

威海广泰空港设备股份有限公司

2010 年半年度报告



证券代码：002111

证券简称：威海广泰

披露日期：2010年8月3日

重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

3、本次董事会采取通讯表决的方式召开，公司所有董事均参加了本次会议的表决并同意该报告。

4、公司2010年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司董事长李光太先生、财务负责人及会计机构负责人乔志东女士声明：保证2010年半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况简介	3
第二节 会计数据和业务数据摘要	4
第三节 股本变动和主要股东持股情况	5
第四节 董事、监事、高级管理人员情况	7
第五节 董事会报告	7
第六节 重要事项	19
第七节 财务会计报告（未经审计）	23
第八节 备查文件目录	82

第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：威海广泰空港设备股份有限公司

英文名称：WEIHAI GUANGTAI AIRPORT EQUIPMENT CO., LTD.

中文简称：威海广泰

二、公司法定代表人：李光太

三、公司董事会秘书、证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	任伟	王军
联系地址	山东省威海市古寨南路160号	山东省威海市古寨南路160号
电话	0631-5292335	0631-5292335
传真	0631-5251451	0631-5251451
电子信箱	gtrenwei@guangtai.com.cn	wangjun@guangtai.com.cn

四、公司注册地址：山东省威海市古寨南路160号

公司办公地址：山东省威海市古寨南路160号

邮政编码：264200

网址：<http://www.guangtai.com.cn>

电子邮箱：guangtai@guangtai.com.cn

五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载2010年半年度报告的网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司2010年半年度报告备置地点：公司董事会办公室

公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：威海广泰

股票代码：002111

六、其它有关资料

公司首次注册登记日期：2002年8月30日

公司最近一次变更登记日期：2010年7月13日

注册登记地点：山东省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：370000018076957

公司税务登记证号码：鲁税威字371002264250302号

公司聘请的会计师事务所：山东汇德会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：青岛市东海西路39号世纪大厦26-27层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要财务数据和指标

(一) 主要会计数据和财务指标

单位：(人民币)元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	1,030,288,886.27	852,524,333.14	20.85%
归属于上市公司股东的所有者权益	503,711,559.52	420,607,630.68	19.76%
股本	147,425,805.00	143,990,000.00	2.39%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.42	2.92	17.12%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业总收入	202,491,996.16	196,980,229.70	2.80%
营业利润	27,583,713.23	28,865,232.27	-4.44%
利润总额	30,955,743.45	28,956,224.77	6.91%
归属于上市公司股东的净利润	27,827,900.08	25,752,528.55	8.06%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益 后的净利润	24,483,146.44	25,676,263.05	-4.65%
基本每股收益(元/股)	0.19	0.18	5.56%
稀释每股收益(元/股)	0.19	0.18	5.56%
净资产收益率(%)	6.40%	6.48%	-0.08%
经营活动产生的现金流量净额	-9,473,765.18	46,420,354.86	-120.41%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.06	0.32	-118.75%

注：基本每股收益的计算

2010年1-6月=27,827,900.08/(143,990,000+3,435,805/180*8)=0.19

2009年1-6月=25,752,528.55/143,990,000=0.18

(二) 非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	2,108,205.35	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,564,660.00	
对外委托贷款取得的损益	570,489.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-300,835.13	
所得税影响额	-597,766.38	
合计	3,344,753.64	-

(三) 国内外会计准则差异：不适用

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况表:

单位: 股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	97,669,921	67.83%	3,435,805			-27,921,551	-24,485,746	73,184,175	49.64%
1、国家持股									
2、国有法人持股	592,620	0.41%				-592,620	-592,620		
3、其他内资持股	95,537,180	66.35%	3,435,805			-30,741,680	-27,305,875	68,231,305	46.28%
其中: 境内非国有法人持股	61,894,661	42.99%				-18,697,661	-18,697,661	43,197,000	29.30%
境内自然人持股	33,642,519	23.36%	3,435,805			-12,044,019	-8,608,214	25,034,305	16.98%
4、外资持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	1,540,121	1.07%				3,412,749	3,412,749	4,952,870	3.36%
二、无限售条件股份	46,320,079	32.17%				27,921,551	27,921,551	74,241,630	50.36%
1、人民币普通股	46,320,079	32.17%				27,921,551	27,921,551	74,241,630	50.36%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	143,990,000	100.00%	3,435,805				3,435,805	147,425,805	100.00%

二、前 10 名股东、前 10 名流通股股东或无限售条件股东持股情况表

单位: 股

股东总数(个)	13,275				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
威海广泰投资有限公司	境内非国有法人	42.00%	61,924,761	43,197,000	0
李光太	境内自然人	21.44%	31,602,519	237,018,89	0
烟台国际机场集团航空食品有限公司	国有法人	5.40%	7,957,648	0	0
孙凤明	境内自然人	2.33%	3,435,805	3,435,805	0
郭少平	境内自然人	1.19%	1,759,308	1,319,481	0
孟岩	境内自然人	1.19%	1,755,000	1,530,000	0
威海双丰电子集团有限公司	境内非国有法人	1.15%	1,690,445	0	0
中国工商银行一中银持续增长股票型	境内非国有法人	0.38%	559,817	0	未知

证券投资基金					
李惠珍	境内自然人	0.28%	407,069	0	未知
高海霞	境内自然人	0.25%	375,500	0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
威海广泰投资有限公司		18,727,761		人民币普通股	
烟台国际机场集团航空食品有限公司		7,957,648		人民币普通股	
李光太		7,900,630		人民币普通股	
威海双丰电子集团有限公司		1,690,445		人民币普通股	
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金		559,817		人民币普通股	
郭少平		439,827		人民币普通股	
李惠珍		407,069		人民币普通股	
高海霞		375,500		人民币普通股	
平安信托有限责任公司—投资精英之朱雀		366,289		人民币普通股	
恒泰证券股份有限公司		292,747		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、李光太、孟岩存在关联关系，孟岩为李光太的女婿； 2、李光太、郭少平均为本公司控股股东威海广泰投资有限公司的股东及董事。			

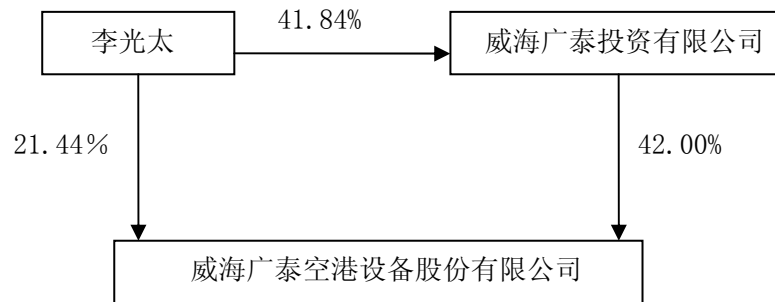
三、控股股东及实际控制人情况

1、公司控股股东情况

公司控股股东为威海广泰投资有限公司，截止 2010 年 6 月 30 日共持有公司股份 61,924,761 股，占公司股份总额的 42.00%，其所持有的公司股份无质押、冻结或托管等情况。威海广泰投资有限公司前身系威海兰威特种电源有限公司，法定代表人为李荀，注册资本为 32,944,700 元，公司住所为威海市高技术产业开发区火炬路。主营范围为：机电设备及配件、自动控制装置项目的开发、生产、销售；对工程机械、机场、公路、铁路、港口等设备项目及房产、贸易方面的投资。

2、公司实际控制人为李光太先生，直接持有本公司 21.44% 的股份，并持有本公司控股股东威海广泰投资有限公司 41.84% 的股份。

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系



第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况

姓名	职务	年初持股数	本期增持股数	本期减持股数	期末持股数	其中：持有 限制性股票 数量	期末持有 股票期权 数量	变动原因
李光太	董事长	31,602,519	0	0	31,602,519	23,701,889	0	-
郭少平	副董事长	1,759,308	0	0	1,759,308	1,319,481	0	-
孟岩	总经理	2,040,000	0	285,000	1,755,000	1,530,000	0	二级市场减持
合计		35,401,827	0	285,000	35,116,827	21,598,500	0	-

二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况。

第五节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况讨论与分析

(一) 报告期内的经营情况回顾

1、公司总体经营情况

国内航空市场自去年年底以来始终保持较快增长。据民航局统计，截止 6 月底，运输总周转量比上年同期增长 31.7%（其中国内航线增长 19.2%，国际航线增长 63.2%），旅客周转量同比增长 21.5%（国内航线增长 18.6%，国际航线增长 36%），货邮周转量同比增长 58.5%

(国内航线增长 22.5%，国际航线增长 82.1%)。三个指标中，国际航线的增长幅度均远大于国内航线增长幅度，表明国际航空运输业快速回升的态势。据国际航协的预测，2010 年航空业与去年相比净亏损会大幅降低，未来收益前景可观，但成本压力（主要是燃油价格的提高）也在积累。总体来看，在全球经济逐步复苏的前提下，国际、国内航空业均保持着稳步回升的态势；但因经济复苏的不确定因素在增加，航空业的回升也存在反复的可能。借助于国际、国内航空业的稳步回升，空港地面设备需求也在逐步释放，其中国际市场需求增幅大于国内市场。

在航空市场复苏的大背景下，公司董事会正确分析外部形势，深入剖析自身的竞争优势和弱点，对内夯实管理基础，对外抢抓市场机遇，取得了新的成绩。

第一，市场拓展方面，公司在此前与首都机场集团、新疆机场集团签订框架协议并取得明显效果的基础上，进一步抓紧此项工作，目前正在争取与西部机场集团、烟台机场等客户签订框架协议。这也是今后空港设备采购的新形式，将对建立与客户的长期合作关系奠定良好基础。同时，公司针对特定用户召开技术交流会，3 月份组织召开针对北方地区用户的除冰雪设备技术交流会，6 月份组织召开针对新疆机场集团的“机场地面特种设备研讨会”，进一步加深了合作双方的相互了解，取得良好效果。但由于空港地面设备行业相对于经济变化周期有大约 6 个月左右的滞后，上半年国内订单尚未完全恢复，且行业竞争日益激烈，导致国内市场订单相比上年同期增幅较小。

国际市场发展趋势良好。一是上半年订单大幅增长，签订合同额是去年同期的 3.8 倍；二是在销售代理网络建设方面有重要进展，新增了蒙古、缅甸、阿塞拜疆三个国家的新客户。尤其是自 2008 年起，公司就不断直接、间接地与蒙古客户联系沟通，通过坚持不懈地市场跟踪与信息服务，终于迎来了丰硕成果，蒙古市场实现了零的突破。

第二，在产品研发方面，公司结合低碳经济、节能减排大方向，着力实施空港地面设备电动化开发，取得较大进展。上半年新产品开发共实施 22 项，8 项新产品进入产品试制阶段，7 项新产品进入工程设计阶段，4 项新产品完成了总体方案评审。主要新产品有：双动力平台车、电动牵引车、电动客梯车、电动传送带车、电动摆渡车、AM110 无杆飞机牵引车、自制底盘客梯车、自制底盘污水车、托板/集装箱转运车、机坪扫雪车、专为 A380 配套的 9000 升飞机除冰车、120 冷吨飞机空调车等。随着以上新产品逐步开发成功实现量产，公司竞争实力和规模效益将进一步提升。

第三，深入贯彻“员工职业化、管理标准化、生产精益化、产品国际化”的“四化”战略，狠抓生产效率、工作效率的提升，把 2010 年确定为“效率年”。通过对 ERP 软件的进一

步开发、优化，通过对计划调度体系的进一步规范和完善，以及对采购管理的进一步调整、细化，提升了生产计划的准确率和发车计划的完成率，降低了物料积压，提高了库存周转速度。同时，生产工厂围绕规范操作、提高生产效率采取了一系列生产精益化措施，重点是分门别类编制产品操作规范标准，产品的制作过程、装配过程以及工具的使用全部以照片的形式表示出来，在操作过程中易看易学，不仅有效提升生产效率，也为新员工的培训提供了规范教材。

第四，全面完成了对北京中卓时代消防装备科技有限公司（以下简称中卓时代）的全资收购，不仅使公司具备了研发生产机场消防车的资质，丰富了现有产品品种，同时也使得公司成功进入消防车市场领域，增加了新的经济增长点，对公司发展战略的实现具有重要意义。

借助于威海广泰的技术、资金、管理实力，中卓时代在业内的品牌和知名度大幅提升，国内大客户营销取得重大突破，生产经营管理日趋规范，各项经营指标实现成倍增长。2010年上半年共签订合同 6600 余万元，实现营业收入 5271 万元，实现净利润 214 万元，显现出良好的发展势头。针对目前中卓时代产能严重不足的局面，公司拟新建、改扩建生产车间，形成相对专业化的产品生产基地，同时强化高端消防车的研发，扩大市场份额，使中卓时代成为公司不断发展壮大的又一有力支撑。

第五，公司募集资金项目之一“大型飞机加油车技改项目”的羊亭生产车间主体已基本建设完毕，但配套设备设施没有安装，尚未达到投产状态。

综上，2010年上半年通过公司董事会的正确决策和全体员工的不懈努力，在市场拓展、新产品研发、提升生产效率、规范内部管理和资本运作等方面均取得新的进展，综合竞争实力进一步提升。在经营业绩上，由于 2009 年一季度的特殊性（由于行业周期滞后加之国家 4 万亿投资拉动等原因，当季营业收入和净利润是去年最高的一个季度），使得 2010 年上半年营业收入和净利润同比仅略有增长。但根据目前情况判断，2010 年市场采购、公司产销等均恢复到以往多数年度正常状况，即一季度因受春节假期因素等影响，基本是全年营业收入最少的一个季度，而后客户采购计划逐步实施，市场需求逐步释放，使得后三个季度公司产销持续向好。

2、报告期内的公司主营业务及其经营情况

（1）公司主营业务范围

公司的经营范围为：生产许可证有效期内的各类航空地面设备及配套产品的生产、销售及相关技术培训、技术服务；资格证书批准范围内的进出口业务；公路养护设备及环保设备的生产、销售。

(2) 公司主营业务及其经营情况

报告期内，公司实现营业收入20,249.20万元，较上年同期增长2.8%；利润总额3,095.57万元，较上年同期增长6.91%；归属于上市公司股东的净利润2,782.79万元，较上年同期增长8.06%。利润增长的主要原因一是报告期公司营业收入同比增加；二是因为收购中卓时代股权使投资收益增加，以及出售土地使营业外收入同比增加所致。

1) 分产品类别列示情况：

产品类别	主营业务收入 (万元)	主营业务成本 (万元)	毛 利 率 (%)	营业收入比 上年同期增 减 (%)	营业成本比 上年同期增 减 (%)	毛利率比 上年同期增 减 (%)
机务设备	9,373.81	5,824.98	37.86	-3.42	4.63	-4.78
客舱服务设备	3,526.97	2,595.22	26.42	50.04	51.95	-0.93
货运设备	3,056.31	2,412.27	21.07	-18.83	-5.81	-10.91
其他设备	3,947.91	2,534.33	35.81	27.32	8.47	11.16
合计	19,905.00	13,366.80	32.85	5.19	9.81	-2.82

注 1：机务设备包括电源产品、启动气源车、飞机牵引车、除冰车、空调车等；客舱服务设备包括客梯车、食品车、清污水车、残疾人登机车、摆渡车等；货运设备包括升降平台车、行李传送带车等；其他设备包括加油车、除雪车、除冰撒布车、船用客梯车等。

注 2：2010 年 1-6 月公司产品的主营业务综合毛利率为 32.85%，比上年同期的 35.67% 下降 2.82 个百分点，主要是因为上年同期机务设备占比较高，使上年同期毛利率高于平均水平（去年全年综合毛利率为 31.87%）；同时由于市场激烈竞争产品销售价格略有下降，而劳动成本及原材料价格略有上涨，使报告期综合毛利率略有下降。

2) 按客户类别列示情况：

客户类别	主营业务收入 (万元)	比上年同期增减 (%)
机场	10,206.21	22.76
航空公司	3,205.30	-16.89
出口	2,629.46	51.16
军队	1,281.50	37.74
其他	2,582.53	-36.73
合计	19,905.00	5.19

(3) 报告期内资产、利润变动情况说明

报告期内公司总资产为 103,028.89 万元，同比增长 17.77%，归属于上市公司股东的每股净资产 3.42 元/股，比上年同期的 2.92 元/股增长 17.12%，主要原因一是报告期内收购中卓时代完成，合并报表后增加了总资产和每股净资产；二是公司报告期末分配利润增加所致。

报告期内公司净利润较上年同期增长 8.06%，主要由于营业收入、营业外收入及投资收益同比增长所致。

(4) 报告期内经营活动、投资活动、筹资活动产生的现金流量的构成情况

单位：元

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	同比增减%
一、经营活动产生的现金流量：			
现金流入小计	196,706,653.43	209,280,486.89	-6.01
现金流出小计	206,180,418.61	162,860,132.03	26.60
经营活动产生的现金流量净额	-9,473,765.18	46,420,354.86	-120.41
二、投资活动产生的现金流量：			
现金流入小计	5,448,865.01	0	
现金流出小计	27,376,045.94	33,426,222.56	-18.10
投资活动产生的现金流量净额	-21,927,180.93	-33,426,222.56	34.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
现金流入小计	148,365,100.00	97,100,000.00	52.80
现金流出小计	131,858,292.97	156,941,062.88	-15.98
筹资活动产生的现金流量净额	16,506,807.03	-59,841,062.88	127.58
四、汇率变动对现金的影响额	-5,338.77	-224,428.33	97.62
五、现金及现金等价物净增加额	-14,899,477.85	-47,071,358.91	68.35

增减变动原因如下：

报告期内，经营活动现金流量净额比上年同期下降 120.41%，主要原因是报告期销售回款下降，销售产品同比少收入 1,257.38 万元，而采购及劳务支付增加，同比多支付 4,332.03 万元所致；投资活动现金流量净额比上年同期增长 34.40%，主要因为投资活动现金流入同比增长幅度大于投资活动现金流出同比下降的幅度所致；筹资活动现金流量净额比上年同期增长 127.58%，主要原因是银行贷款增加所致。

(5) 公司子公司及控股公司经营情况

威海广泰迪旦加油设备有限公司 2010 年 1-6 月实现主营业务收入 1,973,319.04 元，净利润-187,133.52 元。

深圳广泰空港设备维修有限公司 2010 年 1-6 月实现主营业务收入 5,544,624.81 元，净利润 703,063.36 元。

威海广泰机场设备俄罗斯有限公司 2010 年 1-6 月实现主营业务收入 6,758,745.09 元，净利润 266,522.45 元。

PICTOR,INC（美国）公司 2010 年 1-6 月实现主营业务收入 0 元，净利润 0 元。

3、经营中存在的问题与困难和应对措施

随着公司经营规模的不断扩大，品牌影响力的不断提升，公司既迎来了国际化发展的最好机遇，同时又面临着国内外竞争对手日趋白热化的市场竞争，公司的发展之路任重道远。

(1) 产品研发需要进一步实现自主创新

公司始终重视技术创新，19年来已经成功设计开发了24个系列100余种型号的空港地面设备，但许多产品设计上为仿形设计和技术引进。要实现产品国际化，就必须坚定不移走自主创新之路，创造出广泰特色的产品，打响广泰品牌。如今电源类产品已经实现这一目标，今后，其他产品系列的研发也要进一步加快技术创新的步伐，同时要紧跟世界技术进步的大趋势——节能、减排，加快实现航空地面设备的双动力和电力驱动，努力赶上并超过国际先进水平。

(2) 产品试验、检测手段和设备已显落后

随着公司生产规模的不断扩大，每年新产品不断推向市场，产品质量控制需要进一步加强。目前公司的产品试验、检测手段和设备已经越来越赶不上新产品研发进度和产品质量控制的要求。对此，公司将通过国家空港地面设备工程技术研究中心的建设，配套国家级试验检测基地，增加先进的产品试验检测设施、设备，完善试验检测手段，为新产品研发和提高产品质量提供充足条件。

(3) 管理标准化的切实执行

去年以来，公司通过“四化”战略中管理标准化的实施，重新梳理优化了业务流程，制定、细化了工作标准，规范了操作文件，并全面落实并行工作法和时间切块工作法，取得了明显成效，初步形成了包括质量管理体系、人力资源管理体系、生产计划管理体系、经济管理体系、安全环境管理体系、内部控制体系在内的六大管理体系。

然而，随着公司经营规模和经营范围的扩大，对公司经营管理水平不断提出新的挑战。公司双岛工厂、羊亭产业基地陆续建成投产，产品的规模化生产程度不断加深，对公司生产组织、采购管理、物流管理等方面提出新的挑战；随着公司专用汽车、消防车等航空地面设备以外的产品投放市场，对公司多元化经营和市场开拓能力提出新的挑战；公司第一次全面收购异地企业，需要实现对收购公司的资源整合、人力资源整合和文化融合，这对公司管理复制与输出的能力也提出新的挑战。对此，公司将一如既往抓实内部管理，在严格、细化方面下功夫，通过文化宣贯、培训教育、监督检查、考核奖惩等措施，把管理标准化形成的成果切切实实落到实处，不断向国内乃至国际先进企业靠近，打牢公司发展的基石。

(4) 生产效率的持续提升

09 年双岛工厂建成投产，使公司产能和生产规模大幅增长，同时新产品不断增多，初步形成了不同产品相对专业化、规模化的生产模式。产能的大幅扩张和产品品种的增加，加大了生产组织管理的难度。为此公司提出生产精益化目标，计划通过精细化、准确性、准时性的生产管理来实现生产过程效益最大化。同时，结合管理标准化工作，分门别类编制形成完善、实用的产品作业手册，严格规范产品制作、装配操作工序和操作标准，保持生产效率持续提升。

（5）高层次技术及管理人才不足

随着国家空港地面设备工程技术研究中心的建立，以及新产品开发力度不断加大，对具有丰富项目开发经验的技术带头人的需求愈加迫切；同时公司经营规模日益扩大，对外收购兼并和国际市场开发力度加大，使具有丰富管理经验的高层次管理人才和国际市场开发人才也面临短缺。对此，公司一方面通过不断提升员工待遇，创造良好的工作环境来增强公司吸引力，从而在外部广揽成熟人才加盟；另一方面通过加大应届硕士生、本科生的招聘数量，增加人才储备，同时进一步强化员工的培训和职业生涯规划，建立并不断完善内部人才培养的造血机制。

（二）下半年经营展望

随着国际国内航空业的持续复苏，预计 2010 年下半年航空地面设备的市场需求将有较大回升。公司将抓住机遇，拓展市场，努力完成年度经营目标。

1、产品营销

国内市场，一方面利用国家拉动内需，加大机场建设的有利时机，继续紧盯新建机场和改扩建机场的市场需求，利用公司产品品种齐全的优势，扩大市场占有率；另一方面，对传统大客户如三大航空、四大枢纽机场等，进一步明确销售分工，加深客户沟通，掌握采购需求，对大项目采取专人专项的办法，力争市场订单。

国际市场，抓住国际航运快速恢复的有利时机，在巩固香港、东南亚、中东等地市场的基础上，以俄罗斯、欧洲为主攻方向，强化对合资的区域销售公司的支持力度，赢得更多订单，促进进出口业务快速发展。

军品市场，在公司传统电源产品的基础上，利用与军方合作研发产品的优势，努力开拓飞机多功能抢救车、整体自装卸车、随车吊等在军方市场的销售，力争取得大的突破，提高军品在销售收入中的比重。

2、一如既往抓紧新产品研发工作

全力按照年度计划完成新产品研发任务，重点新产品完成样车试制和检测，增强公司发展后劲。

3、进一步落实“四化”方针，提升工作效率，强化盈利能力

下半年，公司将紧紧围绕“四化”方针，尤其是员工职业化和标准化管理的内容，建立完善员工任职资格管理体系，进一步强化员工职业化培训机制，规范、细化、落实执行各项工作流程、标准和文件，夯实管理基础。同时，通过对成本费用要素的分析，优化采购和生产流程，加强采购、生产、销售等各环节控制，加快货款回收，努力降低库存，提高资金和存货周转率，提高生产效率，进一步降低经营成本，从而提升公司的盈利能力和盈利水平。

4、对 2010 年前三季度经营业绩的预计

2010 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于母公司所有者的净利润比上年同期增长 0-30%	
	归属于母公司所有者的净利润比上年同期增长幅度在 0-30%	
2009 年 1-9 月经营业绩	归属于母公司所有者的净利润（元）：	48,383,589.72
业绩变动的说明	随着国际国内航空业的持续复苏，预计 2010 年下半年航空地面设备的市场需求将有较大回升，下半年订单将有较大恢复和增长，因此 2010 年前三季度经营业绩较上年同期增长。	

二、报告期内公司的投资情况

（一）募集资金使用情况

1、募集资金运用

单位：万元

募集资金总额		17,072.90		报告期内投入募集资金总额		81.28						
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		16,965.60						
累计变更用途的募集资金总额		0.00		累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%						
承诺投资项目	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额（1）	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额（3）=（2）-（1）	截至期末投入进度（%）（4）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
大型空港装备国产化建设项目	否	10,138.50	10,138.50	10,138.50	0.00	10,138.50	0.00	100.00%	2009 年 03 月 31 日	[注 1]	是	否
大型飞机加油车技改项目	否	4,983.00	4,983.00	4,983.00	81.28	4,875.70	-107.30	97.85%	2010 年 12 月 31 日	273.14	[注 2]	否
合计	-	15,121.50	15,121.50	15,121.50	81.28	15,014.20	-107.30	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	“大型飞机加油车技改项目”车间主体已完工，厂房内部设备安装及相关配套尚未完成，项目将延期投产。加油车生产目前在现有双岛工厂进行，生产将不受影响。											

(分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 1、公司将募集资金投向项目之一“大型空港装备国产化建设项目”所属的飞机集装箱/集装箱升降平台(平台车)的实施地变更至威海市张村镇前双岛村地块上。 2、公司将募集资金投向项目之二“大型飞机加油车技改项目”实施地变更至本公司位于威海市羊亭镇的地块上。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据 2007 年 2 月 10 日公司第二届董事会第一次临时会议审议通过的《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司将募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 4,936.32 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截止 2010 年 6 月 30 日，公司两个募集资金专户存款 138.45 万元，较尚未使用的募集资金余额 107.30 万元多出 31.15 万元。产生上述差异的原因是：募集资金存款利息收入和手续费支出差额。
尚未使用的募集资金用途及去向	1、根据 2007 年 2 月 10 日公司第二届董事会第一次临时会议审议通过的《关于本次募集资金使用的议案》，公司将募集资金超出部分 1,951.40 万元用于补充流动资金。 2、尚未使用的募集资金余额 107.30 万元，将按照原计划投入募集资金项目。
实际募集资金净额超过计划募集资金金额部分的使用情况	适用 2007 年 2 月 10 日，经本公司第二届董事会第一次临时会议决议，将实际募集资金净额超过项目计划投资金额的 1,951.40 万元用于补充流动资金，这部分超募资金已经全部用于补充流动资金，目前没有余额。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
[注 1]	由于公司大型空港装备国产化建设项目所投设施应用于公司绝大多数产品，且部分设施为共用，因此项目效益无法区分量化。该项目投入的募集资金形成的资产与公司的其他资产形成一体共同实现公司的生产经营,项目效益体现在公司各年的整体效益中。因此该项目实现的效益按照公司的整体效益测算，经测算报告期相比基期产生的经济效益为 1078.88 万元。
[注 2]	截止 2010 年 6 月 30 日，加油车项目尚在建设期，未达到预定可使用状态，无法测算比较预计效益。

2、募集资金专户存储制度的执行情况

报告期内公司严格按照《募集资金管理制度》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的管理和监督，以确保用于募集资金投资项目的建设，募集资金的使用严格履行相应的申请和审批程序，并及时知会保荐机构，随时接受保荐代表人的监督。

公司于 2007 年 2 月 8 日与中国工商银行股份有限公司威海环翠支行、中国银行股份有限公司威海高新支行及保荐机构广发证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》。

本次发行股份募集资金总额为 18,444 万元，广发证券股份有限公司的承销保荐费 900 万元直接从募集资金中划转，实际收到款项为 17,544 万元，其中存入中国工商银行股份有限公

司威海环翠支行股票专户 12,561 万元、中国银行股份有限公司威海高新支行 4,983 万元。

截止到 2009 年 6 月 30 日，公司募集资金存储专户资金余额如下：

- A、中国工商银行股份有限公司威海环翠支行募集资金专户 0.1 万元；
- B、中国银行股份有限公司威海高新支行募集资金专户 138.35 万元。

3、变更项目情况

本报告期内未发生募集资金项目的变更。

(二) 非募集资金的投资情况：无

三、报告期内公司董事会日常工作情况

(一) 报告期内公司共召开 3 次董事会会议，具体情况如下：

1、2010 年 1 月 29 日，公司召开第三届董事会第十三次临时会议，审议通过了《关于公司与孙凤明签订〈发行股份购买资产补充协议二〉的议案》、《关于公司与孙凤明签订〈股份回购协议〉的议案》。

2、2010 年 3 月 12 日，公司召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《2009 年度总经理工作报告》、《2009 年度董事会工作报告》、《公司 2009 年年度报告及其摘要》、《公司 2009 年度财务决算报告》、《公司 2009 年度利润分配预案》、《关于 2009 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《公司 2009 年度内部控制自我评价报告》、《关于审议公司 2009 年度董事、监事、高管人员报酬的议案》、《关于审议〈2009 年关联交易及资金占用情况说明〉的议案》、《关于签署 2010 年日常关联交易协议的议案》、《关于向银行申请综合授信融资的议案》、《关于为北京中卓时代消防装备科技有限公司综合授信提供担保的议案》、《关于续聘公司 2010 年度财务审计机构的议案》、《关于召开 2009 年度股东大会的议案》。

3、2010 年 4 月 19 日，公司召开第三届董事会第十四次临时会议，审议通过了《公司 2010 年第一季度报告》、《关于与威海广泰迪旦加油设备有限公司日常关联交易的议案》、《关于与威海广泰迪旦加油设备有限公司签定 2010 年关联交易协议的议案》、《关于委托银行向北京中卓时代消防装备科技有限公司贷款的议案》、《关于制定〈公司对外提供财务资助管理办法〉的议案》、《关于召开公司 2010 年第一次临时股东大会的议案》。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司共召开了两次股东大会，分别是 2009 年度股东大会及 2010 年第一次临时股东大会。公司董事会严格按照股东大会决议和公司章程赋予的职权，本着对全体股东负责的态度，积极稳妥地开展各项工作，较好的执行了股东大会的决议。

1、2010 年 4 月 10 日公司召开 2009 年度股东大会，审议通过了《2009 年度董事会工作

报告》《2009 年度监事会工作报告》、《公司 2009 年年度报告及其摘要》等 12 项议案。根据股东大会的决议，公司分别与关联方威海昊正机械制造有限公司、威海广泰环保科技有限公司签署了 2010 年日常关联交易协议，并续聘山东汇德会计师事务所有限公司为公司 2010 年度的财务审计机构，年度审计报酬为 39 万元。

2、2010 年 5 月 8 日公司召开 2010 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于与威海广泰迪旦加油设备有限公司日常关联交易的议案》、《关于与威海广泰迪旦加油设备有限公司签定 2010 年关联交易协议的议案》、《关于委托银行向北京中卓时代消防装备科技有限公司贷款的议案》。根据股东大会的决议，公司已与关联方威海广泰迪旦加油设备有限公司签署了 2010 年关联交易协议，并委托交通银行威海分行向北京中卓时代消防装备科技有限公司贷款 500 万元。

（三）公司董事长、董事、独立董事履行职责情况

报告期内，公司董事严格遵守《公司法》、《证券法》和《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律、法规、规章，诚信、勤勉、独立地履行职责，维护公司利益，特别关注中小投资者的合法权益不受损害。独立董事能够积极参加公司董事会会议，对公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极的作用。

报告期内董事会召开及出席情况见下表：

报告期内召开董事会次数		3次			
姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次缺席
李光太	董事长	3	0	0	否
郭少平	副董事长	3	0	0	否
孟岩	董事、总经理	3	0	0	否
李光明	董事、副总经理	3	0	0	否
李学广	董事	3	0	0	否
李荀	董事	3	0	0	否
卞尔昌	董事	3	0	0	否
李耀忠	独立董事	3	0	0	否
陈伟忠	独立董事	3	0	0	否
徐旭青	独立董事	3	0	0	否

权玉华	独立董事	3	0	0	否
-----	------	---	---	---	---

四、公司开展投资者关系管理情况

公司董事会秘书任伟先生为投资者关系管理负责人，公司董事会办公室负责投资者关系管理的日常事务。

公司高度重视投资者关系管理工作，严格按照《信息披露管理制度》及时、合法、真实和完整地进行信息披露工作，积极接待投资者的调研和来访、回答投资者的咨询、向投资者提供公司公开披露的资料；上半年接待基金经理、券商研究员等机构投资者及个人投资者、新闻媒体调研 45 人次，参加了国泰君安等券商组织的投资策略暨上市公司推介会，成功举行了 2009 年度业绩网上说明会，并通过电子邮件与投资者进行较广泛沟通，得到投资者的普遍认同。

五、公司信息披露的有关情况

2010 年上半年公告披露情况汇总如下：

公告编号	披露日期	披露内容	披露报纸及网站
2010-001	2010年1月22日	威海广泰空港设备股份有限公司首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网
2010-002	2010年1月30日	威海广泰空港设备股份有限公司第三届董事会第十三次临时会议决议公告	同上
2010-003	2010年2月3日	威海广泰空港设备股份有限公司2009年度业绩快报	同上
2010-004	2010年2月8日	威海广泰空港设备股份有限公司国家空港地面设备工程技术研究中心获得威海市委市政府表彰的公告	同上
2010-005	2010年2月23日	威海广泰空港设备股份有限公司关于“飞机地面抱轮技术研究及系列装备研制”列入“2009年度国家科技支撑计划项目经费预算”的公告	同上
2010-006	2010年3月12日	威海广泰空港设备股份有限公司关于中国证监会并购重组审核委员会审核公司发行股份购买资产事项的停牌公告	同上
2010-007	2010年3月16日	威海广泰空港设备股份有限公司第三届董事会第三次会议决议公告	同上
2010-008	2010年3月16日	威海广泰空港设备股份有限公司2009年年度报告摘要	同上
2010-009	2010年3月16日	威海广泰空港设备股份有限公司关于2009年度募集资金存放与使用情况的专项报告	同上

2010-010	2010年3月16日	威海广泰空港设备股份有限公司日常关联交易公告	同上
2010-011	2010年3月16日	威海广泰空港设备股份有限公司对外担保公告	同上
2010-012	2010年3月16日	威海广泰空港设备股份有限公司关于召开2009年度股东大会的通知	同上
2010-013	2010年3月16日	威海广泰空港设备股份有限公司第三届监事会第三次会议决议公告	同上
2010-014	2010年3月17日	威海广泰空港设备股份有限公司关于发行股份购买资产事项获得中国证监会并购重组审核委员会审核有条件通过的公告	同上
2010-015	2010年3月23日	威海广泰空港设备股份有限公司关于举行2009年度报告网上说明会的公告	同上
2010-016	2010年4月13日	威海广泰空港设备股份有限公司2009年度股东大会决议公告	同上
2010-017	2010年4月20日	威海广泰空港设备股份有限公司第三届董事会第十四次临时会议决议公告	同上
2010-018	2010年4月20日	威海广泰空港设备股份有限公司2010年第一季度季度报告正文	同上
2010-019	2010年4月20日	威海广泰空港设备股份有限公司日常关联交易公告	同上
2010-020	2010年4月20日	威海广泰空港设备股份有限公司关于委托银行向北京中卓时代消防装备科技有限公司贷款的公告	同上
2010-021	2010年4月20日	威海广泰空港设备股份有限公司关于召开公司2010年第一次临时股东大会的通知	同上
2010-022	2010年4月20日	威海广泰空港设备股份有限公司第三届监事会第七次临时会议决议公告	同上
2010-023	2010年4月20日	威海广泰空港设备股份有限公司关于签订《共建航空保障装备研发中心协议书》的公告	同上
2010-024	2010年4月28日	威海广泰空港设备股份有限公司关于收到财政部国家科技支撑计划项目预算经费的公告	同上
2010-025	2010年5月11日	威海广泰空港设备股份有限公司2010年第一次临时股东大会决议公告	同上
2010-026	2010年6月4日	威海广泰空港设备股份有限公司关于发行股份购买资产事项获得中国证监会核准的公告	同上
2010-027	2010年6月29日	威海广泰空港设备股份有限公司关于定向增发股份标的资产过户完成的公告	同上

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，股东大会

会、董事会、监事会、经营层严格按照有关规章制度规范运作。通过健全内部控制体系，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，为了规范公司对外提供财务资助的行为，控制财务风险，确保公司稳健经营，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及相关备忘录的有关规定，公司董事会制定了《公司对外提供财务资助管理办法》。

公司治理的完善是一项长期的工作，公司将进一步严格按照法律、法规以及中国证监会、山东证监局、深圳证券交易所的要求，结合公司的发展，规范运作，提高公司的规范和科学治理水平，不断完善公司治理制度，维护股东的合法权益，促进公司的健康发展。

二、公司2010年半年度不进行利润分配和资本公积金转增股本。

三、报告期内，公司未实行股权激励。

四、报告期内公司与控股股东及其他关联方之间不存在违规占用资金和违规担保的情况

公司报告期内未发生对外担保情况，也未发生控股股东及其他关联方非生产经营性占用公司资金的情况。

五、独立董事关于公司关联方资金占用和对外担保的专项说明和独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120号）的有关规定，独立董事对公司2010年上半年对外担保情况和控股股东及其他关联方占用公司资金情况进行了认真核查，发表独立意见如下：

1、报告期内没有控股股东及其他关联方占用上市公司资金的情况；不存在将资金直接或间接地提供给关联方使用的各种情形。

2、报告期内不存在为本公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。截至2010年6月30日止，公司无任何形式的对外担保事项，也无以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

六、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

七、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项。

（一）报告期内公司发行股份购买资产事项

公司发行股份购买资产事项于2010年6月2日获得中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）核准，具体内容详见2010年6月4日刊登于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的《威海广泰空港设备股份有限公司关于发行股份购买资产事项获得中国证监会核准的公告》（公告编号：2010-026）。

2010年6月11日北京市工商行政管理局核准了北京中卓时代消防装备科技有限公司(以下简称“中卓时代”)的股东变更,变更后本公司持有中卓时代100%股权。北京市工商行政管理局于2010年6月11日核发了新的《企业法人营业执照》(注册号:110000007921028),自此,本公司持有中卓时代100%的股权,中卓时代成为本公司的全资子公司。

公司向自然人孙凤明非公开发行的3,435,805股人民币普通股于2010年6月22日完成股份登记,本次发行的股票于2010年7月9日上市,具体内容详见2010年7月8日刊登于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的《威海广泰空港设备股份有限公司向特定对象非公开发行股票发行情况报告暨股份上市公告书摘要》(公告编号:2010-030)。

(二) 报告期内公司无出售资产、吸收合并事项。

八、报告期内公司重大关联交易事项

1、日常关联交易协议签订情况

威海昊正机械制造有限公司法定代表人及实际控制人李文轩先生系本公司董事长李光太先生之子,属于本公司关联自然人,根据深圳证券交易所《股票上市规则》之规定,该公司属于本公司关联法人。

威海广泰环保科技有限公司系本公司与控股股东威海广泰投资有限公司及李文轩等四位自然人共同出资设立的公司,本公司投资比例为36%,威海广泰投资有限公司投资比例为33%,其他四位自然人投资比例为31%。且本公司董事、高管担任该公司董事,根据深圳证券交易所《股票上市规则》之规定,该公司属于本公司关联法人。

根据公司2010年日常经营的需要,公司向威海昊正机械制造有限公司及威海广泰环保科技有限公司购买部分原材料,主要为行李托盘、飞机牵引设备所需的驾驶室及飞机升降平台车、客梯车等所需的部分零配件等。2010年3月12日公司分别与威海昊正机械制造有限公司、威海广泰环保科技有限公司签订了《委托加工配件的协议》,日常关联交易金额及基本情况如下表所示:

单位:万元

关联交易类别	按产品或劳务细分	关联人	合同签订金额 或预计金额	上年实际发生的 总金额
采购原材料	行李托盘、飞机平台车、客梯车、皮带车、飞机牵引设备部分零配件	威海昊正机械制造有限公司	2000	1,034.91

采购原材料	飞机平台车、客梯车、皮带车、飞机牵引设备部分零配件及相关工件喷砂处理	威海广泰环保科技有限公司	1500	0
-------	------------------------------------	--------------	------	---

上述关联交易事项经本公司第三届董事会第三次会议非关联董事审议通过生效，并已在指定披露网站巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 和《证券时报》、《中国证券报》上进行了公告（《威海广泰空港设备股份有限公司日常关联交易公告》公告编号为：2010-010）。

威海广泰迪旦加油设备有限公司（以下简称“广泰迪旦”）系本公司与法国迪旦公司共同出资设立的合营公司，本公司投资比例为 50%，法国迪旦公司持股比例为 50%。且本公司董事长李光太先生担任该公司的法定代表人，本公司总经理孟岩先生担任该公司的总经理，根据深圳证券交易所《股票上市规则》之规定，广泰迪旦为本公司的关联法人。

公司向广泰迪旦销售部分产成品及原材料，主要是飞机加油车及部分零配件。2010 年预计与其发生关联交易总额 2,000 万元，占同类交易金额的 4.19%，2010 年 4 月 19 日与其签署了《产品销售总协议》。

上述关联交易事项经公司第三届董事会第十四次临时会议非关联董事审议通过，并已在指定披露网站巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 和《证券时报》、《中国证券报》上进行了公告（《威海广泰空港设备股份有限公司日常关联交易公告》公告编号为：2010-019）。

2、与日常经营相关的关联交易

单位：（人民币）万元

关联方名称	与上市公司的关联关系	交易类型	交易金额	占同类交易金额的比例（%）
威海昊正机械制造有限公司	关联自然人控制或任职的法人	购货	515.33	6.71
威海广大空港设备维修服务有限责任公司	关联自然人控制或任职的法人	购货	95.49	5.07
PICTOR. INC（美国）	参股公司	购货	127.35	2.25
威海昊正机械制造有限公司	关联自然人控制或任职的法人	销货	39.10	16.55
威海广大空港设备维修服务有限责任公司	关联自然人控制或任职的法人	销货	68.28	28.90
威海广泰迪旦加油设备有限公司	参股公司	销货	1002.20	0.51
PICTOR. INC（美国）	参股公司	销货	26.60	11.26

九、报告期内重大合同及其履行情况

（一）报告期内公司未发生重大担保合同。

（二）报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包等事项。

(三) 报告期内, 公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

(四) 报告期内, 公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

十、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

公司控股股东威海广泰投资有限公司在公司上市前签署了《避免同业竞争的承诺》, 威海广泰投资有限公司坚守承诺, 报告期内未发生与公司同业竞争的情形。

公司控股股东威海广泰投资有限公司承诺: 自本公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份, 也不由发行人回购其持有的股份, 五年内任何时候持有的公司股份不少于总股本的 30%。威海广泰投资有限公司坚守承诺, 报告期内未发生违背承诺的情况。

公司实际控制人李光太先生承诺: 自本公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份, 也不由发行人回购其持有的股份, 五年内任何时候持有的公司股份不少于总股本的 15%。李光太先生坚守承诺, 报告期内未发生违背承诺的情况。

十一、公司持股 5%以上股东 2010 年上半年无追加股份限售承诺的情况。

十二、报告期内公司无证券投资情况。

十三、报告期内, 公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

第七节 财务会计报告（未经审计）

本报告期财务会计报告未经会计师事务所审计, 财务报告及附注附后。

资产负债表

编制单位：威海广泰空港设备股份有限公司

2010 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	48,860,255.55	34,383,583.34	63,759,733.40	56,600,649.33
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	243,067,942.02	196,108,179.84	160,756,799.41	164,080,880.07
预付款项	51,167,498.36	35,813,853.52	27,500,358.34	27,206,192.19
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	10,055,766.06	7,303,104.40	5,772,248.48	6,011,581.42
买入返售金融资产				
存货	235,791,647.47	187,403,568.15	226,629,609.63	222,497,206.96
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	40,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00
流动资产合计	588,983,109.46	486,012,289.25	509,418,749.26	501,396,509.97
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	18,251,299.56	110,388,230.64	37,515,185.50	52,483,937.93
投资性房地产				
固定资产	203,495,487.20	160,288,316.28	188,820,723.59	165,100,301.73
在建工程	68,846,581.71	45,562,740.15	53,077,289.70	32,606,296.72
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	134,609,618.97	62,553,354.47	53,977,623.44	41,591,545.39
开发支出	7,667,598.59	7,667,598.59	7,667,598.59	7,667,598.59
商誉	5,086,084.10			
长期待摊费用	551,950.74		182,666.62	
递延所得税资产	2,797,155.94	2,322,560.73	1,864,496.44	1,815,713.72
其他非流动资产				
非流动资产合计	441,305,776.81	388,782,800.86	343,105,583.88	301,265,394.08
资产总计	1,030,288,886.27	874,795,090.11	852,524,333.14	802,661,904.05
流动负债：				
短期借款	137,176,267.16	111,176,267.16	139,176,038.98	139,176,038.98
向中央银行借款				

吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	37,499,476.17	37,499,476.17	52,702,943.88	52,702,943.88
应付账款	59,934,993.42	48,950,422.16	53,682,818.50	49,983,866.72
预收款项	65,278,528.14	11,964,183.43	20,567,323.66	22,712,749.22
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,541,980.80	1,420,564.76	686,971.52	606,342.52
应交税费	8,135,772.93	5,580,942.39	7,457,700.74	6,631,879.05
应付利息	298,470.87	298,470.87	391,058.87	391,058.87
应付股利				
其他应付款	38,250,558.22	7,233,278.89	43,048,392.94	23,120,530.34
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	2,729,430.00	2,729,430.00	3,233,043.00	3,233,043.00
其他流动负债				
流动负债合计	350,845,477.71	226,853,035.83	320,946,292.09	298,558,452.58
非流动负债：				
长期借款	123,220,000.00	123,220,000.00	73,220,000.00	73,220,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	950,000.00	950,000.00	975,000.00	975,000.00
预计负债				
递延所得税负债	3,792,217.74			
其他非流动负债	29,195,000.00	19,895,000.00	17,047,500.00	7,747,500.00
非流动负债合计	157,157,217.74	144,065,000.00	91,242,500.00	81,942,500.00
负债合计	508,002,695.45	370,918,035.83	412,188,792.09	380,500,952.58
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	147,425,805.00	147,425,805.00	143,990,000.00	143,990,000.00
资本公积	146,443,593.60	146,532,307.68	94,603,369.84	94,603,369.84
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	32,022,570.74	32,022,570.74	32,022,570.74	32,022,570.74
一般风险准备				
未分配利润	177,819,590.18	177,896,370.86	149,991,690.10	151,545,010.89
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	503,711,559.52	503,877,054.28	420,607,630.68	422,160,951.47
少数股东权益	18,574,631.30		19,727,910.37	
所有者权益合计	522,286,190.82	503,877,054.28	440,335,541.05	422,160,951.47
负债和所有者权益总计	1,030,288,886.27	874,795,090.11	852,524,333.14	802,661,904.05

法定代表人：李光太

主管会计工作负责人：乔志东

会计机构负责人：乔志东

损益表

编制单位：威海广泰空港设备股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	202,491,996.16	201,389,163.91	196,980,229.70	197,016,633.47
其中：营业收入	202,491,996.16	201,389,163.91	196,980,229.70	197,016,633.47
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	176,158,292.76	174,254,916.52	168,839,274.54	168,353,292.78
其中：营业成本	136,330,079.96	137,391,934.11	132,927,877.84	134,574,199.48
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,362,710.26	1,316,614.92	582,947.11	562,659.90
销售费用	11,676,525.34	10,487,607.65	9,099,626.06	8,829,354.92
管理费用	18,000,345.32	16,406,949.86	20,155,679.28	18,437,195.62
财务费用	5,223,767.36	5,230,473.24	4,428,524.77	3,857,970.67
资产减值损失	3,564,864.52	3,421,336.74	1,644,619.48	2,091,912.19
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	1,250,009.83	894,555.89	724,277.11	724,277.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	679,520.03	324,066.09	724,277.11	724,277.11
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	27,583,713.23	28,028,803.28	28,865,232.27	29,387,617.80
加：营业外收入	3,688,104.69	3,687,394.69	228,180.00	1,317,314.74
减：营业外支出	316,074.47	313,198.25	137,187.50	137,187.50
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,955,743.45	31,402,999.72	28,956,224.77	30,567,745.04
减：所得税费用	4,281,122.44	4,463,687.72	4,197,344.148	3,895,975.155
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	26,674,621.01	26,939,312.00	24,758,880.62	26,671,769.89
归属于母公司所有者的净利润	27,827,900.08	26,939,312.00	25,752,528.55	26,671,769.89
少数股东损益	-1,153,279.07	0.00	-993,647.93	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.19	0.19	0.18	0.19
（二）稀释每股收益	0.19	0.19	0.18	0.19
七、其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
八、综合收益总额	26,674,621.01	26,939,312.00	24,758,880.62	26,671,769.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,827,900.08	26,939,312.00	25,752,528.55	26,671,769.89
归属于少数股东的综合收益总额	-1,153,279.07	0.00	-993,647.93	0.00

法定代表人：李光太

主管会计工作负责人：乔志东

会计机构负责人：乔志东

现金流量表

编制单位：威海广泰空港设备股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	182,369,692.25	181,892,359.84	201,460,879.38	201,428,235.38
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
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				
收到的税费返还			716,488.56	716,488.56
收到其他与经营活动有关的现金	14,336,961.18	14,301,020.76	7,103,118.95	1,860,009.04
经营活动现金流入小计	196,706,653.43	196,193,380.60	209,280,486.89	204,004,732.98
购买商品、接受劳务支付的现金	150,845,809.15	151,906,048.32	117,893,794.20	125,837,212.59
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				
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	18,440,064.74	16,677,409.37	17,830,506.76	15,835,800.15
支付的各项税费	19,356,894.64	18,496,128.89	11,008,029.90	10,739,470.26
支付其他与经营活动有关的现金	17,537,650.08	16,385,654.07	16,127,801.17	14,675,499.88
经营活动现金流出小计	206,180,418.61	203,465,240.65	162,860,132.03	167,087,982.88
经营活动产生的现金流量净额	-9,473,765.18	-7,271,860.05	46,420,354.86	36,916,750.10
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,197,902.00	2,197,902.00		
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	3,250,963.01	570,364.40		
投资活动现金流入小计	5,448,865.01	2,768,266.40		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,776,045.94	16,662,438.86	31,426,222.56	19,922,177.80
投资支付的现金	7,600,000.00	7,600,000.00		
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			2,000,000.00	2,000,000.00

投资活动现金流出小计	27,376,045.94	24,262,438.86	33,426,222.56	21,922,177.80
投资活动产生的现金流量净额	-21,927,180.93	-21,494,172.46	-33,426,222.56	-21,922,177.80
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	138,600,000.00	138,600,000.00	97,100,000.00	97,100,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	9,765,100.00			
筹资活动现金流入小计	148,365,100.00	138,600,000.00	97,100,000.00	97,100,000.00
偿还债务支付的现金	125,800,000.00	125,800,000.00	130,942,398.19	130,942,398.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,054,857.16	5,054,857.16	21,649,123.69	21,649,123.69
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	1,003,435.81	1,003,435.81	4,349,541.00	4,349,541.00
筹资活动现金流出小计	131,858,292.97	131,858,292.97	156,941,062.88	156,941,062.88
筹资活动产生的现金流量净额	16,506,807.03	6,741,707.03	-59,841,062.88	-59,841,062.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,338.77	-192,740.51	-224,428.33	-224,428.33
五、现金及现金等价物净增加额	-14,899,477.85	-22,217,065.99	-47,071,358.91	-45,070,918.91
加：期初现金及现金等价物余额	63,759,733.40	56,600,649.33	79,206,074.95	69,215,108.74
六、期末现金及现金等价物余额	48,860,255.55	34,383,583.34	32,134,716.04	24,144,189.83

法定代表人：李光太

主管会计工作负责人：乔志东

会计机构负责人：乔志东

合并所有者权益变动表（一）

编制单位：威海广泰空港设备股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	143,990,000.00	94,603,369.84			32,022,570.74		149,991,690.10		19,727,910.37	440,335,541.05
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	143,990,000.00	94,603,369.84			32,022,570.74		149,991,690.10		19,727,910.37	440,335,541.05
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,435,805.00	51,840,223.76					27,827,900.08		-1,153,279.07	81,950,649.77
（一）净利润							27,827,900.08		-1,153,279.07	26,674,621.01
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							27,827,900.08		-1,153,279.07	26,674,621.01
（三）所有者投入和减少资本	3,435,805.00	51,840,223.76								55,276,028.76
1. 所有者投入资本	3,435,805.00	51,840,223.76								55,276,028.76
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）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. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	147,425,805.00	146,443,593.60			32,022,570.74		177,819,590.18		18,574,631.30	522,286,190.82

法定代表人：李光太

主管会计工作负责人：乔志东

会计机构负责人：乔志东

合并所有者权益变动表（二）

编制单位：威海广泰空港设备股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	实收资本(或股 本)	资本公 积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配利 润	其他		
一、上年年末余额	143,990,000.00	94,603,369.84			26,841,181.75		126,524,137.98		3,971,591.55	395,930,281.12
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	143,990,000.00	94,603,369.84			26,841,181.75		126,524,137.98		3,971,591.55	395,930,281.12
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							4,154,028.55		10,886,352.07	15,040,380.62
（一）净利润							25,752,528.55		-993,647.93	24,758,880.62
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							25,752,528.55		-993,647.93	24,758,880.62
（三）所有者投入和减少资本									11,880,000.00	11,880,000.00
1. 所有者投入资本									11,880,000.00	11,880,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-21,598,500.00			-21,598,500.00
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							-21,598,500.00			-21,598,500.00
4. 其他										
（五）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. 其他										

(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	143,990,000.00	94,603,369.84			26,841,181.75		130,678,166.53		14,857,943.62	410,970,661.74

法定代表人：李光太

主管会计工作负责人：乔志东

会计机构负责人：乔志东

母公司所有者权益变动表（一）

编制单位：威海广泰空港设备股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	143,990,000.00	94,603,369.84			32,022,570.74		151,545,010.89	422,160,951.47
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	143,990,000.00	94,603,369.84			32,022,570.74		151,545,010.89	422,160,951.47
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,435,805.00	51,928,937.84					26,351,359.97	81,716,102.81
（一）净利润							26,939,312.00	26,939,312.00
（二）其他综合收益							-587,952.03	-587,952.03
上述（一）和（二）小计							26,351,359.97	26,351,359.97
（三）所有者投入和减少资本	3,435,805.00	51,928,937.84						55,364,742.84
1. 所有者投入资本	3,435,805.00	51,928,937.84						55,364,742.84
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）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. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	147,425,805.00	146,532,307.68			32,022,570.74		177,896,370.86	503,877,054.28

法定代表人：李光太

主管会计工作负责人：乔志东

会计机构负责人：乔志东

母公司所有者权益变动表（二）

编制单位：威海广泰空港设备股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	143,990,000.00	94,603,369.84			26,841,181.75		126,511,010.00	391,945,561.59
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	143,990,000.00	94,603,369.84			26,841,181.75		126,511,010.00	391,945,561.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							5,073,269.89	5,073,269.89
（一）净利润							26,671,769.89	26,671,769.89
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							26,671,769.89	26,671,769.89
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-21,598,500.00	-21,598,500.00
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							-21,598,500.00	-21,598,500.00
4. 其他								
（五）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. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	143,990,000.00	94,603,369.84			26,841,181.75		131,584,279.89	397,018,831.48

法定代表人：李光太

主管会计工作负责人：乔志东

会计机构负责人：乔志东

威海广泰空港设备股份有限公司

财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日

一、 公司基本情况

威海广泰空港设备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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，威海广泰空港设备有限公司整体变更设立威海广泰空港设备股份有限公司，以经审计的 2001 年 12 月 31 日的净资产按 1:1 的比例折成 2,730 万股。

2004 年 3 月 24 日，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、李光太、民航烟台莱山机场旅客服务部（现更名为烟台国际机场集团航空食品有限公司）按照 1.2:1 的比例对公司现金增资 651 万股。增资后公司总股本变更为 4,200 万股。

2006 年 4 月 24 日，公司 2005 年度股东大会做出增资的决议。以 2005 年末总股本 4,200 万股为基数，按 10:4 的比例向全体股东送红股 1,680 万股，在上述送红股的基础上，原股东广泰投资、李光太以及新股东孟岩以现金出资的方式，按照 1.5:1 的比例对公司增资 470 万股，现金增资后公司总股本增加至 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，转增后的公司总股本为 14,399 万股。

根据 2009 年 9 月 25 号第一次临时股东大会决议，以定向增发的形式，向自然人孙凤明增发 343.5805 万股。2010 年 6 月 22 日完成增发后的公司总股本为 14,742.5805 万股。

本公司属于其他专用设备制造业行业，经山东省工商行政管理局登记注册，营业执照号为 370000018076957。

经营范围：生产许可证有效期内的各类航空地面设备及配套产品的生产、销售及相关技术培训；公路养护及环保设备，专用汽车（凭工业和信息化部公告目录经营）的生产、销售；资格证书批准范围内的进出口业务。

二、 公司重要会计政策、会计估计

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南和其他相关规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

3、会计期间

自每年公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当

期损益。

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

- A、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的表决权；
- B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

(3) 少数股东权益和损益的列报

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

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

(4) 超额亏损的处理

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额时，如果子公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该超额亏损冲减该少数股东权益。否则该超额亏损均冲减母公司所有者权益，该子公司在以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东损失之前，全部归属于母公司所有者权益。

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

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

产资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可以随时用于支付的银行存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务核算方法

(1) 初始确认

发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折算人民币入账。

(2) 资产负债表日折算

对于外币货币性项目，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；

对于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；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，折算后的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

(3) 外币财务报表的折算

对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、金融工具的确认和计量

(1) 金融资产

公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产四类。可供出售金融资产以公允价值计量且其变动计入股东权益，应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

(2) 金融负债

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债

两类。

(3) 金融资产减值

期末，公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，根据金融资产的账面价值与其未来现金流量现值的差额计提减值准备。

10、应收款项坏账准备的确认和计提

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：资产负债表日，应收账款超过 500 万元及其他应收款超过 50 万元的应收款项（包括应收账款、其他应收款）。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：账龄分析法并结合个别认定。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据：账龄在 5 年以上且应收账款金额不超过 500 万元及其他应收款不超过 50 万元的应收款项。

根据信用风险特征组合确定的计提方法：账龄分析法结合个别认定。

(3) 账龄分析法

对于单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。坏账准备计提比例如下：

应收款项账龄	计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%
1—2 年	10%
2—3 年	20%
3 年以上	40%

计提坏账准备的说明：本公司于资产负债表日对应收款项进行减值测试，计提坏账准备。对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

其他计提法说明：本公司对应收政府部门的款项不计提坏账准备。

11、存货的分类和计量

(1) 存货分类：

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、半成品、产成品、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

- ① 原材料和半成品入库时按实际成本记账，发出时采用加权平均法核算；
- ② 产成品入库按实际成本计价，发出按个别计价法核算
- ③ 低值易耗品采用“一次摊销法”核算。

(3) 存货数量的盘存方法

公司存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

(4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量较多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值是指在日常活动中，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。

12、长期股权投资的计量

(1) 初始计量

① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(3) 后续计量及收益确认

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

成本法下公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(4) 长期股权投资减值准备

资产负债表日，若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

13、固定资产的确认和计量

(1) 固定资产标准

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有且使用寿命超过一个会计年度且未列入存货的有形资产。在同时满足以下条件时，公司将符合定义的有形资产确认为固定资产：

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

(2) 固定资产计价

固定资产按照取得时的成本入账。取得成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

(3) 固定资产折旧方法

公司采用年限平均法计提固定资产折旧，固定资产分类、使用年限、年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限（年）	残值率	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	3%-5%	2.375-4.85
机器设备	5-18	3%-5%	5.28-19.40
运输设备	4-10	3%-5%	9.50-24.25
其他设备	3-5	3%-5%	19.00-32.33

已计提减值准备的固定资产，以扣除已计提的固定资产减值准备累计金额后的金额作为应计折旧额。

对持有待售的固定资产，停止计提折旧并对其预计净残值进行调整。

(4) 固定资产减值准备

固定资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。固定资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转回。

14、在建工程的核算方法

(1) 在建工程是指正在施工中尚未完工或虽已完工但尚未达到预定可使用状态的工程。

(2) 在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。

(3) 所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再作调整。

(4) 在建工程减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。在建工程减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转回。

15、借款费用的核算方法

(1) 借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

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

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

(5) 符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用，计入当期损益。

(6) 购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或销售状态之后所发生的借款费用计入当期损益。

16、无形资产的确认和计量

(1) 无形资产的计价方法：无形资产按其成本作为入账价值。

(2) 自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

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，应当证明其有用性；

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；

(3) 无形资产摊销方法和期限

① 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

② 对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其估计使用寿命进行摊销。

(4) 无形资产减值准备

无形资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。无形资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转回。

17、商誉的确认和计量

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股

权投资的账面价值中。

商誉减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。公司每年末按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定对其进行减值测试，按照账面价值与可收回金额孰低的原则计量，对于可收回金额低于账面价值的部分，计提减值准备，有关减值准备在提取以后，不能够转回。

18、长期待摊费用的核算方法

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。如果长期摊销的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的余额全部转入当期损益。

19、预计负债的确认标准和计量方法

(1) 确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为预计负债：

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

(2) 计量方法

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

20、股份支付的确认和计量

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值，应当按照本公司制定的“金融工具确认和计量”的会计政策执行。

(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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的负债。

21、与回购本公司股份相关的会计处理方法

回购本公司股份，应按照成本法确定对应的库存股成本。

注销的库存股成本高于对应股本成本的，依次冲减资本公积、盈余公积、未分配利润的金额；注销的库存股成本低于对应股本成本的，增加资本公积。

转让的库存股，转让收入高于库存股成本的，增加资本公积；转让收入低于库存股成本的，依次冲减的资本公积、盈余公积、未分配利润的金额。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

22、收入确认方法和原则

(1) 销售商品

在同时符合下列条件时确认销售商品收入：

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

(2) 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在同时符合下列条件时，劳务交易的结果能够可靠地计量：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 让渡资产使用权在同时满足以下条件时，确认让渡资产使用权收入：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入金额能够可靠地计量。

23、政府补助的确认和计量

(1) 公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

(2) 公司取得与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

24、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

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

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

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

(2) 递延所得税负债

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

25、主要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期无主要会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期无主要会计估计变更事项。

26、前期会计差错更正

本报告期无前期会计差错更正事项。

27、资产减值

公司于资产负债表日对长期股权投资、采用成本价值模式进行后续计量的固定资产、在建工程、无形资产、商誉等项目进行判断，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试，对商誉和受益年限不确定的无形资产每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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

(2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值与可收回金额之差额确认为资产减值损失，计提相应的资产减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

三、税项

1、增值税：

(1) 公司产品增值税税率为 17%，按产品销售收入计算销项税额，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额缴纳。

2、**营业税：**按计税劳务收入的 5% 缴纳。

3、**房产税：**计税房产原值扣除 30% 后，按年税率 1.2% 缴纳。

4、**城市维护建设税：**按应缴流转税额的 7% 缴纳。

5、**教育费附加：**按应缴流转税额的 3% 计提缴纳，同时根据鲁财综[2006]15 号文件《山东省地方教育费附加征收管理暂行办法》，按照应缴流转税额的 1% 计缴地方教育费附加。

6、所得税：

(1) 公司为高新技术企业，企业所得税税率为 15%。

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局下发的《关于认定“山东中德设备公司”等 505 家企业为 2008 年第一批高新技术企业的通知》（鲁科高字【2009】12 号），本公司被认定为山东省 2008 年第一批高新技术企业，认定有效期三年，2010 年本公司适用企业所得税率为 15%。

(2) 公司控股子公司威海广泰空港电源设备有限公司、威海广泰环保科技有限公司的企业所得税率为 25%，广泰空港设备香港有限公司的企业所得税率为 16.5%，北京中卓时代消防装备科技有限公司的企业所得税率为 15%。

7、**其他税项：**按国家相关税收政策、制度规定执行。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 本公司所控制的子公司的基本情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司：

控股子公司名称	注册地	注册资 本	期末实际 出资金额	持股 比例	表决 权比 例	经营范围	是否 合并 报表
威海广泰空港电源设备	威海高区火炬二	200 万	200 万元	100%	100%	航空地面设备的维修、维护、配件供应	是

有限公司	街	元					
威海广泰环保科技有限公司	威海市草庙子镇西	3600 万元	1296万元	36%	57.14%	废水处理、净化系统及设备的研发、生产	是
广泰空港设备香港有限公司	香港	1万港元	1万港元	100%	100%	航空地面设备及配件的销售	是
北京中卓时代消防装备科技有限公司	北京顺义区	5000 万元	5000万元	100%	100%	消防车的生产及销售	是

注：威海广泰环保科技有限公司（以下简称环保科技有限公司）是本公司与威海广泰投资有限公司及四位自然人于 2008 年 7 月共同出资设立的公司，本公司投资比例为 36%，威海广泰投资有限公司投资比例为 33%，其他四位自然人投资比例 31%，在环保科技有限公司的七名董事会成员中，有四名董事代表本公司行使表决权，从而使本公司能够主导并控制其董事会的经营决策，所以将其纳入合并报表范围。

（二）、本年度合并报表范围的变化

1、报告期内增加合并单位原因及基本情况：

（1）报告期内增加合并单位原因：

北京中卓时代消防装备科技有限公司，是本公司于 2009 年 7 月以支付现金的方式购买其 25% 的股权，2010 年 6 月又以定向增发的方式购买其 75% 的股份，从而成为本公司的全资子公司，故纳入合并报表范围。

（2）报告期内增加合并单位的基本情况：

公司名称	期间	净资产	净利润
北京中卓时代消防装备科技有限公司	2010年1-6月	51,679,159.86	2,137,866.01

2、少数股东权益和少数股东损益

①子公司少数股东权益

子公司名称	2010-06-30	2009-12-31
威海广泰环保科技有限公司	18,574,631.30	19,727,910.37

②少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额（指少数股东损益为负数部分）

子公司名称	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
威海广泰环保科技有限公司	-1,153,279.07	-993,647.93

五、合并财务报表主要项目注释

（下列被注释的财务报表项目除特别注明外，货币单位均为人民币元。）

1、货币资金

项 目	2010-6-30			2009-12-31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

现 金			139,793.72			149,326.05
银 行 存 款			38,524,015.67			48,338,877.50
其中：人民币			35,845,337.62			45,810,654.70
美元	168,500.70	6.7909	1,144,271.40	364,248.87	6.8282	2,487,164.13
欧元	185,516.46	8.2710	1,534,406.65	4,190.90	9.7971	41,058.67
日元						
其他货币资金			10,196,446.16			15,271,529.85
合 计			48,860,255.55			63,759,733.40

其他货币资金中有 1,267,200.00 元人民币的一年期存单，质押给中国银行股份有限公司威海分行作为进口融资的保证，其他为银行承兑汇票保证金、保函及信用证保证金。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

①期末应收账款

种 类	应收账款		坏帐准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	60,375,096.16	23.27	3,319,006.44	20.27
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	199,065,801.71	76.73	13,053,949.41	79.73
合 计	259,440,897.87	100	16,372,955.85	100

②年初应收账款

种 类	应收账款		坏帐准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	39,981,787.55	23.37	2,138,511.69	20.71
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	131,098,611.02	76.63	8,185,087.47	79.29
合 计	171,080,398.57	100.00	10,323,599.16	100.00

(2) 期末单项金额重大或不重大单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
无	-	-	无	

(3) 按账龄列示应收账款明细情况

账龄	2010-6-30				2009-12-31			
	金额	比例	坏账准备		金额	比例	坏账准备	
			比例	金额			比例	金额
1 年以内	219,942,231.16	84.78%	5%	10,997,111.56	147,200,289.08	86.04%	5%	7,360,014.46
1-2 年	28,544,356.44	11.00%	10%	2,854,435.64	21,014,477.99	12.28%	10%	2,101,447.80
2-3 年	9,301,577.27	3.59%	20%	1,860,315.45	1,420,578.50	0.83%	20%	284,115.70
3-4 年	1,652,733.00	0.64%	40%	661,093.20	1,445,053.00	0.85%	40%	578,021.20
合计	259,440,897.87	100.00%		16,372,955.85	171,080,398.57	100%		10,323,599.16

(4) 应收账款中无应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

(5) 本报告期没有实际核销的应收账款。

(6) 应收账款中欠款前五名客户的金额合计为 35,453,400.00 元，占应收账款余额的比例为 13.67%，
 明细如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
烟台国际机场集团有限公司	客户	9,084,000.00	两年以内	3.50
吉林省民航机场集团公司	客户	6,818,000.00	一年以内	2.63
北京拓普世达进出口有限公司	客户	6,650,800.00	一年以内	2.56
大连周水子国际机场股份有限公司 (大连机场股份有限公司)	客户	6,515,300.00	一年以内	2.51
山西省民航机场集团公司	客户	6,385,300.00	一年以内	2.46
合计		35,453,400.00		13.67

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
威海广泰迪旦加油设备有限公司	合营	5,970,402.49	2.30

(8) 应收账款增加，主要是因本期增加合并北京中卓时代消防装备科技有限公司及母公司销售回款减少所致。

3、其他应收款

(1) 按类别列示其他应收款明细情况

①期末其他应收款

类 别	其他应收款		坏帐准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	2,086,225.00	19.00	183,665.00	19.88
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大的其他应收款	8,893,522.54	81.00	740,316.48	80.12
合 计	10,979,747.54	100	923,981.48	100

②期初其他应收款

类 别	其他应收款		坏帐准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	887,155.32	14.27	44,357.77	9.97
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大的其他应收款	5,329,972.85	85.73	400,521.92	90.03
合 计	6,217,128.17	100.00	444,879.69	100.00

(2) 期末单项金额重大或不重大单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
无	-	-	无	无

(3) 按账龄列示其他应收款明细情况

账龄	2010-6-30			2009-12-31		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	8,234,977.21	75.00	411,748.86	5,201,224.67	83.66	260,061.23
1 年至 2 年	1,424,973.23	12.98	142,497.32	284,205.20	4.57	28,420.52
2 年至 3 年	790,917.70	7.20	158,183.54	681,406.90	10.96	136,281.38
3 年以上	528,879.40	4.82	211,551.76	50,291.40	0.81	20,116.56

合 计	10,979,747.54	100.00	923,981.48	6,217,128.17	100.00	444,879.69
-----	---------------	--------	------------	--------------	--------	------------

(4) 其他应收款中欠款前五名的金额合计为 3,246,048.49 元，占其他应收账款账面余额的比例为 29.56%。

(5) 本期公司无核销的坏账。

(6) 其他应收款余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

(7) 期末其他应收款中无应收关联方款项。

(8) 其他应收款增加 74.21%，主要是本期合并北京中卓时代消防装备科技有限公司所致。

4、预付款项

(1) 预付账款按账龄列示

账龄	2010-6-30		2009-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	47,824,355.55	93.47	15,144,941.51	55.07
1 年至 2 年	3,106,337.75	6.07	12,261,816.83	44.59
2 年至 3 年	236,805.06	0.46	85,800.00	0.31
3 年以上	0	0.00	7,800.00	0.03
合 计	51,167,498.36	100.00	27,500,358.34	100.00

预付账款 2010 年 6 月 30 日余额较 2009 年 12 月 31 日余额增加 86.06%，主要原因是本年原材料长线采购增加以及增加合并北京中卓时代消防装备科技有限公司所致。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
GHH FAHRZEUGE GmbH	供应商	6,094,458.48	2009 年	预付材料款
北京东方正兴科技开发有限公司	供应商	4,902,492.11	2009 年	预付材料款
北京双睦和科贸有限公司	供应商	4,851,861.82	2010 年	预付材料款
ROSENBAUER(卢森宝亚公司)	供应商	3,939,007.55	2010 年	预付材料款
威海市锅炉制造厂	供应商	2,594,888.00	2010 年	预付材料款
合 计		22,382,707.96		

(3) 预付款项余额中无预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

5、存货

(1) 存货分类

项 目	2010-06-30			2009-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	121,140,551.91	471,718.28	120,668,833.63	111,778,295.74	471,718.28	111,306,577.46
在产品	61,140,786.94		61,140,786.94	34,890,116.68		34,890,116.68
产成品	53,982,026.90		53,982,026.90	80,432,915.49		80,432,915.49
合计	236,263,365.75	471,718.28	235,791,647.47	227,101,327.91	471,718.28	226,629,609.63

(2) 存货跌价准备

存 货 种 类	2009-12-31	本期计提额	本期减少额		2010-6-30
			转回	转销	
原 材 料	471,718.28				471,718.28
产 成 品					
在 产 品					
合 计	471,718.28				471,718.28

(3) 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	成本与可变现净值孰低原则		

(4) 存货期末余额无借款费用资本化金额。

6、其他流动资产

项 目	2010-6-30	2009-12-31
委托贷款		25,000,000.00
预付费用	40,000.00	
合 计	40,000.00	25,000,000.00

其他流动资产说明：公司于 2009 年 9 月委托交通银行股份有限公司威海分行办理委托贷款 2,500 万元，贷给本公司的联营企业北京中卓时代消防装备科技有限公司，期限为一年，年利率为 4.779%。2010 年 6 月北京中卓时代消防装备科技有限公司已成为本公司的全资子公司，纳入合并范围，合并时已作抵消。

7、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例(%)
---------	------	-----	------	------	------	---------	-------------------

							(%)	
一、合营企业								
威海广泰迪旦加油设备有限公司	有限责任公司	威海高新区火炬二街	李光太	加油车生产销售	100 万元	50	50	
深圳广泰空港设备维修有限公司	有限责任公司	深圳宝安国际机场综合服务区汽修厂	孙晨光	机场地面特种设备、保障车辆的制造和维修、零配件销售。	500 万元	50	50	
威海广泰机场设备俄罗斯有限公司	有限责任公司	俄罗斯	Peter	进出口贸易、各类机场地面设备的供应和销售	1 万卢布	50	50	
二、联营企业								
PICTOR,INC	有限责任公司	美国加州	Guy Vernay	进出口贸易、各类机场地面设备的供应和销售	10 万美元	40	40	

被投资单位名称	2009-12-31 资产总额	2009-12-31 负债总额	2009-12-31 净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
威海广泰迪旦加油设备有限公司	9,438,601.35	8,572,323.90	866,277.45	-153,176.68	-187,133.52
深圳广泰空港设备维修有限公司	7,801,616.97	2,297,497.61	5,504,119.36	5,544,624.81	703,063.36
威海广泰机场设备俄罗斯有限公司	8,204,079.50	8,072,505.81	131,580.48	6,758,745.09	266,522.45

8、长期股权投资

(1) 项目分类

项目	初始投资成本	2009-12-31 余额	增减变动	2010-06-30 余额	在被投资单位持股比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、权益法核算的长期股权投资								

威海广泰迪旦加油设备有限公司	500,000.00	526,705.49	-93,566.77	433,138.72	50			
深圳广泰空港设备维修有限公司	2,500,000.00	2,400,527.98	351,531.68	2,752,059.66	50			
威海广泰机场设备俄罗斯有限公司	1,434.83		66,101.18	66,101.18	50			
PICTOR,INC	273,280.00				40			
小 计	3,274,714.83	2,927,233.47	324,066.09	3,251,299.56				
二、成本法核算的长期股权投资								
威海市商业银行股份有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	1.15			
小 计	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00				
合 计	18,274,714.83	17,927,233.47	324,066.09	18,251,299.56				

(2) 按权益法核算的 PICTOR,INC 有尚未确认的投资损失 251,073.90 元。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-06-30
一、账面原值合计:				
房屋建筑物	146,688,263.97	20,117,761.16		166,806,025.13
机器设备	54,930,212.96	1,544,145.80	28,000.00	56,446,358.76
运输设备	6,285,206.98	647,341.75		6,932,548.73
其他设备	7,476,130.84		61,596.43	7,414,534.41
合 计	215,379,814.75	22,309,248.71	89,596.43	237,599,467.03
二、累计折旧合计:				
房屋建筑物	9,573,932.17	3,287,643.97	-	12,861,576.14
机器设备	10,558,052.56	3,278,899.83	12,674.56	13,824,277.83
运输设备	3,028,183.79	425,395.39		3,453,579.18
其他设备	3,398,922.64	574,863.50	9,239.46	3,964,546.68

合 计	26,559,091.16	7,566,802.69	21,914.02	34,103,979.83
三、账面价值合计：				
房屋建筑物	137,114,331.80	16,830,117.19		153,944,448.99
机器设备	44,372,160.40		1,750,079.47	42,622,080.93
运输设备	3,257,023.19	221,946.36		3,478,969.55
电子设备	4,077,208.20		627,220.47	3,449,987.73
合 计	188,820,723.59	17052063.55	2,377,299.94	203,495,487.20

(2) 本期计入成本费用的折旧额 6,087,502.19 元。

(3) 本期纳入合并的北京中卓时代消防装备科技有限公司，其固定资产的原值 21,221,622.39 元，累计折旧 1,479,300.50 元，净值 19,742,321.89 元。

(4) 本期由在建工程转资 780,126.62 元。

(5) 公司为办理本外币流动资金借款、银行承兑汇票、进口开证、保函等业务对古寨南路 160 号房产进行抵押，抵押担保最高债权额为人民币 570 万元整。

(6) 本期公司无闲置、融资租赁租入及经营租赁租出的固定资产。

(7) 公司固定资产不存在减值的情况，故未计提固定资产减值准备。

(8) 未办妥产权证书的固定资产情况如下：

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
大型空港装备国产化项目综合厂房 一厂（张村长江街）、二厂（张村前双岛）	竣工决算手续尚未办妥	一厂预计 2010 年底，二厂预计 2011 年底

10、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	2010-06-30			2009-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
综合楼	8,978,781.56		8,978,781.56			
大型飞机加油车 技改项目	26,291,215.94		25,771,215.94	24,569,408.94		24,569,408.94
油水净化项目（二 期）	23,227,881.56		23,227,881.56	20,470,992.98		20,470,992.98
其他	10,348,702.65		10,868,702.65	8,036,887.78		8,036,887.78
合 计	68,846,581.71		68,846,581.71	53,077,289.70		53,077,289.70

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	2009-12-31	本期增加	转入固定资产	其他 减少	2010-06-30
综合楼	6,000.00		8,978,781.56			8,978,781.56
大型飞机加油车 技改项目	4,983.00	24,569,408.94	1,721,807.00			26,291,215.94
油水净化项目(二 期)	6,000.00	20,470,992.98	3,537,015.20	780,126.62		23,227,881.56
其他		8,036,887.78	2,311,814.87			10,348,702.65
合 计		53,077,289.70	16,549,418.63	780,126.62		68,846,581.71

项目名称	工程投入占预 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
综合楼	14.96	20%				自筹
大型飞机加油车 技改项目	94.39	80%				募集资金
油水净化项目(二 期)	75.78	75%	80,113.62			自筹
合 计			80,113.62			

(3) 本报告期内，上述在建工程不存在减值的情况，故未计提在建工程减值准备。

11、无形资产

(1) 无形资产情况：

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值				
土地使用权	41,886,104.88	72,159,115.22	82,892.19	113,962,327.91
办公软件	2,798,964.65	271,339.66		3,070,304.31
平台运输车技术转让费	969,217.65	0.00		969,217.65
抱轮牵引车技术转让费	16,624,021.85	0.00		16,624,021.85
消防车专利及专有技术		15,247,200.00		15,247,200.00
合 计	62,278,309.03	87,677,654.88	82,892.19	149,873,071.72
二、累计摊销				
土地使用权	2,091,725.71	4,154,011.06	8,665.28	6,237,071.49
办公软件	2,577,236.27	168,478.75		2,745,715.02
平台运输车技术转让费	306,919.16	48,460.92		355,380.08
抱轮牵引车技术转让费	3,324,804.45	831,201.12		4,156,005.57
消防车专利及专有技术		1,769,280.59		1,769,280.59
合 计	8,300,685.59	6,971,432.44	8,665.28	15,263,452.75

三、无形资产账面净值				
土地使用权	39,794,379.17	68,005,104.16	74,226.91	107,725,256.42
办公软件	221,728.38	102,860.91		324,589.29
平台运输车技术转让费	662,298.49		48,460.92	613,837.57
抱轮牵引车技术转让费	13,299,217.40		831,201.12	12,468,016.28
消防车专利及专有技术		13,477,919.41		13,477,919.41
合 计	53,977,623.44	81,585,884.48	953,888.95	134,609,618.97

(2) 本期计入成本费用的无形资产摊销额为 1,537,634.57 元。

(3) 本期纳入合并的北京中卓时代消防装备科技有限公司，其无形资产原值为 65,236,220.00 元，累计摊销额为 5,433,797.87 元，净值为 59,802,422.13 元。

内，无形资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故没有计提无形资产减值准备。

(4) 本报告期内，无形资产不存在可回收金额低于账面价值的情况，故没有计提无形资产减值准备。

(5) 公司将位于威海古寨南路 160 号的 16,322.37 平方米土地【土地使用权证号威高国用（2004）字第 29 号】抵押给交通银行威海分行，作为公司在该行办理开具 2,000 万元人民币信用证抵押物，抵押担保期限 3 年，于 2012 年 3 月份到期；将位于威海市羊亭镇孙家滩村南的 175,500.00 平方米土地【土地使用权证号威环国用（2008 出）第 028 号】抵押给农业银行威海市分行，作为公司在该行办理总额不超过 4,000 万元人民币的流动资金贷款抵押物，抵押担保期限 2 年，2010 年 7 月 24 日到期；公司将位于威海市张村镇前双岛村的 51,530.00 平方米土地【土地使用权证号威环国用（2006 出）字第 243 号】抵押给建设银行威海市环翠区支行，作为公司在该行办理总额不超过 12,000 万元人民币的综合授信抵押物，抵押担保期限 3 年，2009 年 9 月已到期，现正在重新办理抵押；本公司的子公司北京中卓时代消防装备科技有限公司将位于北京市顺义区的 55,781.00 平方米土地【土地使用权证号京顺国用（2005 出）第 0189 号】抵押给建设银行北京六里桥支行，作为在该行办理总额不超过 2,900 万元人民币的流动资金贷款抵押物，抵押担保期限 1 年，2011 年 4 月 25 日到期。

12、公司开发项目支出：

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
飞机地面抱轮技术	7,667,598.59				7,667,598.59
合计	7,667,598.59				7,667,598.59

13、商誉

项目	2010-06-30	2009-12-31
商誉	5,086,084.10	
合 计	5,086,084.10	

本公司分两次购买北京中卓时代消防装备科技有限公司，第一次是 2009 年 7 月，目标资产的净资产

为 73,541,843.89 元，支付对价 19,000,000.00 元购买 25% 的股权，产生商誉 614,539.03 元；第二次是 2010 年 6 月，目标资产的净资产为 76,960,611.44 元，支付对价 58,168,178.65 元购买其余 75% 的股权，产生商誉 447,720.07 元，另外由于评估资产增值产生递延所得税负债，增加商誉 4,023,825.00 元，合计为 5,086,084.10 元。

14、长期待摊费用

项目	2009-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2010-06-30	其他减少的原因
装修、装饰支出	182,666.62		46,833.36		135,833.26	
消防车检测费		416,117.48			416,117.48	
合计	182,666.62	416,117.48	46,833.36	0.00	551,950.74	

15、递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产及负债：

项目	2010-06-30	2009-12-31
递延所得税资产：		
计提坏账准备	2,607,080.07	1,617,774.19
计提存货跌价准备	70,757.74	70,757.74
无形资产会计比税法多摊销	95,302.48	101,655.98
期末存货中未实现内部销售损益	24,015.65	74,308.53
小 计	2,797,155.94	1,864,496.44
递延所得税负债：		
评估资产增值	3,792,217.74	
小 计	3,792,217.74	

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损等金额：无。

(3) 本期增加的递延所得税负债是由收购北京中卓时代消防装备科技有限公司资产评估增值形成。

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异金额：

序号	项目	暂时性差异金额
1	坏账准备	17,296,937.33
2	存货跌价准备	471,718.28
3	无形资产会计比税法多摊销	635,349.87
4	期末存货中未实现内部销售损益	150,619.31
5	评估资产增值	25,281,451.58
	合 计	43,836,056.37

16、资产减值准备明细：

项 目	2009-12-31	本期增加	本期减少		2010-06-30
			转回	转销或其 他减少	
一、坏账准备	10,768,478.85	6,528,458.48			17,296,937.33
其中：应收账款	10,323,599.16	6,049,356.69			16,372,955.85
其他应收款	444,879.69	479,101.79			923,981.48
二、存货跌价准备	471,718.28				471,718.28
合 计	11,240,197.13	6,528,458.48			17,768,655.61

17、短期借款

项目	2010-06-30	2009-12-31
抵押、保证借款	135,900,000.00	99,176,038.98
信用借款	1,276,267.16	40,000,000.00
合 计	137,176,267.16	139,176,038.98

本年度内无到期未偿还的短期借款。

18、应付票据

票据种类	2010-06-30	2009-12-31
银行承兑汇票	37,499,476.17	52,702,943.88
合 计	37,499,476.17	52,702,943.88

(1) 以上应付票据余额中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

(2) 以上票据为三个月或六个月银行承兑票据，将于 2010 年 7 月至 12 月分批到期。

19、应付账款

账 龄	2010-06-30		2009-12-31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	54,661,309.49	91.20	52,405,928.93	97.62
1 年至 2 年	5,002,171.14	8.35	1,026,350.38	1.91
2 年至 3 年	26,246.00	0.04	105,455.40	0.20
3 年以上	245,266.79	0.41	145,083.79	0.27
合 计	59,934,993.42	100.00	53,682,818.50	100.00

(1) 应付账款余额中无欠付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

(2) 应付账款余额中欠付关联方款项 3006,851.39 元。

20、预收账款

账 龄	2010-06-30		2009-12-31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	63,370,137.21	97.08	20,153,289.60	97.99
1 年至 2 年	1,494,356.87	2.29	214,844.27	1.04
2 年至 3 年	214,844.27	0.33	99,917.79	0.49
3 年以上	199,189.79	0.31	99,272.00	0.48
合 计	65,278,528.14	100.00	20,567,323.66	100.00

(1) 预收账款余额中无预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项及关联方款项。

(2) 账龄超过一年的预收账款 1,908,390.93 元, 主要原因系由于部分客户留存资金未及时清账所致。

(3) 预收账款 2010 年 6 月 30 日余额较 2009 年 12 月 31 日余额增加 217.39%, 主要原因系新收购的子公司北京中卓时代消防装备科技有限公司所致。

21、应付职工薪酬:

(1) 应付职工薪酬

项 目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-06-30
一、工资、奖金、津贴和补贴		15,902,105.44	15,716,302.40	185,803.04
二、职工福利费		732,405.63	732,405.63	
三、社会保险	80,629.00	1,543,188.68	1,017,684.58	606,133.10
其中: 1、基本养老保险费	80,629.00	1,003,128.93	632,769.61	450,988.32
2、医疗保险费		428,425.40	292,299.42	136,125.98
3、失业保险费		52,452.47	33,433.67	19,018.80
4、年金缴费				
5、工伤保险费		40,462.80	40,462.80	
6、生育保险费		18,719.08	18,719.08	
四、住房公积金	425,810.00	535,078.00	291,586.00	669,302.00
五、工会经费和职工教育经费	180,532.52	286,104.49	385,894.35	80,742.66
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他				
合 计	686,971.52	18,998,882.24	18,143,872.96	1,541,980.80

(2) 非货币性福利: 无。

22、应交税费:

项 目	2010-06-30	2009-12-31
增 值 税	4,905,376.40	4,138,916.07
所 得 税	1,585,412.72	2,138,479.61

城 建 税	343,943.31	293,876.78
教育费附加	147,404.28	125,947.19
地方教育费附加	31,827.36	41,982.40
个人所得税	88,981.80	42,194.99
印花税	46,412.80	37,636.10
房 产 税	345,809.84	92,407.86
土地使用税	640,604.42	546,259.74
合 计	8,135,772.93	7,457,700.74

23、应付利息

项 目	2010-06-30	2009-12-31
国债资金利息	22,383.47	61,582.50
进口业务外汇融资利息	19,377.52	27,897.62
长期贷款利息	169,350.00	110,935.00
短期贷款利息	87,359.88	190,643.75
合 计	298,470.87	391,058.87

24、其他应付款

账 龄	2010-06-30		2009-12-31	
	金 额	比 例(%)	金 额	比 例(%)
1 年以内	17,620,559.59	46.07	42,178,185.22	97.98
1 年至 2 年	20,275,554.70	53.01	721,667.57	1.68
2 年至 3 年	325,916.00	0.85	17,072.15	0.04
3 年以上	28,527.93	0.07	131,468.00	0.30
合 计	38,250,558.22	100.00	43,048,392.94	100.00

(1) 本期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位名称	2010-06-30	2009-12-31
威海广泰投资有限公司	300,000.00	150,000.00
威海昊正机械制造有限公司	29,317,500.00	19,552,400.00
北京中卓时代消防装备科技有限公司		10,000,000.00
合 计	29,617,500.00	29,702,400.00

25、一年内到期的非流动负债。

项 目	2010-06-30	2009-12-31
抱轮牵引车技术转让费	2,729,430.00	3,233,043.00
合 计	2,729,430.00	3,233,043.00

抱轮牵引车技术转让费系公司应付德国 GHH 公司的款项。

26、长期借款

(1) 长期借款明细

借款条件	2010-06-30	2009-12-31
抵押、保证借款	100,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	23,220,000.00	23,220,000.00
合 计	123,220,000.00	73,220,000.00

① 本期无到期未偿还的长期借款。

② 长期借款 2010 年 6 月 30 日余额比 2009 年 12 月 31 日余额增加 68%，主要原因是增加周转资金借款所致。

(2) 长期借款情况：

借款单位	借款起始日	借款终止日	2010-06-30			2009-12-31		
			利率 (%)	币种	本币金额	利率 (%)	币种	本币金额
建行借款	2009-1-5	2012-1-4	5.4	RMB	40,000,000	5.4	RMB	40,000,000
上海浦发借款	2009-7-7	2012-7-6	4.86	RMB	20,000,000	4.86	RMB	20,000,000
财政借款	2006-4-20	2021-4-19	2.55	RMB	3,220,000	2.55	RMB	3,220,000
省重点项目 建设调控资金	2009-10-12	2017-6-10	5.346	RMB	10,000,000	5.346	RMB	10,000,000
建行借款	2010-1-25	2012-1-24	4.86	RMB	30,000,000			
建行借款	2010-4-9	2013-4-8	4.86	RMB	20,000,000			
合计					123,220,000			73,220,000

27、专项应付款

项 目	2010-06-30	2009-12-31
大型空港装备国产化建设项目专项拨款	950,000.00	975,000.00
合 计	950,000.00	975,000.00

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

28、其他非流动负债

项 目	2010-06-30	2009-12-31
-----	------------	------------

国债资金拨款	5,795,000.00	5,947,500.00
技术中心建设拨款	1,600,000.00	1,800,000.00
技术创新资金拨款	9,300,000.00	9,300,000.00
科技支撑计划资金	9,380,000.00	
国际科技合作专项资金	3,120,000.00	
合 计	29,195,000.00	17,047,500.00

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

(2) 技术中心建设拨款是威海市财政局根据威财建[2008]54 号文拨付给本公司, 用于购置仪器设备、建设航空地面设备电气、液压试验检测平台。

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

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

(5) 国际科技合作专项资金是财政部根据国科财发[2010]283 号文拨付给本公司, 用于大型高效智能抱轮飞机牵引装备的研发。

29、股本

单位: 股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	97,669,921	67.83%	3,435,805			-27,921,551	-24,485,746	73,184,175	49.64%
1、国家持股									
2、国有法人持股	592,620	0.41%				-592,620	-592,620		
3、其他内资持股	95,537,180	66.35%	3,435,805			-30,741,680	-27,305,875	68,231,305	46.28%
其中: 境内非国有法人持股	61,894,661	42.99%				-18,697,661	-18,697,661	43,197,000	29.30%
境内自然人持股	33,642,519	23.36%	3,435,805			-12,044,019	-8,608,214	25,034,305	16.98%
4、外资持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	1,540,121	1.07%				3,412,749	3,412,749	4,952,870	3.36%
二、无限售条件股份	46,320,079	32.17%				27,921,551	27,921,551	74,241,630	50.36%
1、人民币普通股	46,320,079	32.17%				27,921,551	27,921,551	74,241,630	50.36%
2、境内上市的外资股									

3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	143,990,000	100.00%	3,435,805				3,435,805	147,425,805	100.00%

股本增加是由于向自然人孙凤明定向增发，收购北京中卓时代消防装备科技有限公司股权所致。

30、资本公积

项 目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-06-30
股 本 溢 价	93,891,000.00	51,840,223.76		145,731,223.76
其他资本公积	712,369.84			712,369.84
合 计	94,603,369.84	51,840,223.76		146,443,593.60

(1) 本期增加的股本溢价是公司增发股票，发行价扣除面值及发行费用后余额。

(2) 其他资本公积系无法支付的款项转入。

31、盈余公积

项 目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-06-30
法定盈余公积	32,022,570.74			32,022,570.74
合 计	32,022,570.74			32,022,570.74

32、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年年末未分配利润	149,991,690.10	
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	149,991,690.10	
加：归属于母公司本期净利润	27,827,900.08	
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	177,819,590.18	

期末未分配利润中有公司全资子公司威海广泰空港电源设备有限公司计提的 382,346.29 元法定盈余公积，全部归属于母公司股东享有。

33、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
主营业务收入	199,049,963.78	189,225,918.91
其他业务收入	3,442,032.38	7,754,310.79
营业成本	136,330,079.96	132,927,877.84

(2) 按产品类别列示主营业务情况如下:

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
一、主营业务收入:		
机务设备	93,738,091.08	97,060,110.74
客舱服务设备	35,269,682.38	23,507,217.71
货运设备	30,563,097.74	37,651,634.42
其他设备	39,479,092.58	31,006,956.04
合 计	199,049,963.78	189,225,918.91
二、主营业务成本		
机务设备	58,249,757.01	55,672,935.69
客舱服务设备	25,952,214.91	17,079,627.56
货运设备	24,122,747.81	25,611,510.49
其他设备	25,343,329.23	23,365,404.41
合 计	133,668,048.96	121,729,478.15
三、主营业务利润		
机务设备	35,488,334.07	41,387,175.05
客舱服务设备	9,317,467.47	6,427,590.15
货运设备	6,440,349.93	12,040,123.93
其他设备	14,135,763.35	7,641,551.63
合 计	65,381,914.82	67,496,440.76

(3) 公司前五名客户销售收入情况如下:

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入比例 (%)
1	18,469,243.80	9.12%
2	7,068,376.07	3.49%
3	7,006,837.61	3.46%
4	6,179,487.18	3.05%
5	6,104,317.33	3.01%
合 计	44,828,261.99	22.13%

34、营业税金及附加

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	计缴标准
营 业 税	3,200.00	76,036.00	5%
城市维护建设税	865,142.88	322,579.79	7%
教育费附加	370,742.90	138,248.49	3%
地方教育费附加及其他	123,624.48	46,082.83	1%
合 计	1,362,710.26	582,947.11	

35、投资收益

产生投资收益的来源	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
按权益法核算的投资收益	679,520.03	724,277.11
处置长期股权投资产生的投资收益		
委托贷款利息收入	570,489.80	
合 计	1,250,009.83	724,277.11

(1) 投资收益增加主要是委托贷款利息收入增加所致。

(2) 公司的投资收益汇回不存在重大限制。

36、资产减值损失

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
一、坏账损失准备	3,564,864.52	1,644,619.48
二、存货跌价准备		
合 计	3,564,864.52	1,644,619.48

资产减值损失增加 116.76%，主要是应收账款增加，相对应计提的坏账准备增加所致。

37、财务费用

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
利息支出	5,129,969.81	4,870,416.66
减：利息收入	129,508.83	373,900.13
汇兑损失	897,691.48	3,261,729.17
减：汇兑收益	813,871.89	3,648,805.34
其他	139,486.79	319,084.41
合 计	5,223,767.36	4,428,524.77

38、营业外收入

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
政府补助及奖励	1,564,660.00	228,180.00

其他收入	2,123,444.69	
合 计	3,688,104.69	228,180.00

政府补助明细如下：

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	说明
与资产相关的政府补助：	377,500.00		
其中：技术中心建设购置研发设备拨款	200,000.00		
大型空港装备国产化建设项目专项拨款	25,000.00		
高效能油水净化节油系统产业化国债资金	152,500.00		
与收益相关的政府补助：	1,187,160.00	228,180.00	
其中：纳税明星企业奖励		100,000.00	
专利资助款	50,000.00	15,000.00	
引智培训经费		50,000.00	
劳动就业岗位补贴	167,160.00	33,180.00	
市场开拓资金		30,000.00	
30T 集装箱、集装板补助经费	500,000.00		
科技进步奖	20,000.00		
技术中心奖励	450,000.00		
合 计	1,564,660.00	228,180.00	

营业外收入的增加，主要是公司的一块土地，面积为 1982.5 平方米，由于规划原因被政府收回产生。

39、营业外支出

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
赔偿金罚款支出	2,589.19	7,187.50
捐赠支出	250,000.00	130,000.00
其他	63,485.28	
合 计	316,074.47	137,187.50

40、所得税费用

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
当期应纳所得税额	5,000,333.89	4,355,911.84
递延所得税调整	-719,211.45	-158,567.69
合 计	4,281,122.44	4,197,344.15

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

2010 年 1-6 月	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.17	0.17
2009 年 1-6 月	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.18	0.18

注：每股收益是根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露规则第 9 号-净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》及《企业会计准则第 34 号—每股收益》的要求计算的。

计算过程：

① 基本每股收益

A、基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）

$$2010 \text{ 年 } 1-6 \text{ 月} = 27,827,900.08 / (143,990,000 + 3,435,805 / 180 * 8) = 0.19$$

$$2009 \text{ 年 } 1-6 \text{ 月} = 25,752,528.55 / 143,990,000 = 0.18$$

B、基本每股收益（扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润）

$$2010 \text{ 年 } 1-6 \text{ 月} = (27,827,900.08 - 3,344,753.64) / (143,990,000 + 3,435,805 / 180 * 8) = 0.17$$

$$2009 \text{ 年 } 1-6 \text{ 月} = (25,752,528.55 - 76,265.50) / 143,990,000 = 0.18$$

② 稀释每股收益

A、稀释每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）

$$2010 \text{ 年 } 1-6 \text{ 月} = 27,827,900.08 / (143,990,000 + 3,435,805 / 180 * 8) = 0.19$$

$$2009 \text{ 年 } 1-6 \text{ 月} = 25,752,528.55 / 143,990,000 = 0.18$$

B、稀释每股收益（扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润）

$$2010 \text{ 年 } 1-6 \text{ 月} = (27,827,900.08 - 3,344,753.64) / (143,990,000 + 3,435,805 / 180 * 8) = 0.17$$

$$2009 \text{ 年 } 1-6 \text{ 月} = (25,752,528.55 - 76,265.50) / 143,990,000 = 0.18$$

42、其他综合收益

公司本年未发生其他综合收益事项。

43、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金 额
----	-----

利息收入	129,508.83
拨款收入及其他奖励基金	13,760,881.91
保证金返回	
代收代付款	446,570.44
合 计	14,336,961.18

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
运 输 费 用	2,799,893.86
办 公 费	1,972,089.76
招 待 费	883,660.87
修 理 费	679,911.19
宣 传 费	195,826.50
设计试验费	3,302,888.92
差 旅 费	2,745,092.29
会 议 费	865,570.11
出口运费及代理费	410,561.41
投标保证金及服务费	629,882.58
审计咨询费	568,368.00
展览费	352,071.54
董事会费	226,103.00
捐赠支出	250,000.00
其 他	1,655,730.05
合 计	17,537,650.08

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

项 目	金 额
委托贷款利息	570,364.40
北京中卓 2010 年 6 月末现金及现金等价物	2,680,598.61
合 计	3,250,963.01

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

项 目	金 额
拆借资金	9,765,100.00
合 计	9,765,100.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

项 目	金 额
定向增发券商服务费、登记费	1,003,435.81
合 计	1,003,435.81

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	2010 年度 1-6 月	2009 年度 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	26,674,621.01	24,758,880.62
加: 资产减值准备	3,564,864.52	1,644,619.48
固定资产折旧	6,087,502.19	2,995,381.79
无形资产摊销	1,537,634.57	1,523,873.95
长期待摊费用摊销	46,833.36	51,500.02
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)	-2,108,204.35	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	5,129,969.81	4,013,265.87
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,250,009.83	-724,277.11
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-488,120.40	-158,567.69
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	31,624,315.11	17,969,284.35
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-44,431,607.67	-12,908,844.79
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-35,861,563.50	7,255,238.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,473,765.18	46,420,354.86
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:		-
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增加情况:		-
现金的期末余额	48,860,255.55	32,134,716.04
减: 现金的期初余额	63,759,733.40	79,206,074.95

加：现金等价物的期末余额		-
现金及现金等价物净增加额	-14,899,477.85	-47,071,358.91

(2) 现金和现金等价物的构成：

项目	2010-06-30	2009-06-30
一、现金	48,860,255.55	79,206,074.95
其中：库存现金	139,793.72	79,386.47
可随时用于支付的银行存款	38,524,015.67	45,978,216.28
可随时用于支付的其他货币资金	10,196,446.16	33,148,472.20
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	48,860,225.55	79,206,074.95
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、关联方及关联交易
1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
威海广泰投资有限公司	公司第一大股东	有限责任	威海高技术产业开发区火炬路	李荀	对工程机械、机场、公路、港口等设备项目及房产、贸易、技术方面的投资。

母公司名称	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
威海广泰投资有限公司	32,944,700.00	42.99%	42.99%	李光太	26419251-X

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
威海广泰空港电源设备有限公司	全资子公司	有限责任	威海高区火炬二路7号楼	李光太
威海广泰环保科技有限公司	控股子公司	有限责任	威海市草庙子镇西	李文轩

广泰空港设备香港有限公司	全资子公司	有限责任	香港	李荀
北京中卓时代消防装备科技有限公司	全资子公司	有限责任	北京市顺义区马坡聚源中路 18 号	郭少平

子公司全称	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
威海广泰空港电源设备有限公司	对工程机械、机场、公路、港口等设备项目及房产、贸易、技术方面的投资。	200 万元	100	100	67550379-X
威海广泰环保科技有限公司	废水处理、净化系统及设备的研发、生产	3,600 万元	36	57.14	67811737-6
广泰空港设备香港有限公司	航空地面设备的维修、维护、配件供应	8,752.43 元	100	100	
北京中卓时代消防装备科技有限公司	生产消防车、货物进出口、技术进出口及代理进出口等	5,000 万元	100	100	77158929-8

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
一、合营企业							
威海广泰迪旦加油设备有限公司	有限责任公司	威海高新区火炬二街	李光太	加油车生产销售	100 万元	50	50
深圳广泰空港设备维修有限公司	有限责任公司	深圳宝安国际机场综合服务区汽修厂	孙晨光	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。	500 万元	50	50
威海广泰机场设备俄罗斯有限公司	有限责任公司	俄罗斯	Peter	进出口贸易、各类机场地面设备的供应和销售	1 万卢布	50	50
二、联营企业							
PICTOR,INC	有限责任公司	美国加州	Guy Vernay	进出口贸易、各类机场地面设备的供应和销售	10 万美元	40	40

被投资单位名称	2010-6-30 资产总额	2010-6-30 负债总额	2010-6-30 净资产总额	2010 年 1-6 月营业收入总额	2010 年 1-6 月净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业							
威海广泰迪旦加油设备有限公司	9,438,601.35	8,572,323.90	866,277.45	1,973,319.04	-187,133.52	持有 50% 股份	73925649-3
深圳广泰空港设备						持有	

维修有限公司	7,801,616.97	2,297,497.61	5,504,119.36	5,544,624.81	703,063.36	50% 股份	68035621-0
威海广泰机场设备俄罗斯有限公司	8,204,079.50	8,072,505.81	131,580.48	6,758,745.09	266,522.45	持有 50% 股份	
二、联营企业							
PICTOR,INC	863,919.30	771,590.63	92,328.67			持有 40% 股份	

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
烟台国际机场集团航空食品有限公司	持有本公司 5% 以上股份的股东	16501125-0
威海广大空港设备维修服务有限责任公司	与法定代表人关系密切的家庭成员	26632522-4
威海昊正机械制造有限公司	与法定代表人关系密切的家庭成员	78079411-1

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
威海广大空港设备维修服务有限责任公司	销售	原材料	成本加价 8%	682,796.33	28.90	1,886,865.09	19.53
威海昊正机械制造有限公司	销售	原材料	成本加价 8%	390,984.97	16.55	819,639.27	8.48
威海广泰迪旦加油设备有限公司	销售	产成品	成本加价 8%	1,008,547.01	0.51	32,350,427.35	8.61
威海广泰迪旦加油设备有限公司	销售	原材料	成本加价 8%	13,458.08	0.57	129,755.26	1.34
PICTOR.INC	销售	原材料	市场价	265,993.66	11.26	100,062.94	1.04
深圳广泰空港设备维修有限公司	销售	原材料	市场价	0.00		561,374.44	5.81
威海广大空港设备维修服务有限责任公司	采购	产成品	成本加价 10%-15%	472,564.10	5.07	1,179,487.18	3.25
威海广大空港设备维修服务有限责任公司	采购	原材料	成本加价 10%-15%	5,677.29	0.01		0.02
威海广大空港设备维修服务有限责任公司	采购	加工维修劳务	成本加价 10%-15%	476,638.92	15.88	602,182.92	7.49
威海广泰迪旦加油设备有限公司	采购	原材料	成本加价 8%	15,712.20	0.02		
威海昊正机械制造有限公司	采购	产成品	成本加价 10%-15%	1,209,059.83	12.98	3,622,256.41	9.97
威海昊正机械制造有限公司	采购	原材料	成本加价 10%-15%	3,165,171.65	4.12	3,365,184.04	1.72

威海昊正机械制造有限公司	采购	加工维修劳务	成本加价 10%-15%	779,065.11	25.96	3,361,619.53	41.82
PICTOR.INC	采购	原材料	市场价	1,723,487.46	2.25	2,059,713.14	1.05
PICTOR.INC	采购	市场宣传\调研 展览服务费	市场价	0.00	-	33,182.93	1.59
深圳广泰空港设备维修有限公司	采购	维修劳务	市场价	0.00	-	394,871.79	4.91

(2) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产 情况	租赁资产 涉及金额	租赁起始 日	租赁终止日	租赁费用	租赁费用 确定依据	租赁费用对公 司影响
威海广泰投资有限 公司	威海广泰空港电 源设备有限公司	房屋及设 施	300 万	2010-1-1	2010-12-31	30 万/年	租赁合同 和租赁收 益发票	减少净利润 22.5 万元/年

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
威海广泰投资有限公司	威海广泰空港设备 股份有限公司	3,800,000.00	2008-4-23	2011-4-23	否
威海广泰投资有限公司	威海广泰空港设备 股份有限公司	10,000,000.00	2010-3-2	2011-3-1	否
威海广泰投资有限公司	威海广泰空港设备 股份有限公司	10,000,000.00	2009-6-22	2017-6-10	否
威海广泰投资有限公司	威海广泰空港设备 股份有限公司	20,000,000.00	2010-5-27	2011-5-26	否

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
威海广泰投资有限公司	7,000,000.00	2010-1-23	2010-1-25	已还清
威海广泰投资有限公司	4,000,000.00	2010-1-28	2010-4-8	已还清
威海昊正机械制造有限公司	29,317,500.00	2009-11-27	2010-12-26	
威海广泰投资有限公司	4,000,000.00	2010-3-28	2010-4-8	已还清
合 计	44,317,500.00			

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预付款项	威海广大空港设备维修服务有限责任公司	71,484.05	
预付款项	威海广泰迪旦加油设备有限公司		
预付款项	威海昊正机械制造有限公司		
预付款项	PICTOR.INC	944,053.95	327,142.04
应付票据	威海昊正机械制造有限公司	1,546,865.58	1,061,137.00
应付账款	威海昊正机械制造有限公司	3,006,851.39	533,861.12
应付账款	威海广泰投资有限公司		
应付账款	威海广大空港设备维修服务有限责任公司	0.00	48,258.40
其他应付款	威海广泰投资有限公司	300,000.00	150,000.00
其他应付款	威海昊正机械制造有限公司	29,317,500.00	19,552,400.00
其他应付款	北京中卓时代消防装备科技有限公司	0.00	10,000,000.00

应收账款	威海广泰迪旦加油设备有限公司	5,970,402.49	16,777,509.59
应收账款	深圳广泰空港设备维修有限公司	194,808.10	194,808.10
应收账款	威海广大空港设备维修服务有限责任公司	683,811.69	174,023.78

七、或有事项

截止 2010 年 6 月 30 日,本公司无需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截止 2010 年 6 月 30 日,本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截止报告日, 本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后非调整事项。

十、其他重要事项

2009 年 7 月 12 日公司召开第三届董事会第八次临时会议, 审议通过了《关于现金收购北京天宁亿赫管路系统设备有限公司所持有的北京中卓时代消防装备科技有限公司股权的议案》、《关于公司发行股份购买资产的预案》等各项议案。根据本次收购的计划安排, 至 2010 年 6 月 22 日, 整个交易已完成, 北京中卓时代消防装备科技有限公司已成为本公司的全资子公司。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(下列被注释的财务报表项目除特别注明外, 货币单位均为人民币元。)

1、应收账款

(1) 按类别列示应收账款明细情况

①期末应收账款

类 别	应收账款		坏帐准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	53,441,235.10	25.47	2,972,313.39	21.63
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				

其他不重大应收账款	156,411,675.22	74.53	10,772,417.09	78.37
合 计	209,852,910.32	100	13,744,730.48	100

②年初应收账款

类 别	应收账款		坏帐准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	39,981,787.55	22.90	2,138,511.69	20.37
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	134,597,643.29	77.10	8,360,039.08	79.63
合 计	174,579,430.84	100.00	10,498,550.77	100.00

(2) 期末单项金额重大或不重大单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
无	-	-	无	

(3) 按账龄列示应收账款明细情况

账龄	2010-06-30				2009-12-31			
	金额	比例	坏账准备		金额	比例	坏账准备	
			比例	金额			比例	金额
1 年以内	173,330,763.61	82.60%	5%	8,666,538.18	150,699,321.35	86.32%	5%	7,534,966.07
1-2 年	25,567,836.44	12.18%	10%	2,556,783.64	21,014,477.99	12.04%	10%	2,101,447.80
2-3 年	9,301,577.27	4.43%	20%	1,860,315.45	1,420,578.50	0.81%	20%	284,115.70
3 年以上	1,652,733.00	0.79%	40%	661,093.20	1,445,053.00	0.83%	40%	578,021.20
合 计	209,852,910.32	100.00%		13,744,730.48	174,579,430.84	100%		10,498,550.77

(4) 应收账款中欠款前五名客户的金额合计为 35,453,400.00 元，占应收账款余额的比例为 16.89%，其明细如下：

序 号	欠 款 金 额	账 龄	占应收账款比例 (%)
烟台国际机场集团有限公司	9,084,000.00	两年以内	4.33
吉林省民航机场集团公司	6,818,000.00	一年以内	3.25

北京拓普世达进出口有限公司	6,650,800.00	一年以内	3.17
大连周水子国际机场股份有限公司（大连机场股份有限公司）	6,515,300.00	一年以内	3.10
山西省民航机场集团公司	6,385,300.00	一年以内	3.04
合计	35,453,400.00		16.89

(5) 应收账款中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

2、其他应收款

(1) 按类别列示其他应收款明细情况

① 期末其他应收款

类别	其他应收款		坏帐准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	500,000.00	6.30	25,000.00	3.96
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大的其他应收款	7,434,948.12	93.70	606,843.72	96.04
合计	7,934,948.12	100.00	631,843.72	100.00

② 期初其他应收款

类别	其他应收款		坏帐准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	887,155.32	13.72	44,357.77	9.71
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大的其他应收款	5,581,112.79	86.28	412,328.92	90.29
合计	6,468,268.11	100.00	456,686.69	100.00

(2) 期末单项金额重大或不重大单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
无	-	-	无	无

(3) 按账龄列示其他应收款明细情况

账龄	2010-06-30			2009-12-31		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	6,301,318.29	79.41	315,065.91	5,467,364.61	84.53	273,368.23
1 年至 2 年	1,083,040.43	13.65	108,304.04	269,205.20	4.16	26,920.52
2 年至 3 年	58,810.00	0.74	11,762.00	681,406.90	10.53	136,281.38
3 年以上	491,779.40	6.20	196,711.76	50,291.40	0.78	20,116.56
合 计	7,934,948.12	100.00	631,843.72	6,468,268.11	100.00	456,686.69

(4) 其他应收款中欠款前五名的金额合计为 1,970,723.49 元，占其他应收账款账面余额的比例为 24.84%。

(5) 本期公司无核销的坏账。

(6) 以上其他应收款余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

(7) 期末其他应收款中无应收关联方款项。

3、长期股权投资

(1) 明细项目列示如下：

项 目	2010-06-30	2009-12-31
权益法核算的股权投资	3,251,299.56	22,515,185.50
成本法核算的股权投资	107,136,931.08	29,968,752.43
合 计	110,388,230.64	52,483,937.93

① 长期股权投资（成本法）

被投资单位名称	本公司持股比例	初始投资金额	期初余额	本期增加	本期减少	期末数
对子公司的投资：						
威海广泰空港电源设备有限公司	100%	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00
北京中卓时代消防装备科技有限公司	100%	19,000,000.00	19,587,952.03	57,580,226.62		77,168,178.65
威海广泰环保科技有限公司	36%	12,960,000.00	12,960,000.00			12,960,000.00
广泰空港设备香港有限公司	100%	8,752.43	8,752.43			8,752.43
其他股权投资：						

威海市商业银行股份有限公司	1.15%	15,000,000.00	15,000,000.00			15,000,000.00
合 计		48,968,752.43	49,556,704.46	57,580,226.62		107,136,931.08

②长期股权投资（权益法）

被投资单位名称	本公司持股比例	初始投资金额	期初余额	本期增加	本期减少	期末数
				损益调整	分回现金红利	
威海广泰迪旦加油设备有限公司	50%	500,000.00	526,705.49	-93,566.77		433,138.72
深圳广泰空港设备维修有限公司	50%	2,500,000.00	2,400,527.98	351,531.68		2,752,059.66
PICTOR,INC	40%	273,280.00				
威海广泰机场设备俄罗斯有限公司	50%	1,434.83		66,101.18		66,101.18
合 计		3,274,714.83	2,927,233.47	324,066.09		3,251,299.56

(2) 公司长期股权投资不存在减值的情况，故未计提长期股权投资减值准备。

4、营业收入、营业成本

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
主营业务收入	197,962,132.09	189,225,918.91
其他业务收入	3,427,031.82	7,790,714.56
营业成本	137,391,934.11	134,574,199.48

其中：按产品类别列示主营业务情况如下：

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
一、主营业务收入：		
机务设备	93,580,843.73	97,060,110.74
客舱服务设备	35,126,106.64	23,507,217.71
货运设备	30,270,545.62	37,651,634.42
其他设备	38,984,636.10	31,006,956.04
合 计	197,962,132.09	189,225,918.91
二、主营业务成本		
机务设备	59,437,992.39	61,951,914.76
客舱服务设备	25,952,214.91	17,079,627.56
货运设备	24,122,747.81	25,611,510.49
其他设备	25,215,910.96	23,365,404.41
合 计	134,728,866.07	128,008,457.22
三、营业利润		
机务设备	34,142,851.34	35,108,195.98
客舱服务设备	9,173,891.73	6,427,590.15
货运设备	6,147,797.81	12,040,123.93

其他设备	13,768,725.14	7,641,551.63
合 计	63,233,266.02	61,217,461.69

5、投资收益

产生投资收益的来源	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
按权益法核算的投资收益	324,066.09	724,277.11
委托贷款产生的投资收益	570,489.80	
合 计	894,555.89	724,277.11

6、现金流量表补充资料

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年度 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	26,939,312.00	26,671,769.89
加：资产减值准备	3,421,336.74	2,091,912.19
固定资产折旧	5,319,003.28	2,952,963.71
无形资产摊销	1,405,398.89	1,389,293.64
长期待摊费用摊销		
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)	-2,108,204.35	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,955,938.26	4,278,883.38
投资损失(收益以“-”号填列)	-894,555.89	-724,277.11
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-506,847.01	-245,170.40
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	35,093,638.81	-19,880,000.92
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-49,147,909.91	-26,799,282.87
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-31,748,970.87	47,180,658.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,271,860.05	36,916,750.10
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	34,383,583.34	24,144,189.83
减：现金的期初余额	56,600,649.33	69,215,108.74
加：现金等价物的期末余额		
现金及现金等价物净增加额	-22,217,065.99	45,070,918.91

十二、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

2010 年度 1-6 月	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.40	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.63	0.17	0.17

2009 年度 1-6 月	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.48	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.46	0.18	0.18

注：净资产收益率和每股收益是根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露规则第 9 号-净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》及《企业会计准则第 34 号—每股收益》的要求计算的。

加权平均净资产收益率

A、加权平均净资产收益率（归属于公司普通股股东的净利润）

2010 年 1-6 月 = $27,827,900.08 / (420,607,630.68 + 27,827,900.08 / 2) = 6.40\%$

2009 年 1-6 月 = $25,752,528.55 / (391,958,689.57 + 25,752,528.55 / 2 - 21,598,500 * 2 / 6) = 6.48\%$

B、加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润）

2010 年 1-6 月

= $(27,827,900.08 - 3,344,753.64) / (420,607,630.68 + 27,827,900.08 / 2) = 5.63\%$

2009 年 1-6 月

= $(25,752,528.55 - 76,265.50) / (391,958,689.57 + 25,752,528.55 / 2 - 21,598,500 * 2 / 6) = 6.46\%$

2、非经常性损益

非经常性项目	金额
非流动资产处置损益	2,108,205.35
计入当期损益的政府补贴	1,564,660.00
对外委托贷款取得的投资收益	570,489.80
除上述各项之外的企业营业外收支净额	-300,835.13
小 计	3,942,520.02
所得税的影响	597,766.38
减：少数股东享有部分	
非经常性损益影响的净利润	3,344,753.64

第八节 备查文件目录

- 一、有董事长签名的 2010 年半年度报告文本原件；
- 二、有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料；
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

威海广泰空港设备股份有限公司

法定代表人：李光太

2010 年 8 月 3 日