.00%
2 至 3 年（含 3 年）	41,126,810.48	8,225,362.10	20.00%
3-4 年（含 4 年）	10,986,959.28	5,493,479.62	50.00%
4-5 年（含 5 年）	15,149,610.06	7,574,805.04	50.00%
5 年以上	26,595,859.98	26,595,859.98	100.00%
合计	958,403,756.89	64,931,420.00	--

确定该组合依据的说明：

以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

按组合计提坏账准备：采用其他方法计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无风险组合-航空工业集团内 非军品关联方	9,510,443.75		
合计	9,510,443.75		--

确定该组合依据的说明：

以与债务人是否为本公司关联方为信用风险特征划分组合。

按组合计提坏账准备：

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）	5,820,433.34
其中：6 个月以内（含 6 个月）	
7 至 12 个月（含 1 年）	5,820,433.34
1 至 2 年	11,221,479.92
2 至 3 年	8,225,362.10
3 年以上	66,087,319.21
3 至 4 年	5,493,479.62
4 至 5 年	7,574,805.04
5 年以上	53,019,034.55
合计	91,354,594.57

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

（2）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
A 单位	40,797,823.82	4.10	1,740,868.00
B 单位	38,000,000.00	3.82	
C 单位	35,497,753.08	3.57	
D 单位	29,163,656.79	2.94	1,034,255.94
E 单位	28,016,800.90	2.82	518,317.35
合计	171,476,034.59	17.25	3,293,441.29

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	53,745,710.76	95.94%	56,973,033.24	94.16%
1 至 2 年	867,412.71	1.55%	2,055,950.66	3.40%
2 至 3 年	436,270.00	0.78%	1,126,822.60	1.86%
3 年以上	970,463.91	1.73%	351,700.67	0.58%
合计	56,019,857.38	--	60,507,507.17	--

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

单位名称	款项性质	期末金额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
A 单位	预付工程款	5,208,000.00	9.30
B 单位	预付工程款	5,208,000.00	9.30
C 单位	预付材料款	3,721,400.00	6.64
D 单位	预付工程款	3,229,000.00	5.76
E 单位	预付工程款	2,083,000.00	3.72
合计		19,449,400.00	34.72

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	136,101,078.26	390,642,785.23
合计	136,101,078.26	390,642,785.23

(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
往来款	24,215,994.19	270,424,016.40

保证金、备用金、押金	116,460,632.01	125,100,383.60
应收出口退税款	1,584,832.03	272,662.68
代扣代款项	1,443,745.13	4,424,418.92
合计	143,705,203.36	400,221,481.60

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	9,578,696.37			
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-1,974,571.27			
2019 年 6 月 30 日余额	7,604,125.10			

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）	156,854.50
其中：1-6 个月	
7-12 个月	156,854.50
1 至 2 年	83,444.11
2 至 3 年	1,681,470.40
3 年以上	5,682,356.09
3 至 4 年	1,884,695.93
5 年以上	3,797,660.16
合计	7,604,125.10

3) 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
A 单位	工程款	8,995,989.02	4 年以内	6.26%	2,020,368.91
B 单位	往来款	6,858,396.01	6 个月内	4.77%	
C 单位	质量保证金	5,190,000.00	2-3 年	3.61%	

D 单位	质量保证金	4,824,897.36	7-12 个月	3.36%	
E 单位	质量保证金	4,796,256.83	1-2 年	3.34%	239,812.84
合计	--	30,665,539.22	--	21.34%	2,260,181.75

4) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
A 单位	电费补贴	1,236,395.53	6 个月以内	预计 2019 年年底前收取, 财政部于 2018 年 6 月公布了可再生能源电价附加补助第七批获批的项目, “一汽大众汽车有限公司佛山工厂 10MW 光伏发电项目”在此目录中。按项目申请开始每度电 0.42 元补贴计算得出 1236395.53 元。

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	73,790,257.32	1,511,690.78	72,278,566.54	55,930,489.25	1,511,690.78	54,418,798.47
在产品	47,076,633.18		47,076,633.18	39,963,873.74		39,963,873.74
库存商品	31,797,962.06	1,402,318.48	30,395,643.58	29,040,610.36	656,021.87	28,384,588.49
周转材料	13,824,760.61	14,897.51	13,809,863.10	14,660,904.50	14,897.51	14,646,006.99
建造合同形成的已完工未结算资产	686,850,575.68		686,850,575.68	622,328,836.17		622,328,836.17
发出商品	3,061,382.41	83,903.71	2,977,478.70	3,001,648.01	86,875.23	2,914,772.78
合计	856,401,571.26	3,012,810.48	853,388,760.78	764,926,362.03	2,269,485.39	762,656,876.64

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

(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	
原材料	1,511,690.78					1,511,690.78
库存商品	656,021.87	746,296.61				1,402,318.48
周转材料	14,897.51					14,897.51
发出商品	86,875.23			2,971.52		83,903.71
合计	2,269,485.39	746,296.61		2,971.52		3,012,810.48

(3) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	18,119,079,864.93
累计已确认毛利	1,838,165,612.41
已办理结算的金额	19,270,394,901.66
建造合同形成的已完工未结算资产	686,850,575.68

其他说明：

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的其他非流动资产	1,912,377.03	1,938,919.51
合计	1,912,377.03	1,938,919.51

重要的债权投资/其他债权投资

其他说明：

详见附注（七）15。

8、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
预缴税费	32,875,306.21	25,501,301.52
待抵扣进项税额	25,211,447.45	17,251,439.90
政府债务凭证		600,000.00

合计	58,086,753.66	43,352,741.42
----	---------------	---------------

其他说明：

待抵扣增值税、预缴税金系应交税金红字余额重分类。

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
宝利鑫新 能源开发 有限公司	25,548,81 9.34			377,748.2 5		-155,621. 73				25,770,94 5.86	
中航百慕 新材料技 术工程股 份有限公 司	78,377,95 3.49			-2,871,62 6.39						75,506,32 7.10	
海南中航 特玻材料 有限公司	48,295,13 5.88			-34,827,0 75.38						13,468,06 0.50	
小计	152,221,9 08.71			-37,320,9 53.52		-155,621. 73			52,564,83 3.75	114,745,3 33.46	
合计	152,221,9 08.71			-37,320,9 53.52		-155,621. 73			52,564,83 3.75	114,745,3 33.46	

其他说明

其他权益变动系本年度联营企业宝利鑫新能源开发有限公司其他股东增资，本公司按持股比例确认享有的除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动的份额。

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,097,443,863.06	900,010,191.95
固定资产清理	47,579,026.26	45,405,598.85
合计	1,145,022,889.32	945,415,790.80

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	656,790,787.76	831,448,774.63	20,287,169.98	26,449,981.40	1,534,976,713.77
2.本期增加金额	93,143.91	255,075,455.90	210,418.55	443,394.21	255,822,412.57
(1) 购置	93,143.91	4,731,239.47	210,418.55	443,394.21	5,478,196.14
(2) 在建工程转入		250,344,216.43			250,344,216.43
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	359,588.69	2,191,607.84	1,094,257.66	255,719.83	3,901,174.02
(1) 处置或报废	359,588.69	2,191,607.84	1,094,257.66	255,719.83	3,901,174.02
4.期末余额	656,524,342.98	1,084,332,622.69	19,403,330.87	26,637,655.78	1,786,897,952.32
二、累计折旧					
1.期初余额	141,713,853.84	453,448,120.98	16,896,978.33	22,907,568.67	634,966,521.82
2.本期增加金额	10,381,536.46	43,670,409.26	1,341,529.42	1,126,205.12	56,519,680.26
(1) 计提	10,381,536.46	43,670,409.26	1,341,529.42	1,126,205.12	56,519,680.26
3.本期减少金额	75,362.26	1,120,592.20	580,864.84	255,293.52	2,032,112.82
(1) 处置或报废	75,362.26	1,120,592.20	580,864.84	255,293.52	2,032,112.82
4.期末余额	152,020,028.04	495,997,938.04	17,657,642.91	23,778,480.27	689,454,089.26
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	504,504,314.94	588,334,684.65	1,745,687.96	2,859,175.51	1,097,443,863.06
2.期初账面价值	515,076,933.92	378,000,653.65	3,390,191.65	3,542,412.73	900,010,191.95

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	30,921,499.03	4,518,726.18		26,402,772.85

(3) 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
文昌公司筛分楼	1,031,658.89	正在办理，尚未完成
文昌公司精砂脱水存储库	11,070,331.09	正在办理，尚未完成
文昌公司酸碱库	615,965.51	正在办理，尚未完成
文昌公司选矿车间	10,382,781.31	正在办理，尚未完成
文昌公司二级泵站（清水）	290,995.63	正在办理，尚未完成
文昌公司办公楼	1,421,436.06	正在办理，尚未完成
文昌公司宿舍楼	2,788,640.51	正在办理，尚未完成
文昌公司职工食堂	1,202,432.93	正在办理，尚未完成
文昌公司门卫房	147,523.52	正在办理，尚未完成
太阳能公司硅砂吊车车库及袋装库	10,157,990.71	尚未办理验收
太阳能公司单身宿舍(六层)	5,642,151.06	尚未办理验收
太阳能公司单身宿舍(五层)	4,094,538.75	尚未办理验收
太阳能公司食堂	1,619,014.30	尚未办理验收
合计	50,465,460.27	

其他说明

(4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	47,510,691.75	45,405,598.85

机器设备	68,334.51	
合计	47,579,026.26	45,405,598.85

其他说明

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	87,999,424.27	196,110,064.08
合计	87,999,424.27	196,110,064.08

(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
650T/D 生产线冷修技改				143,811,532.92		143,811,532.92
新 G1 成品库屋顶电站				10,997,908.61		10,997,908.61
精美特镀膜生产线改造				11,037,882.60		11,037,882.60
珠海定家湾加工基地建设	58,453,003.60		58,453,003.60	5,349,058.90		5,349,058.90
双室钢化炉	6,160,234.67		6,160,234.67	5,936,933.65		5,936,933.65
光伏成品库屋顶电站	4,700,854.70		4,700,854.70	4,700,854.70		4,700,854.70
芬齐数码打印机	4,317,323.34		4,317,323.34	4,297,413.80		4,297,413.80
玻璃智能配送系统	2,652,127.63		2,652,127.63	2,652,127.63		2,652,127.63
硅基材料研发测试中心	2,982,852.57		2,982,852.57	2,648,489.52		2,648,489.52
光电特种玻璃生产关键技术与装备的开发及应用示范线项目	2,423,880.39		2,423,880.39			
其他	6,309,147.37		6,309,147.37	4,677,861.75		4,677,861.75
合计	87,999,424.27		87,999,424.27	196,110,064.08		196,110,064.08

(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
镀膜线 1 号线技术改造（新增部分）	13,872,300.00	4,608,171.68	757,702.64	5,365,874.32			100.00%	100.00%				其他
镀膜线 1 号线技术改造（固定转入部分）	13,872,300.00	6,429,710.92		6,429,710.92			100.00%	100.00%				其他
珠海三鑫生产基地一期和办公楼建设	147,815,500.00	5,349,058.90	53,103,944.70			58,453,003.60	40.00%	40.00%				其他
硅基材料研发测试中心	6,000,000.00	2,648,489.52	334,363.05			2,982,852.57		-				其他
玻璃智能配送系统	5,500,000.00	2,652,127.63				2,652,127.63		-				其他
650T/D 生产线冷修技改	134,360,000.00	145,741,812.92	80,083,027.05	225,824,839.97				-				其他
新 G1 成品库屋顶电站	13,000,000.00	10,997,908.61	2,254,720.00	13,252,628.61				-				其他
合计	334,420,100.00	178,427,280.18	136,533,757.44	250,873,053.82		64,087,983.80	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

本公司本期未计提在建工程减值准备情况。

12、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	采矿权	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	124,821,295.98			42,411,410.76	3,608,301.77	170,954,053.51
2.本期增加金额					129,489.22	129,489.22
(1) 购置					129,489.22	129,489.22
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	124,821,295.98			42,411,410.76	3,737,790.99	171,083,542.73
二、累计摊销						
1.期初余额	18,699,712.88			9,919,235.42	3,151,519.82	31,883,513.12
2.本期增加金额	1,270,661.58			756,843.72	122,977.19	2,150,482.49
(1) 计提	1,270,661.58			756,843.72	122,977.19	2,150,482.49
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	19,970,374.46			10,676,079.14	3,274,497.01	34,033,995.61
三、减值准备						
1.期初余额						

2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	104,850,921.52			31,735,331.62	463,293.98	137,049,547.12
2.期初账面价值	106,121,583.10			32,492,175.34	456,781.95	139,070,540.39

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 0.00%。

13、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
装修费	710,796.39		329,809.28		380,987.11
文昌矿业租地费	29,327,065.26		627,241.32		28,699,823.94
合计	30,037,861.65		957,050.60		29,080,811.05

其他说明

14、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	78,848,321.31	17,319,415.42	82,445,766.97	18,294,880.12
可抵扣亏损	248,354,950.05	43,749,947.77	220,126,779.45	39,468,473.33
预提费用			118,295.83	17,744.37
预缴收入	4,843,746.87	726,562.03	4,843,746.87	726,562.03
合计	332,047,018.23	61,795,925.22	307,534,589.12	58,507,659.85

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	23,123,208.84	146,484,127.64
可抵扣亏损	350,867,070.16	329,808,998.67
合计	373,990,279.00	476,293,126.31

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	41,721,915.66	42,856,412.89	
2020			
2021	1,300,134.47	1,300,134.47	
2022	1,828,007.07	1,828,007.07	
2023	289,340,358.10	283,824,444.24	
2024	16,676,654.86		
合计	350,867,070.16	329,808,998.67	--

其他说明：

15、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
预付长期资产款	15,518,410.34	39,234,788.18
待抵扣进项税额	2,846,773.76	3,159,845.82
政府债务凭证	800,000.00	800,000.00
玻璃生产线锡液	69,983,370.67	28,051,539.27
未实现售后租回损益	2,588,093.35	2,844,649.55
一年内到期的非流动资产(见附注七、7)	-1,912,377.03	-1,938,919.51
合计	89,824,271.09	72,151,903.31

其他说明：

16、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	122,867,956.00	270,000,000.00
抵押借款	45,000,000.00	145,000,000.00
保证借款	997,032,328.19	569,204,268.19
信用借款		300,000,000.00
合计	1,164,900,284.19	1,284,204,268.19

短期借款分类的说明：

注：抵押、质押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注（七）、47。

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	290,734,000.38	412,200,685.68
银行承兑汇票	360,851,265.84	316,555,224.81
合计	651,585,266.22	728,755,910.49

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,177,766,906.41	1,016,990,240.09
1-2 年（含 2 年）	65,454,816.86	61,934,720.78
2-3 年（含 3 年）	26,536,511.44	159,463,921.71
3 年以上	159,563,317.23	46,987,537.94
合计	1,429,321,551.94	1,285,376,420.52

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

19、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
一年以内（含 1 年）	46,934,221.72	26,744,927.93
1 至 2 年	655,689.10	8,683,342.81
2 至 3 年	12,111.71	96,296.73
3 年以上	107,161.02	109,211.02
合计	47,709,183.55	35,633,778.49

(2) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	18,119,079,864.93
累计已确认毛利	1,838,165,612.41
减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	19,270,394,901.66
建造合同形成的已结算未完工项目	686,850,575.68

其他说明：

20、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	489,694.52	164,498,881.61	164,040,740.40	947,835.73
二、离职后福利-设定提存计划		11,615,061.12	11,615,061.12	
三、辞退福利		957,379.48	957,379.48	
合计	489,694.52	177,071,322.21	176,613,181.00	947,835.73

(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	489,694.52	149,284,195.02	148,847,604.66	926,284.88
2、职工福利费		4,136,420.48	4,136,420.48	
3、社会保险费		5,889,268.15	5,889,268.15	
其中：医疗保险费		5,082,253.08	5,082,253.08	
工伤保险费		479,697.09	479,697.09	
生育保险费		327,317.98	327,317.98	
4、住房公积金		3,026,838.63	3,026,838.63	
5、工会经费和职工教育经费		2,162,159.33	2,140,608.48	21,550.85
合计	489,694.52	164,498,881.61	164,040,740.40	947,835.73

(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		11,288,697.69	11,288,697.69	
2、失业保险费		326,363.43	326,363.43	
合计		11,615,061.12	11,615,061.12	

其他说明：

注：本集团本年度因解除劳动关系所提供辞退福利为957,379.48元，期末应付未付金额为零。

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,772,827.40	26,566,111.32
企业所得税	5,889,307.23	8,875,482.73
个人所得税	1,035,661.19	833,193.14
城市维护建设税	433,001.51	585,829.25
资源税	560,513.40	605,812.97
房产税	1,510,039.49	960,077.84
土地使用税	808,563.60	409,332.66

教育费附加	288,623.81	407,899.45
其他税费	3,932,743.77	3,413,659.71
合计	29,231,281.40	42,657,399.07

其他说明：

注：其他税费主要为矿产资源补偿费、耕地占用费等。

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		7,788,222.28
应付股利	12,397,485.70	12,397,485.70
其他应付款	144,397,887.92	140,909,669.54
合计	156,795,373.62	161,095,377.52

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		115,225.78
短期借款应付利息		7,622,488.17
其他		50,508.33
合计		7,788,222.28

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	12,397,485.70	12,397,485.70
合计	12,397,485.70	12,397,485.70

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

由于子公司太阳能公司资金紧张，所欠少数股东股利尚未支付。

(3) 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
保证金及押金	35,356,637.26	28,519,441.08
资金往来	2,031,402.27	10,402,525.07
搬迁补偿款	100,000,000.00	100,000,000.00
代扣代缴职工款项	4,881,532.22	1,492,321.57
其他	2,128,316.17	495,381.82
合计	144,397,887.92	140,909,669.54

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	10,462,646.07	39,288,279.11
一年内到期的长期应付款	4,788,072.42	4,660,807.12
合计	15,250,718.49	43,949,086.23

其他说明：

一年内到期的长期借款详见附注（七）、24；一年内到期的长期应付款详见附注（七）、25。

24、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	16,159,690.00	18,075,280.00
抵押借款	41,882,169.41	45,242,074.92
合计	58,041,859.41	63,317,354.92

长期借款分类的说明：

注：（1）抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注（七）、47；

（2）利率区间：利率区间为5.34%--6.125%。

其他说明，包括利率区间：

25、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	14,753,537.88	17,200,603.22
合计	14,753,537.88	17,200,603.22

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租入固定资产	14,753,537.88	17,200,603.22

其他说明：

26、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	39,405,592.04	3,824,092.56	3,812,914.54	39,416,770.06	
合计	39,405,592.04	3,824,092.56	3,812,914.54	39,416,770.06	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
1.太阳能光伏建筑一体化及节能幕墙、节能门窗产品项目建设	15,618,899.12			458,262.84			15,160,636.28	与收益相关
2.钢化玻璃性能提升及品质在线监控技术	32,853.08						32,853.08	与收益相关
3.深圳电费补助	505,597.47			80,409.02			425,188.45	与收益相关
4.高效低成本中空玻璃装备研发项目	30,000.00						30,000.00	与收益相关
5.高效高可靠节能玻璃工业制备与应用关键技术	262,660.53			64,484.97			198,175.56	与收益相关
6.光电特种	1,094,314.35			163,223.30			931,091.05	与收益相关

玻璃生产关键技术与装备的开发及应用示范								
7.新能源汽车用前风挡玻璃		1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关
8.银基离线Low-e钢化玻璃均质化关键技术研发	3,660,461.29						3,660,461.29	与资产相关
9.新兴产业引导资金贴息	4,591,571.43				640,684.38		3,950,887.05	与资产相关
10.250T/D一期项目财政补贴收益	2,666,666.52			250,000.03			2,416,666.49	与资产相关
11.余热发电项目	3,400,000.01			199,999.98			3,200,000.03	与资产相关
12.硅基新材料产业集聚发展基地建设补贴	4,499,999.98			250,000.03			4,249,999.95	与资产相关
13.制造强省强基技术改造项目设备补助	1,384,470.34			76,588.96			1,307,881.38	与资产相关
14.制造强市资金-机器人购置	308,097.92			17,412.54			290,685.38	与资产相关
15.大板面高清润眼多点电容触摸屏项目	1,350,000.00			337,500.00			1,012,500.00	与资产相关
16.军民融合发展专项资金		2,824,092.56		1,274,348.49			1,549,744.07	与资产相关
合计	39,405,592.04	3,824,092.56		3,172,230.16	640,684.38		39,416,770.06	

其他说明：

27、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	803,550,000.00						803,550,000.00

其他说明：

28、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）	493,839,857.67			493,839,857.67
其他资本公积	11,368,338.37		155,621.73	11,212,716.64
合计	505,208,196.04		155,621.73	505,052,574.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本年度联营企业宝利鑫新能源开发有限公司其他股东增资，本公司按持股比例确认享有的除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动的份额-155621.73元。

29、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		50,671,478.43	50,662,512.67	8,965.76
合计		50,671,478.43	50,662,512.67	8,965.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

30、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	62,690,366.21			62,690,366.21
合计	62,690,366.21			62,690,366.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、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	-690,816,527.27	-723,464,525.47
调整后期初未分配利润	-690,816,527.27	-723,464,525.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-31,759,911.41	-16,376,427.08
期末未分配利润	-722,576,438.68	-739,840,952.55

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

32、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	1,940,830,526.48	1,729,566,595.37	2,184,553,208.21	1,927,076,677.78
其他业务	12,162,298.53	1,582,826.19	8,541,082.44	4,986,223.06
合计	1,952,992,825.01	1,731,149,421.56	2,193,094,290.65	1,932,062,900.84

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明

33、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	3,756,922.14	4,884,732.06
教育费附加	2,820,981.51	3,594,313.42
资源税	3,828,805.01	2,665,530.79
房产税	2,157,832.65	3,702,961.14
土地使用税	1,225,969.34	2,737,126.54
车船使用税	11,340.88	52,701.96
印花税	1,136,186.83	1,353,008.13
耕地占用税	678,616.38	572,748.27

其他	329,480.60	783,194.64
合计	15,946,135.34	20,346,316.95

其他说明：

注：其他项主要包括环境保护税、水利基金。

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
车辆运输费	19,471,561.36	45,800,569.26
工资	12,914,470.85	15,968,823.14
业务招待费	1,818,800.43	2,720,994.88
三包损失	1,251,634.64	2,472,604.13
社会保险费	1,037,951.51	1,557,536.59
差旅费	853,132.27	1,139,417.69
办公费	703,721.28	780,476.19
试验检验费	551,867.40	237,735.85
房租费	491,893.79	596,661.80
展览和广告费	412,548.26	293,205.21
其他	2,144,689.74	3,518,639.83
合计	41,652,271.53	75,086,664.57

其他说明：

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	44,103,777.23	45,478,358.72
折旧费	6,635,990.99	9,238,541.59
社会保险费	5,887,303.32	6,355,285.76
职工福利费	2,712,000.97	2,496,949.36
安全费	2,245,013.56	71,312.20
房租费	2,101,022.74	2,425,051.99
维修费	2,016,378.83	8,173,419.75
办公费	1,809,987.64	635,907.34
工会经费	1,647,250.89	1,426,710.49

无形资产摊销	1,603,945.10	1,945,065.48
其他	11,801,265.14	29,810,764.58
合计	82,563,936.41	108,057,367.26

其他说明：

36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	22,892,232.95	21,098,936.49
直接投入费用	23,688,438.60	9,180,373.13
折旧费用	1,190,108.93	2,722,620.46
无形资产摊销费用	27,882.78	18,400.02
设计费用	575,523.25	
间接费	118,387.52	2,412,296.24
其他	1,080,538.50	944,277.48
合计	49,573,112.53	36,376,903.82

其他说明：

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
总利息支出	34,599,890.12	75,380,348.39
减：利息收入	2,861,529.64	1,955,578.20
减：利息资本化金额		
汇兑损益（收益以负数列示）	896,941.90	1,631,518.74
减：汇兑损益资本化金额		
金融机构手续费	1,106,850.11	684,201.52
其他	-380,160.92	101,962.43
合计	33,361,991.57	75,842,452.88

其他说明：

38、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
技改资金摊销		1,099,842.72
研发经费		31,967.35
新型多空增透（减反射）玻璃的生产试验研发项目经费		28,154.68
高效高可靠节能玻璃工业制备与应用关键技术补助	64,484.97	233,951.78
光电特种玻璃生产关键技术与装备的开发及应用示范补助	163,223.30	435,506.82
大板面高清润眼多点电容触摸屏项目	337,500.00	337,500.00
高新技术研发补助	589,000.00	
特困企业专项治理补助资金	1,121,000.00	
军民融合发展专项资金	8,450,255.93	
2017 年度企业稳岗补贴		32,495.02
2018 年促进服务外包发展专项资金	12,445.00	
代扣代缴税金手续费返还	12,539.89	
珠海市产业发展鼓励扶持资金	458,262.84	458,262.84
2018 年第一批专利补贴	6,000.00	
幕墙技术研发项目补助		3,120,000.00
电费补贴	1,236,395.53	10,359,811.56
太阳能发电照明系统技术开发补助	332,000.00	128,000.00
2018 年稳定就业岗位补贴	191,859.00	264,419.00
2017 年安全培训财政补贴	300.00	
2016-2017 上年 9 月免除查验外贸企业吊装移位仓储费用	7,041.00	
2018 年 2、3 季度运输补贴	45,240.00	
2019 年重点研究与开发计划项目财政拨款	300,000.00	
2018 年区级专利补助	42,000.00	
通过认定高企奖补资金	100,000.00	
特困专项补助资金	513,000.00	
2018 年度奖励企业扶持资金	886,922.33	979,444.19
余热发电项目补助	199,999.98	199,999.98
硅基新材料产业集聚基地建设	250,000.03	250,000.00

250t/d 太阳能玻璃生产线项目政府补助	250,000.03	250,000.02
制造强省强基技术改造项目政府补助	76,588.96	
制造强市机器人购置补贴	17,412.54	
供电线路补贴资金		2,421,000.00
2017 年市级专利奖励		33,350.00
2017 年区专利奖励		24,000.00
2017 年区标准化奖励		100,000.00
2017 年市级外贸促进政策资金		256,000.00
玻璃生产技术研究及产业化项目补助		122,347.50
银基离线 Low-e 钢化玻璃均质化关键技术研发补助		44,514.94
2016 年国家企业高新技术企业认定奖励		30,000.00
2017 年专利资助款		2,000.00
电费补贴	87,381.02	
合计	15,750,852.35	21,242,568.40

39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-37,320,953.52	-1,009,227.77
合计	-37,320,953.52	-1,009,227.77

其他说明：

40、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	-581,396.67	-5,182,526.59
二、存货跌价损失	-743,325.09	-6,259,258.75
合计	-1,324,721.76	-11,441,785.34

其他说明：

41、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
处置固定资产的利得（损失“-”）	-117,190.03	5,581.89
处置无形资产的利得（损失“-”）		-788,588.00
合计	-117,190.03	-783,006.11

42、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 额
政府补助	77,100.00	11,500.00	77,100.00
固定资产报废收益	16,729.38	75,425.36	16,729.38
赔偿款、罚没利得	27,159.89	451,560.12	27,159.89
其他	42,596.16	652,817.86	42,596.16
合计	163,585.43	1,207,979.12	163,585.43

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	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
车辆报销	文昌市国库支付局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		11,500.00	与收益相关
老旧车补贴款	深圳市国库支付局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	77,100.00		与收益相关
合计	--					77,100.00	11,500.00	

其他说明：

注：本年其他项主要包括废旧物资收入、无法支付款项等。

43、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 额
非流动资产毁损报废损失	559,051.24	1,016,235.50	559,051.24
罚款、滞纳金	221,072.38	4,055,717.15	221,072.38
赔偿金、违约金	540,843.87	258,644.24	540,843.87
其他	533,108.17	342,834.46	533,108.17
合计	1,854,075.66	5,673,431.35	1,854,075.66

其他说明：

44、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	9,456,209.06	6,779,201.47
递延所得税费用	-3,288,265.37	-792,655.61
合计	6,167,943.69	5,986,545.86

(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	-25,956,547.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,893,482.07
子公司适用不同税率的影响	4,906,233.70
调整以前期间所得税的影响	-2,422,296.01
非应税收入的影响	5,598,143.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	262,977.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,432,938.58
税费规定的研发费加计扣除	-1,716,570.54
所得税费用	6,167,943.69

其他说明

45、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
押金和保证金	32,420,042.83	66,697,561.34
利息收入	2,630,294.18	1,794,744.32
除税收返还外的政府补助	14,398,784.89	12,644,583.77
其他	25,488,452.10	9,753,227.39
合计	74,937,574.00	90,890,116.82

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
保证金和押金	29,795,156.44	39,079,679.30
付现费用	64,580,141.42	34,652,514.02
合计	94,375,297.86	73,732,193.32

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
石岩中心更新改造补偿金		10,000,000.00
收海南中航特玻材料有限公司归还款项	224,296,638.51	
合计	224,296,638.51	10,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 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
融资租赁		25,000,000.00
合计		25,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(5) 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
融资租赁费及利息	2,871,135.16	4,053,567.58
支付贷款保证金	1,119,000.00	1,312,100.00
支付到期筹资款		50,000,000.00
合计	3,990,135.16	55,365,667.58

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

46、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	-32,124,490.81	-57,121,764.58
加：资产减值准备	1,324,721.76	11,441,785.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,519,680.26	128,791,331.16
无形资产摊销	2,150,482.49	2,678,096.26
长期待摊费用摊销	957,050.60	1,469,632.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	117,190.03	783,006.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	542,321.86	940,810.14
财务费用（收益以“-”号填列）	34,599,890.12	75,380,348.39
投资损失（收益以“-”号填列）	37,320,953.52	1,009,227.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,288,265.37	-792,655.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	-91,475,209.23	67,974,038.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	233,604,773.77	40,925,402.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-278,303,757.01	-220,877,399.16
其他	733,241.54	391,426.05
经营活动产生的现金流量净额	-37,321,416.47	52,993,285.11
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	557,193,608.81	319,489,228.61
减：现金的期初余额	616,892,326.84	465,391,647.09
现金及现金等价物净增加额	-59,698,718.03	-145,902,418.48

(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	557,193,608.81	616,892,326.84
其中：库存现金	388,231.53	527,009.29
可随时用于支付的银行存款	556,805,377.28	622,019,803.01
三、期末现金及现金等价物余额	557,193,608.81	616,892,326.84

其他说明：

47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	137,662,953.25	保函保证金、银行承兑汇票保证金、农民工工资保证金等
固定资产	275,323,439.33	用于抵押取得借款以及担保
无形资产	21,189,350.83	用于抵押取得借款以及担保
应收账款	144,550,536.61	用于质押取得借款
长期股权投资	75,506,327.10	用于质押取得借款
合计	654,232,607.12	--

其他说明：

注：（1）货币资金受限见注释（七）、1。

（2）应收账款：

本年子公司深圳市三鑫科技发展有限公司（以下简称“三鑫科技”）与招商证券资产管理有限公司签订《应收账款转让合同》、《应收账款交易合同》，将三鑫科技14,455.05万元应收账款质押转让取得短期借款12,286.80万元。截止2019年6月30日，质押的应收账款余额14,455.05万元，短期借款余额为12,286.80万元。

（3）固定资产、无形资产：

①2015年10月16日，子公司三鑫科技与招商银行深圳南山支行签署《购房借款及抵押合同》，将深圳市南山区滨海大道侧深圳市软件产业基地账面原值14,440.22万元的房屋抵押给招商银行深圳南山支行取得长期借款7,009.00万元。截止2019年6月30日，抵押的房产账面价值为13,346.74万元，对应的借款余额为4851.36万元。

②2018年7月25日，本公司与中信银行股份有限公司深圳分行签署《最高额抵押合同》，将深圳市南山区南油大道以西账面原值963.23万元的房屋抵押给中信银行股份有限公司深圳分行（以下称“抵押权人”），为本公司与抵押权人所形成的债权提

供最高额抵押担保，本次抵押的债权最高额折合人民币20,000.00万元，期限为2018年7月25日至2019年4月13日。截止2019年6月30日，抵押的房屋账面价值为311.36万元，本公司使用该额度的借款本金余额为4,500.00万元。

③2018年3月29日，子公司海南文昌中航石英砂矿有限责任公司与中国农业银行股份有限公司澄迈县支行签署《最高额抵押合同》，将其座落于海南省文昌市翁田镇龙马乡账面原值325.39万元的土地使用权及账面原值1,834.30万元的房屋建筑物抵押给中国农业银行股份有限公司澄迈县支行，为联营公司海南中航特玻材料有限公司贷款作抵押担保，担保金额为5,400.00万元。截止2019年6月30日，抵押的土地使用权账面价值为191.45万元，房产账面价值为1625.75万元，债务人使用该额度的借款本金余额为4,000万元。

④2017年4月，广东中航特种玻璃技术有限公司（以下简称“广东特玻”）与中航通用飞机有限责任公司签订《最高额抵押合同》，广东特玻将其拥有完全所有权的房屋及土地原值合计21,126.7万元抵押给中航通用飞机有限责任公司，通过中航工业集团财务有限责任公司进行委托贷款，取得短期借款10,000.00万元。截止2019年6月30日，抵押的固定资产账面价值为12,248.49万元，无形资产账面价值1,927.49万元，对应借款余额为0万元。

（4）长期股权投资：

2018年9月25日，本公司与中航通用飞机有限责任公司签署《股份质押》合同，将联营企业中航百慕新材料技术工程股份有限公司的1,867.68万股股份质押给中航通用飞机有限责任公司，取得借款10,000.00万元，质押有效期为2018年9月26日到2019年9月26日。截至2019年6月30日，质押的股份账面价值为7,550.63万元，对应借款余额为0万元。

48、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	22,172,861.14
其中：美元	522,106.65	6.8747	3,589,326.59
欧元	1,124,927.85	7.8170	8,793,561.00
港币	6,192,413.80	0.8797	5,447,466.42
澳门币	5,077,174.24	0.8553	4,342,507.13
应收账款	--	--	158,368,182.68
其中：美元	18,014,577.40	6.8747	123,844,815.25
欧元	1,098,286.24	7.8170	8,585,303.54
港币	29,485,124.35	0.8797	25,938,063.89
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

49、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
与收益相关的政府补助	14,062,786.70	其他收益/营业外收入/冲减费用	14,062,786.70
与资产相关的政府补助	2,405,850.03	其他收益	2,405,850.03
合计	16,468,636.73		16,468,636.73

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

(1) 与收益相关的政府补助

A、用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的政府补助详见注释（七）26。

B、用于补偿已发生的相关成本费用或损失的政府补助的本期发生额共计16,468,636.73元，其中计入其他收益15,750,852.35元，详见注释（七）38；计入营业外收入77,100.00元，详见附注（七）42；冲减相关成本费用640,684.38元。

(2) 与资产相关的政府补助

确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益的情况详见附注（七）26。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

(2) 合并成本及商誉

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

6、其他

九、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	
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	广东省	深圳	制造业	76.00%		设立
三鑫（惠州）幕墙产品有限公司	广东省	惠州	制造业	60.00%		设立
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	安徽	蚌埠	制造业	58.71%		设立
三鑫（香港）有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
中航三鑫（文昌）矿业有限公司	海南省	文昌	矿业	100.00%		设立
海南中航特玻科技有限公司	海南省	澄迈	制造业	70.00%		设立
海南文昌中航石英砂矿有限责任公司	海南省	文昌	矿业	100.00%		非同一控制 企业合并

深圳市三鑫科技发展有限公司	广东省、北京、上海市	深圳	工程设计、施工	70.00%		设立
三鑫幕墙工程（新加坡）有限公司	新加坡	新加坡	工程设计、施工		100.00%	设立
深圳市三鑫门窗系统有限公司	广东省	深圳	工程设计、施工		86.00%	设立
深圳市中航三鑫光伏工程有限公司	广东省	深圳	工程设计、施工		84.00%	设立
珠海市三鑫幕墙工程有限公司	广东省	珠海	工程设计、施工		100.00%	设立
深圳三鑫通航发展有限公司	广东省	深圳	工程设计、施工		100.00%	设立
北京三鑫晶品装饰工程有限公司	北京市	北京	工程装饰		70.00%	设立
佛山清源新能源发电投资有限公司	广东省	深圳	光伏电项目投资		100.00%	非同一控制企业合并
广东中航特种玻璃技术有限公司	广东省	惠州	制造业	53.48%		同一控制企业合并

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：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市三鑫科技发展有限公司	30.00%	7,398,007.05	15,068,305.76	67,053,728.79
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	41.29%	-7,045,173.96		104,378,223.11

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市三鑫科技发展	1,867,88	352,757,	2,220,64	1,935,45	73,202,4	2,008,65	1,891,63	307,808,	2,199,44	1,882,56	78,936,2	1,961,50
	9,829.48	736.12	7,565.60	5,451.89	95.69	7,947.58	3,454.69	731.55	2,186.24	7,036.72	54.04	3,290.76

有限公司													
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	315,737,769.82	649,624,604.86	965,362,374.68	697,153,270.36	15,416,120.28	712,569,390.64	335,791,247.32	610,574,879.18	946,366,126.50	662,529,044.12	13,981,434.35	676,510,478.47	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市三鑫科技发展有限公司	1,429,507,220.39	24,431,686.34	24,431,686.34	3,876,143.77	1,193,323,668.65	24,199,724.59	24,199,724.59	-85,248,946.20
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	261,870,647.94	-17,062,663.99	-17,062,663.99	-67,607,919.11	393,528,324.88	16,031,914.56	16,031,914.56	80,556,091.72

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中航百慕新材料技术工程股份有限公司	北京	北京	制造业	17.11%		权益法
宝利鑫新能源开发有限公司	广东	广东	光伏		11.96%	权益法
海南中航特玻材料有限公司	海南	海南	制造业	27.44%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	中航百慕新材料 技术工程股份有 限公司	宝利鑫新能源开 发有限公司	海南中航特玻材 料有限公司	中航百慕新材料 技术工程股份有 限公司	宝利鑫新能源开 发有限公司	海南中航特玻材 料有限公司
流动资产	374,252,495.59	198,041,320.66	121,073,168.30	353,476,511.78	135,362,481.01	116,940,033.92
非流动资产	156,174,231.72	193,955,805.85	2,141,408,388.98	156,603,403.69	180,618,309.82	2,206,994,909.26
资产合计	530,426,727.31	391,997,126.51	2,262,481,557.28	510,079,915.47	315,980,790.83	2,323,934,943.18
流动负债	194,846,673.20	125,687,657.21	794,043,087.85	157,006,688.24	103,957,393.82	770,756,762.14
非流动负债	11,548,800.90	50,833,333.37	1,458,472,384.68	12,112,766.64		1,377,175,499.26
负债合计	206,395,474.10	176,520,990.58	2,252,515,472.53	169,119,454.88	103,957,393.82	2,147,932,261.40
归属于母公司股 东权益	324,031,253.21	215,476,135.93	49,081,853.13	340,960,460.59	212,023,397.01	176,002,681.77
按持股比例计算 的净资产份额	55,466,646.67	25,770,945.86	13,468,060.50	58,338,273.06	25,548,819.34	48,295,135.88
--商誉	20,039,680.43			20,039,680.43		
对联营企业权益 投资的账面价值	75,506,327.10	25,770,945.86	13,468,060.50	78,377,953.49	25,548,819.34	48,295,135.88
营业收入	80,181,139.16	40,804,433.12	153,008,158.68	74,432,616.45	20,494,307.62	325,388,014.86
净利润	-10,604,429.46	4,253,870.94	-123,631,904.81	-9,634,499.40	8,148,035.63	-87,398,454.01
综合收益总额	-10,604,429.46	4,253,870.94	-123,631,904.81	-9,634,499.40	8,148,035.63	-87,398,454.01

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具，包括货币资金、借款等，这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见注释（十一）5、（3）。

本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为3个月，主

要客户可以延长至6个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本集团的应收账款中应收账款前五名客户的款项占17.25%(上年末为19.34%)，本集团并未面临重大信用集中风险。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见注释（七）3 和注释（七）5 的披露。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团内各子公司负责监控自身的现金流量预测，总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

期末余额：

项目	金融负债				
	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
短期借款	1,164,900,284.19				1,164,900,284.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
应付票据及应付账款	1,829,352,172.63	65,454,816.86	26,536,511.44	159,563,317.23	2,080,906,818.16
其他应付款	92,043,558.05	59,195,723.14	5,104,816.31	12,805,827.00	169,149,924.50
一年内到期的非流动负债	15,250,718.49				15,250,718.49
其他流动负债	-				-
长期借款		10,825,632.95	11,208,488.66	36,007,737.80	58,041,859.41
应付债券					
长期应付款		5,053,123.02	5,332,845.88	4,367,568.98	14,753,537.88
合计	3,101,546,733.36	140,529,295.97	48,182,662.29	212,744,451.01	3,503,003,142.63

年初余额：

项目	金融负债				
	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
短期借款	1,284,204,268.19				1,284,204,268.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
应付票据及应付账款	1,745,746,150.58	61,934,720.78	159,463,921.71	46,987,537.94	2,014,132,331.01
其他应付款	79,467,249.96	68,960,204.91	2,646,691.53	16,667,466.43	167,741,612.83
一年内到期的非流动负债	43,949,086.23				43,949,086.23
其他流动负债	3,574,371.85				3,574,371.85
长期借款		10,641,721.64	11,014,510.58	41,661,122.70	63,317,354.92

应付债券					
长期应付款		4,968,796.32	5,253,760.22	6,978,046.68	17,200,603.22
合计	3,156,941,126.81	146,505,443.65	178,378,884.04	112,294,173.75	3,594,119,628.25

3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

截至报告期末，本集团无重大汇率风险。

B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2019年6月30日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为1,233,404,789.67元（2018年12月31日：1,386,809,902.22元）。

C、其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。。

截至报告期末，本集团无其他价格风险。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	贵阳市	制造业	167,087.00	27.16%	27.16%

本企业的母公司情况的说明

注：（1）深圳贵航实业有限公司和中国贵州航空工业（集团）有限责任公司对本公司持股比例分别为13.74%和13.42%，由于深圳贵航实业有限公司系中国贵州航空工业（集团）有限责任公司控股子公司，此处持股比例为二者累计持有比例。

（2）中航通用飞机有限责任公司对本公司直接持股比例为2.36%，同时作为中国贵州航空工业（集团）有限责任公司的控股股东，间接持股比例为27.16%，合计持股比例29.52%。根据公司2010-021号《关于控股股东股权变动的提示性公告》，本公司控股股东为中航通用飞机有限责任公司，本公司最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会成立的中国航空工业集团有限公司。

本企业最终控制方是中国航空工业集团有限公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注（九）1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注（九）2。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
中航百慕新材料技术工程股份有限公司	联营企业
宝利鑫新能源开发有限公司	联营企业
海南中航特玻材料有限公司	联营企业

其他说明

4、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
蚌埠玻璃工业研究设计院	本公司控股子公司之少数股东
中航技国际经贸发展有限公司	同受航空工业集团控制
中国航空国际建设投资有限公司	同受航空工业集团控制
宝利鑫新能源开发有限公司	同受航空工业集团控制
贵州华夏地产开发公司	同受航空工业集团控制
中航航空规划设计研究总院有限公司	同受航空工业集团控制
中航荆门爱飞客发展有限责任公司	同受航空工业集团控制
西安飞机工业铝业股份有限公司	同受航空工业集团控制
宝胜科技创新股份有限公司	同受航空工业集团控制
中航宝胜电气股份有限公司	同受航空工业集团控制
太原太航自动化仪表有限公司	同受航空工业集团控制
东莞市日新传导科技有限公司	同受航空工业集团控制
中国航空工业集团财务公司	同受航空工业集团控制
中航国际租赁有限公司	同受航空工业集团控制
江苏宝胜建筑装璜安装工程有限公司	同受航空工业集团控制
中国航空技术国际工程有限公司	同受航空工业集团控制
北京惠利新能源投资有限公司	同受航空工业集团控制
中国航空技术厦门有限公司	同受航空工业集团控制
厦门君尚世纪投资有限公司	同受航空工业集团控制
崎陞国际有限公司	本公司控股子公司之少数股东

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
太原太航自动化仪表有限公司	采购商品	4,310.34	接受劳务、采购类额度 1.7 亿元	否	
海南中航特玻材料有限公司	采购商品	50,000.00			
宝胜科技创新股份有限公司	采购商品				200,756.41
中航宝胜电气股份有限公司	采购商品				71,606.84
江苏宝胜建筑装潢安装工程有限公司	接受劳务				328,653.06
海南中航特玻物流有限公司	接受劳务				45,000.74
合计		54,310.34			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中航物业管理有限公司	提供劳务	1,462,564.11	
宝利鑫新能源开发有限公司	提供劳务		5,153,527.45
中航通用飞机有限责任公司	提供劳务	47,169.81	
海南中航特玻材料有限公司	出售商品	2,595,500.62	
贵州华夏地产开发公司	提供劳务		3,853.24
中国航空规划设计研究总院有限公司	提供劳务		272.70
合计		4,105,234.54	5,157,653.39

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

2019 年 3 月 22 日董事会审议通过了《关于 2019 年度预计与实际控制人航空工业集团下属子公司发生日常关联交易额度的议案》，具体内容见公司已对外披露的 2019-020 号公告。报告期内，购销商品、提供和接受劳务的关联交易均在获批额度内。

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中航租赁国际有限公司	机器设备	551,335.12	555,118.48
海南中航特玻材料有限公司	房屋及建筑物	110,153.73	

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市三鑫科技发展有限公司	130,000,000.00	2019年01月22日	2020年01月22日	否
深圳市三鑫科技发展有限公司	550,000,000.00	2019年02月20日	2020年02月19日	否
深圳市三鑫科技发展有限公司	100,000,000.00	2019年03月01日	2020年02月29日	否
深圳市三鑫科技发展有限公司	100,000,000.00	2018年08月01日	2019年08月01日	否
深圳市三鑫科技发展有限公司	217,000,000.00	2019年01月21日	2020年01月21日	否
深圳市三鑫科技发展有限公司	150,000,000.00	2018年09月26日	2019年09月25日	否
海南中航特玻材料有限公司	10,000,000.00	2018年04月22日	2021年04月21日	否
海南中航特玻材料有限公司	63,600,000.00	2017年05月27日	2019年12月09日	否
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	100,000,000.00	2018年06月20日	2019年06月19日	否
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	60,000,000.00	2019年03月01日	2020年03月01日	否
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	100,000,000.00	2018年12月18日	2020年12月18日	否
三鑫（惠州）幕墙产品有限公司	20,000,000.00	2018年10月09日	2019年10月08日	否
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	20,000,000.00	2018年10月09日	2019年10月08日	否
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	25,000,000.00	2018年01月04日	2023年01月03日	否
海南中航特玻科技有限公司	6,500,000.00	2018年07月04日	2019年07月04日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中航通用飞机有限责任公司	300,000,000.00	2018年06月08日	2019年05月21日	否
深圳市三鑫科技发展有限公司	125,000,000.00	2018年09月27日	2019年09月26日	否
深圳市三鑫科技发展有限公司	200,000,000.00	2018年12月13日	2019年12月13日	否
深圳市三鑫科技发展有限公司	350,000,000.00	2019年04月01日	2020年04月01日	否
深圳市三鑫科技发展有限公司	100,000,000.00	2018年07月25日	2019年04月13日	否

关联担保情况说明

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中航工业集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2018 年 09 月 26 日	2019 年 09 月 26 日	已还清
中航工业集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2018 年 04 月 21 日	2019 年 04 月 20 日	已还清
拆出				

(5) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海南中航特玻材料有限公司	利息收入	6473210.11	

① 本年向中航工业集团财务有限责任公司拆入资金承担利息支出金额为 3,777,969.45 元；

② 与中航工业集团财务有限责任公司的存款交易：年初余额 2,325,906.48 元，本年增加 623,199,627.57 元，本年减少 625,031,634.99 元，期末余额 493,899.06 元。本年存款利息收入 18,922.92 元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宝利鑫新能源开发有限公司			15,430,396.48	
应收账款	中航物业管理有限公司	1,522,432.00			
应收账款	中航通用飞机有限责任公司	50,000.00			
应收账款	海南中航特玻材料有限公司	7,938,011.75		7,661,421.07	
小计		9,510,443.75		23,091,817.55	
应收票据	海南中航特玻材料有限公司	89,000,000.00		89,000,000.00	
小计		89,000,000.00		89,000,000.00	
其他应收款	中航租赁国际有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00	
其他应收款	宝利鑫新能源开发有限公司			458,334.94	
其他应收款	中航航空规划设计研究总院有限公司	197,370.00		197,370.00	

其他应收款	厦门君尚世纪投资有限公司	1,061,134.23		1,061,134.23	
其他应收款	中国航空技术厦门有限公司	256,331.47		256,331.47	
其他应收款	海南中航特玻材料有限公司	6,858,396.01		267,871,638.51	
其他应收款	中航通用飞机有限责任公司			26,752.64	
小计		9,873,231.71		271,371,561.79	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	海南中航特玻材料有限公司	359,854.69	836,629.58
应付账款	宝胜科技创新股份有限公司		293,214.47
应付账款	中航宝胜电气股份有限公司		270,135.41
应付账款	太原太航自动化仪表有限公司		129,010.00
应付账款	江苏宝胜建筑装潢安装工程有限公司	18,240.24	364,804.90
小计		378,094.93	1,893,794.36
其他应付款	海南中航特玻材料有限公司	48,102.21	
小计		48,102.21	
预收款项	中国航空技术国际工程有限公司	8,329,859.75	8,329,859.75
预收款项	中航荆门爱飞客发展有限责任公司	3,500,000.00	
小计		11,829,859.75	8,329,859.75
应付股利	蚌埠玻璃工业研究设计院	12,397,485.70	12,397,485.70
小计		12,397,485.70	12,397,485.70
一年内到期的非流动负债	中航租赁国际有限公司	4,788,072.42	4,660,807.12
小计		4,788,072.42	4,660,807.12
长期应付款	中航租赁国际有限公司	14,753,537.88	17,200,603.22
小计		14,753,537.88	17,200,603.22

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

经营租赁承诺

本集团租赁合同涉及的承诺事项详见本注释（十四）、2

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2019年8月22日，公司六届二十三次董事会审议通过《关于拟收购广东特玻45.62%股权涉及关联交易的议案》，鉴于石岩产区搬迁，为进一步推进玻璃深加工产业整合，更好的适应市场环境变化，促进玻璃深加工产业转型升级，拟同意公司从控股股东方收购其持有广东特玻的45.62%股权事项，交易价格将以经国有资产有权管理部门备案后的评估结果作为定价依据。公司将聘请评估、审计机构，启动股权收购相关准备工作。该事项尚待履行股东大会的审议程序。

十四、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本集团考虑重要性原则，以经营分部为基础，确定报告分部。本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团的经营分部的分类与内容如下：

A、幕墙工程分部：建筑幕墙、建筑门窗、钢结构的技术研发、设计及施工安装，承担建筑幕墙工程。

B、玻璃及深加工分部：在线LOW-E镀膜节能玻璃、IT薄片玻璃、航空、高铁、防火防爆玻璃、超白太阳能玻璃的生产和销售；设计、生产和销售建筑幕墙单元和节能门窗及其相关产品；玻璃深加工产品技术开发、生产、销售；采掘、洗选、加工、销售各类精制石英砂产品、对外玻璃工程承包，玻璃技术与装备出口，进出口业务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩以报告的分部利润为基础进

行评价。

分部间的转移定价，参照向第三方进行交易所采用的价格制定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	幕墙工程报告分部	玻璃及深加工报告分部	未分配金额	分部间抵销	合计
对外营业收入	1,429,507,220.39	518,537,473.60	4,948,131.02		1,952,992,825.01
分部间交易收入		21,969,868.42	12,290,729.97		34,260,598.39
销售费用	8,292,137.08	33,360,134.45			41,652,271.53
利息收入	1,894,611.97	847,219.14	119,621.59		2,861,452.70
利息费用	4,966,611.28	17,527,495.29	24,390,963.52	12,290,729.97	34,594,340.12
对联营企业和合营企业的投资收益	377,748.25		-37,698,701.77		-37,320,953.52
资产减值损失	-4,226,129.37	5,550,851.13			1,324,721.76
折旧费和摊销费	7,198,468.46	125,474,557.06	266,034.13		132,939,059.65
利润总额（亏损）	29,088,067.99	-4,876,478.09	-1,613,209.62	48,554,927.40	-25,956,547.12
资产总额	2,257,998,616.52	2,088,359,029.95	1,776,591,264.11	1,605,097,184.33	4,517,851,726.25
负债总额	2,128,914,612.01	1,494,294,638.62	1,001,655,557.29	1,016,911,145.43	3,607,953,662.49
对联营企业和合营企业的长期股权投资	25,770,945.86		88,974,387.60		114,745,333.46
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	53,559,358.81	93,441,833.35			147,001,192.16

(3) 其他说明

A、每一类产品和劳务的对外交易收入

项目	本期数	上期数
幕墙工程	1,426,954,171.11	1,192,592,857.83
幕墙玻璃制品	168,498,649.46	159,492,156.04
家电玻璃制品	36,871,565.29	56,391,690.34
幕墙门窗制品	47,218,837.44	62,916,475.12
特玻材料	329,568,573.40	754,841,396.72
其他业务收入	12,162,298.53	8,541,082.44

减：内部抵销数	68,281,270.22	41,681,367.84
合计	1,952,992,825.01	2,193,094,290.65

B、地理信息

对外交易收入的分布：

项目	本年金额	上期金额
中国大陆地区	1,720,966,730.67	1,813,826,241.19
中国大陆地区以外的国家和地区	232,026,094.34	379,268,049.46
合计	1,952,992,825.01	2,193,094,290.65

C、主要客户信息

本集团的客户较为分散，不存在单个与本集团交易超过 10% 的客户。

2、其他

租赁

与融资租赁有关的信息

本集团作为融资租赁承租人，相关信息如下：

A、截止报告期末，未确认融资费用的余额为 1,991,903.40 元（上年末余额为 2,543,238.52 元），采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

B、各类租入固定资产的年初和期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额：

融资租赁租入项目	固定资产原价		累计折旧额	减值准备累计金额
	年初余额	期末余额		
1. 机器设备	19125913.79	30921499.03	4518726.18	
合计		30921499.03	4518726.18	

C、以后年度将支付的最低租赁付款额：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	6,152,432.49
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	6,152,432.49
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	6,152,432.49
3 年以上	3,076,216.23
合计	21,533,513.70

十五、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	

按单项计提坏账准备的应收账款	6,697,397.93	4.87%	6,697,397.93	100.00%		4,050,321.64	3.14%	4,050,321.64	100.00%	
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,697,397.93	4.87%	6,697,397.93	100.00%		4,050,321.64	3.14%	4,050,321.64	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	130,760,752.87	95.13%	16,276,889.88	12.45%	114,483,862.99	124,934,509.77	96.86%	14,280,471.04	11.43%	110,654,038.73
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	130,760,752.87	95.13%	16,276,889.88	12.45%	114,483,862.99	124,934,509.77	96.86%	14,280,471.04	11.43%	110,654,038.73
合计	137,458,150.80	100.00%	22,974,287.81	16.71%	114,483,862.99	128,984,831.41	100.00%	18,330,792.68	14.21%	110,654,038.73

按单项计提坏账准备：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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
A 单位	920,716.43	920,716.43	100.00%	回款困难
B 单位	755,558.92	755,558.92	100.00%	回款困难
C 单位	748,187.72	748,187.72	100.00%	回款困难
D 单位	627,566.00	627,566.00	100.00%	回款困难
E 单位	509,932.46	509,932.46	100.00%	回款困难
F 单位	469,333.87	469,333.87	100.00%	回款困难
G 单位	670.79	670.79	100.00%	回款困难
H 单位	1,269,115.24	1,269,115.24	100.00%	回款困难
I 单位	1,396,316.50	1,396,316.50	100.00%	回款困难
合计	6,697,397.93	6,697,397.93	--	--

按组合计提坏账准备：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	48,382,396.26	511,317.38	1.06%
其中：1 至 6 个月	38,156,048.46		

7至-12个月	10,226,347.80	511,317.38	5.00%
1至2年	5,691,126.77	569,112.68	10.00%
2至3年	3,736,666.11	747,333.22	20.00%
3年以上	17,029,096.99	14,449,126.60	84.85%
3至4年	2,862,433.74	1,431,216.87	50.00%
4至5年	2,297,507.05	1,148,753.53	50.00%
5年以上	11,869,156.20	11,869,156.20	100.00%
合计	74,839,286.13	16,276,889.88	--

确定该组合依据的说明：

以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

按组合计提坏账准备：采用其他方法计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	55,921,466.74		
合计	55,921,466.74		--

确定该组合依据的说明：

以与债务人是否为本公司关联方为信用风险特征划分组合。

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）	511,317.38
其中：1至6个月	
7至-12个月	511,317.38
1至2年	569,112.68
2至3年	747,333.22
3年以上	21,146,524.53
3至4年	1,431,216.87
4至5年	1,148,753.53
5年以上	18,566,554.13
合计	22,974,287.81

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
A 单位	31,890,558.04	24.39	-
B 单位	26,607,918.23	20.35	-
C 单位	7,972,385.01	6.10	91,043.80
D 单位	6,378,661.13	4.88	899,962.97
E 单位	6,360,600.81	4.86	
合计	79,210,123.22	60.58	1,973,624.23

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	28,927,466.65	28,927,466.65
其他应收款	483,674,534.45	618,120,824.71
合计	512,602,001.10	647,048,291.36

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	28,927,466.65	28,927,466.65
合计	28,927,466.65	28,927,466.65

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	28,927,466.65	5 年以上	母公司未要求支付	否，子公司货币资金足够支付股利
合计	28,927,466.65	--	--	--

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 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
保证金	2,000.00	2,000.00
备用金借支	1,084,636.39	824,325.10
关联往来款	477,179,485.77	614,084,230.20
往来款	5,443,038.57	3,371,219.46
合计	483,709,160.73	618,281,774.76

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	160,950.05			160,950.05
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-126,323.77			-126,323.77
2019 年 6 月 30 日余额	34,626.28			34,626.28

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）	100.00
其中：1 至 6 个月	
7 至 12 个月	100.00
1 至 2 年	4,806.28
2 至 3 年	29,720.00
合计	34,626.28

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	关联往来	218,998,623.28	4 年以内	45.27%	
广东中航特种玻璃技	关联往来	100,000,000.00	6 个月内	20.67%	

术有限公司					
三鑫（惠州）幕墙产品有限公司	关联往来	67,842,722.77	3 年以内	14.03%	
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	关联往来	51,650,000.00	2 年以内	10.68%	
海南文昌中航石英砂矿有限责任公司	关联往来	11,094,783.40	2 年以内	2.29%	
合计	--	449,586,129.45	--	92.94%	

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	596,840,797.37		596,840,797.37	596,840,797.37		596,840,797.37
对联营、合营企业投资	206,224,257.97	127,983,237.22	78,241,020.75	243,020,479.04	127,983,237.22	115,037,241.82
合计	803,065,055.34	127,983,237.22	675,081,818.12	839,861,276.41	127,983,237.22	711,878,039.19

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
海南中航特玻科技有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
三鑫（惠州）幕墙产品有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	182,000,000.00			182,000,000.00		
深圳市三鑫科技发展有限公司	100,367,665.64			100,367,665.64		
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	51,150,775.72			51,150,775.72		
（三鑫）香港有限公司	340,000.00			340,000.00		
中航三鑫（文昌）矿业有限公司	85,294,314.43			85,294,314.43		
海南文昌中航石英砂矿有限责任公司	91,392,119.42			91,392,119.42		
广东中航特种玻璃技术有限公司	73,295,922.16			73,295,922.16		
合计	596,840,797.37			596,840,797.37		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
中航百慕 新材料技 术工程股 份有限公 司	78,377.95 3.49			-2,871.62 6.39						75,506.32 7.10	
海南中航 特玻材料 有限公司	36,659.28 8.33			-33,924.5 94.68						2,734,693 .65	127,983.2 37.22
小计	115,037.2 41.82			-36,796.2 21.07						78,241.02 0.75	127,983.2 37.22
合计	115,037.2 41.82			-36,796.2 21.07						78,241.02 0.75	127,983.2 37.22

(3) 其他说明

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	101,924,207.09	86,058,232.02	152,760,479.93	130,350,197.41
其他业务	17,367,875.23	491,051.41	23,101,174.18	1,293,136.57
合计	119,292,082.32	86,549,283.43	175,861,654.11	131,643,333.98

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
成本法核算的长期股权投资收益	47,957,036.31	34,588,151.78
权益法核算的长期股权投资收益	-36,796,221.07	-5,519,692.00

合计	11,160,815.24	29,068,459.78
----	---------------	---------------

6、其他

十六、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	-659,511.89	“非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分”包括本期固定资产处置收益、固定资产清理报废损益，详见注释（七）41、42、43；
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）	16,468,636.73	“计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外”项目包括计入本期其他收益、营业外收入的政府补助，以及直接冲减财务费用的财政贴息 64.67 万元。详见注释（七）38、42；
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	6,473,210.11	“计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费”为本集团收取的海南特玻本年资金占用费；
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,225,268.37	“除上述各项之外的其他营业外收入和支出”包括违约赔偿利得和损失、罚款支出等，详见注释（七）42、43。
减：所得税影响额	2,823,308.52	
少数股东权益影响额	3,536,397.57	
合计	14,697,360.49	--

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	-4.78%	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.99%	-0.06	-0.06

3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他