



威海广泰空港设备股份有限公司

2019 年半年度财务报告

2019 年 08 月

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：威海广泰空港设备股份有限公司

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	271,592,899.84	261,736,336.88
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	134,699,587.66	
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	8,986,641.11	7,118,032.40
应收账款	1,205,081,834.60	1,070,972,607.42
应收款项融资		
预付款项	184,557,794.55	158,998,742.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	83,129,167.27	71,147,675.12
其中：应收利息		451,081.71
应收股利	500,000.00	1,000,000.00
买入返售金融资产		
存货	1,257,898,474.44	1,170,357,868.96
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	41,970,125.37	216,467,434.35
流动资产合计	3,187,916,524.84	2,956,798,697.92
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		15,001,434.83
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	86,622,738.87	79,976,533.10
其他权益工具投资	15,001,434.83	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	835,901,814.06	846,778,623.38
在建工程	39,607,697.23	18,919,333.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	167,267,669.56	176,764,048.51
开发支出		
商誉	437,722,865.82	437,722,865.82
长期待摊费用	5,468,576.07	6,359,067.89
递延所得税资产	29,651,466.73	33,379,785.46
其他非流动资产	1,344,118.29	5,605,759.28
非流动资产合计	1,618,588,381.46	1,620,507,451.64
资产总计	4,806,504,906.30	4,577,306,149.56
流动负债：		
短期借款	913,807,123.48	658,261,656.34
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	240,948,190.54	174,401,530.92
应付账款	290,664,432.52	298,191,433.52
预收款项	258,573,406.29	381,256,661.14
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	5,813,177.19	23,635,466.12
应交税费	18,924,284.71	43,893,929.27
其他应付款	146,140,321.57	11,013,828.51
其中：应付利息	1,495,546.59	2,125,817.94
应付股利	133,639,487.98	
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	23,692,727.00	292,727.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,898,563,663.30	1,590,947,232.82
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	31,492,724.00	55,185,451.00
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	41,273,695.42	38,253,694.92
递延收益	55,223,823.16	64,276,287.46
递延所得税负债	6,194,509.44	7,005,212.88
其他非流动负债		

非流动负债合计	134,184,752.02	164,720,646.26
负债合计	2,032,748,415.32	1,755,667,879.08
所有者权益：		
股本	381,827,504.00	381,827,504.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,371,196,357.68	1,371,196,357.68
减：库存股	67,947,006.26	38,640,400.00
其他综合收益		
专项储备	1,214,534.68	
盈余公积	125,169,511.24	125,169,511.24
一般风险准备		
未分配利润	895,189,361.86	915,604,165.29
归属于母公司所有者权益合计	2,706,650,263.20	2,755,157,138.21
少数股东权益	67,106,227.78	66,481,132.27
所有者权益合计	2,773,756,490.98	2,821,638,270.48
负债和所有者权益总计	4,806,504,906.30	4,577,306,149.56

法定代表人：李光太

主管会计工作负责人：冯春梅

会计机构负责人：王海波

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	191,444,309.90	187,060,502.13
交易性金融资产	77,001,928.22	
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	2,110,000.00	2,100,000.00
应收账款	827,114,151.62	694,970,516.91
应收款项融资		
预付款项	109,603,419.25	70,777,351.70
其他应收款	309,099,210.16	329,696,716.13

其中：应收利息		45,893.15
应收股利	155,916,664.00	156,416,664.00
存货	576,892,993.23	472,179,791.67
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	16,894,057.54	72,388,771.91
流动资产合计	2,110,160,069.92	1,829,173,650.45
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产	0.00	15,001,434.83
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,350,401,333.84	1,342,809,857.78
其他权益工具投资	15,001,434.83	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	473,224,491.65	485,135,269.39
在建工程	31,732,009.65	15,141,129.46
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	80,772,194.38	83,294,197.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,908,982.38	12,877,311.45
其他非流动资产	300,000.00	300,000.00
非流动资产合计	1,961,340,446.73	1,954,559,200.71
资产总计	4,071,500,516.65	3,783,732,851.16
流动负债：		
短期借款	864,617,123.48	639,071,656.34
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	150,265,134.50	131,526,484.36
应付账款	133,026,834.37	118,451,915.05
预收款项	24,272,354.19	47,926,173.31
合同负债		
应付职工薪酬	643,388.13	8,698,434.00
应交税费	9,637,304.46	21,730,142.18
其他应付款	185,612,564.81	5,283,435.15
其中：应付利息	1,495,546.59	2,125,817.94
应付股利	133,639,487.98	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	23,692,727.00	292,727.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,391,767,430.94	972,980,967.39
非流动负债：		
长期借款	31,492,724.00	55,185,451.00
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	36,008,615.54	32,988,615.04
递延收益	43,024,123.16	45,560,337.46
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	110,525,462.70	133,734,403.50
负债合计	1,502,292,893.64	1,106,715,370.89
所有者权益：		
股本	381,827,504.00	381,827,504.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	1,479,512,728.21	1,479,512,728.21
减：库存股	67,947,006.26	38,640,400.00
其他综合收益		
专项储备	1,214,534.68	
盈余公积	125,169,511.24	125,169,511.24
未分配利润	649,430,351.14	729,148,136.82
所有者权益合计	2,569,207,623.01	2,677,017,480.27
负债和所有者权益总计	4,071,500,516.65	3,783,732,851.16

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	966,414,252.69	998,278,700.15
其中：营业收入	966,414,252.69	998,278,700.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	894,634,643.76	858,424,855.84
其中：营业成本	690,733,832.38	656,686,260.44
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	8,691,571.55	12,667,640.45
销售费用	72,179,662.88	63,177,465.28
管理费用	60,198,353.06	54,047,189.79
研发费用	43,742,571.91	54,539,480.84
财务费用	19,088,651.98	17,306,819.04
其中：利息费用	18,139,310.29	16,074,586.33
利息收入	188,006.86	831,505.91

加：其他收益	15,844,218.63	9,712,319.87
投资收益（损失以“-”号填列）	6,593,268.73	8,178,735.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,503,643.29	1,577,546.51
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）	199,587.66	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	35,090,786.50	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	-16,244,301.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）	52,227.20	464.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	129,559,697.65	141,501,062.97
加：营业外收入	5,529,540.73	2,552,874.43
减：营业外支出	1,321,967.57	191,896.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	133,767,270.81	143,862,041.38
减：所得税费用	19,917,490.75	18,884,778.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	113,849,780.06	124,977,263.26
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	113,849,780.06	124,977,263.26
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	113,224,684.55	125,686,419.55
2.少数股东损益	625,095.51	-709,156.29
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	113,849,780.06	124,977,263.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	113,224,684.55	125,686,419.55
归属于少数股东的综合收益总额	625,095.51	-709,156.29
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.30	0.33
(二) 稀释每股收益	0.30	0.33

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：李光太

主管会计工作负责人：冯春梅

会计机构负责人：王海波

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	547,962,943.53	562,338,415.60
减：营业成本	414,321,422.08	393,161,594.84
税金及附加	5,864,797.94	8,734,419.42
销售费用	43,687,590.95	33,589,074.30
管理费用	28,242,132.72	30,330,017.27
研发费用	15,680,533.38	17,772,183.11
财务费用	13,915,763.19	16,844,149.74
其中：利息费用	13,299,824.45	16,071,493.77
利息收入	117,395.55	232,165.97
加：其他收益	6,742,107.10	7,922,315.65
投资收益（损失以“-”号填列）	4,794,633.30	5,082,402.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,929,303.69	730,000.00
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）	1,928.22	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	22,808,860.92	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-11,321,410.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）	50,797.00	464.34
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	60,649,029.81	63,590,749.61
加：营业外收入	1,955,152.75	2,345,544.79
减：营业外支出	136,074.13	28,836.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	62,468,108.43	65,907,457.61
减：所得税费用	8,546,406.13	7,846,738.78

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	53,921,702.30	58,060,718.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	53,921,702.30	58,060,718.83
（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	53,921,702.30	58,060,718.83
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益		
------------	--	--

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	903,610,340.30	785,082,392.32
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	13,103,759.28	6,423,214.46
收到其他与经营活动有关的现金	8,209,807.04	106,939,272.39
经营活动现金流入小计	924,923,906.62	898,444,879.17
购买商品、接受劳务支付的现金	819,292,665.75	721,379,202.19
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	139,661,014.62	128,339,739.20
支付的各项税费	74,563,537.41	77,117,089.91

支付其他与经营活动有关的现金	117,598,274.44	85,886,383.52
经营活动现金流出小计	1,151,115,492.22	1,012,722,414.82
经营活动产生的现金流量净额	-226,191,585.60	-114,277,535.65
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	5,044,588.86	3,634,952.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,260.00	
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	1,274,801,550.00	1,110,500,000.00
投资活动现金流入小计	1,279,853,398.86	1,114,134,952.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,818,688.71	36,208,957.05
投资支付的现金	7,226,541.22	130,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,222,801,550.00	994,600,000.00
投资活动现金流出小计	1,269,846,779.93	1,160,808,957.05
投资活动产生的现金流量净额	10,006,618.93	-46,674,004.78
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	743,937,950.56	620,504,878.42
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	743,937,950.56	620,504,878.42
偿还债务支付的现金	489,672,174.30	492,547,328.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,403,876.62	73,784,478.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		10,054,166.00
支付其他与筹资活动有关的现金	29,306,606.26	
筹资活动现金流出小计	537,382,657.18	566,331,806.62

筹资活动产生的现金流量净额	206,555,293.38	54,173,071.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	924,537.62	1,117,952.72
五、现金及现金等价物净增加额	-8,705,135.67	-105,660,515.91
加：期初现金及现金等价物余额	195,285,239.04	356,965,846.13
六、期末现金及现金等价物余额	186,580,103.37	251,305,330.22

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	442,333,280.66	395,620,022.42
收到的税费返还	10,668,890.12	4,307,644.62
收到其他与经营活动有关的现金	98,301,145.14	73,800,592.72
经营活动现金流入小计	551,303,315.92	473,728,259.76
购买商品、接受劳务支付的现金	508,290,000.22	418,392,728.70
支付给职工以及为职工支付的现金	70,329,019.62	60,144,381.84
支付的各项税费	40,582,817.87	37,206,778.96
支付其他与经营活动有关的现金	52,922,272.96	32,606,493.41
经营活动现金流出小计	672,124,110.67	548,350,382.91
经营活动产生的现金流量净额	-120,820,794.75	-74,622,123.15
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	4,975,591.61	2,725,862.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,260.00	3,176,963.09
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	1,236,676,350.00	1,005,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,241,659,201.61	1,010,902,825.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,463,176.90	24,167,588.09
投资支付的现金	7,226,541.22	132,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付		

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,268,301,550.00	905,600,000.00
投资活动现金流出小计	1,298,991,268.12	1,061,767,588.09
投资活动产生的现金流量净额	-57,332,066.51	-50,864,762.89
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	713,937,950.56	619,389,458.74
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	713,937,950.56	619,389,458.74
偿还债务支付的现金	489,672,174.30	491,398,160.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,403,876.62	63,727,219.87
支付其他与筹资活动有关的现金	29,306,606.26	
筹资活动现金流出小计	537,382,657.18	555,125,380.54
筹资活动产生的现金流量净额	176,555,293.38	64,264,078.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,071,361.40	1,167,359.48
五、现金及现金等价物净增加额	-526,206.48	-60,055,448.36
加：期初现金及现金等价物余额	141,518,880.24	209,218,197.57
六、期末现金及现金等价物余额	140,992,673.76	149,162,749.21

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	381,827,504.00				1,371,196,357.68	38,640,400.00			125,169,511.24		915,604,165.29		2,755,157,821.74	66,481,132.27	2,821,638,270.48	
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	381,827,504.00				1,371,196,357.68	38,640,400.00			125,169,511.24		915,604,165.29		2,755,157,138.21	66,481,132.27	2,821,638,270.48		
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						29,306,606.26			1,214,534.68		-20,414,803.43		-48,506,875.01	625,095.51	-47,881,779.50		
(一)综合收益总额											113,224,684.55		113,224,684.55	625,095.51	113,849,780.06		
(二)所有者投入和减少资本						29,306,606.26							-29,306,606.26		-29,306,606.26		
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						29,306,606.26							-29,306,606.26		-29,306,606.26		
(三)利润分配											-133,639,487.98		-133,639,487.98		-133,639,487.98		
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											-133,639,487.98		-133,639,487.98		-133,639,487.98		
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									1,214,534.68							1,214,534.68			1,214,534.68	
1. 本期提取									1,665,696.93							1,665,696.93			1,665,696.93	
2. 本期使用									451,162.25							451,162.25			451,162.25	
(六)其他																				
四、本期期末余额	381,827,504.00				1,371,196,357.68	67,947,006.26			1,214,534.68	125,169,511.24		895,189,361.86			2,706,650,263.20	67,106,227.78		2,773,756,490.98		

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	381,827,504.00				1,371,196,357.68				113,744,572.07		738,030,839.74		2,604,799,273.49	66,290,357.86		2,671,089,631.35
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	381,8 27,50 4.00			1,371, 196,35 7.68				113,74 4,572. 07		738,03 0,839. 74		2,604, 799,27 3.49	66,290, 357.86	2,671,0 89,631. 35
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）										79,857 ,268.9 8		79,857 ,268.9 8	-709,15 6.29	79,148, 112.69
（一）综合收 益总额										125,67 6,569. 46		125,67 6,569. 46	-709,15 6.29	124,967 ,413.17
（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										-45,81 9,300. 48		-45,81 9,300. 48		-45,819 ,300.48
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										-45,81 9,300. 48		-45,81 9,300. 48		-45,819 ,300.48
4. 其他														

(四) 所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本(或股本)																		
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 其他																		
(五) 专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
(六) 其他																		
四、本期期末余额	381,827,504.00				1,371,196,357.68				113,744,572.07		817,888,108.72		2,684,656,542.47	65,581,201.57				2,750,237,744.04

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	381,827,504.00				1,479,512,728.21	38,640,400.00			125,169,511.24	729,148,136.82		2,677,017,480.27
加：会计政策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	381,827,504.00				1,479,512,728.21	38,640,400.00			125,169,511.24	729,148,136.82		2,677,017,480.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						29,306,606.26		1,214,534.68		-79,717,785.68		-107,809,857.26
（一）综合收益总额										53,921,702.30		53,921,702.30
（二）所有者投入和减少资本						29,306,606.26						-29,306,606.26
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						29,306,606.26						-29,306,606.26
（三）利润分配										-133,639,487.98		-133,639,487.98
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-133,639,487.98		-133,639,487.98
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								1,214,534.68				1,214,534.68
1. 本期提取								1,665,696.93				1,665,696.93
2. 本期使用								451,162.25				451,162.25
(六) 其他												
四、本期期末余额	381,827,504.00				1,479,512,728.21	67,947,006.26		1,214,534.68	125,169,511.24	649,430,351.14		2,569,207,623.01

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	381,827,504.00				1,479,512,728.21				113,744,572.07	672,142,984.78		2,647,227,789.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	381,827,504.00				1,479,512,728.21				113,744,572.07	672,142,984.78		2,647,227,789.06
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										12,241,418.35		12,241,418.35

(一)综合收益总额									58,060,718.83		58,060,718.83
(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									-45,819,300.48		-45,819,300.48
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-45,819,300.48		-45,819,300.48
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	381,827,504.00				1,479,512,728.21				113,744,572.07	684,384,403.13		2,659,469,207.41

三、公司基本情况

威海广泰空港设备股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）系经山东省体制改革办公室鲁体改函字[2002]40号文、山东省人民政府办公厅鲁政股字[2002]44号文批准，由威海广泰空港设备有限公司整体变更设立，公司于2002年8月30日在山东省工商行政管理局注册设立，注册资本2,730万元。

2004年3月24日，经公司2003年度股东大会决议，以2003年12月31日总股本2,730万股为基数，每10股送3股，合计送红股819万股；同时威海广泰投资有限公司（现更名为“新疆广泰股权投资有限合伙企业”）（以下简称“广泰投资”）、李光太、民航烟台莱山机场旅客服务部（现更名为烟台国际机场集团航空食品有限公司）按照1.2:1的比例对公司现金增资651万股。增资后公司总股本变更为4,200万股。

2006年4月24日，公司2005年度股东大会做出增资的决议。以2005年末总股本4,200万股为基数，按10:4的比例向全体股东送红股1,680万股，在上述送红股的基础上，原股东广泰投资、李光太以及新股东孟岩以现金出资的方式，按照1.5:1的比例对公司增资470万股，现金增资后总股本增加至6,350万股。

2007年1月5日，经中国证监会证监发行字[2007]1号文核准，公司于2007年1月16日发行了人民币普通股（A）股2,120万股，每股面值1.00元，每股发行价为8.7元，股票发行后总股本增加至8,470万股。

根据2008年4月2日召开的2007年度股东大会决议，以2007年12月31日公司的总股本8,470万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增7股，转增后总股本为14,399万股。

2010年5月31日，经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】745号文核准，公司以16.59元/股的价格向自然人孙凤明发行3,435,805股股份购买北京中卓时代消防装备科技有限公司75%的股权，股票发行后总股本增加至14,742.5805万股。

2011年8月2日，经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】715号文核准，公司以20.06元/股的价格公开增发2,328.0159万股股份，股票发行后总股本增加至17,070.5964万股。

根据2011年9月17日召开的2011年第三次股东大会决议，以总股本17,070.5964万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增8股，转增后总股本为30,727.0735万股。

2015年6月19日，经中国证券监督管理委员会证监许可【2015】1083号文核准，公司以11.52元/股的价格非公开增发5,381.9442万股股份，股票发行后总股本增加至36,109.0177万股。

2016年8月23日，经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】1052号文核准，公司以26.04元/股的价格非公开增发2,073.7327万股股份，股票发行后总股本增加至38,182.7504万股。

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及其他法律法规的要求，设股东大会、董事会、监事会与管理委员会，下设战略发展中心、审计监察部、董事会办公室、人力资源中心、财务管理中心、运营管理中心、信息化管理中心、工程技术中心、行政管理中心、工程建设中心等职能中心及空港设备事业部、消防装备事业部、消防报警事业部、军工事业部、国际业务事业部、金融投资事业部等。

公司注册地址办公地址均为山东省威海市环翠区黄河街16号。

本公司主要从事机场设备、港口设备、机载设备、船舶设备及配套产品的开发、设计、生产、销售、维修及相关服务、技术培训、技术咨询、检测、安装和租赁；机场工程承包和施工；专用汽车、挂车、改装车的开发、设计、生产、销售及相关服务、技术培训、技术咨询、检测和维修；医疗器械经营；公路养护设备、环保车辆和设备，汽车、汽车底盘及零配件、通讯设备、空调设备、灯光设备、电子产品、机电设备等的研发、销售、服务；消防器材、安全技术防范产品、社会公共安全设备及器材的销售、服务、技

术培训、技术咨询；金属包装容器、罐体、油田设备及零部件的研发、设计、生产、销售、服务；无人驾驶航空器（民用航空器除外）的生产；无人驾驶航空器及其配套设备的开发、销售、技术咨询、技术服务，无人驾驶航空器的测绘、喷洒、检测、巡视服务；机械设备租赁；自有房地产经营活动；物业管理；备案范围内的进出口业务。

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月29日决议批准报出。

本公司合并范围包括全资子公司威海广泰空港电源设备有限公司、威海广泰科技开发有限公司、广泰空港设备香港有限公司、北京中卓时代消防装备科技有限公司、威海广泰特种车辆有限公司、威海广泰房地产开发有限公司及其全资子公司威海怡昕物业服务有限公司、北京广泰联合商贸有限公司、德瑞欣特种装备检测有限公司、山东德欣电机有限公司、营口新山鹰报警设备有限公司及其全资子公司营口赛福德电子技术有限公司；控股子公司天津全华时代航天科技发展有限公司及其控股子公司全华时代（天津）信息技术有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事航空产业、消防产业及其他产业经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定，详见本章节39“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本章节45“重大会计判断和估计”。

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2019年6月30日的合并及公司财务状况以及2019年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司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。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币，境外子公司广泰空港设备香港有限公司为离岸公司，以人民币为记账本位币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情

况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本章节6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本章节22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本章节22“长期股权投资”或本章节10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本章节14（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本章节22（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期

限短（一般为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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对外币货币性项目，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者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；对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；对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，计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征

与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当

期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的

前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构

等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

金融资产减值：

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

12、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、产成品、库存商品、开发成本、周转材料等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考

虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次性摊销法摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（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，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，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。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则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得转回。

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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本章节10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长

期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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；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。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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公司不一致的，按照本公司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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本章节6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本章节31“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（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	20-40 年	3%-5%	2.375%-4.85%
机器设备	年限平均法	5-18 年	3%-5%	5.28%-19.40%
运输设备	年限平均法	4-10 年	3%-5%	9.50%-24.25%
其他	年限平均法	3-5 年	3%-5%	19.00%-32.33%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本章节31“长期资产减值”。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的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。

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。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本章节31“长期资产减值”。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括车辆检测费、绿化花木费、装饰维修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

37、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础

确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上

述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 商品销售收入

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

对于国内销售，本公司以产品出库并经客户验收作为确认销售收入的时点；对于出口销售，本公司按照销售合同对贸易方式的约定和《国际贸易术语解释通则》（2010）的相关规定，以出口货物的风险和报酬转移后确认出口收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易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提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(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。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。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结

算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43、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已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

2) 回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本

和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号-金融工具的确认和计量（2017 年修订）》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移（2017 年修订）》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号-套期会计（2017 年修订）》（财会【2017】9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号-金融工具列报（2017 年修订）》（财会【2017】14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	公司于 2019 年 8 月 29 日召开第六届董事会第九次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	
财务部于 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），对一般企业财务报表格式进行了修订。	公司于 2019 年 8 月 29 日召开第六届董事会第九次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	

本次会计政策变更对公司的财务报表相关科目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果不产生任何影响。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的商业模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2019 年年初财务报表相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

①本公司于 2019 年 1 月 1 日及以后将持有的部分非交易性股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资。

②本公司持有的某些理财产品、信托产品、股权收益权及资产管理计划等，其收益取决于标的资产的收益率，原分类为其他流动资产。由于其合同现金流量不仅仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，本公司在 2019 年 1 月 1 日及以后将其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，列报为交易性金融资产。

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
①内容：按账龄组合计提坏账准备的应收款项，变更之前账龄 1 年以内按 5% 计提，2-3 年按 20% 计提；变更之后账龄 6 个月以内不计提坏账准备，6 个月-1 年按 3% 计提，2-3 年按 25% 计提。其他计提坏账准备的会计估计政策不变。②原因：公司主营业务空港设备业务和消防装备业务的客户主要为国有企业、政府机关、军队，根据公司以前年度回款情况和应收款项坏账实际核销情况，形成坏账的机率很低，在公司历史上形成的坏账金额很低。通常公司在产品交付客户验收后确认收入及应收款项，而收款是根据客户整体项目进度收款，违约风险较小但整体付款周期较长。因此公司为了更加真实的反映公司的财务状况和经营成果，依据《企业会计准则》等相关规定，结合公司所在行业的实际情况，参考相关行业上市公司应收款项计提坏账准备的会计估计，决定变更公司应收款项计提坏账准备的会计估计。	于 2019 年 3 月 28 日召开第六届董事会第六次会议	2019 年 01 月 01 日	

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

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	261,736,336.88	261,736,336.88	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		186,500,000.00	186,500,000.00
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	7,118,032.40	7,118,032.40	
应收账款	1,070,972,607.42	1,070,972,607.42	
应收款项融资			
预付款项	158,998,742.79	158,998,742.79	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	71,147,675.12	71,147,675.12	

其中：应收利息	451,081.71	451,081.71	
应收股利	1,000,000.00	1,000,000.00	
买入返售金融资产			
存货	1,170,357,868.96	1,170,357,868.96	
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	216,467,434.35	29,967,434.35	-186,500,000.00
流动资产合计	2,956,798,697.92	2,956,798,697.92	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	15,001,434.83		-15,001,434.83
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	79,976,533.10	79,976,533.10	
其他权益工具投资		15,001,434.83	15,001,434.83
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	846,778,623.38	846,778,623.38	
在建工程	18,919,333.37	18,919,333.37	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	176,764,048.51	176,764,048.51	
开发支出			
商誉	437,722,865.82	437,722,865.82	
长期待摊费用	6,359,067.89	6,359,067.89	
递延所得税资产	33,379,785.46	33,379,785.46	
其他非流动资产	5,605,759.28	5,605,759.28	
非流动资产合计	1,620,507,451.64	1,620,507,451.64	
资产总计	4,577,306,149.56	4,577,306,149.56	

流动负债：			
短期借款	658,261,656.34	658,261,656.34	
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	174,401,530.92	174,401,530.92	
应付账款	298,191,433.52	298,191,433.52	
预收款项	381,256,661.14	381,256,661.14	
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	23,635,466.12	23,635,466.12	
应交税费	43,893,929.27	43,893,929.27	
其他应付款	11,013,828.51	11,013,828.51	
其中：应付利息	2,125,817.94	2,125,817.94	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	292,727.00	292,727.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,590,947,232.82	1,590,947,232.82	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	55,185,451.00	55,185,451.00	
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	38,253,694.92	38,253,694.92	
递延收益	64,276,287.46	64,276,287.46	
递延所得税负债	7,005,212.88	7,005,212.88	
其他非流动负债			
非流动负债合计	164,720,646.26	164,720,646.26	
负债合计	1,755,667,879.08	1,755,667,879.08	
所有者权益：			
股本	381,827,504.00	381,827,504.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,371,196,357.68	1,371,196,357.68	
减：库存股	38,640,400.00	38,640,400.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	125,169,511.24	125,169,511.24	
一般风险准备			
未分配利润	915,604,165.29	915,604,165.29	
归属于母公司所有者权益合计	2,755,157,138.21	2,755,157,138.21	
少数股东权益	66,481,132.27	66,481,132.27	
所有者权益合计	2,821,638,270.48	2,821,638,270.48	
负债和所有者权益总计	4,577,306,149.56	4,577,306,149.56	

调整情况说明

(1) 原计入其他流动资产科目中未到期保本浮动收益型理财产品按新金融工具准则在2019年1月1日及其以后将其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，列报为交易性金融资产；

(2) 原以成本计量的可供出售权益工具按新金融工具准则在2019年1月1日及其以后将其归类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益，列报为其他权益工具投资。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
----	-------------	-------------	-----

流动资产：			
货币资金	187,060,502.13	187,060,502.13	
交易性金融资产		71,000,000.00	71,000,000.00
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	2,100,000.00	2,100,000.00	
应收账款	694,970,516.91	694,970,516.91	
应收款项融资			
预付款项	70,777,351.70	70,777,351.70	
其他应收款	329,696,716.13	329,696,716.13	
其中：应收利息	45,893.15	45,893.15	
应收股利	156,416,664.00	156,416,664.00	
存货	472,179,791.67	472,179,791.67	
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	72,388,771.91	1,388,771.91	-71,000,000.00
流动资产合计	1,829,173,650.45	1,829,173,650.45	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	15,001,434.83		-15,001,434.83
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,342,809,857.78	1,342,809,857.78	
其他权益工具投资		15,001,434.83	15,001,434.83
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	485,135,269.39	485,135,269.39	
在建工程	15,141,129.46	15,141,129.46	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	83,294,197.80	83,294,197.80	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	12,877,311.45	12,877,311.45	
其他非流动资产	300,000.00	300,000.00	
非流动资产合计	1,954,559,200.71	1,954,559,200.71	
资产总计	3,783,732,851.16	3,783,732,851.16	
流动负债：			
短期借款	639,071,656.34	639,071,656.34	
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	131,526,484.36	249,978,399.41	
应付账款	118,451,915.05		
预收款项	47,926,173.31	47,926,173.31	
合同负债			
应付职工薪酬	8,698,434.00	8,698,434.00	
应交税费	21,730,142.18	21,730,142.18	
其他应付款	5,283,435.15	5,283,435.15	
其中：应付利息	2,125,817.94	2,125,817.94	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	292,727.00	292,727.00	
其他流动负债			
流动负债合计	972,980,967.39	972,980,967.39	
非流动负债：			
长期借款	55,185,451.00	55,185,451.00	
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	32,988,615.04	32,988,615.04	
递延收益	45,560,337.46	45,560,337.46	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	133,734,403.50	133,734,403.50	
负债合计	1,106,715,370.89	1,106,715,370.89	
所有者权益：			
股本	381,827,504.00	381,827,504.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,479,512,728.21	1,479,512,728.21	
减：库存股	38,640,400.00	38,640,400.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	125,169,511.24	125,169,511.24	
未分配利润	729,148,136.82	729,148,136.82	
所有者权益合计	2,677,017,480.27	2,677,017,480.27	
负债和所有者权益总计	3,783,732,851.16	3,783,732,851.16	

调整情况说明

(1) 原计入其他流动资产科目中未到期保本浮动收益型理财产品按新金融工具准则在2019年1月1日及其以后将其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，列报为交易性金融资产；

(2) 原以成本计量的可供出售权益工具按新金融工具准则在2019年1月1日及其以后将其归类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益，列报为其他权益工具投资。

(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

45、其他

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在

考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(7) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、9%、10%、13%或 16%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%或 7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%或 25%
房产税	计税房产原值扣除 30%	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
威海广泰空港设备股份有限公司	15%
北京中卓时代消防装备科技有限公司	15%
威海广泰空港电源设备有限公司	20%
威海广泰科技开发有限公司	25%
威海广泰特种车辆有限公司	25%
威海广泰房地产开发有限公司	25%
广泰空港设备香港有限公司	16.5%
营口新山鹰报警设备有限公司	15%
北京广泰联合商贸有限公司	25%
天津全华时代航天科技发展有限公司	15%
德瑞欣特种装备检测有限公司	20%
山东德欣电机有限公司	20%

2、税收优惠

(1) 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，本公司被认定为高新技术企业，证书编号：GR201737001524，认定有效期三年，2019年威海广泰空港设备股份有限公司适用企业所得税率为15%。

(2) 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号)有关规定,公司全资子公司北京中卓时代消防装备科技有限公司(以下简称“北京中卓”)被认定为高新技术企业,证书编号:GR201811000110,认定有效期三年,2019年北京中卓适用企业所得税率为15%。

(3) 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号)有关规定,公司全资子公司营口新山鹰报警设备有限公司(以下简称“营口新山鹰”)被认定为高新技术企业,证书编号:GR201821000812,认定有效期三年,2019年营口新山鹰适用企业所得税率为15%。

(4) 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号)有关规定,公司全资子公司营口新山鹰报警设备有限公司的全资子公司营口赛福德电子有限公司(以下简称“营口赛福德”)被认定为高新技术企业,证书编号:GR201821000693,认定有效期三年,2019年营口赛福德适用企业所得税率为15%。

(5) 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号)有关规定,公司控股子公司天津全华时代航天科技发展有限公司(以下简称“天津全华”)被认定为高新技术企业,证书编号:GR201712000271,认定有效期三年,2019年天津全华适用企业所得税率为15%。

(6) 威海广泰空港电源设备有限公司、德瑞欣特种装备检测有限公司、山东德欣电机有限公司符合小型微利企业税收优惠条件,自2019年1月1日至2021年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

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	199,896.31	399,938.31
银行存款	184,727,213.32	194,525,700.73
其他货币资金	86,665,790.21	66,810,697.84
合计	271,592,899.84	261,736,336.88

其他说明

本公司其他货币资金为银行承兑汇票保证金、保函及信用证保证金等。

2、交易性金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益	134,699,587.66	186,500,000.00

的金融资产		
其中：		
其中：		
合计	134,699,587.66	186,500,000.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、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	3,078,963.85	1,310,000.00
商业承兑票据	5,907,677.26	5,808,032.40
合计	8,986,641.11	7,118,032.40

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 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	38,733,007.17	
商业承兑票据	5,753,184.93	
合计	44,486,192.10	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、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	34,492,361.56	2.69%	21,447,500.36	62.18%	13,044,861.20	34,492,361.56	2.92%	21,447,500.36	62.18%	13,044,861.20
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,249,475,709.26	97.31%	57,438,735.86	4.60%	1,192,036,973.40	1,148,739,475.96	97.08%	90,811,729.74	7.91%	1,057,927,746.22
其中：										
合计	1,283,968,070.82	100.00%	78,886,236.22	6.14%	1,205,081,834.60	1,183,231,837.52	100.00%	112,259,230.10	9.49%	1,070,972,607.42

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	9,370,000.00	9,370,000.00	100.00%	预计可收回金额少于账面价值
单位 2	11,545,400.50	6,349,970.28	55.00%	预计可收回金额少于账面价值
单位 3	6,174,755.60	2,469,902.24	40.00%	预计可收回金额少于账面价值
单位 4	4,529,710.55	2,038,369.75	45.00%	预计可收回金额少于账面价值
单位 5	2,758,229.51	1,130,874.10	41.00%	预计可收回金额少于账面价值
单位 6	114,265.40	88,383.99	77.35%	预计可收回金额少于账面价值
合计	34,492,361.56	21,447,500.36	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险组合	1,249,475,709.26	57,438,735.86	4.60%

确定该组合依据的说明:

相同账龄的应收账款具有类似的信用风险特征。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,023,164,800.55
其中: 半年以内	677,973,161.31
其中: 半年至 1 年	345,191,639.24
1 至 2 年	142,149,095.96
2 至 3 年	47,727,749.15
3 年以上	36,434,063.60
3 至 4 年	24,230,079.08
4 至 5 年	4,799,381.83
5 年以上	7,404,602.69
合计	1,249,475,709.26

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备	90,811,729.74	-33,372,993.88			57,438,735.86

备					
按单项计提坏账准备	21,447,500.36				21,447,500.36
合计	112,259,230.10	-33,372,993.88			78,886,236.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

本期计提坏账准备金额-33,372,993.88 元，本期转回的坏账准备0元，实际核销0元，因合并范围变动增加的坏账准备金0元。

公司无在本期前已全额计提或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回转回或者收回转回比例较大且金额重要的应收账款。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 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	款项性质	应收账款	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
		期末余额			期末余额
单位7	货款	43,843,043.84	1年以内	3.41%	675,391.32
单位8	货款	37,889,751.00	1年以内	2.95%	1,136,692.53
单位9	货款	34,910,129.68	半年之内	2.72%	
单位10	购货款	28,574,289.23	2年以内	2.23%	1,538,925.14
单位11	货款	25,341,435.75	半年之内	1.97%	
合计		170,558,649.50		13.28 %	3,351,008.99

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、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	175,889,745.49	95.30%	151,477,244.32	95.27%
1 至 2 年	4,367,863.28	2.37%	5,250,510.05	3.30%
2 至 3 年	2,050,214.85	1.11%	25,731.97	0.02%
3 年以上	2,249,970.93	1.22%	2,245,256.45	1.41%
合计	184,557,794.55	--	158,998,742.79	--

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	预付账款	账龄	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
		期末余额		
单位1	货款	36,240,716.22	一年以内	19.64%
单位2	货款	33,604,619.00	一年以内	18.21%
单位3	货款	12,455,765.03	一年以内	6.75%
单位4	货款	9,175,369.50	一年以内	4.97%
单位5	货款	8,917,849.00	一年以内	4.83%
合计		100,394,318.75		54.40%

其他说明：

坏账准备计提

项目	欠款金额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	5,889,432.00	3,882,207.78	65.92%	预计可收回金额少于账面价值

本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额0元，本期转回的坏账准备0元，实际核销0元，因合并范围变动增加的坏账准备0元。

公司无在本期前已全额计提或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回转回或者收回转回比例较大且金额重要的预付账款。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		451,081.71
应收股利	500,000.00	1,000,000.00
其他应收款	82,629,167.27	69,696,593.41
合计	83,129,167.27	71,147,675.12

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品收益		451,081.71
合计		451,081.71

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 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
深圳市机场空港设备维修有限公司	500,000.00	1,000,000.00

合计	500,000.00	1,000,000.00
----	------------	--------------

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 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	83,630,044.44	73,077,884.35
员工借款	4,505,657.59	1,745,999.92
往来款	4,242,844.65	2,049,809.12
其他	590,199.18	4,880,271.23
合计	92,968,745.86	81,753,964.62

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	12,057,371.21			
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	0.00			
本期计提	-1,717,792.62			
2019 年 6 月 30 日余额	10,339,578.59			

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)	54,219,606.42
其中：半年以内	42,454,181.67

其中：半年至 1 年	11,765,424.75
1 至 2 年	17,025,094.75
2 至 3 年	8,875,784.67
3 年以上	10,916,593.02
3 至 4 年	7,542,967.88
4 至 5 年	1,627,663.11
5 年以上	1,745,962.03
合计	91,037,078.86

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款	12,057,371.21	-1,717,792.62		10,339,578.59
合计	12,057,371.21	-1,717,792.62		10,339,578.59

本期计提坏账准备金额-1,717,792.62元，本期转回的坏账准备0元，实际核销0元，因合并范围变动增加的坏账准备金0元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 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
单位 2	保证金	19,890,200.00	三至四年	21.39%	4,840,790.00
单位 3	保证金	10,000,000.00	半年以内	10.76%	
单位 4	保证金	5,116,904.75	二年以内	5.50%	174,280.45
单位 5	保证金	2,500,400.00	一年以内	2.70%	3,840.00

单位 6	保证金	2,020,000.00	二至四年	2.17%	412,000.00
合计	--	39,527,504.75	--	42.52%	5,430,910.45

6) 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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、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	364,317,789.82	1,999,790.26	362,317,999.56	339,344,855.06	1,999,790.26	337,345,064.80
在产品	404,703,003.97	1,247,317.17	403,455,686.80	336,241,844.81	1,247,317.17	334,994,527.64
库存商品	296,332,408.07	1,461,766.74	294,870,641.33	245,554,193.26	1,461,766.74	244,092,426.52
开发成本	197,254,146.75		197,254,146.75	253,925,850.00		253,925,850.00
合计	1,262,607,348.61	4,708,874.17	1,257,898,474.44	1,175,066,743.13	4,708,874.17	1,170,357,868.96

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	1,999,790.26					1,999,790.26
在产品	1,247,317.17					1,247,317.17
库存商品	1,461,766.74					1,461,766.74
合计	4,708,874.17					4,708,874.17

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转销
		存货跌价准备的原因
原材料	成本高于可变现净值	
在产品	成本高于可变现净值	
库存商品	成本高于可变现净值	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 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
----	----

其他说明：

开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末数	期初数	期末跌价准备
广泰·善水园	2014年9月	2019年	290,000,000.00	197,254,146.75	253,925,850.00	

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、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	13,237,900.62	15,658,568.81
待抵扣进项税	28,712,646.42	13,956,414.34
其他	19,578.33	352,451.20
合计	41,970,125.37	29,967,434.35

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 日余额在 本期	—	—	—	—
-------------------------	---	---	---	---

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

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

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	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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											
深圳市机场空港设备维修有限公司	7,476,464.62			1,026,425.77			500,000.00			8,002,890.39	
小计	7,476,464.62			1,026,425.77			500,000.00			8,002,890.39	
二、联营企业											
PICTOR, INC	353,310.01									353,310.01	
广泰空港国际融资租赁有限公司	59,719,020.39	7,226,541.22		1,477,217.52			2,583,978.74			65,838,800.39	
营口艺涵电子科技有限公司	12,252,951.06									12,252,951.06	
天津海滨国际防务会展有限公司	174,787.02									174,787.02	

小计	72,500,06 8.48	7,226,541 .22		1,477,217 .52			2,583,978 .74			78,619,84 8.48	
合计	79,976,53 3.10	7,226,541 .22		2,503,643 .29			3,083,978 .74			86,622,73 8.87	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
威海市商业银行股份有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
威海广泰机场设备俄罗斯有限公司	1,434.83	1,434.83
合计	15,001,434.83	15,001,434.83

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	835,901,814.06	846,778,623.38
合计	835,901,814.06	846,778,623.38

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	815,836,463.65	229,413,048.94	21,574,600.11	45,608,334.64	1,112,432,447.34
2.本期增加金额	10,083,453.76	10,562,199.95	1,338,776.24	1,888,222.81	23,872,652.76
(1) 购置		3,620,172.53	1,338,776.24	1,888,222.81	6,847,171.58
(2) 在建工程转入	10,083,453.76	6,942,027.42			17,025,481.18
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加					
3.本期减少金额	2,311,258.44	12,035,292.76	1,426,838.91	139,973.10	15,913,363.21
(1) 处置或报废	2,311,258.44	97,876.06	1,426,838.91	121,869.65	3,957,843.06
(2) 减少子公司					
(3) 其他减少		11,937,416.70		18,103.45	11,955,520.15
4.期末余额	823,608,658.97	227,939,956.13	21,486,537.44	47,356,584.35	1,120,391,736.89
二、累计折旧					
1.期初余额	116,083,187.04	107,238,075.66	12,461,577.62	29,870,983.64	265,653,823.96
2.本期增加金额	10,536,980.35	10,372,580.61	1,233,487.90	1,710,408.26	23,853,457.12
(1) 计提	10,536,980.35	10,372,580.61	1,233,487.90	1,710,408.26	23,853,457.12
(2) 企业合并增加					
(3) 其他增					

加					
3.本期减少金额	993,294.72	2,640,209.17	1,266,647.99	117,206.37	5,017,358.25
(1) 处置或报废	993,294.72	90,436.95	1,266,647.99	115,776.17	2,466,155.83
(2)减少子公司					
(3)其他减少		2,549,772.22		1,430.20	2,551,202.42
4.期末余额	125,626,872.67	114,970,447.10	12,428,417.53	31,464,185.53	284,489,922.83
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
(2)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2)减少子公司					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	697,981,786.30	112,969,509.03	9,058,119.91	15,892,398.82	835,901,814.06
2.期初账面价值	699,753,276.61	122,174,973.28	9,113,022.49	15,737,351.00	846,778,623.38

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 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
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 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
二厂综合生产厂房	45,051,663.65	竣工未决算
加油车技改项目厂房（1#）	19,538,566.71	竣工未决算
羊亭试验检测中心（3#）	22,301,552.87	竣工未决算
加油车技改项目公寓楼	8,082,166.61	竣工未决算
工程技术研发中心及办公大楼	82,760,886.74	竣工未决算
新产品研发试制车间	13,733,897.26	竣工未决算
技术培训综合楼	10,559,258.45	竣工未决算
2#楼	8,753,859.31	竣工未决算
羊亭 1-2# 1-3#厂房	124,640,312.02	竣工未决算
合计	335,422,163.62	

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

房产及设备抵押情况如下：

威海广泰空港设备股份有限公司将威海市张村镇昌华路198-3号房产及所占用的土地抵押给交通银行股份有限公司威海分行，担保最高债权额为人民币1,965万元整。

营口新山鹰报警设备有限公司将营口市西市区新建大街127号房产及第五、13（一）③披露的土地抵押给广发银行股份有限公司营口分行，担保最高债权额为人民币2,650万元整。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	39,607,697.23	18,919,333.37
合计	39,607,697.23	18,919,333.37

(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
研发中心设备及配套设施	743,909.00		743,909.00	743,909.00		743,909.00
高端空港羊亭基地项目				1,600,000.00		1,600,000.00
羊亭 1#仓库项目	18,086,287.19		18,086,287.19	12,335,242.88		12,335,242.88
新山鹰 1 号生产线				2,992,477.28		2,992,477.28
化学前处理自泳线	10,718,010.38		10,718,010.38			
其他	10,059,490.66		10,059,490.66	1,247,704.21		1,247,704.21
合计	39,607,697.23		39,607,697.23	18,919,333.37		18,919,333.37

(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
研发中心设备及配套设施	2,760,000.00	743,909.00	528,471.06	528,471.06		743,909.00	26.95%	26.95%				募股资金
高端空港羊亭基地项目		1,600,000.00	4,334,141.42	5,934,141.42								募股资金
羊亭 1#仓库项目	24,330,000.00	12,335,242.88	5,751,044.31			18,086,287.19	74.34%	74.34%				其他
新山鹰 1 号生产线		2,992,477.28		2,992,477.28								其他
化学前处理自泳线	12,000,000.00		10,718,010.38			10,718,010.38	90.23%	90.23%				募股资金
其他		1,247,704.21	16,468,384.77	7,570,391.42	86,206.90	10,059,490.66						其他

合计	39,090,000.00	18,919,333.37	37,800,051.94	17,025,481.18	86,206.90	39,607,697.23	--	--				--
----	---------------	---------------	---------------	---------------	-----------	---------------	----	----	--	--	--	----

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

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

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、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	办公软件	其他	合计
----	-------	-----	-------	------	----	----

一、账面原值						
1.期初余额	165,584,949.74		122,719,256.21	15,960,334.66	292,452.83	304,556,993.44
2.本期增加金额				620,813.97		620,813.97
(1) 购置				620,813.97		620,813.97
(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	165,584,949.74		122,719,256.21	16,581,148.63	292,452.83	305,177,807.41
二、累计摊销						
1.期初余额	31,002,681.64		85,178,885.74	11,473,274.82	138,102.73	127,792,944.93
2.本期增加金额	1,714,588.64		6,811,800.79	1,542,061.35	48,742.14	10,117,192.92
(1) 计提	1,714,588.64		6,811,800.79	1,542,061.35	48,742.14	10,117,192.92
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	32,717,270.28		91,990,686.53	13,015,336.17	186,844.87	137,910,137.85
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	132,867,679.46		30,728,569.68	3,565,812.46	105,607.96	167,267,669.56
2.期初账面价值	134,582,268.10		37,540,370.47	4,487,059.84	154,350.10	176,764,048.51

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

①本公司无使用寿命不确定的无形资产。

②威海广泰空港设备股份有限公司将位于威海市张村镇昌华路198-3号房产所占用的土地抵押给交通银行威海分行，为公司与交通银行威海分行在2019年02月26日至2020年02月25日期间签订的全部主合同提供抵押担保，抵押权人担保的最高债权额为23600万元整；公司将位于环翠区羊亭镇威海广泰空港羊亭厂区东的71,732平方米的土地（土地使用权证号威环国用（2010出）第050号）抵押给中国银行股份有限公司威海高新支行，抵押担保期限自2016年11月01日至2019年11月01日，本合同所担保债权之最高本金余额为12000万元整；公司将位于威海市张村镇前双岛村的51530平方米的土地（土地使用权证号鲁（2019）威海市不动产证明第0012211号）抵押给中国建设银行股份有限公司威海环翠支行，抵押担保期限自2016年04月08日至2024年04月07日，本最高额抵押项下担保责任的最高限额为1803.70万元整。

③公司将位于营口市西市区新建大街127号的33,333.35平方米的土地（土地使用权证号营口国用（2012）第3055号）抵押给广发银行股份有限公司营口分行，抵押担保期限自2018年10月26至2019年10月24日，本合同所担保债权之最高本金余额为2650万元整。

27、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京中卓时代消防装备科技有限公司	4,389,177.83					4,389,177.83
营口新山鹰报警设备有限公司	345,793,999.36					345,793,999.36
天津全华时代航天科技发展有限公司	223,781,187.58					223,781,187.58
合计	573,964,364.77					573,964,364.77

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
天津全华时代航天科技发展有限公司	136,241,498.95					136,241,498.95
合计	136,241,498.95					136,241,498.95

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

公司每年对商誉进行减值测试，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》的规定，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

(1) 北京中卓时代消防装备科技有限公司商誉

本公司于 2010年6月 收购北京中卓时代消防装备科技有限公司时，投资成本超过被收购方账面可辨认净资产公允价值部分，合并时形成商誉。

公司将被收购的北京中卓时代消防装备科技有限公司的与商誉相关的资产、负债作为一个资产组，合并形成的商誉分配至该资产组，以该资产组预计未来现金流量的现值作为包含商誉的资产组可收回金额。

经测试，该资产组的可收回金额高于其账面价值，无需计提商誉减值准备。

(2) 营口新山鹰报警设备有限公司商誉

本公司于 2015年6月收购营口新山鹰报警设备有限公司时，投资成本超过被收购方账面可辨认净资产公允价值的部分，合并时形成商誉。

公司将被收购的营口新山鹰报警设备有限公司的与商誉相关的资产、负债作为一个资产组，合并形成的商誉分配至该资产组。根据上半年业绩和下半年业务市场的预计情况，经测试，该资产组的可收回金额高于其账面价值，无需计提商誉减值准备。

(3) 天津全华时代航天科技发展有限公司商誉

本公司于 2016年9月5日收购天津全华时代航天科技发展有限公司时，投资成本超过被收购方账面可辨认净资产公允价值的部分，合并时形成商誉。

公司将被收购的天津全华时代航天科技发展有限公司的与商誉相关的资产、负债作为一个资产组，合并形成的商誉分配至该资产组。根据上半年业绩和下半年业务市场的预计情况，经测试，该资产组的可收回金额高于其账面价值，无需计提商誉减值准备。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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
车辆检测费	2,808,711.78		341,801.04		2,466,910.74
绿化花木费	2,877,950.74		585,779.76		2,292,170.98
装饰维修费	672,405.37		115,269.48		557,135.89
产品设计费		152,358.46			152,358.46
合计	6,359,067.89	152,358.46	1,042,850.28		5,468,576.07

其他说明

30、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	97,816,896.76	16,365,580.69	132,907,683.26	21,639,666.11
内部交易未实现利润	3,949,229.04	4,422,806.66	21,272,419.59	3,330,039.98
可抵扣亏损	12,178,948.40	2,672,025.07	12,178,948.86	2,672,025.13
计提保修费	41,273,695.42	6,191,054.31	38,253,694.92	5,738,054.24

合计	155,218,769.62	29,651,466.73	204,612,746.63	33,379,785.46
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	41,296,729.60	6,194,509.44	46,701,419.20	7,005,212.88
合计	41,296,729.60	6,194,509.44	46,701,419.20	7,005,212.88

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		29,651,466.73		33,379,785.46
递延所得税负债		6,194,509.44		7,005,212.88

(4) 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
可抵扣亏损	5,000,563.79	5,000,563.79
合计	5,000,563.79	5,000,563.79

(5) 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 年			
2020 年			
2021 年	847,072.71	847,072.71	
2022 年	2,508,443.23	2,508,443.23	
2023 年	1,645,047.85	1,645,047.85	
合计	5,000,563.79	5,000,563.79	--

其他说明：

31、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
投资举办学校	300,000.00	300,000.00
预付工程款、设备款	1,044,118.29	5,305,759.28
合计	1,344,118.29	5,605,759.28

其他说明：

说明：公司投资举办威海市广泰职业培训学校，执行《民营非营利组织会计制度》，按照学校章程和有关法律、法规规定，不拥有非营利组织所有权，收支结余不得向出资者分配；清算后的剩余财产应按规定继续用于社会公益事业，因此在其他非流动资产列示。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	169,190,000.00	30,000,000.00
抵押保证借款	744,617,123.48	628,261,656.34
合计	913,807,123.48	658,261,656.34

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	240,948,190.54	174,401,530.92
合计	240,948,190.54	174,401,530.92

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	258,795,243.51	258,120,379.10
一至两年	15,482,558.50	22,993,623.33
两至三年	7,665,398.21	9,006,931.92
三年以上	8,721,232.30	8,070,499.17
合计	290,664,432.52	298,191,433.52

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	6,161,323.28	尚未达到付款条件
单位 2	5,439,068.31	尚未达到付款条件
单位 3	3,388,340.16	尚未达到付款条件
合计	14,988,731.75	--

其他说明：

37、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	183,397,545.57	266,785,691.36
一至两年	28,426,228.50	64,982,447.07
两至三年	44,538,839.51	47,277,730.00
三年以上	2,210,792.71	2,210,792.71
合计	258,573,406.29	381,256,661.14

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 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

其他说明：

注：账龄超过1年的预收款项主要是预收的房款。

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、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	23,635,466.12	116,264,612.23	134,086,901.16	5,813,177.19
二、离职后福利-设定提存计划		9,321,167.07	9,321,167.07	0.00
三、辞退福利		225,173.00	225,173.00	
合计	23,635,466.12	125,810,952.30	143,633,241.23	5,813,177.19

(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	22,448,421.42	98,706,535.29	116,784,470.13	4,370,486.58
2、职工福利费	530,025.00	8,046,846.33	8,576,871.33	
3、社会保险费		5,162,886.56	5,162,886.56	
其中：医疗保险费		4,456,255.17	4,456,255.17	
工伤保险费		577,339.79	577,339.79	
生育保险费		129,291.60	129,291.60	
4、住房公积金		3,176,557.71	3,176,557.71	
5、工会经费和职工教育经费	657,019.70	1,171,786.34	386,115.43	1,442,690.61
合计	23,635,466.12	116,264,612.23	134,086,901.16	5,813,177.19

(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		8,983,427.81	8,983,427.81	
2、失业保险费		337,739.26	337,739.26	
合计		9,321,167.07	9,321,167.07	0.00

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,256,833.57	18,714,366.56
企业所得税	8,567,046.89	19,345,287.69

个人所得税	2,353,839.34	258,305.83
城市维护建设税	359,508.74	1,441,686.37
房产税	1,191,232.98	1,225,836.14
土地使用税	830,793.02	1,619,678.77
印花税	85,208.84	116,021.35
教育费附加	156,749.90	660,668.20
地方教育附加	104,499.96	440,445.47
其它	18,571.47	71,632.89
合计	18,924,284.71	43,893,929.27

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,495,546.59	2,125,817.94
应付股利	133,639,487.98	
其他应付款	11,005,287.00	8,888,010.57
合计	146,140,321.57	11,013,828.51

(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	82,847.92	82,847.92
短期借款应付利息	1,387,419.26	2,024,276.94
国债资金利息	25,279.41	18,693.08
合计	1,495,546.59	2,125,817.94

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

普通股股利	133,639,487.98	
合计	133,639,487.98	

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：

(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
往来单位款	5,911,569.27	5,875,369.29
押金	248,600.00	1,175,000.00
其他	4,845,117.73	1,837,641.28
合计	11,005,287.00	8,888,010.57

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、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	23,692,727.00	292,727.00
合计	23,692,727.00	292,727.00

其他说明：

44、其他流动负债

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

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	292,724.00	585,451.00
抵押、保证借款	31,200,000.00	54,600,000.00
合计	31,492,724.00	55,185,451.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

项目	期末数	利率区间	期初数	利率区间
抵押、保证借款	31,200,000.00	5.46%	54,600,000.00	5.46%
信用借款	292,724.00	1.8-2.05%	585,451.00	2.05%
合计	31,492,724.00		55,185,451.00	

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(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

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

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	形成原因
售后保修费	41,273,695.42	38,253,694.92	
合计	41,273,695.42	38,253,694.92	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	64,276,287.46		9,052,464.30	55,223,823.16	政府拨款
合计	64,276,287.46		9,052,464.30	55,223,823.16	--

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
国债资金拨款	3,202,500.00			152,500.00			3,050,000.00	与资产相关

技术创新资金拨款	7,515,950.00			116,250.00			7,399,700.00	与资产相关
科技支撑计划资金拨款	1,258,540.00			314,635.00			943,905.00	与资产相关
应用技术研究 与开发检测项目 资金拨款	3,214,389.60			133,932.90			3,080,456.70	与资产相关
工程技术中心 扶持资金拨款	8,141,593.40			96,923.74			8,044,669.66	与资产相关
国家工程技术 研究中心配套 扶持专项资金 拨款	2,794,736.82			465,789.48			2,328,947.34	与资产相关
消防车技改 项目专项资金 拨款	2,000,000.00			2,000,000.00				与收益相关
技术成果产 业化资金拨款	1,400,000.00			1,400,000.00				与收益相关
机场抱轮式 飞机牵引装 备技术改造 项目资金	6,025,609.78			592,682.92			5,432,926.86	与资产相关
大型空港装 备国产化建 设项目专项 拨款	525,000.00			25,000.00			500,000.00	与资产相关
山东省航空 地面设备工 程实验室技 术改造资金	156,567.63			23,762.38			132,805.25	与资产相关
飞机除冰设 备技术改造 项目资金	688,331.68			85,714.28			602,617.40	与资产相关
飞机地面抱 轮移动技术 装备研发与 产业化资金	3,039,999.99			217,142.86			2,822,857.13	与资产相关

大型飞机加油装备研制补助	122,123.90			7,964.60			114,159.30	与资产相关
厂房重建补助	9,514,791.67			136,250.00			9,378,541.67	与资产相关
2014 年山东省自主创新及成果转化重大专项	815,533.53			58,252.42			757,281.11	与资产相关
山东省航空地面设备工程实验室创新能力建设项目	1,060,619.46			225,663.72			834,955.74	与资产相关
具有水带自动收放超大流量远程供水、灭火及城市排涝集成系统开发及产业化	3,000,000.00			3,000,000.00				与收益相关
国家空港地面设备工程技术研究中心	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
军民科技融合拨款	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
天津市高新技术产业项目资金	2,800,000.00						2,800,000.00	与资产相关
消防车用压缩空气 B 类泡沫系统研制	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
合计	64,276,287.46			9,052,464.30			55,223,823.16	

其他说明：

(1)国债资金拨款是威海市财政局根据威财建[2006]98号文拨付给本公司，用于高效能油水净化节油系统产业化项目。

(2)技术创新资金拨款是威海市财政局根据威财建[2008]126号文拨付给本公司的子公司广泰科技，用于油田废水原油回收设备改造项目。

(3)科技支撑计划资金拨款是财政部根据国科发财[2010]169号、国科发财[2011]107号文拨付给本公司，用于飞机地面抱轮技术研究及系列装备研制。

(4)应用技术与开发检测项目资金拨款是威海市环翠区财政局根据威环财预[2010]545号文拨付给本公司，用于“应用技术与开发”检测项目建设。

(5)工程技术中心扶持资金拨款是威海市环翠区人民政府以[2010]第44号专题会议纪要拨付给本公司，用于国家空港地面设备工程技术研究中心项目建设。

(6)国家工程技术研究中心配套扶持专项资金拨款是威海市财政局根据威财教指[2010]36号文、科技部根据国科发财【2011】513号文拨付给本公司，用于国家空港地面设备工程技术研究中心配套建设。

(7)消防车技改项目专项资金拨款是北京经济和信息化委员会根据京经信委发[2011]145号文拨付给中卓时代，用于消防装备技术改造项目。

(8)技术成果产业化资金拨款是顺义区财政局根据顺财企指[2011]174号文拨付给中卓时代，用于压缩空气泡沫消防车及卸货系统项目。

(9)机场抱轮式飞机牵引装备技术改造项目资金拨款是威海市环翠区财政局根据威发改工字[2012]23号文拨付给本公司，用于机场抱轮式飞机牵引装备技术改造。

(10)大型空港装备国产化建设项目专项拨款根据威海市财政局威财建[2006]9号文拨付，用于大型空港装备国产化建设项目。

(11)山东省航空地面设备工程实验室技术改造资金是根据威海市环翠区财政局威环财企[2013]25号文拨付，用于山东省航空地面设备工程实验室技术改造。

(12)飞机除冰设备技术改造项目资金是根据威海市环翠区财政局威环财企[2013]28文拨付，用于飞机除冰设备技术改造。

(13)飞机地面抱轮移动技术装备研发与产业化资金是根据威海市科学技术局威科规字[2013]42号文拨付，用于试制设备。

(14)大型飞机加油装备研制补助是根据威海市科学技术局威科规字[2012]139号文拨付，用于购置设备。

(15)厂房重建补助是根据威海火炬高技术产业开发区财政局威高财预指[2013]496号文拨付，用于厂房拆迁补偿。

(16)2014年山东省自主创新及成果转化重大专项是根据威海市科学技术局威海市财政局关于下达威海市2014年科学技术发展计划（省自主创新及成果转化专项）的通知威科规字（2014）56号文拨付，用于购买设备及补偿材料费。

(17)威海市财政局下达（威环财企[2015]23号文）2015年省预算内基本建设投资预算指标170万，专项用于山东省航空地面设备工程实验室创新能力建设项目。

(18)具有水带自动收放、超大流量远程供水、灭火及城市排涝集成系统产业化资金拨款是北京市科学技术委员会根据关于下达“具有水带自动收放、超大流量远程供水、灭火及城市排涝集成系统产业化”经费的通知拨付给中卓时代，用于市委、市政府重点工作及区县政府应急项目预启动-具有水带自动收放、超大流量远程供水、灭火及城市排涝集成系统产业化项目。

(19) 国家空港地面设备工程技术研究中心拨款是威海市财政局根据威科规字【2016】50号文拨付给本公司，用于国家空港地面设备工程技术研究中心项目。

(20)军民科技融合拨款是山东省财政厅根据鲁科字【2016】160号文拨付给本公司，用于大型运输机物资装卸平台研制及产业化项目。

(21) 天津市高新技术产业项目资金是天津市发展改革委、市财政局依据津发改高技【2016】1192号拨付给本公司的子公司天津全华时代航天科技发展有限公司，用于无人机产业化项目。

(22)消防车用压缩空气B类泡沫系统研制是北京市科学技术委员会根据编号为Z181100009018006号课题任务书拨付给中卓时代，用于消防车用压缩空气B类泡沫系统研制。

52、其他非流动负债

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

其他说明：

53、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	381,827,504.00						381,827,504.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	1,370,448,271.66			1,370,448,271.66
其他资本公积	748,086.02			748,086.02
合计	1,371,196,357.68			1,371,196,357.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	38,640,400.00	29,306,606.26		67,947,006.26
合计	38,640,400.00	29,306,606.26		67,947,006.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系回购股份产生，根据2018年第一次临时股东大会审议通过的《关于回购公司股份预案的议案》，公司使用自有资金以集中竞价等法律法规允许的方式回购公司股份，截至2019年6月30日，本公司已使用自有资金67,947,006.26元回购股份6,194,220股，成交价格股东大会授权范围内。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、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		1,665,696.93	451,162.25	1,214,534.68
合计		1,665,696.93	451,162.25	1,214,534.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	125,169,511.24			125,169,511.24
合计	125,169,511.24			125,169,511.24

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

60、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	915,604,165.29	738,030,839.74
调整后期初未分配利润	915,604,165.29	738,030,839.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	113,224,684.55	234,817,565.20
减：提取法定盈余公积		11,424,939.17
应付普通股股利	133,639,487.98	45,819,300.48
期末未分配利润	895,189,361.86	915,604,165.29

调整期初未分配利润明细：

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

61、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	946,660,871.90	678,156,129.97	979,650,890.14	648,465,151.97
其他业务	19,753,380.79	12,577,702.41	18,627,810.01	8,221,108.47
合计	966,414,252.69	690,733,832.38	998,278,700.15	656,686,260.44

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,728,974.10	2,791,431.39
教育费附加	731,373.91	1,228,131.86
房产税	3,417,054.12	3,442,600.92
土地使用税	1,909,926.45	3,707,640.45
车船使用税	52,411.66	53,380.61

印花税	243,665.09	472,237.73
地方教育费附加	487,582.62	818,754.58
水利基金	120,583.60	153,462.91
合计	8,691,571.55	12,667,640.45

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	9,563,567.27	7,613,874.86
工资及福利	22,273,983.39	18,542,653.72
广告及宣传费	4,239,373.73	2,357,234.02
展览费	1,243,385.17	880,990.81
业务招待费	5,841,434.05	4,977,576.65
差旅费	5,714,907.83	6,132,719.88
出口费用及代理费	1,491,532.69	1,700,288.31
投标费	3,953,292.09	10,487,449.64
售后服务费	15,722,662.87	9,021,600.39
其他	2,135,523.79	1,463,077.00
合计	72,179,662.88	63,177,465.28

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	27,215,153.71	29,244,366.88
差旅费	775,934.04	935,922.58
办公费	2,344,370.83	4,225,895.47
折旧费	6,117,784.81	5,668,456.55
修理费	2,134,916.42	3,707,165.89
审计咨询费	871,110.70	1,552,743.65
会议费	51,070.36	17,950.94
绿化支出	1,383,448.03	

无形资产摊销	7,371,293.04	1,630,815.56
业务招待费	1,219,692.85	1,147,338.74
董事会费	151,869.77	169,732.17
保安服务费	358,877.99	503,014.96
宣传费	716,949.40	309,647.45
财产保险费	796,884.67	108,454.40
仓储费	1,090,870.31	
租赁费	1,243,418.88	
其他	6,354,707.25	4,825,684.55
合计	60,198,353.06	54,047,189.79

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	20,047,950.52	20,237,717.40
差旅费	738,455.62	810,138.91
折旧费	3,059,415.97	3,103,721.62
直接投入材料	12,371,901.15	21,086,181.59
测试检验费	1,661,578.99	1,405,343.64
无形资产摊销	1,732,197.48	2,167,008.57
业务招待费	72,763.76	109,062.98
委托外部开发费	867,453.35	692,150.17
专利费	335,759.88	243,991.16
设计费	266,028.58	99,056.60
工装模具	475,217.46	605,111.88
其他	2,113,849.15	3,979,996.32
合计	43,742,571.91	54,539,480.84

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	18,139,310.29	16,074,781.18

减：利息收入	271,838.46	831,505.91
汇兑损益	473,349.99	1,672,841.19
手续费及其他	747,830.16	390,702.58
合计	19,088,651.98	17,306,819.04

其他说明：

67、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
与资产相关的其他收益：		
机场抱轮式飞机牵引装备技术改造项目资金	592,682.92	592,682.92
国家工程技术研究中心配套扶持专项资金拨款	465,789.48	465,789.48
科技支撑计划资金拨款	314,635.00	314,635.00
飞机地面抱轮移动技术装备研发与产业化资金	217,142.86	217,142.86
国债资金拨款	152,500.00	152,500.00
厂房重建补助	136,250.00	136,250.00
应用技术研究与开发检测项目资金拨款	133,932.90	133,932.90
技术创新资金拨款	116,250.00	116,250.00
工程技术中心扶持资金拨款	96,923.74	96,923.74
山东省航空地面设备工程实验室创新能力建设项目	225,663.72	225,663.72
飞机除冰设备技术改造项目资金	85,714.28	85,714.28
其他与资产相关的其他收益	114,979.40	114,979.40
小计	2,652,464.30	2,652,464.30
与收益相关的其他收益：		
软件退税、军品退税	4,913,179.21	6,768,855.57
项目验收完成，补助材料费转其他收益	6,400,000.00	
收 2018 省级出口信用保险补贴	86,823.00	
收环翠区国库集中支付中心 2018 国际展会扶持资金	38,600.00	
收外贸中小企业开拓市场项目(商标注册)	4,700.00	

收区级出口信用保险补贴	73,143.00	
收环翠区科学技术局 2018 科技创新扶持改革兑现资金知识产权	16,000.00	
收 2018 年度市级服务贸易扶持资金国际认证	15,000.00	
收 2018 年区级商务服务业扶持资金	19,440.00	
收威海市产业工程特聘专家扶持资金	300,000.00	
收威海市产业工程特聘专家配套资金	200,000.00	
收社会保险服务中心稳岗补贴	300,613.00	
收中小企业发展财政补助	620,000.00	100,000.00
其他与收益相关的其他收益	204,256.12	191,000.00
小计	13,191,754.33	7,059,855.57
合计	15,844,218.63	9,712,319.87

68、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	2,503,643.29	1,577,546.51
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,582,717.78	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,506,907.66	2,136,074.30
理财产品利息收益		4,465,115.15
合计	6,593,268.73	8,178,735.96

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	199,587.66	
合计	199,587.66	

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	1,717,792.62	
应收账款坏账损失	33,372,993.88	
合计	35,090,786.50	

其他说明：

72、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		-16,244,301.51
合计	0.00	-16,244,301.51

其他说明：

73、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
固定资产处置收益	52,227.20	464.34
无形资产处置收益		
合计	52,227.20	464.34

74、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	5,170,300.00	2,186,755.00	
罚款收入	77,991.00		
无法支付的款项			
其他	281,249.73	366,119.43	

合计	5,529,540.73	2,552,874.43	
----	--------------	--------------	--

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
收环翠区国库集中支付中心龙头企业发展扶持资金补助	区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	162,000.00	1,500,000.00	与收益相关
收环翠区军民融合研发费用扶持资金	区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	500,000.00		与收益相关
收 2018 年山东省科技进步二等奖奖金	省财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
顺义区促进入区企业发展扶持资金	区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	2,300,000.00		与收益相关
收 2018 年度市级服务贸易扶持资金品牌建设	区财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	250,000.00		与收益相关
收工业转型升级提质增效专项资金	区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	329,200.00		与收益相关
收省级国民经济动员中心扶持资金	区财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	200,000.00		与收益相关
收 2018 威海市级科技专项资金高新技术企业认定奖励	区财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	100,000.00		与收益相关
环翠区科技局 2017 年科技创新扶持资金	区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		116,000.00	与收益相关
收环翠区国库集中支付中心技术改造补助资金补	区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		460,000.00	与收益相关

助								
收营口创业发展基金	营口市高新区管委	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,070,000.00		与收益相关
其他与收益相关的政府	区财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	59,100.00	110,755.00	与收益相关
合计						5,170,300.00	2,186,755.00	

其他说明：

75、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
对外捐赠	120,000.00		120,000.00
非流动资产处置损失合计	1,194,648.34	78,599.85	1,194,648.34
其中：固定资产报废损失	1,194,648.34		1,194,648.34
其他	7,319.23	113,296.17	7,319.23
合计	1,321,967.57	191,896.02	1,321,967.57

其他说明：

76、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	16,999,875.46	22,227,643.10
递延所得税费用	2,917,615.29	-3,342,864.98
合计	19,917,490.75	18,884,778.12

（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	133,767,270.81

按法定/适用税率计算的所得税费用	20,054,896.44
子公司适用不同税率的影响	2,247,964.21
调整以前期间所得税的影响	221,455.01
非应税收入的影响	-1,023,995.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	928,292.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,112,322.84
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	601,201.10
所得税费用	19,917,490.75

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、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
利息收入	188,006.86	831,505.91
拨款收入及其他奖励基金	7,048,875.12	2,286,755.00
其他	972,925.06	103,821,011.48
合计	8,209,807.04	106,939,272.39

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
销售费用	46,885,679.49	37,634,811.56
管理费用	20,580,185.36	16,528,269.76
研发费用	23,903,007.94	26,332,920.04
其他	26,229,401.65	5,390,382.16
合计	117,598,274.44	85,886,383.52

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
理财产品	1,274,801,550.00	1,110,500,000.00
合计	1,274,801,550.00	1,110,500,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付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
理财产品	1,222,801,550.00	994,600,000.00
合计	1,222,801,550.00	994,600,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 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
股份回购	29,306,606.26	
合计	29,306,606.26	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	113,849,780.06	124,977,263.26
加：资产减值准备	-35,090,786.50	16,244,301.51

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,853,457.12	23,213,096.73
无形资产摊销	10,117,192.92	9,941,189.72
长期待摊费用摊销	1,042,850.28	978,449.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,142,421.14	78,135.51
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-199,587.66	
财务费用（收益以“-”号填列）	18,246,576.48	14,956,828.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,593,268.73	-8,178,735.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,728,318.73	-2,532,161.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-810,703.44	-810,703.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	-87,540,605.48	-62,562,332.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-170,291,947.53	-118,492,119.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-97,645,282.99	-112,090,747.32
经营活动产生的现金流量净额	-226,191,585.60	-114,277,535.65
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	186,580,103.37	251,305,330.22
减：现金的期初余额	195,285,239.04	356,965,846.13
现金及现金等价物净增加额	-8,705,135.67	-105,660,515.91

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 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	186,580,103.37	195,285,239.04
其中：库存现金	199,896.31	399,938.31
可随时用于支付的银行存款	184,727,213.32	194,525,700.73
可随时用于支付的其他货币资金	1,652,993.74	359,600.00
三、期末现金及现金等价物余额	186,580,103.37	195,285,239.04

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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	85,012,796.47	银行承兑汇票保证金、保函及信用证保证金等
固定资产	50,407,840.55	银行贷款抵押
无形资产	28,465,640.85	银行贷款抵押
合计	163,886,277.87	--

其他说明：

82、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	--	--	
其中：美元	1,574,444.31	6.8747	10,823,832.28

欧元	14,287.17	7.817	111,682.81
港币	1,622,298.09	0.87966	1,427,070.74
新加坡元	1,148,634.87	5.0805	5,835,639.46
加元	790,428.87	5.249	4,148,961.14
应收账款	--	--	
其中：美元	2,665,944.44	6.8747	18,327,568.22
欧元			
港币	1,495,508.21	0.87966	1,315,538.76
新加坡元	653,440.00	5.0805	3,319,801.92
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：英镑	4,440.80	8.7113	38,685.14

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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、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
收环翠区国库集中支付中心 龙头企业发展扶持资金补助	162,000.00	营业外收入	162,000.00
收环翠区军民融合研发费用 扶持资金	500,000.00	营业外收入	500,000.00
收 2018 年山东省科技进步二 等奖奖金	200,000.00	营业外收入	200,000.00

顺义区促进入区企业发展扶持资金	2,300,000.00	营业外收入	2,300,000.00
收 2018 年度市级服务贸易扶持资金品牌建设	250,000.00	营业外收入	250,000.00
收工业转型升级提质增效专项资金	329,200.00	营业外收入	329,200.00
收省级国民经济动员中心扶持资金	200,000.00	营业外收入	200,000.00
收 2018 威海市级科技专项资金高新技术企业认定奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
其他与收益相关的营业外收入	59,100.00	营业外收入	59,100.00
收营口创业发展基金	1,070,000.00	营业外收入	1,070,000.00
软件退税、军品退税	4,913,179.21	其他收益	4,913,179.21
收 2018 省级出口信用保险补贴	86,823.00	其他收益	86,823.00
收环翠区国库集中支付中心 2018 国际展会扶持资金	38,600.00	其他收益	38,600.00
收外贸中小企业开拓市场项目(商标注册)	4,700.00	其他收益	4,700.00
收区级出口信用保险补贴	73,143.00	其他收益	73,143.00
收环翠区科学技术局 2018 科技创新扶持改革兑现资金知识产权	16,000.00	其他收益	16,000.00
收 2018 年度市级服务贸易扶持资金国际认证	15,000.00	其他收益	15,000.00
收 2018 年区级商务服务业扶持资金	19,440.00	其他收益	19,440.00
收威海市产业工程特聘专家扶持资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
收威海市产业工程特聘专家配套资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
收社会保险服务中心稳岗补贴	300,613.00	其他收益	300,613.00
收中小企业发展财政补助	620,000.00	其他收益	620,000.00
其他与收益相关的其他收益	204,256.12	其他收益	204,256.12
合计	11,962,054.33		11,962,054.33

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他**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**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

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	
威海广泰空港电源设备有限公司	威海高区火炬 2 街 7 号楼	威海高区火炬 2 街 7 号楼	航空、港口用电源及新能源的研发、生产及销售	100.00%		设立
威海广泰科技开发有限公司	威海市草庙子镇西（威海工业新区西）	威海市草庙子镇西（威海工业新区西）	航空地面设备的开发、设计、生产、销售及进出口	100.00%		设立
广泰空港设备香港有限公司	香港	香港	航空地面设备及配件的销售	100.00%		设立
北京中卓时代消防装备科技有限公司	北京顺义区马坡聚源工业区聚源中路 18 号	北京顺义区马坡聚源工业区聚源中路 18 号	生产消防车、货物进出口、技术进出口及代理进出口等	100.00%		收购
威海广泰特种车辆有限公司	威海市环翠区羊亭镇惠河路 93 号	威海市环翠区羊亭镇惠河路 93 号	特种车辆、特种车底盘的研发、制造、销售	100.00%		设立
威海广泰房地产开发有限公司	威海市古寨南路-160-9 号	威海市古寨南路-160-9 号	房地产的开发与经营，自有房屋的租赁管理	100.00%		设立
营口新山鹰报警设备有限公司	中国（辽宁）自由贸易试验区营口市西市区荣华路 9 号	中国（辽宁）自由贸易试验区营口市西市区荣华路 9 号	报警设备的研发、生产；设备维修与调试、技术咨询与服务；货物进出口及技术进出口。	100.00%		收购
北京广泰联合商贸有限公司	北京市顺义区马坡镇聚源中路 18 号 4 幢 1 层 107 室	北京市顺义区马坡镇聚源中路 18 号 4 幢 1 层 107 室	零售汽车、消防器材、社会公共安全设备、机械设备	100.00%		设立
天津全华时代航天科技发展有限公司	滨海新区滨海旅游区滨旅产业园二区 4-1,2,3-101	滨海新区滨海旅游区滨旅产业园二区 4-1,2,3-101	无人机及无人机系统的开发、制造、销售及技术咨询；遥控、遥感、遥探、遥测设施、装备及配套零部件的研发、制造、销售、维修。	69.34%		收购
德瑞欣特种装备	山东省威海市环	山东省威海市环	专用汽车、专用装置、特种车辆、特种设	100.00%		设立

检测有限公司	翠区羊亭镇惠河路 93-5 号	翠区羊亭镇惠河路 93-5 号	备、生产生活设施和设备、工业产品、机动车的检验检测、技术咨询、技术服务。			
山东德欣电机有限公司	山东省威海市临港经济技术开发区开元东路-269-2 号	山东省威海市临港经济技术开发区开元东路-269-2 号	电机及控制器、电子产品、仪器仪表、高低压配电柜的开发、生产、销售、维修等；货物和技术进出口。	100.00%		收购

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
天津全华时代航天科技发展有限公司	30.66%	626,563.44		66,986,685.66

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
天津全华时代航天科技发展有限公司	144,200,908.00	85,544,603.75	229,745,511.75	7,366,808.45	3,776,820.46	11,143,628.91	143,005,769.42	88,831,542.98	231,837,312.40	11,050,804.62	4,226,742.92	15,277,547.54

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
天津全华时代航天科技	25,248,704.14	2,043,585.91	2,043,585.91	-54,702,285.01	15,811,957.38	-2,287,326.02	-2,287,326.02	-13,170,645.47

发展有限公司								
--------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、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	
①合营企业						
深圳市机场空港设备维修有限公司	深圳市宝安区西乡街道领航六路162号	深圳市宝安区西乡街道领航六路162号	机场地面特种设备的制造和维修、机场保障车辆维修和零配件销售	50.00%		权益法
②联营企业						
营口艺涵电子科技有限公司	辽宁省营口市西市区得胜路北46号	辽宁省营口市西市区得胜路北46号	电子产品、注塑产品制造和销售；机械加工。	49.00%		权益法
广泰空港国际融资租赁有限公司	威海市高新技术产业开发区火炬2街7号	威海市高新技术产业开发区火炬2街7号	融资租赁业务、租赁业务、向国内外购买租赁资产、租赁资产的残值处理及维修	44.00%		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) 重要合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
	深圳市机场空港设备维修有限公司	深圳市机场空港设备维修有限公司
流动资产	24,882,315.04	24,996,746.58
其中：现金和现金等价物	1,777,440.22	8,205,803.02
非流动资产	1,775,266.29	2,015,653.38
资产合计	26,657,581.33	27,012,399.96
流动负债	10,651,800.55	12,059,470.72
负债合计	10,651,800.55	12,059,470.72
归属于母公司股东权益	16,005,780.78	14,952,929.24
按持股比例计算的净资产份额	8,002,890.39	7,476,464.62
对合营企业权益投资的账面价值	8,002,890.39	7,476,464.62
营业收入	20,249,538.31	15,498,839.92
净利润	2,052,851.54	1,479,700.19
综合收益总额	2,052,851.54	1,479,700.19
本年度收到的来自合营企业的股利	1,000,000.00	500,000.00

其他说明

(3) 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
	广泰空港国际融资租赁有限公司	广泰空港国际融资租赁有限公司
流动资产	253,533,426.10	257,153,173.07
非流动资产	68,498,494.05	76,845,396.24
资产合计	322,031,920.15	333,998,569.31
流动负债	48,049,348.41	54,162,136.75
非流动负债	92,141,529.24	106,508,525.09
负债合计	140,190,877.65	160,670,661.84
归属于母公司股东权益	181,841,042.50	173,327,907.47
按持股比例计算的净资产份额	65,838,800.39	59,719,020.39

对联营企业权益投资的账面价值	65,838,800.39	59,719,020.39
营业收入	11,807,839.39	6,608,553.50
净利润	4,016,360.86	2,722,445.30
综合收益总额	4,016,360.86	
本年度收到的来自联营企业的股利	1,638,708.05	

其他说明

(4) 重要联营企业的主要财务信息 2

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	营口艺涵电子科技有限公司	营口艺涵电子科技有限公司
流动资产	18,168,368.36	15,572,412.89
非流动资产	10,711,679.79	11,036,786.16
资产合计	28,880,048.15	26,609,199.05
流动负债	3,972,184.96	1,603,176.48
非流动负债		
负债合计	3,972,184.96	1,603,176.48
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	24,907,863.19	25,006,022.57
按持股比例计算的净资产份额	12,252,951.06	12,252,951.06
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	12,252,951.06	12,252,951.06
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	5,770,787.24	8,399,332.26
净利润	-112,445.79	58,198.24
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-112,445.79	58,198.24

本年度收到的来自联营企业的股利		
-----------------	--	--

(5) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	528,097.03	524,114.70
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-116.31	-314,018.01
--综合收益总额	-116.31	-314,018.01

其他说明

(6) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(7) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(8) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(9) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司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。本公司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，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

于2019年6月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其它因素保持不变，本公司的净利润将减少或增加约95.96万元（2018年12月31日：28.86万元）。

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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

(2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有商业银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等，评估债务人的信用资质，并设置相应欠款额度与信用期限。本公司定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的13.28%（2018年：14.76%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的42.52%（2018年：40.97%）

(3) 流动风险

本公司财务部门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。

于资产负债表日，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	1年以内	1-2年	2-5年	合计
金融负债				
短期借款	913,807,123.48			913,807,123.48
应付票据及应付账款	531,612,623.06			531,612,623.06
其他应付款	146,095,692.73			146,095,692.73
一年内到期的其他非流动负债	23,692,727.00			23,692,727.00
长期借款		23,692,727.00	7,799,997.00	31,492,724.00

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能调整支付给股东的股利金额、发行新股。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。2019年6月30日，本公司的资产负债率为42.29%（2018年12月31日为38.36%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			134,699,587.66	134,699,587.66
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			134,699,587.66	134,699,587.66
（三）其他权益工具投资			15,001,434.83	15,001,434.83
持续以公允价值计量的资产总额			149,701,022.49	149,701,022.49
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、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。

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十二、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
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	新疆石河子北四东路 37 号 3-15 室	从事对非上市企业的股权投资、通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份及相关咨询服务	36,872,730.00 元	28.25%	28.25%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李光太。

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附注九、3。

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
深圳市机场空港设备维修有限公司	合营企业
威海广泰机场设备俄罗斯有限公司	合营企业
PICTOR,INC	联营企业
营口艺涵电子科技有限公司	联营企业
广泰空港国际融资租赁有限公司	同受母公司控制
天津广泰国际融资租赁有限公司	同受母公司控制

其他说明

(1) 广泰空港国际融资租赁有限公司是由本公司和本公司的全资子公司广泰空港设备香港有限公司（股权比例44%）、本公司的母公司新疆广泰空港股权投资有限合伙企业（股权比例45%）及其他小股东（股权比例11%）共同投资设立。

(2) 天津广泰国际融资租赁有限公司是广泰空港国际融资租赁有限公司的全资子公司。

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
山东广大航空地面服务股份有限公司及其控股子公司	本公司关键管理人员控制的其他企业
威海广泰职业培训学校	本公司出资设立的非营利组织

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
山东广大航空地面服务股份有限公司及其控股子公司	维修劳务	7,056,157.03	22,000,000.00	否	4,876,682.78
山东广大航空地面服务股份有限公司及其控股子公司	原材料	2,155,356.80	4,000,000.00	否	1,167,788.79
PICTOR,INC	原材料	8,913,336.20			7,504,022.44
PICTOR,INC	市场开拓费				629,922.30
深圳市机场空港设	维修劳务	297,233.63			

备维修有限公司					
营口艺涵电子科技有限公司	原材料	5,553,784.19			

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
山东广大航空地面服务股份有限公司及其控股子公司	原材料	3,115,063.87	3,442,901.69
PICTOR.INC	原材料	77,991.51	125,774.78
深圳市机场空港设备维修有限公司	原材料	131,322.27	287,390.78
威海广泰机场设备俄罗斯有限公司	原材料	91,190.05	402,992.56

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

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

关联租赁情况说明

本期本公司无关联租赁情况。

(4) 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
营口新山鹰报警设备有限公司	26,500,000.00	2018年10月25日	2019年01月24日	否
北京中卓时代消防科技装备有限公司	100,000,000.00	2019年02月19日	2020年02月18日	否
购买“广泰善水园”商品房并符合贷款银行按揭贷款条件的按揭贷款客户	1,600,000.00	2019年03月21日	2020年12月31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
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	30,000,000.00	2018年08月15日	2019年08月15日	否
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	27,000,000.00	2018年09月28日	2019年09月23日	否
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	50,000,000.00	2018年11月15日	2019年11月14日	否
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	70,000,000.00	2019年02月28日	2020年02月27日	否
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	30,000,000.00	2019年03月11日	2020年03月10日	否
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	50,000,000.00	2019年03月19日	2020年03月18日	否
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	50,000,000.00	2019年03月21日	2020年02月27日	否
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	9,900,000.00	2019年03月27日	2019年09月25日	否
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	9,900,000.00	2019年04月03日	2019年10月01日	否
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	60,000,000.00	2019年04月17日	2020年04月16日	否
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	30,000,000.00	2019年03月23日	2020年03月22日	否
新疆广泰空港股权投资	50,000,000.00	2019年04月26日	2020年04月25日	否

有限合伙企业				
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	60,000,000.00	2019年05月21日	2020年05月21日	否
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	40,000,000.00	2019年05月24日	2020年05月24日	否
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	20,000,000.00	2019年05月30日	2019年11月30日	否
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	40,000,000.00	2019年06月05日	2019年12月05日	否
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	18,000,000.00	2019年06月20日	2020年06月14日	否
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	18,000,000.00	2019年06月21日	2020年06月14日	否
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	50,000,000.00	2019年06月24日	2020年06月23日	否
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	953,145.34	2019年01月25日	2019年07月24日	否
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	6,114,159.21	2019年02月28日	2019年08月27日	否
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	4,214,301.44	2019年04月23日	2019年10月18日	否
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	61,414,400.00	2019年05月14日	2020年05月13日	否

关联担保情况说明

2019年01月25日新疆广泰空港股权投资有限合伙企业担保金额为欧元124,080.00，折合人民币为953,145.34元。

2019年02月28日新疆广泰空港股权投资有限合伙企业担保金额为加元1,201,635.00，折合人民币为6,114,159.21元。

2019年04月23日新疆广泰空港股权投资有限合伙企业担保金额为加元838,400.00，折合人民币为4,214,301.44元。

2019年05月14日新疆广泰空港股权投资有限合伙企业担保金额为加元8,000,000.00，折合人民币为61,414,400.00元。

(5) 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				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,048,946.00	1,772,542.00

(8) 其他关联交易

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	广泰空港国际融资租赁有限公司	10,710,000.00	456,900.00	9,210,000.00	589,500.00
应收账款	威海广泰机场设备俄罗斯有限公司	1,082,787.58	56,662.39	988,347.74	65,689.29
预付款项	PICTOR.INC	4,776,292.00		4,597,795.80	
应收股利	深圳市机场空港设备维修有限公司	500,000.00		1,000,000.00	
其他应收款	威海广泰职业培训学校			103,786.00	5,189.30

(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	深圳市机场空港设备维修有限公司		1,458,268.80
应付账款	山东广大航空地面服务股份有限公司		2,806.68
应付账款	PICTOR.INC	8,700.52	78,410.40
应付账款	营口艺涵电子科技有限公司	878,102.21	1,617,853.05

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、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

截至 2019 年6月 30 日止，本公司不存在应披露的重要的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

① 公司2018年9月27日召开的第六届董事会第三次会议，2018年10月16日召开的2018年第二次临时股东大会，审议通过了以下议案：

审议通过了《关于为全资子公司营口新山鹰报警设备有限公司银行授信提供担保的议案》，同意公司为山鹰报警向广发银行营口分行申请的敞口为2,650万元人民币的授信提供担保，担保方式为连带责任保证，担保期限自股东大会审议通过之日起一年，担保范围为授信合同项下的流动资金贷款、银行承兑汇票、电子银行承兑汇票、国内非融资性保函等，授信额度可循环使用，不存在反担保情况。

审议通过了《关于全资子公司为购买所开发的房地产项目申请银行按揭贷款的客户提供阶段性担保的议案》，威海广泰空港设备股份有限公司全资子公司威海广泰房地产开发有限公司开发的“广泰善水园”商品住宅和商铺已经取得预售许可证，现部分商品住宅和商铺将要对外销售，广泰房地产开发有限公司拟为

购买该项目商品房的按揭贷款客户提供阶段性的连带责任担保，预计担保总额不超过人民币 8,000 万元。担保期间为自贷款银行与购房人签订借款合同之日起至购房人所购房屋办妥正式抵押登记，并将房地产权证和/或房地产他项权证交由贷款银行执管之日止。

② 2018年11月30日，公司召开第六届董事会第五次会议，审议通过了《关于为全资子公司北京中卓时代消防装备科技有限公司银行授信提供担保的议案》。同意公司为全资子公司北京中卓时代消防装备科技有限公司银行授信业务提供最高额度为1亿元的连带责任担保，担保期限自董事会审议通过之日起二年，担保范围为授信合同项下的流动资金贷款、银行承兑汇票、国内非融资性保函等，授信额度可循环使用，不存在反担保情况。

其他或有负债及其财务影响

截至报告期末，本公司通过银行累计开具的尚在有效期的保函共88笔，余额约为人民币10812万元。

(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。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

收到天津全华时代资产管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“转让方”）持有的天津全华时代航天科技发展有限公司（以下简称“全华时代公司”）的业绩补偿。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组**3、资产置换****(1) 非货币性资产交换****(2) 其他资产置换****4、年金计划****5、终止经营**

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为三个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：航空产业、消防产业和其他产业。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

本期或本期期末	航空产业	消防产业	其他产业	抵销	合计
营业收入	452,674,101.15	402,461,964.02	112,874,198.52	-1,596,011.00	966,414,252.69
其中:对外交易收入	451,479,410.89	402,461,964.02	112,472,877.78		966,414,252.69
分部间交易收入	1,194,690.26		401,320.74	-1,596,011.00	
营业总成本	403,400,044.92	362,298,039.00	95,441,784.34	-1,596,011.00	859,543,857.26

其中：对外交易成本	402,205,354.66	362,298,039.00	95,040,463.60		859,543,857.26
分部间交易成本	1,194,690.26		401,320.74	-1,596,011.00	
投资收益	6,153,438.12	370,833.36	68,997.25		6,593,268.73
资产处置收益	50,797.00	1,430.20			52,227.20
其他收益	7,978,427.10	7,865,791.53			15,844,218.63
营业利润/(亏损)	63,656,306.11	48,401,980.11	17,501,411.43		129,559,697.65
上期或上期期末	航空产业	消防产业	其他产业	抵销	合计
营业收入	477,193,275.25	530,675,893.66	12,737,405.07	-22,327,873.83	998,278,700.15
其中:对外交易收入	477,002,021.33	508,539,273.75	12,737,405.07		998,278,700.15
分部间交易收入	191,253.92	22,136,619.91		-22,327,873.83	
营业总成本	437,676,242.34	446,473,451.48	12,847,337.36	-22,327,873.83	874,669,157.35
其中：对外交易成本	437,484,988.42	424,336,831.57	12,847,337.36		874,669,157.35
分部间交易成本	191,253.92	22,136,619.91		-22,327,873.83	
投资收益	8,173,804.45	4,931.51			8,178,735.96
资产处置收益	464.34				464.34
其他收益	8,229,565.65	1,482,754.22			9,712,319.87
营业利润/(亏损)	55,920,867.35	85,690,127.91	-109,932.29		141,501,062.97

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

控股股东持有公司股份质押情况如下：

股东名称	质押股数	股权质押人	质押开始日期
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	7,200,000.00	招商银行股份有限公司威海分行	2018年3月26日
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	11,000,000.00	工商银行	2019年1月15日
李光太	16,540,000.00	华泰证券股份有限公司	2018年12月10日
合计	34,740,000.00		

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	853,591,817.91	100.00%	26,477,666.29	3.10%	827,114,151.62	743,708,407.48	100.00%	48,737,890.57	6.55%	694,970,516.91
其中：										
按照按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	281,099,060.17	32.93%	26,477,666.29	9.42%	254,621,393.88	600,364,743.43	80.73%	48,737,890.57	8.12%	551,626,852.86
合计	853,591,817.91	100.00%	26,477,666.29	3.10%	827,114,151.62	743,708,407.48	100.00%	48,737,890.57	6.55%	694,970,516.91

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，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）	188,602,658.21

半年至 1 年	188,602,658.21
1 至 2 年	59,099,296.58
2 至 3 年	14,794,427.58
3 年以上	18,602,677.80
3 至 4 年	11,563,657.00
4 至 5 年	2,267,168.11
5 年以上	4,771,852.69
合计	281,099,060.17

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款	48,737,890.57	-22,260,224.28			26,477,666.29
合计	48,737,890.57	-22,260,224.28			26,477,666.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 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	款项性质	应收账款	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
		期末余额			期末余额
内部单位1	货款	105,758,785.59	1年以内	12.39%	

单位1	货款	43,843,043.84	1年以内	5.14%	675,391.32
内部单位2	货款	37,268,632.59	半年之内	4.37%	
单位2	货款	34,910,129.68	半年之内	4.09%	
内部单位3	货款	25,900,818.44	1年以内	3.03%	
合计		247,681,410.14		29.02%	675,391.32

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		45,893.15
应收股利	155,916,664.00	156,416,664.00
其他应收款	153,182,546.16	173,234,158.98
合计	309,099,210.16	329,696,716.13

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品收益		45,893.15
合计		45,893.15

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 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
营口新山鹰报警设备有限公司	155,416,664.00	155,416,664.00
深圳市机场空港设备维修有限公司	500,000.00	1,000,000.00
合计	155,916,664.00	156,416,664.00

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
营口新山鹰报警设备有限公司	155,416,664.00	一年半到二年半	为支持子公司业务发展，暂未收取	未发生减值，判断依据：山鹰报警为本公司全资子公司，不存在应收股利减值迹象。
合计	155,416,664.00	--	--	--

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 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	20,874,513.75	21,694,358.36
员工借款	2,605,923.96	51,888.20
往来款	131,694,736.52	151,556,288.34
其他		2,472,888.79
合计	155,175,174.23	175,775,423.69

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	2,541,264.71			2,541,264.71
2019 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
本期计提	-548,636.64			-548,636.64
2019 年 6 月 30 日余额	1,992,628.07			1,992,628.07

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）	151,012,053.03
半年至 1 年	151,012,053.03
1 至 2 年	1,520,150.00
2 至 3 年	1,067,800.00
3 年以上	1,575,171.20
3 至 4 年	254,800.00
5 年以上	1,320,371.20
合计	155,175,174.23

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款	2,541,264.71	-548,636.64		1,992,628.07
合计	2,541,264.71	-548,636.64		1,992,628.07

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 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
内部单位 1	往来款	72,362,886.12	一年以内	46.63%	
内部单位 2	往来款	59,331,850.40	一年以内	38.24%	
内部单位 3	往来款	2,020,000.00	二-四年以内	1.30%	
内部单位 4	往来款	1,638,234.40	半年以内	1.06%	
单位 2	往来款	1,329,000.00	半年以内	0.86%	
合计	--	136,681,970.92	--	88.08%	

6) 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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	1,444,949,980.68	142,850,474.02	1,302,099,506.66	1,444,949,980.68	142,850,474.02	1,302,099,506.66
对联营、合营企业投资	48,301,827.18		48,301,827.18	40,710,351.12	0.00	40,710,351.12
合计	1,493,251,807.86	142,850,474.02	1,350,401,333.84	1,485,660,331.80	142,850,474.02	1,342,809,857.78

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
威海广泰空港电源设备有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
威海广泰科技开发有限公司	37,688,100.00					37,688,100.00	
广泰空港设备香港有限公司	8,752.43					8,752.43	
北京中卓时代消防装	168,169,486.4					168,169,486.44	

备科技有限公司	4									
威海广泰特种车辆有限公司	50,000,000.00								50,000,000.00	
威海广泰房地产开发有限公司	30,000,000.00								30,000,000.00	
营口新山鹰报警设备有限公司	762,000,000.00								762,000,000.00	
北京广泰联合商贸有限公司	6,000,000.00								6,000,000.00	
天津全华时代航天科技发展有限公司	237,149,525.98								237,149,525.98	142,850,474.02
德瑞欣特种装备检测有限公司	7,083,641.81								7,083,641.81	
山东德欣电机有限公司	2,000,000.00								2,000,000.00	
合计	1,302,099,506.66								1,302,099,506.66	142,850,474.02

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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											
深圳市机场空港设备维修有限公司	7,476,464.62			1,026,425.77			500,000.00			8,002,890.39	
广泰空港国际融资租赁有限公司	32,880,576.49	7,226,541.22		902,877.92			1,064,368.85			39,945,626.78	
小计	40,357,041.11	7,226,541.22		1,929,303.69			1,564,368.85			47,948,517.17	
二、联营企业											
PICTOR,INC	353,310.01			353,310.01						353,310.01	
小计	353,310.01			353,310.01						353,310.01	

合计	40,710,351.12									48,301,827.18
----	---------------	--	--	--	--	--	--	--	--	---------------

(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	467,984,632.74	338,198,513.59	505,097,356.88	343,496,555.22
其他业务	79,978,310.79	76,122,908.49	57,241,058.72	49,665,039.62
合计	547,962,943.53	414,321,422.08	562,338,415.60	393,161,594.84

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
权益法核算的长期股权投资收益	1,929,303.69	739,850.09
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,136,074.30	2,136,074.30
理财产品利息收益	729,255.31	2,206,478.32
合计	4,794,633.30	5,082,402.71

6、其他**十八、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	-1,137,280.32	
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）	16,101,339.42	
委托他人投资或管理资产的损益	4,220,215.85	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	226,780.68	
减：所得税影响额	2,967,806.49	
少数股东权益影响额	280,187.16	
合计	16,163,061.98	--

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	4.07%	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.49%	0.26	0.26

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

威海广泰空港设备股份有限公司

2019 年 8 月 30 日