

威海广泰空港设备股份有限公司

2025 年半年度财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	787,757,589.15	904,086,236.89
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	4,166,452.57	3,414,642.95
衍生金融资产		
应收票据	7,044,747.24	34,495,981.78
应收账款	1,578,626,850.56	1,499,280,119.15
应收款项融资	4,621,024.37	7,344,085.39
预付款项	217,445,052.49	149,831,877.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	66,903,547.28	80,039,871.93
其中：应收利息		
应收股利	2,136,074.30	
买入返售金融资产		
存货	2,124,247,265.78	1,884,606,049.02
其中：数据资源		
合同资产	1,845,092.14	2,896,125.98

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	100,157,872.47	86,915,327.54
流动资产合计	4,892,815,494.05	4,652,910,318.57
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	70,967,110.31	66,079,929.45
其他权益工具投资	57,660,591.55	57,166,808.07
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,213,271.51	2,242,834.78
固定资产	970,107,042.30	973,108,170.26
在建工程	281,826,189.28	257,823,449.13
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,392,794.36	6,509,023.61
无形资产	233,377,971.93	239,126,006.71
其中：数据资源		
开发支出	1,670,847.82	1,192,279.10
其中：数据资源		
商誉	42,868,381.96	42,868,381.96
长期待摊费用	36,490,175.88	42,286,849.49
递延所得税资产	76,018,426.15	72,464,645.19
其他非流动资产	33,246,165.30	30,025,149.35
非流动资产合计	1,815,838,968.35	1,790,893,527.10
资产总计	6,708,654,462.40	6,443,803,845.67
流动负债：		
短期借款	954,323,274.80	801,441,667.01
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	388,617,452.87	367,229,835.46
应付账款	475,432,112.53	416,610,576.33
预收款项		
合同负债	309,916,981.95	370,239,680.01
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	37,679,283.58	65,711,951.28
应交税费	18,295,237.06	47,091,634.29
其他应付款	104,301,642.85	137,893,263.23
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	132,656,904.90	90,856,197.15
其他流动负债	34,336,259.21	41,170,398.17
流动负债合计	2,455,559,149.75	2,338,245,202.93
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	204,811,727.09	127,911,727.09
应付债券	635,065,633.74	615,342,934.38
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,987,461.76	2,636,309.55
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	110,883,644.73	101,285,729.66
递延收益	92,690,049.56	81,901,983.91
递延所得税负债	34,187,854.57	35,347,615.28
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,085,626,371.45	964,426,299.87
负债合计	3,541,185,521.20	3,302,671,502.80
所有者权益：		
股本	532,005,970.00	532,004,997.00
其他权益工具	95,118,715.37	95,119,951.93
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,020,523,220.57	1,022,072,524.66
减：库存股	118,957,477.20	115,119,389.20
其他综合收益	36,370,665.96	35,804,229.37
专项储备	11,190,450.96	8,174,888.15
盈余公积	217,685,235.77	217,685,235.77
一般风险准备		
未分配利润	1,350,614,433.74	1,318,855,841.96
归属于母公司所有者权益合计	3,144,551,215.17	3,114,598,279.64
少数股东权益	22,917,726.03	26,534,063.23
所有者权益合计	3,167,468,941.20	3,141,132,342.87
负债和所有者权益总计	6,708,654,462.40	6,443,803,845.67

法定代表人：李文轩 主管会计工作负责人：李波 会计机构负责人：王海波

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	607,232,028.26	728,209,997.38
交易性金融资产	1,395,477.76	1,604,947.00
衍生金融资产		
应收票据	49,717.96	14,611,991.00
应收账款	953,952,796.01	812,095,432.84
应收款项融资	2,776,467.19	3,785,678.00
预付款项	104,922,099.91	98,304,896.56
其他应收款	775,185,770.25	509,900,921.28
其中：应收利息		
应收股利	42,136,074.30	500,000.00
存货	1,212,714,854.56	896,218,358.06
其中：数据资源		
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	58,637,916.21	45,756,752.07
流动资产合计	3,716,867,128.11	3,110,488,974.19
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,012,781,297.86	1,007,914,985.41
其他权益工具投资	57,660,591.55	57,166,808.07
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,213,271.51	2,242,834.78
固定资产	630,429,346.55	626,229,184.04
在建工程	169,594.81	13,330,861.04
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,461,881.21	1,368,275.19
无形资产	67,250,268.47	68,712,853.57
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	21,070,074.82	23,288,673.90
递延所得税资产	38,204,166.86	33,845,468.85

其他非流动资产	32,931,655.59	29,718,035.88
非流动资产合计	1,868,172,149.23	1,863,817,980.73
资产总计	5,585,039,277.34	4,974,306,954.92
流动负债：		
短期借款	470,821,643.52	310,538,853.44
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	420,880,236.56	458,682,758.14
应付账款	397,251,593.62	224,741,659.71
预收款项		
合同负债	151,650,907.05	107,503,018.19
应付职工薪酬	13,310,850.93	21,975,100.01
应交税费	4,149,309.86	7,186,480.95
其他应付款	183,072,959.63	182,987,029.95
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	134,309,711.06	58,510,497.40
其他流动负债	14,235,225.03	7,049,323.99
流动负债合计	1,789,682,437.26	1,379,174,721.78
非流动负债：		
长期借款	184,900,000.00	108,000,000.00
应付债券	635,065,633.74	615,342,934.38
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,528,476.50	907,887.42
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	88,412,953.50	81,809,729.00
递延收益	41,454,079.42	29,898,942.33
递延所得税负债	24,935,315.13	27,613,736.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	978,296,458.29	863,573,229.46
负债合计	2,767,978,895.55	2,242,747,951.24
所有者权益：		
股本	532,005,970.00	532,004,997.00
其他权益工具	95,118,715.37	95,119,951.93
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,182,287,422.84	1,182,278,996.56
减：库存股	118,957,477.20	115,119,389.20
其他综合收益	36,261,502.82	35,841,786.86
专项储备	5,905,067.12	4,872,964.57

盈余公积	211,184,237.18	211,184,237.18
未分配利润	873,254,943.66	785,375,458.78
所有者权益合计	2,817,060,381.79	2,731,559,003.68
负债和所有者权益总计	5,585,039,277.34	4,974,306,954.92

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	1,424,501,487.29	1,284,433,024.72
其中：营业收入	1,424,501,487.29	1,284,433,024.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,327,700,544.52	1,163,089,235.41
其中：营业成本	1,080,587,463.79	939,546,633.41
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	15,186,551.02	10,830,559.42
销售费用	55,331,393.26	51,378,986.70
管理费用	93,838,072.60	90,544,864.89
研发费用	61,899,019.21	60,104,393.74
财务费用	20,858,044.64	10,683,797.25
其中：利息费用	23,759,327.61	18,115,888.64
利息收入	3,960,329.72	3,852,208.54
加：其他收益	18,222,568.07	17,000,021.60
投资收益（损失以“—”号填列）	5,336,321.79	3,563,480.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,939,967.37	1,341,297.34
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-238,190.38	334,032.72
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-17,749,763.32	-22,085,650.66
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-8,919,384.55	-1,156,293.99

填列)		
资产处置收益 (损失以“—”号填列)	16,886.42	132,754.86
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)	93,469,380.80	119,132,134.68
加: 营业外收入	186,886.85	637,019.73
减: 营业外支出	741,794.67	3,254,796.42
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)	92,914,472.98	116,514,357.99
减: 所得税费用	11,474,901.97	10,184,504.99
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)	81,439,571.01	106,329,853.00
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	81,439,571.01	106,329,853.00
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.归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“—”号填列)	83,323,638.58	107,385,580.43
2.少数股东损益 (净亏损以“—”号填列)	-1,884,067.57	-1,055,727.43
六、其他综合收益的税后净额	566,436.59	-3,163,865.34
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	566,436.59	-3,163,865.34
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	419,715.96	-3,163,865.34
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	419,715.96	-3,163,865.34
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	146,720.63	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	146,720.63	
7.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	82,006,007.60	103,165,987.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	83,890,075.17	104,221,715.09
归属于少数股东的综合收益总额	-1,884,067.57	-1,055,727.43
八、每股收益:		

（一）基本每股收益	0.16	0.21
（二）稀释每股收益	0.15	0.19

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：李文轩 主管会计工作负责人：李波 会计机构负责人：王海波

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	849,760,273.07	671,703,642.91
减：营业成本	617,071,110.20	478,783,937.11
税金及附加	7,654,974.69	5,061,592.64
销售费用	38,727,997.57	32,019,343.73
管理费用	50,621,094.47	44,593,868.73
研发费用	32,128,355.77	31,088,294.49
财务费用	12,449,975.61	6,392,531.17
其中：利息费用	18,269,723.26	15,208,747.43
利息收入	5,927,649.00	4,692,672.93
加：其他收益	11,849,416.09	9,592,167.86
投资收益（损失以“—”号填列）	64,738,177.12	69,892,877.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,341,822.70	1,679,953.78
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）	-209,469.24	386,312.57
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-17,917,593.20	-3,740,700.15
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-7,746,528.40	-1,162,888.85
资产处置收益（损失以“—”号填列）	23,634.13	132,848.36
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	141,844,401.26	148,864,692.22
加：营业外收入	118,721.43	152,566.04
减：营业外支出	15,531.51	69,452.83
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	141,947,591.18	148,947,805.43
减：所得税费用	2,503,059.50	3,814,613.63
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	139,444,531.68	145,133,191.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	139,444,531.68	145,133,191.80
（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	419,715.96	-3,149,187.85
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	419,715.96	-3,149,187.85
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	419,715.96	-3,149,187.85
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	139,864,247.64	141,984,003.95
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	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,406,043,230.57	1,050,415,574.86
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	46,822,018.69	41,929,429.34
收到其他与经营活动有关的现金	21,699,672.84	13,755,717.82
经营活动现金流入小计	1,474,564,922.10	1,106,100,722.02
购买商品、接受劳务支付的现金	1,199,046,564.88	989,746,608.26
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		

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	272,002,089.87	215,772,049.23
支付的各项税费	107,282,405.90	75,707,145.18
支付其他与经营活动有关的现金	101,278,037.30	158,842,634.62
经营活动现金流出小计	1,679,609,097.95	1,440,068,437.29
经营活动产生的现金流量净额	-205,044,175.85	-333,967,715.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,016,250,000.00	1,071,270,000.00
取得投资收益收到的现金	2,315,312.98	4,956,517.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	810,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,019,375,312.98	1,076,226,517.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,691,076.05	44,978,510.49
投资支付的现金	1,016,803,489.75	1,135,560,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,101,494,565.80	1,180,538,510.49
投资活动产生的现金流量净额	-82,119,252.82	-104,311,992.89
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	951,271,756.00	514,151,001.38
收到其他与筹资活动有关的现金		76,617.00
筹资活动现金流入小计	951,271,756.00	514,227,618.38
偿还债务支付的现金	680,050,456.00	388,495,831.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,816,921.32	13,356,841.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	9,166,852.45	91,633,963.71
筹资活动现金流出小计	755,034,229.77	493,486,636.15
筹资活动产生的现金流量净额	196,237,526.23	20,740,982.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,932,303.14	4,162,238.94
五、现金及现金等价物净增加额	-88,993,599.30	-413,376,486.99
加：期初现金及现金等价物余额	749,747,650.15	751,760,227.23
六、期末现金及现金等价物余额	660,754,050.85	338,383,740.24

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 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	788,551,743.80	604,101,412.48
收到的税费返还	44,409,018.05	39,744,694.87
收到其他与经营活动有关的现金	18,585,760.13	5,430,448.70
经营活动现金流入小计	851,546,521.98	649,276,556.05
购买商品、接受劳务支付的现金	786,142,989.95	538,505,167.79
支付给职工以及为职工支付的现金	99,859,164.04	73,202,897.44
支付的各项税费	32,469,191.02	22,202,109.63
支付其他与经营活动有关的现金	234,307,652.86	190,417,826.41
经营活动现金流出小计	1,152,778,997.87	824,328,001.27
经营活动产生的现金流量净额	-301,232,475.89	-175,051,445.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,012,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	21,815,312.98	20,446,908.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	603,363.23	
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	92,310,417.00	1,101,476,222.00
投资活动现金流入小计	1,126,729,093.21	1,121,923,130.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,028,452.05	25,400,758.73
投资支付的现金	1,014,524,489.75	21,461,369.06
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	125,000,000.00	1,276,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,158,552,941.80	1,322,862,127.79
投资活动产生的现金流量净额	-31,823,848.59	-200,938,997.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	628,750,456.00	315,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	99,378,700.00	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计	728,129,156.00	325,000,000.00
偿还债务支付的现金	317,750,456.00	155,010,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,023,666.83	10,270,225.58
支付其他与筹资活动有关的现金	114,825,511.81	174,064,987.85
筹资活动现金流出小计	494,599,634.64	339,345,213.43
筹资活动产生的现金流量净额	233,529,521.36	-14,345,213.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,883,398.60	4,108,190.11
五、现金及现金等价物净增加额	-97,643,404.52	-386,227,465.55
加：期初现金及现金等价物余额	629,272,270.12	663,702,883.08
六、期末现金及现金等价物余额	531,628,865.60	277,475,417.53

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东	所有 者权	
	股本	其他权益工具			资本公	减： 库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分 配	其他			小计
		优	永	其											

		先 股	续 债	他	积	存 股	合 收 益	备	积	险 准 备	利 润			权 益	益 合 计
一、上年期末余额	532,004,997.00			95,119,519.3	1,022,072,524.66	115,119,389.20	35,804,229.37	8,174,888.15	217,685,235.77		1,318,855,841.96		3,114,598,279.64	26,534,063.23	3,141,132,342.87
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	532,004,997.00			95,119,519.3	1,022,072,524.66	115,119,389.20	35,804,229.37	8,174,888.15	217,685,235.77		1,318,855,841.96		3,114,598,279.64	26,534,063.23	3,141,132,342.87
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	973.00			-1,236.56	-1,549,304.09	3,838,088.00	566,436.59	3,015,562.81			31,758,591.78		29,952,935.53	-3,616,337.20	26,336,598.33
（一）综合收益总额							566,436.59				83,323,638.58		83,890,075.17	-1,884,067.57	82,006,007.60
（二）所有者投入和减少资本	973.00			-1,236.56	-1,549,304.09	3,838,088.00							-5,387,655.65	-1,732,269.63	-7,119,925.28
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	973.00			-1,236.56	8,426.28								8,162.72		8,162.72
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-1,557,730.37	3,838,088.00							-5,395,818.37	-1,732,269.63	-7,128,088.00
（三）利润分配											-51,565,046.80		-51,565,046.80		-51,565,046.80
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有											-51,565,046.80		-51,565,046.80		-51,565,046.80

东)的分配											65,046.80		65,046.80		65,046.80
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								3,015,562.81					3,015,562.81		3,015,562.81
1. 本期提取								5,293,292.92					5,293,292.92		5,293,292.92
2. 本期使用								2,277,730.11					2,277,730.11		2,277,730.11
(六)其他															
四、本期期末余额	532,005,970.00			95,118,715.37	1,020,523,220.57	118,957,477.20	36,370,665.96	11,190,450.96	217,685,235.77		1,350,614,433.74		3,144,551,215.17	22,917,726.03	3,167,468,941.20

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益														少数股东权益
	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		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	534,323,305.00			96,108,399.23	1,010,135,643.91	58,528,424.03	33,653,068.87	5,942,760.21	209,791,487.99		1,328,867,117.11		3,160,293,408.29	63,280,651.51	3,223,574,059.80
加：会															

计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	534,323,305.00			96,108,399.23	1,010,135,643.91	58,528,424.03	33,653,068.87	5,942,760.21	209,791,487.99		1,328,867,167.11		3,160,293,408.29	63,280,651.51	3,223,574,059.80
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-3,019,429.00			-98,895.54	-15,335,732.04	56,590,965.17	-3,163,865.34	2,024,245.08			56,409,990.05		-19,774,651.96	-1,055,727.43	-20,830,379.39
（一）综合收益总额							-3,163,865.34				107,385,580.43		104,221,715.09	-1,055,727.43	103,165,987.66
（二）所有者投入和减少资本	-3,019,429.00			-98,895.54	-15,335,732.04	56,590,965.17							-75,045,021.75		-75,045,021.75
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	76,615.00			-98,895.54	633,941.36								611,660.82		611,660.82
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他	-3,096,044.00				-15,969,673.40	56,590,965.17							-75,656,682.57		-75,656,682.57
（三）利润分配											-50,975,590.38		-50,975,590.38		-50,975,590.38
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											-50,975,590.38		-50,975,590.38		-50,975,590.38
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								2,024,245.08					2,024,245.08		2,024,245.08
1. 本期提取								3,809,201.94					3,809,201.94		3,809,201.94
2. 本期使用								1,784,956.86					1,784,956.86		1,784,956.86
（六）其他															
四、本期期末余额	531,303,876.00			96,009,503.69	994,799,911.87	115,119,389.20	30,489,203.53	7,967,005.29	209,791,487.99		1,385,277.15		3,140,518.75	62,224,924.08	3,202,743.68

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 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	532,004,997.00			95,119,951.93	1,182,278,996.56	115,119,389.20	35,841,786.86	4,872,964.57	211,184,237.18	785,375,458.78		2,731,559,003.68
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	532,004,997.00			95,119,951.93	1,182,278,996.56	115,119,389.20	35,841,786.86	4,872,964.57	211,184,237.18	785,375,458.78		2,731,559,003.68
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	973.00			-1,236.56	8,426.28	3,838,088.00	419,715.96	1,032,102.55		87,879,484.88		85,501,378.11
（一）综合收益总额							419,715.96			139,444,531.68		139,864,247.64
（二）所有者投入和减少资本	973.00			-1,236.56	8,426.28	3,838,088.00						-3,829,925.28
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	973.00			-1,236.56	8,426.28							8,162.72
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						3,838,088.00						-3,838,088.00
（三）利润分配										-51,565,046.80		-51,565,046.80
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-51,565,046.80		-51,565,046.80
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								1,032,102.55				1,032,102.55
1. 本期提取								2,060,193.48				2,060,193.48
2. 本期使用								1,028,090.93				1,028,090.93
（六）其他												
四、本期期末余额	532,005.970.00			95,118,715.37	1,182,287,422.84	118,957,477.20	36,261,502.82	5,905,067.12	211,184,237.18	873,254,943.66		2,817,060,381.79

上年金额

单位：元

项目	2024 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	534,323,305.00			96,108,399.23	1,191,534,496.17	58,528,424.03	33,650,005.45	3,932,011.10	203,290,489.40	791,073,912.97		2,795,384,195.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	534,323,305.00			96,108,399.23	1,191,534,496.17	58,528,424.03	33,650,005.45	3,932,011.10	203,290,489.40	791,073,912.97		2,795,384,195.29
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-3,019,429.00			-98,895.54	-15,335,732.04	56,590,965.17	-3,149,187.85	1,275,575.95		94,157,601.42		17,238,967.77
（一）综合收益总额							-3,149,187.85			145,133,191.80		141,984,003.95
（二）所有者投入和减少资本	-3,019,429.00			-98,895.54	-15,335,732.04	56,590,965.17				557,287.92		-74,487,733.83
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权	76,61			-	633,9							611,66

益工具持有者投入资本	5.00			98,895.54	41.36							0.82
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	- 3,096,044.00				- 15,969,673.40	56,590,965.17				557,287.92		- 75,099,394.65
(三) 利润分配										- 51,532,878.30		- 51,532,878.30
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										- 51,532,878.30		- 51,532,878.30
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								1,275,575.95				1,275,575.95
1. 本期提取								1,915,915.32				1,915,915.32
2. 本期使用								640,339.37				640,339.37
(六) 其他												
四、本期期末余额	531,303,876.00			96,009,503.69	1,176,198,764.13	115,119,389.20	30,500,817.60	5,207,587.05	203,290,489.40	885,231,514.39		2,812,623,163.06

三、公司基本情况

1、公司概况

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“新疆广泰空港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（现更名为山东省机场管理集团烟台国际机场航空食品有限公司）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。

根据 2021 年 5 月 13 日召开的 2020 年度股东大会决议，以总股本 38,182.7504 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股，转增后总股本为 53,455.8505 万股。

2022 年 3 月 14 日召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，回购未达到解锁条件的限制性股票 8.4 万股，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

办理完成部分限制性股票的回购注销手续。注销完成后，公司总股本将由 53,455.8505 万股变更为 53,447.4505 万股。

2023 年 8 月 8 日召开 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，回购未达到解锁条件的限制性股票 15.12 万股，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成部分限制性股票的回购注销手续。注销完成后，公司总股本将从 53,447.4505 万股变更为 53,432.3305 万股，注册资本将从 53,447.4505 万元变更为 53,432.3305 万元。

2023 年 12 月 19 日召开 2023 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，回购未达到解锁条件的限制性股票 309.6044 万股，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成部分限制性股票的回购注销手续。注销完成后，公司总股本将由 53,432.3305 万股变更为 53,122.7261 万股。

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2023〕1972 号文核准，公司于 2023 年 10 月 18 日公开发行了 700.00 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 70,000.00 万元，于 2024 年 4 月 24 日进入转股期，2024 年度转股股数为 77.7736 万股。转股完成后，公司总股本将由 53,122.7261 万股变更为 53,200.4997 万股。

2025 年上半年转股股数为 0.0973 万股。转股完成后，公司总股本将由 53,200.4997 万股变更为 53,200.5970 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，设有股东会、董事会、下设 4 个董事会专门委员会，并设立风险控制管理中心、战略规划和投资管理部、董事会办公室、国际营销中心、工程技术中心、采购中心、售后服务中心、运营管理中心、信息化管理中心、财务管理中心、行政管理中心、人力资源中心、工程建设中心等 14 个职能中心，拥有子公司及主要下属单位 24 家。

公司注册地址和办公地址均为山东省威海市环翠区黄河街 16 号。

公司是全球空港地面装备领跑者，国内先进的消防救援、移动医疗、无人机、电力电子装备制造者。现已形成在坚守高端装备制造平台基础上的“双领域”的产品布局，即空港装备、应急救援装备，业务覆盖空港装备、消防救援装备、移动医疗装备、无人机装备、电力电子装备等板块。空港装备板块是公司目前实力最强、成熟度最高的产业板块，拥有行业唯一的国家空港地面设备工程技术研究中心，产品种类齐全，覆盖机场的机务保障、飞机货运、油料加注、场道维护、客舱服务、机场消防六大作业单元，能为一架飞机配齐所有地面设备，产品出口全球 100 个国家和地区。作为我国空港地面设备行业的领军者，积极响应国家打赢蓝天保卫战的号召，率先实现了空港地面设备全系列产品的电动化，并朝着“智能化”“高端化”的方向转型升级，走高质量发展道路，更好助力“平安、绿色、智慧、人文”的“四型机场”建设。消防救援装备板块，以北京中卓时代为依托，涵盖消防和应急救援装备系列产品，是国内行业的领军者。产品和服务遍布全国，并远销十多个国家。公司正专注打造高端应急救援装备的全系列产品，努力为国家应急救援保障能力建设做出积极贡献。移动医疗装备板块，涵盖全科移动医疗保障装备、制氧设备等，依托广泰的装备制造及研发优势，并注重与国内知名科研院所和高等院校的合作，不断提高

研发技术水平，加强科技成果转化。主要从事应急医疗救援、院前急救、高原适应三大市场方向，现已发展成为全科移动医疗装备的专业制造商，规划形成含移动医疗单元、应急救援医疗器械、医疗信息化系统、制氧系列产品等多条产品线，结合物联网、智能化等新技术，致力于提供全方位整体解决方案，产品也正在向高端智能方向发展，为健康中国 2030 贡献力量。无人机装备板块，以行业需求为导向，自主研发大载重、长航时的混动无人旋翼机和纵列双旋翼无人直升机，配套地面保障装备及机载任务设备，为应急救援行业提供数字化、智能化的空地一体解决方案，为保障人民生命财产安全保驾护航，助力我国应急救援保障能力的进一步提升。电力电子装备板块，其中消防报警设备以营口新山鹰为依托，拥有多项核心技术，自主研发智能化预警报警、大空间灭火、应急疏散等产品，连续入选“中国十大消防报警品牌”，产品已遍布华夏，保卫千家万户的安全。

本财务报表已经本公司董事会于 2025 年 8 月 27 日决议批准报出。

2、合并财务报表范围

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	威海广泰空港电源设备有限公司（以下简称“广泰电源”）
2	威海广泰科技开发有限公司（以下简称“广泰科技”）
3	广泰空港设备香港有限公司（以下简称“广泰香港”）
4	北京中卓时代消防装备科技有限公司（以下简称“中卓时代”）
5	威海广泰特种装备有限公司（以下简称“广泰特装”）
6	北京广泰联合商贸有限公司（以下简称“广泰联合商贸”）
7	德瑞欣特种装备检测有限公司（以下简称“德瑞欣检测”）
8	山东德欣电机有限公司（以下简称“德欣电机”）
9	营口新山鹰报警设备有限公司（以下简称“山鹰报警”）
10	营口赛福德电子技术有限公司（以下简称“赛福德电子”）
11	营口广泰电子设备有限公司（以下简称“广泰电子设备”）
12	威海市广泰职业培训学校（以下简称“广泰学校”）
13	威海广泰医疗科技有限公司（以下简称“广泰医疗科技”）
14	广泰医疗设备有限公司（以下简称“广泰医疗设备”）
15	威海怡昕商贸有限公司（以下简称“怡昕商贸”）
16	威海广泰应急救援保障装备制造有限公司（以下简称“广泰装备”）
17	威海飞腾航空科技有限公司（以下简称“飞腾航空”）
18	天津全华时代航天科技发展有限公司（以下简称“全华时代”）
19	山东安泰空港装备有限公司（以下简称“安泰装备”）
20	广泰德国有限公司（以下简称“广泰德国”）
21	山东广大航空服务有限公司（以下简称“广大航服”）
22	昆明东辰航空地面服务有限公司（以下简称“昆明东辰”）
23	广大航空服务（北京）有限公司（以下简称“广大北京”）
24	广大航空服务（杭州）有限公司（以下简称“广大杭州”）
25	广大航空服务（青岛）有限公司（以下简称“广大青岛”）
26	南昌广大航空服务有限公司（以下简称“南昌广大”）
27	威海广大空港设备维修有限公司（以下简称“威海广大空港”）
28	威海广大航空服务有限公司（以下简称“威海广大”）

29	广大航空服务（天津）有限公司（以下简称“广大天津”）
30	咸阳广大航空服务有限公司（以下简称“咸阳广大”）
31	广大航空服务（新疆）有限公司（以下简称“广大新疆”）
32	兰州广大技术服务有限公司（以下简称“兰州广大”）
33	广大航空服务（太原）有限公司（以下简称“广大太原”）
34	广大航空服务（沈阳）有限公司（以下简称“广大沈阳”）
35	广大航空服务（武汉）有限公司（以下简称“广大武汉”）
36	广大航空服务（南京）有限公司（以下简称“广大南京”）
37	广大航空服务（海口）有限公司（以下简称“广大海口”）
38	重庆启正航空地面服务有限公司（以下简称“重庆启正”）
39	烟台空港设备维修有限公司（以下简称“烟台空港”）

截止 2025 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司共 39 户，本公司本期合并范围同上期无变化，详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定编制。

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保障装备制造业及其他行业经营。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，对各项交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见如下各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况及 2025 年上半年的合并及母公司经营成果和合并及母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

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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定人民币、欧元为其记账本位币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额 $\geq$ 500.00 万元人民币
本期核销的重要的应收账款	金额 $\geq$ 500.00 万元人民币
重要的在建工程	金额 $\geq$ 500.00 万元人民币
重要应付账款	金额 $\geq$ 500.00 万元人民币
重要的债务重组	金额 $\geq$ 500.00 万元人民币

6、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。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，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，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、15“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）。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

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。通常包括母公司拥有其半数以上的表决权的被投资单位 and 公司虽拥有其半数以下的表决权但通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营决策；有权任免被投资单位的董事会的多数成员；在被投资单位董事会占多数表决权。

（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，详见本附注三、15“长期股权投资”或本附注三、11“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”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”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。

8、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，按照本附注三、15（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。

9、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。

10、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。

11、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，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。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，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。

（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。

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（3）已发生信用减值的金融资产的判断标准

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(4) 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、应收退税款；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，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、债务人所处行业等，在组合的基础上评估信用风险。

(5) 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。

(6) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

应收账款

应收账款组合 1：空港装备客户及其他

应收账款组合 2：消防救援装备客户

应收账款组合 3：消防报警装备客户

合同资产组合

合同资产组合 1：空港装备客户及其他

合同资产组合 2：消防救援装备客户

合同资产组合 3：消防报警装备客户

③ 其他应收款

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。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

④债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其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。

⑤其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其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。

⑥长期应收款

本公司依据其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长期应收款减值损失。

12、应收票据

见本章节，11“金融工具”适用金融工具准则

13、应收账款

见本章节，11“金融工具”适用金融工具准则

14、应收款项融资

见本章节，11“金融工具”适用金融工具准则

15、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

见本章节，11“金融工具”适用金融工具准则

16、合同资产

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、11 金融工具。

17、存货

（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。

18、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产和处置组

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。

（2）终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是指满足下列条件之一、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个独立的主营经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司在利润表中列报相关终止经营损益并在附注披露终止经营的影响。

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，其会计政策详见附注三、11“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，按本附注三、7、（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附注三、22“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	3-5	2.375-4.85
机器设备	年限平均法	5-18	3-5	5.28-19.40
运输设备	年限平均法	4-10	3-5	9.50-24.25
其他	年限平均法	3-5	3-5	19.00-32.33

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附注五、30“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、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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。

本公司研发支出归集范围包括研发领用的材料、人工及劳务成本、研发设备摊销、在开发过程中使用的其他无形资产及固定资产的摊销、水电等费用。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段；开发阶段为在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

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附注五、30“长期资产减值”。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

30、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、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。

31、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。

32、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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。

34、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）售后保修费

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

（2）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。

（3）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。

35、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任一在本公司内，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。

36、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注三、19“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于销售商品、提供劳务及其他。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照已经发生的成本占估计总成本的比例确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在销售返利以及其他导致约定的对价金额发生变化的安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。

对于预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司未考虑合同中存在的重大融资成分。

在向客户转让商品与客户支付相关款项之间存在时间间隔时，本公司还考虑合同承诺的对价金额与现销价格之间的差额是否由于向客户或本公司提供融资利益以外的其他原因所导致的，来判断合同中是否包含重大融资成分。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人/代理人

本公司向客户销售商品，客户同时也是该商品制造中使用的关键材料的供应商。本公司自客户方取得材料控制权后，通过提供重要服务将材料与其他商品及服务整合成某组合产出转让给客户。本公司在该交易安排中被认定为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况。

对于国内销售，本公司以产品出库并经客户验收后，客户取得货物控制权，本公司确认销售商品收入；对于出口销售，本公司根据合同约定将产品报关并取得提单时由购货方取得货物控制权，本公司确认销售商品收入。

对于维修保养服务业务，根据合同约定，于维修保养服务结束并经客户验收合格时确认收入的实现。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，将该合同全部作为提供劳务处理。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

（1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、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。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，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。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

本公司租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

1) 使用权资产

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

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质

租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

1) 经营租赁

本公司采用直线法或其他系统合理的摊销方法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

42、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 债务重组

1) 债务重组损益确认时点

公司只有在债务重组完成日，符合金融资产和金融负债终止确认条件时才能终止确认相关债权和债务，并确认债务重组相关损益。债务重组完成日是指已经履行了董事会及股东会决议审批签订了债务重组协议或法院裁定，将相关资产转让给债权人、将债务转为资本或修改债务条件开始执行的日期。以资产抵偿债务的在相关资产的完成交接并办妥产权变更手续、以债务转为资本的在办理完工商登记手续或登记机构的股权登记、以修改债务条件的在判断能够履约并开始执行时为确认时点。对于在报告期间已经开始协商、但在报告期资产负债表日后履行相关义务的债务重组，不属于资产负债表日后调整事项。

2) 债权人的会计处理

本公司作为债权人的，以放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3) 债务人的会计处理

- ①以资产清偿债务方式进行债务重组的，在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。
- ②将债务转为权益工具方式进行债务重组的，在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。所清偿债务账面价值与权益工具公允价值确认金额之间的差额，应当计入当期损益。
- ③采用修改其他条款方式进行债务重组的，重新确认和计量重组债务，重新计量的债务与原债务之间的差额，计入当期损益。
- ④以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，按照企业会计准则的规定确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，应当计入当期损益。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2025 年起首次执行新会计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

44、其他

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	1%、3%、5%、6%、9%或 13%
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%、15.825%、16.5%、20%或 25%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%

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%
威海广泰特种装备有限公司	15%
营口新山鹰报警设备有限公司	15%
天津全华时代航天科技发展有限公司	15%
广泰德国有限公司	15.825%

广泰空港设备香港有限公司	16.5%
威海广泰科技开发有限公司	25%
威海广泰应急救援保障装备制造有限公司	25%
山东安泰空港装备有限公司	25%
山东广大航空服务有限公司	25%
除上述以外的其他纳税主体	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：GR202337005501，认定有效期三年，2023年12月7日至2026年12月6日本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，公司全资子公司广泰特车被认定为高新技术企业，证书编号：GR202237002024，认定有效期三年，2022年12月12日至2025年12月12日广泰特车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，公司全资子公司中卓时代被认定为高新技术企业，证书编号：GR202411001284，认定有效期三年，2024年10月29日至2027年10月29日中卓时代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，公司全资子公司山鹰报警被认定为高新技术企业，证书编号：GR202421000376，认定有效期三年，2024年11月27日至2027年11月27日山鹰报警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，公司控股子公司全华时代被认定为高新技术企业，证书编号：GR202312002961，认定有效期三年，2023年12月8日至2026年12月7日全华时代适用企业所得税率为15%。

(6) 本公司、中卓时代、山鹰报警对相关软件收入及硬件收入分别进行核算，根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）和《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）的规定，软件产品按适用税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过当期软件产品销售额3%的部分实行即征即退政策。

(7) 2025年本公司、广泰特车、中卓时代、山鹰报警、安泰装备、广泰电子设备，根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第43号）的规定，2025年度按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳增值税税额。

(8) 根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第12号），自2023年1月1日至2027年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

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	807,655.71	924,109.91
银行存款	628,161,665.86	595,523,540.24
其他货币资金	158,788,267.58	307,638,586.74
合计	787,757,589.15	904,086,236.89

其他说明

其他货币资金主要是活期存款、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的金融资产	4,166,452.57	3,414,642.95
其中：		
债务工具投资	2,570,817.67	1,555,765.25
权益工具投资	1,595,634.90	1,858,877.70
其中：		
合计	4,166,452.57	3,414,642.95

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
商业承兑票据	7,044,747.24	34,495,981.78
合计	7,044,747.24	34,495,981.78

(2) 按坏账计提方法分类披露

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票据	7,272,418.49	100.00%	227,671.25	3.13%	7,044,747.24	35,299,940.00	100.00%	803,958.22	2.28%	34,495,981.78
其中：										
空港装备客户及其他	4,962,300.00	68.23%	105,696.99	2.13%	4,856,603.01	33,646,940.00	95.32%	716,679.82	2.13%	32,930,260.18
消防救援装备客户	2,310,118.49	31.77%	121,974.26	5.28%	2,188,144.23	1,653,000.00	4.68%	87,278.40	5.28%	1,565,721.60
合计	7,272,418.49	100.00%	227,671.25	3.13%	7,044,747.24	35,299,940.00	100.00%	803,958.22	2.28%	34,495,981.78

按组合计提坏账准备类别名称：空港装备客户及其他

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
半年以内	4,962,300.00	105,696.99	2.13%
合计	4,962,300.00	105,696.99	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：消防救援装备客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
半年以内	2,310,118.49	121,974.26	5.28%
合计	2,310,118.49	121,974.26	

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：

☐适用 ☒不适用

(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	核销	其他	
商业承兑汇票 坏账准备	803,958.22		576,286.97			227,671.25
合计	803,958.22		576,286.97			227,671.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 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
商业承兑票据		1,745,000.00
合计		1,745,000.00

(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) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,220,385,294.94	1,105,864,454.91
其中：半年以内	676,548,843.83	846,184,152.26
半年到 1 年	543,836,451.11	259,680,302.65
1 至 2 年	256,292,923.32	297,927,608.79
2 至 3 年	153,249,094.83	167,557,629.38
3 年以上	197,938,457.91	158,187,500.55
3 至 4 年	117,561,588.48	96,540,766.77
4 至 5 年	55,698,436.04	36,999,487.77
5 年以上	24,678,433.39	24,647,246.01

合计	1,827,865,771.00	1,729,537,193.63
----	------------------	------------------

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	62,261,508.14	3.41%	61,495,546.58	98.77%	765,961.56	62,969,386.25	3.64%	62,232,665.75	98.83%	736,720.50
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,765,604,262.86	96.59%	187,743,373.86	10.63%	1,577,860,889.00	1,666,567,807.38	96.36%	168,024,408.73	10.08%	1,498,543,398.65
其中：										
其中：空港装备客户及其他	1,129,144,966.85	61.77%	89,536,069.20	7.93%	1,039,608,897.65	968,981,541.68	56.03%	68,243,224.48	7.04%	900,738,317.20
消防救援装备客户	581,751,383.48	31.83%	85,888,492.83	14.76%	495,862,890.65	644,934,769.79	37.29%	88,243,150.35	13.68%	556,691,619.44
消防报警装备客户	54,707,912.53	2.99%	12,318,811.83	22.52%	42,389,100.70	52,651,495.91	3.04%	11,538,033.90	21.91%	41,113,462.01
合计	1,827,865,771.00	100.00%	249,238,920.44	13.64%	1,578,626,850.56	1,729,537,193.63	100.00%	230,257,074.48	13.31%	1,499,280,119.15

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	15,722,422.22	15,332,268.74	15,420,445.76	15,332,268.74	99.00%	预计可收回金额少于账面价值
单位 2	6,931,340.42	6,584,773.40	6,931,340.42	6,584,773.40	95.00%	预计可收回金额少于账面价值
单位 3	6,045,538.60	6,045,538.60	6,045,538.60	6,045,538.60	100.00%	预计可收回金额少于账面价值
单位 4	1,762,491.08	1,762,491.08	1,101,146.89	1,101,146.89	100.00%	预计可收回金额少于账面价

						值
单位 5	1,757,344.82	1,757,344.82	1,757,344.82	1,757,344.82	100.00%	预计可收回金 额少于账面价 值
单位 6	1,297,534.24	1,297,534.24	1,297,534.24	1,297,534.24	100.00%	预计可收回金 额少于账面价 值
单位 7	3,271,208.16	3,271,208.16	3,271,208.16	3,271,208.16	100.00%	预计可收回金 额少于账面价 值
单位 8	3,953,660.51	3,953,660.51	3,953,660.51	3,953,660.51	100.00%	预计可收回金 额少于账面价 值
单位 9	1,286,918.82	1,286,918.82	1,286,918.82	1,286,918.82	100.00%	预计可收回金 额少于账面价 值
单位 10	1,065,845.37	1,065,845.37	1,065,845.37	1,065,845.37	100.00%	预计可收回金 额少于账面价 值
单位 11	2,890,326.18	2,890,326.18	2,972,392.62	2,843,562.34	96.00%	预计可收回金 额少于账面价 值
单位 12	2,295,487.34	2,295,487.34	2,266,476.19	2,266,476.19	100.00%	预计可收回金 额少于账面价 值
单位 13	687,706.38	687,706.38	725,495.58	687,706.38	95.00%	预计可收回金 额少于账面价 值
单位 14	4,638,578.19	4,638,578.19	4,803,176.24	4,638,578.20	97.00%	预计可收回金 额少于账面价 值
单位 15	894,082.95	894,082.95	894,082.95	894,082.95	100.00%	预计可收回金 额少于账面价 值
单位 16	1,846,801.21	1,846,801.21	1,846,801.21	1,846,801.21	100.00%	预计可收回金 额少于账面价 值
单位 17	829,531.91	829,531.91	829,531.91	829,531.91	100.00%	预计可收回金 额少于账面价 值
单位 18	808,500.10	808,500.10	808,500.10	808,500.10	100.00%	预计可收回金 额少于账面价 值
单位 19	1,454,789.36	1,454,789.36	1,454,789.36	1,454,789.36	100.00%	预计可收回金 额少于账面价 值
单位 20	1,165,410.41	1,165,410.41	1,165,410.41	1,165,410.41	100.00%	预计可收回金 额少于账面价 值
单位 21	791,100.00	791,100.00	791,100.00	791,100.00	100.00%	预计可收回金 额少于账面价 值
单位 22	1,572,767.98	1,572,767.98	1,572,767.98	1,572,767.98	100.00%	预计可收回金 额少于账面价 值
合计	62,969,386.25	62,232,665.75	62,261,508.14	61,495,546.58		

按组合计提坏账准备类别名称：空港装备客户及其他

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
半年以内	496,419,247.21	10,573,729.97	2.13%
半年-1 年	396,314,849.98	20,093,162.91	5.07%
1-2 年	96,886,217.45	10,153,675.60	10.48%
2-3 年	64,041,013.75	14,063,406.62	21.96%
3-4 年	45,193,441.73	16,097,903.95	35.62%
4-5 年	26,051,068.99	14,315,062.41	54.95%
5 年以上	4,239,127.74	4,239,127.74	100.00%
合计	1,129,144,966.85	89,536,069.20	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：消防救援装备客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
半年以内	164,446,797.39	8,682,790.90	5.28%
半年-1 年	131,085,866.12	8,428,821.19	6.43%
1-2 年	143,559,305.28	21,261,133.11	14.81%
2-3 年	73,929,970.69	18,482,492.67	25.00%
3-4 年	42,391,635.02	13,120,211.04	30.95%
4-5 年	22,035,013.86	11,610,248.80	52.69%
5 年以上	4,302,795.12	4,302,795.12	100.00%
合计	581,751,383.48	85,888,492.83	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：消防报警装备客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
半年以内	13,266,854.27	668,649.45	5.04%
半年-1 年	10,359,845.72	330,479.08	3.19%
1-2 年	8,562,048.66	1,366,502.97	15.96%
2-3 年	7,337,910.36	1,996,645.41	27.21%
3-4 年	8,946,021.97	3,318,079.55	37.09%
4-5 年	3,266,058.87	1,669,282.69	51.11%
5 年以上	2,969,172.68	2,969,172.68	100.00%
合计	54,707,912.53	12,318,811.83	

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：

☐适用 ☒不适用

（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	核销	其他	
应收账款坏账准备	230,257,074.48	18,981,845.96				249,238,920.44
合计	230,257,074.48	18,981,845.96				249,238,920.44

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 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：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位 23	67,551,169.44		67,551,169.44	3.70%	3,336,857.99
单位 24	65,971,630.84		65,971,630.84	3.61%	3,001,438.76
单位 25	63,972,000.00		63,972,000.00	3.50%	1,757,475.00
单位 26	54,157,585.84		54,157,585.84	2.96%	1,953,365.94
单位 27	51,370,647.34		51,370,647.34	2.81%	2,588,296.56
合计	303,023,033.46		303,023,033.46	16.58%	12,637,434.25

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
维修保养业务产生的合同资产	1,885,247.92	40,155.78	1,845,092.14	2,959,156.00	63,030.02	2,896,125.98

合计	1,885,247.92	40,155.78	1,845,092.14	2,959,156.00	63,030.02	2,896,125.98
----	--------------	-----------	--------------	--------------	-----------	--------------

(2) 报告期内账面价值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
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

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	1,885,247.92	100.00%	40,155.78	2.13%	1,845,092.14	2,959,156.00	100.00%	63,030.02	2.13%	2,896,125.98
其中：										
空港装备客户及其他	1,885,247.92	100.00%	40,155.78	2.13%	1,845,092.14	2,959,156.00	100.00%	63,030.02	2.13%	2,896,125.98
合计	1,885,247.92	100.00%	40,155.78	2.13%	1,845,092.14	2,959,156.00	100.00%	63,030.02	2.13%	2,896,125.98

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
半年以内	1,885,247.92	40,155.78	2.13%
半年-1 年			5.07%
1-2 年			10.48%
2-3 年			21.96%
3-4 年			35.62%
4-5 年			54.95%
5 年以上			100.00%
合计	1,885,247.92	40,155.78	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提坏账准备		22,874.24		
合计		22,874.24		

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,621,024.37	7,344,085.39
合计	4,621,024.37	7,344,085.39

(2) 按坏账计提方法分类披露

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:										
其中:										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	15,836,252.95	
合计	15,836,252.95	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,136,074.30	
其他应收款	64,767,472.98	80,039,871.93
合计	66,903,547.28	80,039,871.93

(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
----	------	------

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) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(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
威海银行股利	2,136,074.30	
合计	2,136,074.30	

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) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

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	75,944,458.51	85,129,666.56
员工借款	3,740,216.06	713,137.82
押金	306,418.00	549,840.00
往来款	3,581,919.37	8,921,494.70
应收退税款	224,171.44	3,105,681.24

其他	5,701,639.24	7,007,196.92
合计	89,498,822.62	105,427,017.24

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	45,753,527.53	63,558,390.39
1 至 2 年	6,636,120.22	13,567,342.27
2 至 3 年	19,898,962.97	11,924,872.68
3 年以上	17,210,211.90	16,376,411.90
3 至 4 年	11,264,760.00	11,461,162.99
4 至 5 年	3,055,226.87	2,364,441.88
5 年以上	2,890,225.03	2,550,807.03
合计	89,498,822.62	105,427,017.24

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

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:										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2025 年 1 月 1 日余额	6,054,006.86		19,333,138.45	25,387,145.31
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第三阶段	-153,502.81		153,502.81	
本期计提			-655,795.67	-655,795.67
2025 年 6 月 30 日余额	5,900,504.05		18,830,845.59	24,731,349.64

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	25,387,145.31		655,795.67			24,731,349.64
合计	25,387,145.31		655,795.67			24,731,349.64

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 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：

6) 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 1	保证金	10,000,000.00	3-4 年	11.17%	9,500,000.00
单位 2	保证金	6,100,700.00	2-3 年	6.82%	6,100,700.00
单位 3	保证金	5,706,890.00	2-3 年、5 年以上	6.38%	1,169,700.76
单位 4	保证金	3,177,465.42	3-4 年、4-5 年	3.55%	1,442,045.64
单位 5	保证金	2,160,900.00	1 年以内	2.41%	65,907.45
合计		27,145,955.42		30.33%	18,278,353.85

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、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	212,063,481.89	97.53%	142,439,425.23	95.07%
1 至 2 年	1,932,741.13	0.89%	2,535,372.98	1.69%
2 至 3 年	782,345.95	0.36%	2,819,026.21	1.88%
3 年以上	2,666,483.52	1.22%	2,038,053.52	1.36%
合计	217,445,052.49		149,831,877.94	

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	预付款项	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例
		期末余额		
单位 1	货款	27,538,282.73	1 年以内	12.66%
单位 2	货款	25,207,939.27	1 年以内	11.59%
单位 3	货款	17,811,532.76	1 年以内	8.19%
单位 4	货款	11,041,046.82	1 年以内	5.08%
单位 5	货款	4,088,871.89	1 年以内	1.89%
合计		85,687,673.47		39.41%

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	566,607,843.71	22,693,036.85	543,914,806.86	588,473,175.39	14,210,370.55	574,262,804.84

在产品	996,761,781.75		996,761,781.75	854,141,167.83		854,141,167.83
库存商品	536,810,332.86	9,289,580.79	527,520,752.07	448,215,976.30	10,959,377.68	437,256,598.62
合同履约成本	56,049,925.10		56,049,925.10	18,945,477.73		18,945,477.73
合计	2,156,229,883.42	31,982,617.64	2,124,247,265.78	1,909,775,797.25	25,169,748.23	1,884,606,049.02

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计
----	-----------	-------------	---------------	----

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	14,210,370.55	10,234,035.77		1,751,369.47		22,693,036.85
库存商品	10,959,377.68	-1,291,776.98		378,019.91		9,289,580.79
合计	25,169,748.23	8,942,258.79		2,129,389.38		31,982,617.64

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

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

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	6,980,586.30	7,117,512.75
待抵扣进项税	60,989,300.01	48,199,858.26
抵债资产	28,483,411.72	28,483,411.72
待摊费用	3,704,574.44	3,114,544.81
合计	100,157,872.47	86,915,327.54

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的债权投资

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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 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)	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	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减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 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)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

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、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	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
威海银行	57,166,808.07	493,783.48		42,660,591.55		2,136,074.30	57,660,591.55	出于战略目的而计划长期持有
合计	57,166,808.07	493,783.48		42,660,591.55		2,136,074.30	57,660,591.55	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

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
威海银行	2,136,074.30	42,660,591.55			处于战略目的，而计划长期持有	

其他说明：

17、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	
--	------	------	------	------	------	------	--

(2) 按坏账计提方法分类披露

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：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他	

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	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												
深圳市瑞鹏航勤智能装备科技有限公司	19,569,181.81		2,524,489.75		1,259,747.02						23,353,418.58	
小计	19,569,181.81		2,524,489.75		1,259,747.02						23,353,418.58	
二、联营企业												
保定市玄云涡喷动力设备研发有限公司	43,136,289.10				1,504,799.42						44,641,088.52	
北京广润辉耀健康科技有限公司	2,070,339.51				-475,050.17						1,595,289.34	
PICTOR,INC	281,323.00										281,323.00	
南宁市金石汽车维修有限公司	1,022,796.03				73,194.84						1,095,990.87	
小计	46,510,747.64				1,102,944.09						47,613,691.73	
合计	66,079,929.45		2,524,489.75		2,362,691.11						70,967,110.31	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	3,847,043.58			3,847,043.58
2.本期增加金额	0.00			0.00
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				0.00
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	3,847,043.58			3,847,043.58
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	149,762.30			149,762.30
2.本期增加金额	29,563.27			29,563.27
（1）计提或摊销	29,563.27			29,563.27
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	179,325.57			179,325.57
三、减值准备				
1.期初余额	1,454,446.50			1,454,446.50
2.本期增加金额	0.00			0.00
(1) 计提	0.00			0.00
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,454,446.50			1,454,446.50
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,213,271.51			2,213,271.51
2.期初账面价值	2,242,834.78			2,242,834.78

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 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	970,107,042.30	973,108,170.26
合计	970,107,042.30	973,108,170.26

(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	1,031,508,125.24	381,962,502.48	41,951,584.20	67,530,963.38	1,522,953,175.30
2.本期增加金额	637,940.55	24,339,732.12	2,605,667.89	2,446,882.15	30,030,222.71
(1) 购置		7,725,373.18	2,605,667.89	2,446,882.15	12,777,923.22
(2) 在建工程转入	637,940.55	16,614,358.94			17,252,299.49
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		9,654,473.84	1,523,992.09	2,229,066.71	13,407,532.64
(1) 处置或报废		9,654,473.84	1,523,992.09	2,229,066.71	13,407,532.64
4.期末余额	1,032,146,065.79	396,647,760.76	43,033,260.00	67,748,778.82	1,539,575,865.37
二、累计折旧					
1.期初余额	257,835,254.47	209,623,631.11	31,555,291.49	50,712,573.59	549,726,750.66
2.本期增加金额	13,314,307.45	13,638,470.13	1,624,602.83	2,233,498.38	30,810,878.79
(1) 计提	13,314,307.45	13,638,470.13	1,624,602.83	2,232,292.06	30,809,672.47
其他增加				1,206.32	1,206.32
3.本期减少金额		7,872,446.09	1,371,052.86	1,943,561.81	11,187,060.76
(1) 处置或报废		7,872,446.09	1,371,052.86	1,943,561.81	11,187,060.76
4.期末余额	271,149,561.92	215,389,655.15	31,808,841.46	51,002,510.16	569,350,568.69
三、减值准备					
1.期初余额	118,254.38				118,254.38
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处					

置或报废					
4.期末余额	118,254.38				118,254.38
四、账面价值					
1.期末账面价值	760,878,249.49	181,258,105.61	11,224,418.54	16,746,268.66	970,107,042.30
2.期初账面价值	773,554,616.39	172,338,871.37	10,396,292.71	16,818,389.79	973,108,170.26

(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) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 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
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	281,826,189.28	257,823,449.13
合计	281,826,189.28	257,823,449.13

(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
高端应急救援保障装备智能化制造基地一期项目	275,355,849.59		275,355,849.59	240,709,127.56		240,709,127.56
数控龙门镗铣床				11,002,986.26		11,002,986.26
其他	6,470,339.69		6,470,339.69	6,111,335.31		6,111,335.31
合计	281,826,189.28		281,826,189.28	257,823,449.13		257,823,449.13

(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
高端应急救援保障装备智能化制造基地一期项目	498,249,300.00	240,709,127.56	34,646,722.03			275,355,849.59	55.26%	55.26%	35,667,331.34	11,069,760.57	6.32%	募集资金
数控龙门镗铣床	11,000,000.00	11,002,986.26		10,821,860.73	181,125.53		100.00%	100.00%				其他
羊亭光伏发电工程	17,100,000.00						100.00%	100.00%				其他
其他		6,111,335.31	6,789,443.14	6,430,438.76		6,470,339.69						其他
合计	526,349,300.00	257,823,449.13	41,436,165.17	17,252,299.49	181,125.53	281,826,189.28			35,667,331.34	11,069,760.57		

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 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

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	13,387,823.56	918,200.00	1,492,663.84	15,798,687.40
2.本期增加金额	5,114,333.33			5,114,333.33
(1) 新增租赁	5,114,333.33			5,114,333.33
3.本期减少金额	7,568,520.11	918,200.00		8,486,720.11
(1) 处置或终止租赁	7,568,520.11	918,200.00		8,486,720.11
4.期末余额	10,933,636.78		1,492,663.84	12,426,300.62
二、累计折旧				
1.期初余额	8,442,466.73	722,808.41	124,388.65	9,289,663.79
2.本期增加金额	1,885,904.61	195,391.59	149,266.38	2,230,562.58
(1) 计提	1,885,904.61	195,391.59	149,266.38	2,230,562.58

3.本期减少金额	7,568,520.11	918,200.00		8,486,720.11
（1）处置	7,568,520.11	918,200.00		8,486,720.11
4.期末余额	2,759,851.23		273,655.03	3,033,506.26
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3.本期减少金额				
（1）处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	8,173,785.55		1,219,008.81	9,392,794.36
2.期初账面价值	4,945,356.83	195,391.59	1,368,275.19	6,509,023.61

（2）使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

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	277,072,157.69	14,193,714.20	133,494,631.14	39,393,923.66	842,880.56	464,997,307.25
2.本期增加金额				999,726.80		999,726.80
（1）购置				999,726.80		999,726.80
（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	277,072,157.69	14,193,714.20	133,494,631.14	40,393,650.46	842,880.56	465,997,034.05

额						
二、累计摊销						
1.期初余额	58,610,459.60	8,842,609.75	125,254,597.06	32,631,838.00	531,796.13	225,871,300.54
2.本期增加金额	2,872,995.56	391,348.97	866,607.14	2,580,403.77	36,406.14	6,747,761.58
（1）计提	2,872,995.56	391,348.97	866,607.14	2,580,403.77	36,406.14	6,747,761.58
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	61,483,455.16	9,233,958.72	126,121,204.20	35,212,241.77	568,202.27	232,619,062.12
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	215,588,702.53	4,959,755.48	7,373,426.94	5,181,408.69	274,678.29	233,377,971.93
2.期初账面价值	218,461,698.09	5,351,104.45	8,240,034.08	6,762,085.66	311,084.43	239,126,006.71

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 1.76%

（2）确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
----	-------------	---------------	-----------------	----

（3）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

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、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
营口广泰电子设备有限公司	2,546,436.39					2,546,436.39
昆明东辰航空地面服务有限公司	3,973,006.88					3,973,006.88
合计	580,483,808.04					580,483,808.04

(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		
营口新山鹰报警设备有限公司	320,238,799.36					320,238,799.36
天津全华时代航天科技发展有限公司	217,376,626.72					217,376,626.72
合计	537,615,426.08					537,615,426.08

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

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的部分，合并时形成商誉。

合并形成的商誉已分配至相关的资产组或资产组组合，该资产组与购买日及以前年度进行商誉减值测试所确定的资产组一致。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。

④ 营口广泰电子设备有限公司商誉

本公司于 2019 年 9 月末收购营口广泰电子设备有限公司时，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。

合并形成的商誉已分配至相关的资产组或资产组组合，该资产组与购买日所确定的资产组一致。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。

⑤ 昆明东辰航空地面服务有限公司商誉

山东广大航空服务有限公司 2016 年 9 月 30 日收购昆明东辰航空地面服务有限公司，投资成本超过被收购方账面可辨认净资产公允价值的一部分，合并时形成商誉。2022 年 8 月，本公司通过同一控制下企业合并收购山东广大航空服务有限公司，将昆明东辰航空地面服务有限公司的商誉纳入报表。

合并形成的商誉已分配至相关的资产组或资产组组合，该资产组与购买日所确定的资产组一致。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。

（4）可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

（5）业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

28、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	13,255,080.51	431,103.85	2,423,844.92		11,262,339.44
装饰维修费	28,175,512.91	833,835.45	4,557,606.58		24,451,741.78
其他	856,256.07	200,062.43	280,223.84		776,094.66
合计	42,286,849.49	1,465,001.73	7,261,675.34		36,490,175.88

其他说明

29、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	322,034,439.31	48,679,231.56	297,321,383.17	44,222,677.94
内部交易未实现利润	23,790,549.00	3,568,582.37	18,192,913.42	2,729,728.27
可抵扣亏损	9,176,973.48	1,581,809.22	30,495,332.06	4,752,819.56
会计比税法多摊销固	1,776,412.02	268,664.76	1,832,651.77	277,189.72

定资产、无形资产、使用权资产				
预提费用	110,883,644.73	16,852,015.77	102,295,441.66	15,344,316.25
递延收益	17,498,376.80	2,514,756.52	18,180,257.71	2,617,038.66
纳税时间性差异调整	16,163,632.21	2,424,544.83	16,163,632.21	2,424,544.83
交易性金融资产公允价值变动	887,326.06	128,821.12	624,083.26	96,329.96
合计	502,211,353.61	76,018,426.15	485,105,695.26	72,464,645.19

(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	23,703,308.33	3,555,496.25	24,810,122.87	3,721,518.43
综合收益变动	42,660,591.55	6,399,088.73	42,166,808.07	6,325,021.21
固定资产加速折旧	63,901,684.77	9,585,252.72	63,901,684.77	9,585,252.72
可转债利息调整	59,673,157.88	8,950,973.68	78,023,082.65	11,703,462.40
纳税时间性差异调整	37,980,287.93	5,697,043.19	26,749,070.13	4,012,360.52
合计	227,919,030.46	34,187,854.57	235,650,768.49	35,347,615.28

(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		76,018,426.15		72,464,645.19
递延所得税负债		34,187,854.57		35,347,615.28

(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
----	------	------

(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
2025 年	521,654.73	521,654.73	
2026 年	3,433,632.20	3,433,632.20	
2027 年	4,374,761.75	4,374,761.75	
2028 年	9,805,105.67	9,805,105.67	
2029 年	10,808,090.98	10,808,090.98	
2030 年			
2031 年	7,953,682.52	7,953,682.52	
2032 年	47,011,851.92	47,011,851.92	
2033 年	25,070,800.51	25,070,800.51	
2034 年	20,082,490.80	20,082,490.80	

合计	129,062,071.08	129,062,071.08	
----	----------------	----------------	--

其他说明

30、其他非流动资产

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
预付工程款、设备款	5,362,633.30		5,362,633.30	4,378,474.35		4,378,474.35
期限一年以上的定期存款及利息	27,883,532.00		27,883,532.00	25,646,675.00		25,646,675.00
合计	33,246,165.30		33,246,165.30	30,025,149.35		30,025,149.35

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	158,788,267.58	158,788,267.58	其他	银行承兑汇票保证金、保函及信用证保证金等	154,338,586.74	154,338,586.74	其他	银行承兑汇票保证金、保函及信用证保证金等
固定资产					5,460,352.10	1,375,341.05	抵押	借款抵押
无形资产					4,828,510.22	3,299,483.21	抵押	借款抵押
合计	158,788,267.58	158,788,267.58			164,627,449.06	159,013,411.00		

其他说明：

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
抵押借款		70,000,000.00
保证借款	550,830,000.00	320,000,000.00
信用借款	190,310,625.00	141,850,000.00
票据贴现	72,600,000.00	150,000,000.00
信用证贴现	139,000,000.00	108,500,000.00
E 信通贴现		10,000,000.00
未到期应付利息	1,582,649.80	1,091,667.01
合计	954,323,274.80	801,441,667.01

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	344,737,452.87	359,849,835.46
信用证	43,880,000.00	7,380,000.00
合计	388,617,452.87	367,229,835.46

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

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
1 年以内	430,863,102.38	377,269,395.90
1 至 2 年	24,425,963.39	21,356,726.82
2 至 3 年	7,001,574.58	4,816,188.78
3 年以上	13,141,472.18	13,168,264.83
合计	475,432,112.53	416,610,576.33

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	17,965,616.86	尚未达到付款条件
单位 2	5,425,191.45	尚未达到付款条件
合计	23,390,808.31	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	104,301,642.85	137,893,263.23
合计	104,301,642.85	137,893,263.23

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

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	100,599,108.86	133,356,722.74
押金	3,016,800.00	2,646,600.00
其他	685,733.99	1,889,940.49
合计	104,301,642.85	137,893,263.23

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

38、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

其他说明：

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	309,916,981.95	370,239,680.01
合计	309,916,981.95	370,239,680.01

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

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
预收货款	- 60,322,698.06	预收客户货款减少所致
合计	- 60,322,698.06	

40、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	65,555,138.82	218,991,645.04	247,029,611.99	37,517,171.87
二、离职后福利-设定	156,812.46	19,309,596.35	19,304,297.10	162,111.71

提存计划				
三、辞退福利		658,790.96	658,790.96	
合计	65,711,951.28	238,960,032.35	266,992,700.05	37,679,283.58

(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	63,665,958.65	189,202,888.16	217,753,572.53	35,115,274.28
2、职工福利费	30,843.00	8,232,587.21	8,244,538.56	18,891.65
3、社会保险费	94,752.13	10,867,568.88	10,865,356.09	96,964.92
其中：医疗保险费	90,862.94	10,021,912.77	10,020,208.27	92,567.44
工伤保险费	3,889.19	834,743.67	834,235.38	4,397.48
生育保险费		10,912.44	10,912.44	
4、住房公积金	8,670.00	7,811,534.25	7,811,534.25	8,670.00
5、工会经费和职工教育经费	1,754,915.04	2,877,066.54	2,354,610.56	2,277,371.02
合计	65,555,138.82	218,991,645.04	247,029,611.99	37,517,171.87

(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	151,997.40	18,533,084.57	18,527,882.93	157,199.04
2、失业保险费	4,815.06	776,511.78	776,414.17	4,912.67
合计	156,812.46	19,309,596.35	19,304,297.10	162,111.71

其他说明

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,120,624.05	31,141,722.35
企业所得税	3,974,900.49	8,176,085.87
个人所得税	686,021.00	1,019,886.98
城市维护建设税	623,427.13	1,734,210.68
房产税	1,611,996.84	1,666,368.14
土地使用税	1,257,835.94	1,231,672.06
印花税	523,528.66	629,499.11
教育费附加	279,384.99	874,023.86
地方教育附加	186,256.68	582,682.57
其它	31,261.28	35,482.67
合计	18,295,237.06	47,091,634.29

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	132,353,352.76	88,258,347.24
一年内到期的租赁负债	303,552.14	2,597,849.91
合计	132,656,904.90	90,856,197.15

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	32,591,259.21	40,093,726.66
未终止确认已背书的承兑汇票	1,745,000.00	1,076,671.51
合计	34,336,259.21	41,170,398.17

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约
合计													

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
保证借款	184,900,000.00	68,000,000.00
信用借款	19,911,727.09	59,911,727.09
合计	204,811,727.09	127,911,727.09

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	635,065,633.74	615,342,934.38
合计	635,065,633.74	615,342,934.38

(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	票面利率	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	本期转股金额	期末余额	是否违约
广泰转债	100.00		2023年10月18日	6年	700,000,000.00	615,342,934.38		1,381,774.59	18,349,924.77		9,000.00	635,065,633.74	否
合计													

(3) 可转换公司债券的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2023〕1972号文核准，公司于2023年10月18日公开发行了700.00万张可转换公司债券，发行价格为每张100.00元，募集资金总额为人民币70,000.00万元，实际收到资金69,193.16万元，存续期6年。票面利率：第一年0.20%、第二年0.40%、第三年0.80%、第四年1.50%、第五年2.00%、第六年2.50%。本次可转换公司债券转股期自可转换公司债券发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期之日止，即自2024年4月24日起可转换本公司A股普通股，截至2025年6月30日，累计已有721.50万元“广泰转债”转换为公司股份，累计转股股数为77.8709万股，占“广泰转债”转股前公司已发行股份总额的0.1465%。

(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
租赁付款额	8,288,234.66	2,723,785.64
减：未确认融资费用	-300,772.90	-87,476.09
合计	7,987,461.76	2,636,309.55

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	110,883,644.73	101,285,729.66	售后保修义务。
合计	110,883,644.73	101,285,729.66	

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	81,901,983.91	13,132,000.00	2,343,934.35	92,690,049.56	收到与资产相关或与收益相关的政府拨款
合计	81,901,983.91	13,132,000.00	2,343,934.35	92,690,049.56	

其他说明：

52、其他非流动负债

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	532,004,997.00				973.00	973.00	532,005,970.00

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

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2023〕1972号文核准，公司于2023年10月18日公开发行了700.00万张可转换公司债券，发行价格为每张100.00元，募集资金总额为人民币70,000.00万元，实际收到资金69,193.16万元，存续期6年。

(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
可转换公司债券	6,927,940.00	95,119,951.93			90.00	1,236.56	6,927,850.00	95,118,715.37
合计	6,927,940.00	95,119,951.93			90.00	1,236.56	6,927,850.00	95,118,715.37

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：

注：其他权益工具本期减少系可转换公司债券转换为公司股票，导致其他权益工具转入资本公积-股本溢价形成。

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）	1,021,340,744.82	8,426.28	1,557,730.37	1,019,791,440.73
其他资本公积	731,779.84			731,779.84
合计	1,022,072,524.66	8,426.28	1,557,730.37	1,020,523,220.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：本公司向不特定对象发行可转换公司债券于 2024 年 4 月 24 日进入转股期，2025 年上半年转股股数为 0.0973 万股，增加资本公积 8,426.28 元。

注 2：本公司收购重庆启正空港地面服务有限公司少数股东股权，支付对价大于取得净资产部分的差额，减少资本公积 1,557,730.37 元。

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	115,119,389.20	3,838,088.00		118,957,477.20
合计	115,119,389.20	3,838,088.00		118,957,477.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

于 2025 年 4 月 22 日召开了第七届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于回购股份方案的议案》，截至 2025 年 6 月 30 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量为 380,300 股，占公司总股本的 0.07%；最高成交价为 10.10 元/股、最低成交价为 10.05 元/股，支付总金额为人民币 3,838,088.00 元

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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	35,841,786.86	493,783.48			74,067.52	419,715.96		36,261,502.82
其他权益工具投资公允价值变动	35,841,786.86	493,783.48			74,067.52	419,715.96		36,261,502.82
二、将重分类进损益的其他综合收益	-37,557.49	146,720.63				146,720.63		109,163.14
外币财务报表折算差额	-37,557.49	146,720.63				146,720.63		109,163.14
其他综合收益合计	35,804,229.37	640,504.11			74,067.52	566,436.59		36,370,665.96

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	8,174,888.15	5,293,292.92	2,277,730.11	11,190,450.96
合计	8,174,888.15	5,293,292.92	2,277,730.11	11,190,450.96

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	217,685,235.77			217,685,235.77
合计	217,685,235.77			217,685,235.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	1,318,855,841.96	1,328,867,167.11
调整后期初未分配利润	1,318,855,841.96	1,328,867,167.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	83,323,638.58	107,385,580.43
应付普通股股利	51,565,046.80	50,975,590.38
期末未分配利润	1,350,614,433.74	1,385,277,157.16

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	1,390,526,860.99	1,050,859,382.63	1,272,677,086.09	930,991,551.55
其他业务	33,974,626.30	29,728,081.16	11,755,938.63	8,555,081.86
合计	1,424,501,487.29	1,080,587,463.79	1,284,433,024.72	939,546,633.41

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
空港装备	906,028,424.16	645,122,248.14					906,028,424.16	645,122,248.14
消防救援装备	493,994,333.77	415,377,184.76					493,994,333.77	415,377,184.76
其他	23,309,736.60	19,799,405.84	1,168,992.76	288,625.05			24,478,729.36	20,088,030.89
按经营地区分类								
其中：								
国内	1,152,922,576.91	918,620,282.77	1,168,992.76	288,625.05			1,154,091,569.67	918,908,907.82
国外	270,409,917.62	161,678,555.97					270,409,917.62	161,678,555.97
市场或客户类型								
其中：								

合同类型								
其中：								
按商品转 让的时间 分类								
其中：								
按合同期 限分类								
其中：								
按销售渠 道分类								
其中：								
合计	1,423,332,4 94.53	1,080,298,8 38.74	1,168,992.7 6	288,625.05			1,424,501,4 87.29	1,080,587,4 63.79

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

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	3,981,788.31	1,615,877.76
教育费附加	1,760,275.57	774,508.47
房产税	4,366,860.24	4,227,749.48
土地使用税	2,738,877.98	2,634,837.75
印花税	993,944.88	947,084.60
地方教育费附加	1,173,517.06	516,338.89
其他	171,286.98	114,162.47
合计	15,186,551.02	10,830,559.42

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	52,164,855.35	47,908,412.26
股权激励		
差旅费	2,296,421.39	1,698,083.56
办公费	2,490,078.83	2,991,935.02
折旧、摊销费	13,407,203.94	12,266,303.28
修理费	2,081,616.12	2,768,099.99
咨询服务费	3,486,797.52	3,784,896.97
绿化支出	1,080.00	100,185.77
业务招待费	4,245,826.00	4,488,750.45
董事会费	419,318.17	351,394.70
保安服务费	3,652,053.62	2,783,033.54
财产保险费	1,003,639.88	1,020,193.03
仓储费	1,177,015.73	1,881,307.17
租赁费	1,658,016.74	1,839,442.17
劳动保护费	220,441.35	177,285.83
卫生费	507,585.42	313,649.14
其他	5,026,122.54	6,171,892.01
合计	93,838,072.60	90,544,864.89

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,237,955.79	17,991,215.69
广告及宣传费	1,457,704.64	1,694,539.81
展览费	3,727,930.13	2,511,626.01
业务招待费	5,903,345.50	7,269,221.47
差旅费	3,937,147.31	4,172,565.12
出口费用及代理费	6,835,530.79	6,603,751.95
投标及中标费	6,295,735.78	7,116,720.02
折旧、摊销费	592,712.35	567,053.63
其他	3,343,330.97	3,452,293.00
合计	55,331,393.26	51,378,986.70

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	27,051,671.27	27,243,454.88
差旅费	777,951.17	1,019,561.52
折旧、摊销费	2,741,545.82	3,726,267.20
直接投入材料	11,926,266.18	12,447,054.50
测试检验费	5,436,411.11	4,185,647.34
业务招待费	82,896.72	90,195.54

委托外部开发费	912,155.19	4,091,920.20
专利费	587,667.20	1,000,831.95
设计费	9,300,720.30	373,267.33
工装模具	1,590,966.65	3,030,302.69
其他	1,490,767.60	2,895,890.59
合计	61,899,019.21	60,104,393.74

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	23,759,327.61	18,115,888.64
减：利息收入	3,960,329.72	3,852,208.54
汇兑损益	-793,539.45	-5,055,989.08
手续费及其他	1,852,586.20	1,476,106.23
合计	20,858,044.64	10,683,797.25

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
与资产相关的政府补助	1,937,138.19	1,643,743.64
与收益相关的政府补助	6,713,271.77	10,671,655.45
先进制造业进项税 5%加计抵减税收优惠	9,352,884.48	4,510,673.96
个税手续费返还	219,273.63	173,948.55
合计	18,222,568.07	17,000,021.60

68、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

69、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	-238,190.38	334,032.72
合计	-238,190.38	334,032.72

其他说明：

70、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	1,939,967.37	1,341,297.34
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,260,280.12	86,109.20
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
合计	5,336,321.79	3,563,480.84

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
应收票据坏账损失	576,286.97	185,382.39
应收账款坏账损失	-18,981,845.96	-22,421,200.14
其他应收款坏账损失	655,795.67	150,167.09
合计	-17,749,763.32	-22,085,650.66

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-8,942,258.79	-1,162,888.85
十一、合同资产减值损失	22,874.24	6,594.86
合计	-8,919,384.55	-1,156,293.99

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	16,886.42	132,754.86
合计	16,886.42	132,754.86

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
罚款收入	48,495.27	218,047.97	48,495.27
无法支付的款项	128,241.76		128,241.76
其他	10,149.82	418,971.76	10,149.82
合计	186,886.85	637,019.73	186,886.85

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
非流动资产报废损失合计	149,596.44	166,874.48	149,596.44
其中：固定资产报废损失	149,596.44	166,874.48	149,596.44
违约金支出		2,856,853.50	-18,757.04
其他	592,198.23	231,068.44	610,955.27
合计	741,794.67	3,254,796.42	741,794.67

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	16,223,732.77	18,233,921.50
递延所得税费用	-4,748,830.80	-8,049,416.51
合计	11,474,901.97	10,184,504.99

(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	92,914,472.98
所得税费用	11,474,901.97

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七、57

78、现金流量表项目**(1) 与经营活动有关的现金**

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	1,723,472.72	1,074,472.54
拨款收入及其他奖励基金	17,269,519.55	4,345,614.81
其他	2,706,680.57	8,335,630.47
合计	21,699,672.84	13,755,717.82

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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	31,500,725.12	32,820,717.38
管理费用	28,266,013.31	30,370,149.35
研发费用	32,105,802.12	29,134,671.66
其 他	9,405,496.75	66,517,096.23
合计	101,278,037.30	158,842,634.62

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

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

收到的重要的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
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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

支付的重要的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
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

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
其他资金拆借款		76,617.00
合计		76,617.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
偿还新疆广泰资金拆借		8,000,000.00
支付全华原股东股权转让款		8,534,569.06
支付重庆启正原股东股权转让款	3,290,000.00	
支付的租赁费	2,038,764.45	
股份回购	3,838,088.00	75,099,394.65
合计	9,166,852.45	91,633,963.71

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	801,441,667.01	751,271,756.00		598,174,408.79	215,739.42	954,323,274.80
长期借款	216,170,074.33	200,000,000.00	2,871,052.73	81,876,047.21		337,165,079.85
合计	1,017,611,741.34	951,271,756.00	2,871,052.73	680,050,456.00	215,739.42	1,291,488,354.65

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

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	81,439,571.01	106,329,853.00
加：资产减值准备	26,669,147.87	23,241,944.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,809,672.46	29,199,248.96
使用权资产折旧	2,230,562.58	1,305,425.92
无形资产摊销	6,747,761.58	8,007,669.06
长期待摊费用摊销	7,261,675.34	5,271,854.47
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）	-16,886.42	-132,754.86
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	149,596.44	166,874.48
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	238,190.38	-334,032.72
财务费用（收益以“—”号填列）	23,715,817.58	19,591,994.87
投资损失（收益以“—”号填列）	-5,336,321.79	-3,563,480.84
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-3,553,780.96	-5,041,769.28
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-1,195,049.82	-3,007,647.23
存货的减少（增加以“—”号填列）	-246,454,086.17	-66,885,637.99

列)		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-136,305,227.49	-276,643,115.92
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	8,555,181.56	-171,474,141.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-205,044,175.85	-333,967,715.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	660,754,050.85	338,383,740.24
减：现金的期初余额	749,747,650.15	751,760,227.23
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-88,993,599.30	-413,376,486.99

(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	660,754,050.85	749,747,650.15
其中：库存现金	807,655.71	924,109.91
可随时用于支付的银行存款	628,161,665.86	595,523,540.24
可随时用于支付的其他货币资金	31,784,729.28	153,300,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	660,754,050.85	749,747,650.15

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
货币资金	158,788,267.58	158,788,267.58	银行承兑汇票保证金、保函及信用证保证金等
合计	158,788,267.58	158,788,267.58	

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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	3,787,591.29	7.1586	27,113,851.01
欧元	71,826.91	8.4024	603,518.43
港币	2,754,854.84	0.91195	2,512,289.87
加元	56,204.77	5.2358	294,276.93
应收账款			
其中：美元	32,096,672.33	7.1586	229,767,238.54
欧元			
港币	100,635.00	0.91195	91,774.09
新加坡元	2,692,140.00	5.6179	15,124,173.31

长期借款			
其中：美元	1,575,337.12	7.1586	11,277,208.31
欧元			
港币			

其他说明：

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

☒适用 ☐不适用

境外公司名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
广泰空港设备香港有限公司	中国香港	人民币	根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定
广泰德国有限公司	德国	欧元	

82、租赁

（1）本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

2025 年支付短期租赁或低价值资产的租赁费金额为 2,128,395.32 元。

涉及售后租回交易的情况

（2）本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	33,577.98	
合计	33,577.98	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	27,316,165.96	27,778,063.05
差旅费	783,846.44	1,045,819.75
折旧、摊销费	2,741,545.82	3,726,267.20
直接投入材料	11,967,981.69	12,482,053.86
测试检验费	5,544,058.28	4,185,647.34
业务招待费	82,896.72	90,195.54
委托外部开发费	912,155.19	4,091,920.20
专利费	587,667.20	1,007,056.95
设计费	9,300,720.30	386,567.33
工装模具	1,590,966.65	3,030,302.69
其他	1,549,583.68	2,896,278.59
合计	62,377,587.93	60,720,172.50
其中：费用化研发支出	61,899,019.21	60,104,393.74
资本化研发支出	478,568.72	615,778.76

1、符合资本化条件的研发项目

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		
一种用于检测管路末端氧气浓度的装置实用新型		52,145.01						52,145.01
一种用于氧气浓度传感器调试的装置实用新型		52,884.83						52,884.83
一种用于大型 PSA 制氧制氧机的自动复位装置实用新型		52,334.02						52,334.02
一种用于电动转运		84,575.23						84,575.23

车的控制装置实用新型								
一种用于双直流电源切换的控制装置实用新型		29,138.83						29,138.83
一种用于调节风扇转速的 PWM 控制装置实用新型		25,456.70						25,456.70
双宿营舱制氧机控制器的研发	367,024.84							367,024.84
便携式增压呼吸器的研发	255,467.71							255,467.71
应用于高原的便携式制氧机的研发	212,569.82							212,569.82
其他	357,216.73	182,034.10						539,250.83
合计	1,192,279.10	478,568.72						1,670,847.82

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、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	购买日至期末被购	购买日至期末被购
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	----------	----------	----------

							买方的收入	买方的净利润	买方的现金流
--	--	--	--	--	--	--	-------	--------	--------

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		

固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐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

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	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		山东威海	山东威海	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		山东威海	山东威海	航空地面设备的开发、设计、生	100.00%		设立

				产、销售及进出口；消防车部件的研发、组装、生产、销售、维修服务；道路机动车辆生产、制造改装汽车			
广泰空港设备香港有限公司		中国香港	中国香港	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	北京	生产消防车、销售汽车（不含九座及九座以下乘用车）、货物进出口、技术进出口及代理进出口等	100.00%		收购
威海广泰特种装备有限公司		山东威海	山东威海	特种车辆、特种车底盘的研发、制造、销售	100.00%		设立
营口新山鹰报警设备有限公司		辽宁营口	辽宁营口	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
营口赛福德电子技术有限公司		辽宁营口	辽宁营口	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	北京	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		天津	天津	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	99.75%		收购

				零部件的研发、制造、销售、维修。			
德瑞欣特种装备检测有限公司		山东威海	山东威海	专用汽车、专用装置、特种车辆、特种设备、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。	100.00%		设立
山东德欣电机有限公司		山东威海	山东威海	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
营口广泰电子设备有限公司		辽宁营口	辽宁营口	生产、销售、安装：空气分离设备、空气净化设备、制氧设备、制氮设备、臭氧设备、富氧新风设备、空气清洁设备、水处理设备、机械电子产品、Ⅱ类医疗器械；	100.00%		收购
威海市广泰职业培训学校		山东威海	山东威海	民航特种车辆操作工、机械维修工、电气维修工、钳工、电工、焊工、车工、铣工、涂装工、计算机操作员等工种的初、中、高级职业技能培训	100.00%		设立
威海广泰医疗科技有限公司		山东威海	山东威海	从事第一类和第二类医疗器械生产、销售；	100.00%		收购

				第三类医疗器械经验；特种设备和集装箱销售。			
广泰医疗设备有限公司		山东威海	山东威海	从事第一类和第二类医疗器械生产、销售；特种设备设计、制造、安装。	100.00%		设立
威海怡昕商贸有限公司		山东威海	山东威海	五金产品批发，住房租赁，非居住地房地产租赁，销售代理，服装服饰零售，汽车零部件批发等。	100.00%		分立
威海广泰应急救援保障装备制造有限公司		山东威海	山东威海	道路机动车辆销售，特种设备制造，智能无人飞行器制造、销售，汽车新车销售，技术服务、技术开发，技术咨询，技术转让，技术推广，特种设备销售。	100.00%		设立
威海飞腾航空科技有限公司		山东威海	山东威海	智能无人飞行器制造；智能无人飞行器销售；电子元器件制造；工业设计服务；高性能纤维及复合材料制造；玩具制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广	100.00%		设立
山东安泰空港装备有限公司		山东威海	山东威海	物料搬运装备制造；物料搬运装备销售；智能物料搬运装	65.00%		设立

				备销售；专业保洁、清洗、消毒服务；制冷、空调设备制造；制冷、空调设备销售；机动车修理和维护；通用设备修理			
广泰德国有限公司		德国黑森州林堡	德国黑森州林堡	机场地面设备、民航特种车辆的研发、销售与设备维修，进出口贸易等	100.00%		设立
山东广大航空服务有限公司		山东威海	山东威海	主要为航空公司、机场、机场地面服务商提供航空地面设备的维修服务，提供技术服务、配件供应，五金、电子、建材及环保设备的销售代理及售后服务等	100.00%		同一控制下企业合并
重庆启正航空地面服务有限公司		重庆	重庆	居民服务、修理和其他服务业		100.00%	同一控制下企业合并
昆明东辰航空地面服务有限公司		云南昆明	云南昆明	居民服务、修理和其他服务业		100.00%	同一控制下企业合并
广大航空服务（北京）有限公司		北京	北京	居民服务、修理和其他服务业		100.00%	同一控制下企业合并
广大航空服务（杭州）有限公司		浙江杭州	浙江杭州	居民服务、修理和其他服务业		100.00%	同一控制下企业合并
广大航空服务（青岛）有限公司		山东青岛	山东青岛	居民服务、修理和其他服务业		100.00%	同一控制下企业合并
南昌广大航空服务有限公司		江西南昌	江西南昌	居民服务、修理和其他服务业		100.00%	同一控制下企业合并
威海广大空港设备维修有限公司		山东威海	山东威海	居民服务、修理和其他服务业		100.00%	同一控制下企业合并
烟台空港设备维修有限公司		山东烟台	山东烟台	居民服务、修理和其他服务业		51.00%	同一控制下企业合并
威海广大航		山东威海	山东威海	居民服务、		100.00%	设立

空服务有限公司				修理和其他服务业			
广大航空服务（天津）有限公司		天津市	天津市	居民服务、修理和其他服务业		100.00%	设立
咸阳广大航空服务有限公司		陕西咸阳	陕西咸阳	居民服务、修理和其他服务业		100.00%	设立
广大航空服务（新疆）有限公司		新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	居民服务、修理和其他服务业		100.00%	设立
兰州广大技术服务有限公司		甘肃兰州	甘肃兰州	居民服务、修理和其他服务业		100.00%	设立
广大航空服务（太原）有限公司		山西太原	山西太原	居民服务、修理和其他服务业		100.00%	设立
广大航空服务（沈阳）有限公司		辽宁沈阳	辽宁沈阳	居民服务、修理和其他服务业		100.00%	设立
广大航空服务（武汉）有限公司		湖北武汉	湖北武汉	居民服务、修理和其他服务业		100.00%	设立
广大航空服务（南京）有限公司		江苏南京	江苏南京	居民服务、修理和其他服务业		100.00%	设立
广大航空服务（海口）有限公司		海南海口	海南海口	居民服务、修理和其他服务业		100.00%	设立

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	0.25%	3,852.35		420,892.94

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	126,061,654.96	60,708,661.42	186,770,316.38	14,395,034.30	4,018,106.54	18,413,140.84	120,134,742.78	63,018,660.69	183,153,403.47	12,262,212.48	4,074,958.29	16,337,170.77
------------------	----------------	---------------	----------------	---------------	--------------	---------------	----------------	---------------	----------------	---------------	--------------	---------------

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发展有限公司	29,463,508.04	1,540,942.84	1,540,942.84	625,500.79	2,615,178.99	-5,461,037.22	-5,461,037.22	-453,305.55

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

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业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						
深圳市瑞鹏航 勤智能装备科 技有限公司	深圳	深圳	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	51.00%		权益法
②联营企业						
保定市玄云涡 喷动力设备研 发有限公司	河北保定	河北保定	带动力装置仿 真航模及其附 件研发、制造	25.00%		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
	深圳市瑞鹏航勤智能装备科技有限公 司	深圳市瑞鹏航勤智能装备科技有限公 司
流动资产	54,537,501.03	54,989,263.23
其中：现金和现金等价物	14,078,106.23	12,246,478.36
非流动资产	16,198,877.39	18,359,237.89
资产合计	70,736,378.42	73,348,501.12
流动负债	13,808,429.43	23,313,473.44
非流动负债	12,743,846.41	10,896,664.05
负债合计	26,552,275.84	34,210,137.49
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	44,184,102.58	39,138,363.63
按持股比例计算的净资产份额	23,353,418.58	19,569,181.81
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	23,353,418.58	19,569,181.81
存在公开报价的合营企业权益投资的 公允价值		
营业收入	30,858,027.56	28,690,435.74
财务费用		
所得税费用		

净利润	2,519,494.04	3,826,126.96
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	2,519,494.04	3,826,126.96
本年度收到的来自合营企业的股利		

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
	保定市玄云涡喷动力设备研发有限公司	保定市玄云涡喷动力设备研发有限公司
流动资产	50,086,099.66	39,507,359.39
非流动资产	78,545,873.33	77,504,296.45
资产合计	128,631,972.99	117,011,655.84
流动负债	33,653,067.54	28,051,948.08
非流动负债	9,636,875.00	9,636,875.00
负债合计	43,289,942.54	37,688,823.08
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	85,342,030.45	79,322,832.76
按持股比例计算的净资产份额	44,641,088.52	43,136,289.10
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	44,641,088.52	43,136,289.10
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	35,699,662.00	33,393,511.30
净利润	6,019,197.69	6,452,695.99
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	6,019,197.69	6,452,695.99
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 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：		
投资账面价值合计	2,972,603.21	3,374,458.54
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-401,855.33	-344,056.69
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--综合收益总额	-401,855.33	-344,056.69

其他说明

(5) 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

(6) 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

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	81,901,983.91	13,132,000.00		1,937,138.19	-406,796.16	92,690,049.56	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
与资产相关	1,937,138.19	1,643,743.64
与收益相关	6,713,271.77	10,671,655.45

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

1、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 16.58%

（2024 年：17.96%）；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 30.33%（2024 年：42.67%）

2、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	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	954,323,274.80			954,323,274.80
应付票据	388,617,452.87			388,617,452.87
应付账款	475,432,112.53			475,432,112.53
其他应付款	104,301,642.85			104,301,642.85
一年内到期的其他非流动负债	132,656,904.90			132,656,904.90
长期借款		204,811,727.09		204,811,727.09

3、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。

（1）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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

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 2025 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 57.92 万元（2024 年 1-6 净利润将减少或增加约 6.01 万元）。

（2）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。

（3）其他价格风险

本公司持有其他公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。本公司持有的非上市股权投资于 2025 年 6 月 30 日公允价值为 57,660,591.55 元，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 10%，则本公司将增加或减少其他综合收益 5,766,059.16 元。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
贴现或背书	应收票据中尚未到期的银行承兑汇票	15,836,252.95	全部终止确认	由于应收票据中的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移。
合计		15,836,252.95		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

十三、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	1,595,634.90	2,570,817.67		4,166,452.57
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,595,634.90	2,570,817.67		4,166,452.57
（三）其他权益工具投资	57,660,591.55			57,660,591.55
应收款项融资			4,621,024.37	4,621,024.37
持续以公允价值计量的资产总额	59,256,226.45	2,570,817.67	4,621,024.37	66,448,068.49
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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。

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

应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，所以公司以票面金额确认公允价值。

- 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

十四、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	3810.4155 万元	27.23%	27.23%

本企业的母公司情况的说明
本企业最终控制方是李光太、李文轩。
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子公司情况详见附注十、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子公司情况详见附注十、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
深圳市瑞鹏航勤智能装备科技有限公司	合营企业
保定市玄云涡喷动力设备研发有限公司	联营企业
北京广润辉耀健康科技有限公司	联营企业
南宁市金石汽车维修有限公司	联营企业
威海广泰应急电子工程有限公司	联营企业
PICTOR.INC	联营企业
山东广泰设备租赁服务有限公司	同受母公司控制
天津翔达物联网技术有限公司	同受母公司控制
威海翔达物资贸易有限公司	同受母公司控制

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

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
保定市玄云涡喷动力设备研发有限公司	原材料	12,978,761.05	30,000,000.00	否	11,858,407.12
PICTOR.INC	原材料	1,105,283.54			13,228,021.82
威海广泰应急电子工程有限公司	工程服务	1,437,543.61			4,128,440.37
深圳市瑞鹏航勤智能装备科技有限公司	维修劳务	64,252.54			24,353.98
南宁市金石汽车维修有限公司	维修劳务				19,890.98
南宁市金石汽车维修有限公司	原材料	211,600.40			14,075.18

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
山东广泰设备租赁服务有限公司	产成品	2,184,070.80	
山东广泰设备租赁服务有限公司	维修劳务	8,431.93	
深圳市瑞鹏航勤智能装备科技有限公司	维修劳务	2,229,306.26	
深圳市瑞鹏航勤智能装备科技有限公司	原材料		304,273.01
威海广泰应急电子工程有限公司	产成品	4,373,165.00	63,113.39
南宁市金石汽车维修有限公司	维修劳务	311,391.57	314,177.27

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	受托方/承包方	委托/出包资产	委托/出包起始	委托/出包终止	托管费/出包费	本期确认的托
---------	---------	---------	---------	---------	---------	--------

名称	名称	类型	日	日	定价依据	管理费/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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(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
------	------	-------	-------	------------

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	2024 年 09 月 20 日	2025 年 09 月 20 日	否
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	20,000,000.00	2025 年 03 月 12 日	2026 年 03 月 12 日	否
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	20,000,000.00	2025 年 06 月 12 日	2026 年 06 月 12 日	否
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	50,000,000.00	2025 年 06 月 26 日	2026 年 06 月 26 日	否
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	50,000,000.00	2025 年 01 月 01 日	2025 年 12 月 31 日	否
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	20,000,000.00	2025 年 03 月 11 日	2026 年 03 月 10 日	否
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	5,000,000.00	2025 年 02 月 28 日	2026 年 02 月 28 日	否
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	10,000,000.00	2025 年 03 月 04 日	2026 年 03 月 04 日	否
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	10,000,000.00	2025 年 05 月 29 日	2026 年 05 月 29 日	否
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	30,000,000.00	2024 年 08 月 22 日	2025 年 08 月 21 日	否

新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	20,000,000.00	2024 年 09 月 23 日	2025 年 09 月 22 日	否
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	69,000,000.00	2024 年 09 月 10 日	2026 年 03 月 09 日	否
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	50,000,000.00	2025 年 05 月 29 日	2028 年 05 月 25 日	否
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	50,000,000.00	2025 年 06 月 23 日	2027 年 06 月 22 日	否
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	40,000,000.00	2025 年 04 月 17 日	2028 年 04 月 17 日	否
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	30,000,000.00	2025 年 05 月 13 日	2028 年 05 月 13 日	否
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	30,000,000.00	2025 年 05 月 22 日	2028 年 05 月 22 日	否

关联担保情况说明

(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	4,345,353.00	6,719,738.00

(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	山东广泰设备租赁服务有限公司	17,161,400.00	1,117,340.88	15,433,800.00	328,739.94
应收账款	威海翔达物资贸易有限公司	5,727,016.26	1,280,314.56	5,727,016.26	1,280,314.56
应收账款	天津翔达物联网技术有限公司	2,887,000.00	302,557.60	2,887,000.00	302,557.60
应收账款	深圳市瑞鹏航勤	27,236.00	582.04	2,236,135.90	51,114.76

	智能装备科技有限公司				
应收账款	威海广泰应急电子工程有限公司	6,340,588.22	287,446.07	1,655,391.77	82,273.45
应收账款	南宁市金石汽车维修有限公司			2,126.80	1,832.08
预付款项	PICTOR.INC	154.11			
其他应收款	PICTOR.INC	400,165.14	200,082.57	1,478,662.83	739,331.42
其他应收款	威海广泰应急电子工程有限公司			978.64	29.85

(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	保定市玄云涡喷动力设备研发有限公司	1,037,835.23	5,933,454.70
应付账款	威海广泰应急电子工程有限公司	3,997,554.60	100,000.00
其他应付款	保定市玄云涡喷动力设备研发有限公司	100,000.00	100,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十五、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、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、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

2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项
- (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、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

拟分配每 10 股派息数（元）	0.8
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0.8
利润分配方案	根据证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》及《公司章程》等规定，结合公司经营业绩持续稳定增长的情况，综合考虑公司发展规划和股东长期利益，经 2024 年度股东大会授权，董事会决议的 2025 年中期权益分派方案为：以公司未来实施权益分派方案时股权登记日的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份总数为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.8 元（含税），不以资本公积金转股，不派送红股，将剩余未分配利润暂用于公司滚动发展。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- （1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- （2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- （3）能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	保障装备制造业	其他行业	分部间抵销	合计
营业收入	1,424,708,079.25	1,703,034.27	-1,909,626.23	1,424,501,487.29
其中:对外交易收入	1,423,332,494.53	1,168,992.76		1,424,501,487.29
分部间交易收入	1,375,584.72	534,041.51	-1,909,626.23	
营业总成本	1,327,306,182.08	2,303,988.67	-1,909,626.23	1,327,700,544.52
其中：对外交易成本	1,325,930,597.36	1,769,947.16		1,327,700,544.52
分部间交易成本	1,375,584.72	534,041.51	-1,909,626.23	
其他收益	18,222,568.07			18,222,568.07
投资收益	5,336,321.79			5,336,321.79
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	-263,242.80	25,052.42		-238,190.38
信用减值损失（损失 以“-”号填列）	-17,788,374.61	38,611.29		-17,749,763.32
资产减值损失（损失 以“-”号填列）	-8,919,384.55			-8,919,384.55
资产处置收益（损失 以“-”号填列）	16,886.42			16,886.42
营业利润/(亏损)				93,469,380.80

(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

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	814,623,130.62	649,602,798.24
1 至 2 年	94,066,671.35	117,758,859.96
2 至 3 年	56,100,888.22	59,556,715.82
3 年以上	75,710,503.33	52,486,254.10
3 至 4 年	46,361,671.03	45,544,118.61
4 至 5 年	25,427,900.99	5,191,280.99
5 年以上	3,920,931.31	1,750,854.50
合计	1,040,501,193.52	879,404,628.12

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	5,292,121.80	0.51%	5,027,515.71	95.00%	264,606.09	5,292,121.80	0.60%	5,027,515.71	95.00%	264,606.09
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,035,209,071.72	99.49%	81,520,881.80	7.87%	953,688,189.92	874,112,506.32	99.40%	62,281,679.57	7.13%	811,830,826.75
其中：										
其中：空港装备客户及其他	1,007,902,233.20	96.87%	81,520,881.80	8.09%	926,381,351.40	839,955,428.35	95.51%	62,281,679.57	7.41%	777,673,748.78
内部公司	27,306,838.52	2.62%			27,306,838.52	34,157,077.97	3.88%			34,157,077.97
合计	1,040,501,193.52	100.00%	86,548,397.51	8.32%	953,952,796.01	879,404,628.12	100.00%	67,309,195.28	7.65%	812,095,432.84

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	5,292,121.80	5,027,515.71	5,292,121.80	5,027,515.71	95.00%	预计可收回金额少于账面价值
合计	5,292,121.80	5,027,515.71	5,292,121.80	5,027,515.71		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
半年以内	444,316,469.38	9,463,940.80	2.13%
半年-1 年	343,621,422.72	17,421,606.13	5.07%
1-2 年	93,445,071.35	9,793,043.48	10.48%
2-3 年	56,100,888.22	12,319,755.05	21.96%
3-4 年	41,069,549.23	14,628,973.44	35.62%
4-5 年	25,427,900.99	13,972,631.59	54.95%
5 年以上	3,920,931.31	3,920,931.31	100.00%

合计	1,007,902,233.20	81,520,881.80	
----	------------------	---------------	--

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：

☐适用 ☒不适用

(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	核销	其他	
应收账款坏账准备	67,309,195.28	19,239,202.23				86,548,397.51
合计	67,309,195.28	19,239,202.23				86,548,397.51

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 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：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位 2	67,551,169.44		67,551,169.44	6.49%	3,336,857.99
单位 3	65,971,630.84		65,971,630.84	6.34%	3,001,438.76
单位 4	63,972,000.00		63,972,000.00	6.15%	1,757,475.00
单位 5	54,157,585.84		54,157,585.84	5.20%	1,953,365.94
单位 6	51,370,647.34		51,370,647.34	4.94%	2,588,296.56
合计	303,023,033.46		303,023,033.46	29.12%	12,637,434.25

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	42,136,074.30	500,000.00
其他应收款	733,049,695.95	509,400,921.28
合计	775,185,770.25	509,900,921.28

(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
----	------	------

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) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(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
威海怡昕商贸有限公司	2,000,000.00	500,000.00
威海广泰空港电源设备有限公司	2,000,000.00	
德瑞欣特种装备检测有限公司	2,000,000.00	
北京中卓时代消防装备科技有限公司	30,000,000.00	
山东德欣电机有限公司	2,000,000.00	
威海广泰科技开发有限公司	2,000,000.00	
威海银行股份有限公司	2,136,074.30	
合计	42,136,074.30	500,000.00

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) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

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：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

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	17,432,506.41	33,378,692.19
员工借款	1,635,609.84	312,460.98
押金	215,000.00	415,000.00
应退税款		2,954,480.50
内部往来	718,847,288.96	476,932,273.72
其他	2,469,043.02	3,962,448.24
合计	740,599,448.23	517,955,355.63

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	396,314,094.89	297,562,585.89
1 至 2 年	267,499,913.55	216,810,120.24
2 至 3 年	73,373,310.29	908,720.00
3 年以上	3,412,129.50	2,673,929.50
3 至 4 年	718,200.00	590,600.00

4 至 5 年	610,600.00	304,800.00
5 年以上	2,083,329.50	1,778,529.50
合计	740,599,448.23	517,955,355.63

3) 按坏账计提方法分类披露

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：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2025 年 1 月 1 日余额	1,266,073.43		7,288,360.92	8,554,434.35
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-465,433.22		-539,248.85	-1,004,682.07
2025 年 6 月 30 日余额	800,640.21		6,749,112.07	7,549,752.28

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	8,554,434.35		1,004,682.07			7,549,752.28
合计	8,554,434.35		1,004,682.07			7,549,752.28

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提
------	---------	------	------	-----------

				比例的依据及其合理性
--	--	--	--	------------

5) 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：

6) 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	募集资金款	280,138,875.51	1 年以内	37.83%	
内部单位 2	往来款	170,000,000.00	1 年以内	22.95%	
内部单位 3	往来款	76,140,000.00	1 年以内、1-2 年	10.28%	
内部单位 4	往来款	59,170,000.00	1 年以内	7.99%	
内部单位 5	往来款	44,828,412.95	1 年以内、1-2 年	6.05%	
合计		630,277,288.46		85.10%	

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

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	1,737,664,569.83	789,315,268.63	948,349,301.20	1,737,664,569.83	789,315,268.63	948,349,301.20
对联营、合营企业投资	64,431,996.66		64,431,996.66	59,565,684.21		59,565,684.21
合计	1,802,096,566.49	789,315,268.63	1,012,781,297.86	1,797,230,254.04	789,315,268.63	1,007,914,985.41

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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	38,957,100.00						38,957,100.00	
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备科技有限公司	172,166,836.43						172,166,836.43	
威海广泰特种装备有限公司	50,937,650.01						50,937,650.01	
营口新山鹰报警设备股份有限公司	231,838,222.84	531,198,127.16					231,838,222.84	531,198,127.16
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	171,206,063.38	258,117,141.47					171,206,063.38	258,117,141.47
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	
营口广泰电子设备有限公司	31,600,000.00						31,600,000.00	
威海市广泰职业培训学校	300,000.00						300,000.00	
威海广泰医疗科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
威海怡昕商贸有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
威海广泰应急救援保障装备制造有限公司	72,000,000.00						72,000,000.00	
山东安泰空港装备	36,534,371.35						36,534,371.35	

有限公司								
威海飞腾航空科技有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
山东广大航空服务有限公司	111,518,387.95						111,518,387.95	
广泰德国有限公司	198,275.00						198,275.00	
合计	948,349,301.20	789,315,268.63					948,349,301.20	789,315,268.63

(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）	减值准备 期初余额	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												
深圳市瑞鹏航勤智能装备科技有限公司	19,569,181.81		2,524,489.75		1,259,747.02						23,353,418.58	
小计	19,569,181.81		2,524,489.75		1,259,747.02						23,353,418.58	
二、联营企业												
保定市玄云涡喷动力设备研发有限公司	39,715,179.40				1,082,075.68						40,797,255.08	
PICTOR,INC	281,323.00										281,323.00	
小计	39,996,502.40				1,082,075.68						41,078,578.08	
合计	59,565,684.21		2,524,489.75		2,341,822.70						64,431,996.66	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 □不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 □不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	793,717,587.67	563,674,115.78	613,194,794.51	421,673,857.51
其他业务	56,042,685.40	53,396,994.42	58,508,848.40	57,110,079.60
合计	849,760,273.07	617,071,110.20	671,703,642.91	478,783,937.11

营业收入、营业成本的分解信息：

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
空港装备	832,817,709.54	601,998,333.98					832,817,709.54	601,998,333.98
消防救援装备	8,472,810.83	6,915,214.60					8,472,810.83	6,915,214.60
其他	8,469,752.70	8,157,561.62					8,469,752.70	8,157,561.62
按经营地区分类								
其中：								
国内	584,891,328.51	458,178,414.67					584,891,328.51	458,178,414.67
国外	264,868,944.56	158,892,695.53					264,868,944.56	158,892,695.53
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								

其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	849,760,273.07	617,071,110.20					849,760,273.07	617,071,110.20

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	59,000,000.00	66,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,341,822.70	1,679,953.78
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
结构性存款利息收入	1,260,280.12	76,849.31
合计	64,738,177.12	69,892,877.39

6、其他

二十、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
非流动性资产处置损益	-132,710.02	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	6,293,931.37	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-238,190.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-405,311.37	
减：所得税影响额	845,995.51	
少数股东权益影响额（税后）	496.00	
合计	4,671,228.09	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

☐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	2.64%	0.16	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.49%	0.15	0.14

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董事会

法定代表人：李文轩

2025 年 8 月 28 日