

江苏雷科防务科技股份有限公司

2019 年半年度财务报告



2019 年 08 月

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏雷科防务科技股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	130,146,993.25	338,511,044.70
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	100,594,871.80	175,413,701.04
应收账款	936,982,267.45	695,805,708.02
应收款项融资		
预付款项	113,570,549.21	86,002,749.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	20,041,907.14	13,523,909.18
其中：应收利息		5,145,748.08
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	531,930,576.68	402,119,013.53
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	56,770,438.36	532,134,197.62
流动资产合计	1,890,037,603.89	2,243,510,323.23
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	15,731,518.53	12,751,744.82
其他权益工具投资	94,266,823.77	61,612,985.31
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	238,635,987.95	181,929,030.43
在建工程	81,460,895.04	71,642,320.22
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	157,055,570.91	160,468,388.09
开发支出		
商誉	1,750,772,583.14	1,750,772,583.14
长期待摊费用	10,244,565.49	11,673,432.74
递延所得税资产	22,988,930.58	19,140,662.09
其他非流动资产	20,850,106.62	29,325,684.75
非流动资产合计	2,392,006,982.03	2,299,316,831.59
资产总计	4,282,044,585.92	4,542,827,154.82
流动负债：		
短期借款	212,677,738.00	165,696,950.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	43,521,628.32	53,177,741.03

应付账款	250,773,490.83	201,470,420.88
预收款项	35,578,446.12	37,559,958.95
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	21,246,312.33	20,321,133.26
应交税费	27,729,791.88	34,206,335.48
其他应付款	5,622,704.86	9,030,210.14
其中：应付利息	322,358.19	356,826.73
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	597,150,112.34	521,462,749.74
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	33,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	14,806,106.78	15,892,846.41
递延所得税负债	15,780,468.29	17,843,207.74
其他非流动负债		
非流动负债合计	63,586,575.07	33,736,054.15
负债合计	660,736,687.41	555,198,803.89
所有者权益：		

股本	1,081,167,450.00	1,139,746,650.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,859,246,233.02	2,154,655,357.24
减：库存股	149,947,552.92	52,165,395.42
其他综合收益	31,866,823.77	
专项储备		
盈余公积	42,836,387.70	57,416,990.85
一般风险准备		
未分配利润	674,062,284.45	605,027,083.97
归属于母公司所有者权益合计	3,539,231,626.02	3,904,680,686.64
少数股东权益	82,076,272.49	82,947,664.29
所有者权益合计	3,621,307,898.51	3,987,628,350.93
负债和所有者权益总计	4,282,044,585.92	4,542,827,154.82

法定代表人：戴斌

主管会计工作负责人：刘峰

会计机构负责人：高立宁

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	32,327,137.31	63,266,846.18
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	40,089,452.67	8,284,290.48
其他应收款	250,137,424.54	230,531,413.87
其中：应收利息	17,031,767.65	18,948,244.87
应收股利		
存货		
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,424,064.88	481,760,564.25
流动资产合计	326,978,079.40	783,843,114.78
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,633,203,179.89	2,619,907,679.89
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,142,461.09	2,114,350.45
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	916,545.26	257,388.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,056,524.20	4,501,706.36
递延所得税资产	14,902,952.02	13,158,218.24
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,655,221,662.46	2,639,939,343.04
资产总计	2,982,199,741.86	3,423,782,457.82
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	155,342.16	52,717.16

预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	484,417.90	2,709,224.12
应交税费	39,586.28	132,049.83
其他应付款	89,247.93	154,713.10
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	768,594.27	3,048,704.21
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	768,594.27	3,048,704.21
所有者权益：		
股本	1,081,167,450.00	1,139,746,650.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,873,793,007.73	2,154,822,499.73
减：库存股	149,947,552.92	52,165,395.42
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	57,402,848.06	57,402,848.06
未分配利润	119,015,394.72	120,927,151.24
所有者权益合计	2,981,431,147.59	3,420,733,753.61
负债和所有者权益总计	2,982,199,741.86	3,423,782,457.82

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	468,869,949.26	393,280,945.65
其中：营业收入	468,869,949.26	393,280,945.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	373,248,915.44	303,782,573.78
其中：营业成本	241,141,758.91	198,318,855.67
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,884,568.56	2,241,607.15
销售费用	14,610,956.11	11,473,556.27
管理费用	83,963,908.80	78,250,158.17
研发费用	24,200,415.62	21,761,977.73
财务费用	7,447,307.44	-8,263,581.21
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	7,093,695.59	
投资收益（损失以“-”号填列）	2,139,015.62	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,232,882.02	-3,655,101.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,913.62	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	93,622,776.63	85,843,270.17
加：营业外收入	1,391,326.72	937,348.67
减：营业外支出	565,097.67	151,138.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	94,449,005.68	86,629,480.80
减：所得税费用	18,652,312.37	15,240,766.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	75,796,693.31	71,388,714.41
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	75,796,693.31	71,388,714.41
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	69,035,200.48	67,944,268.85
2.少数股东损益	6,761,492.83	3,444,445.56
六、其他综合收益的税后净额	31,866,823.77	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	31,866,823.77	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	31,866,823.77	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	31,866,823.77	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		

9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	107,663,517.08	71,388,714.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	100,902,024.25	67,944,268.85
归属于少数股东的综合收益总额	6,761,492.83	3,444,445.56
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.06
（二）稀释每股收益	0.06	0.06

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：戴斌

主管会计工作负责人：刘峰

会计机构负责人：高立宁

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	0.00	3,350,500.42
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	2,306.00	2,905.00
销售费用		
管理费用	25,432,022.65	18,488,870.13
研发费用		
财务费用	245,651.53	-10,597,130.89
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	21,344,138.93	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,177,864.89	-3,150,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,157,976.36	-7,694,143.82
加：营业外收入	1,438.26	
减：营业外支出	499,952.20	12.84

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,656,490.30	-7,694,156.66
减：所得税费用	-1,744,733.78	-787,500.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,911,756.52	-6,906,656.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,911,756.52	-6,906,656.66
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-1,911,756.52	-6,906,656.66
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	278,273,207.08	326,207,021.03
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	5,903,365.92	14,409,832.75
收到其他与经营活动有关的现金	78,693,621.42	27,369,015.57
经营活动现金流入小计	362,870,194.42	367,985,869.35
购买商品、接受劳务支付的现金	231,491,310.22	208,452,142.44
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	144,455,357.58	132,418,556.44
支付的各项税费	38,582,242.79	62,204,995.09
支付其他与经营活动有关的现金	153,312,132.45	82,836,974.04
经营活动现金流出小计	567,841,043.04	485,912,668.01
经营活动产生的现金流量净额	-204,970,848.62	-117,926,798.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	563,562,000.00	
取得投资收益收到的现金	6,971,078.80	3,936,652.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,100.00	600,000.00
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		661,770,913.97
投资活动现金流入小计	570,534,178.80	666,307,566.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	88,956,967.43	27,414,021.44
投资支付的现金	69,787,014.69	1,500,000.00
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	3,000,000.00	

支付其他与投资活动有关的现金		1,284,370,000.00
投资活动现金流出小计	161,743,982.12	1,313,284,021.44
投资活动产生的现金流量净额	408,790,196.68	-646,976,455.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,000,000.00	320,065,640.00
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	173,980,788.00	90,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	372,070.77	
筹资活动现金流入小计	177,352,858.77	410,065,640.00
偿还债务支付的现金	91,100,000.00	33,717,591.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,200,132.14	38,358,987.36
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	493,143,999.84	587,116.05
筹资活动现金流出小计	588,444,131.98	72,663,694.66
筹资活动产生的现金流量净额	-411,091,273.21	337,401,945.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-191,404.27	
五、现金及现金等价物净增加额	-207,463,329.42	-427,501,308.65
加：期初现金及现金等价物余额	334,880,454.51	797,756,106.83
六、期末现金及现金等价物余额	127,417,125.09	370,254,798.18

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		32,339.36
收到其他与经营活动有关的现金	125,358,033.59	2,700,716.05
经营活动现金流入小计	125,358,033.59	2,733,055.41
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	8,242,794.35	3,878,304.87
支付的各项税费	111,866.60	852,574.16
支付其他与经营活动有关的现金	188,954,835.68	9,680,592.03
经营活动现金流出小计	197,309,496.63	14,411,471.06
经营活动产生的现金流量净额	-71,951,463.04	-11,678,415.65

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	477,562,000.00	
取得投资收益收到的现金	26,489,887.01	3,936,652.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		661,370,000.00
投资活动现金流入小计	504,051,887.01	665,306,652.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	489,253.00	138,766.00
投资支付的现金	9,000,000.00	100,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		1,184,370,000.00
投资活动现金流出小计	9,489,253.00	1,284,508,766.00
投资活动产生的现金流量净额	494,562,634.01	-619,202,113.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		320,065,640.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		320,065,640.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,693,985.93
支付其他与筹资活动有关的现金	453,550,879.84	587,116.05
筹资活动现金流出小计	453,550,879.84	36,281,101.98
筹资活动产生的现金流量净额	-453,550,879.84	283,784,538.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-30,939,708.87	-347,095,991.49
加：期初现金及现金等价物余额	63,266,846.18	580,926,806.59
六、期末现金及现金等价物余额	32,327,137.31	233,830,815.10

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,139,746,650.00				2,154,655,357.24	52,165,395.42			57,416,990.85		605,027,083.97		3,904,680,686.64	82,947,664.29	3,987,628,350.93
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,139,746,650.00				2,154,655,357.24	52,165,395.42			57,416,990.85		605,027,083.97		3,904,680,686.64	82,947,664.29	3,987,628,350.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-58,579,200.00				-295,409,124.22	97,782,157.50	31,866,823.77		-14,580,603.15		69,035,200.48		-365,449,060.62	-871,391.80	-366,320,452.42
（一）综合收益总额							31,866,823.77				69,035,200.48		100,902,024.25	6,761,492.83	107,663,517.08

(二) 所有者投入和减少资本	-58,579,200.00				-295,409,124.22	97,782,157.50							-466,351,084.87	-7,632,884.63	-473,983,969.50
1. 所有者投入的普通股	-58,579,200.00				-293,481,792.00								-352,060,992.00	3,000,000.00	-349,060,992.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					11,978,128.00								11,978,128.00	474,172.00	12,452,300.00
4. 其他					-13,905,460.22	97,782,157.50							-126,268,220.87	-11,107,056.63	-137,375,277.50
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															

1. 资本公积 转增资本（或 股本）															
2. 盈余公积 转增资本（或 股本）															
3. 盈余公积 弥补亏损															
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益															
5. 其他综合 收益结转留 存收益															
6. 其他															
（五）专项储 备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末 余额	1,081,167,450.00	0.00	0.00	0.00	1,859,246,233.02	149,947,552.92	31,866,823.77		42,836,387.70	0.00	674,062,284.45		3,539,231,626.02	82,076,272.49	3,621,307,898.51

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,102,643,134.00				1,947,764,890.75				57,416,990.85		503,415,603.99		3,611,240,619.59	69,462,128.86	3,680,702,748.45
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,102,643,134.00				1,947,764,890.75				57,416,990.85		503,415,603.99		3,611,240,619.59	69,462,128.86	3,680,702,748.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	52,894,000.00				277,385,334.04						33,278,154.83		363,557,488.87	4,004,771.52	367,562,260.39
（一）综合收											67,944,268.85		67,944,268.85	3,444,445.56	71,388,714.41

益总额															
(二) 所有者投入和减少资本	52,894,000.00				277,385,334.04								330,279,334.04	560,325.96	330,839,660.00
1. 所有者投入的普通股	52,894,000.00				266,585,760.00								319,479,760.00		319,479,760.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					10,799,574.04								10,799,574.04	560,325.96	11,359,900.00
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															

1. 资本公积 转增资本（或 股本）															
2. 盈余公积 转增资本（或 股本）															
3. 盈余公积 弥补亏损															
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益															
5. 其他综合 收益结转留 存收益															
6. 其他															
（五）专项储 备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末 余额	1,155,537,134.00				2,225,150,224.79				57,416,990.85		536,693,758.82		3,974,798,108.46	73,466,900.38	4,048,265,008.84

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	1,139,746,650.00				2,154,822,499.73	52,165,395.42			57,402,848.06	120,927,151.24		3,420,733,753.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,139,746,650.00				2,154,822,499.73	52,165,395.42			57,402,848.06	120,927,151.24		3,420,733,753.61
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-58,579,200.00				-281,029,492.00	97,782,157.50				-1,911,756.52		-439,302,606.02
(一) 综合收益总额										-1,911,756.52		-1,911,756.52
(二) 所有者投入和减少资本	-58,579,200.00				-281,029,492.00	97,782,157.50						-437,390,849.50
1. 所有者投入的普通股	-58,579,200.00				-293,481,792.00							-352,060,992.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					12,452,300.00							12,452,300.00
4. 其他						97,782,157.50						-97,782,157.50
(三) 利润分配												

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,081,167,450.00				1,873,793,007.73	149,947,552.92			57,402,848.06	119,015,394.72		2,981,431,147.59

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,102,643,134.00				1,946,640,818.92				57,402,848.06	185,370,417.83		3,292,057,218.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,102,643,134.00				1,946,640,818.92				57,402,848.06	185,370,417.83		3,292,057,218.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	52,894,000.00				277,945,660.00					-41,572,770.68		289,266,889.32
（一）综合收益总额										-6,906,656.66		-6,906,656.66
（二）所有者投入和减少资本	52,894,000.00				277,945,660.00							330,839,660.00
1. 所有者投入的普通股	52,894,000.00				266,585,760.00							319,479,760.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					11,359,900.00							11,359,900.00
4. 其他												
（三）利润分配										-34,666,114.02		-34,666,114.02
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-34,666,114.02		-34,666,114.02
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,155,537,134.00				2,224,586,478.92				57,402,848.06	143,797,647.15		3,581,324,108.13

江苏雷科防务科技股份有限公司**财务报表附注****2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日****一、公司的基本情况**

江苏雷科防务科技股份有限公司（以下简称“本公司”）原名江苏常发制冷股份有限公司，是由江苏常发实业集团有限公司（以下简称“常发集团”）、常州常发动力机械有限公司、上海西凌投资管理有限公司、江苏常力电器有限公司、常州新区海东灯饰有限公司等五家公司共同发起设立，并经江苏省人民政府以苏政复[2002]130 号文件批准成立的股份有限公司，于 2002 年 12 月 11 日领取江苏省工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，股本为 6,500 万元。

2004年4月20日，经本公司2003年股东大会决议，并报经江苏省人民政府苏政复[2004]81号文批准，由常发集团以其拥有的土地使用权和房产投入，增加股本 3,300 万元，增资后，公司的股本规模达到 9,800 万元。

2007 年 11 月 3 日，经本公司股东大会决议，同意常州朝阳柴油机有限公司以土地使用权和房产对本公司增资，折合股本 1,200 万元，增资完成后，本公司的股本为 11,000 万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可字[2010]504 号《关于核准江苏常发制冷股份有限公司首次公开发行股票批复》，2010 年 5 月 17 日，本公司向社会公开发行股票 3,700 万股，发行后公司股本增至 14,700 万元。

经公司 2011 年第二次临时股东大会决议通过，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，转增基准日期为 2011 年 9 月 30 日，变更后公司股本增至 22,050 万元。

根据公司 2015 年第一次临时股东大会决议规定，并经中国证券监督管理委员会以《关于核准江苏常发制冷股份有限公司向北京理工资产经营有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1005 号）核准，公司收购刘峰、毛二可、孟立坤等 39 名自然人以及理工资产、理工创新等两家企业所持北京理工雷科电子信息技术有限公司 100%的股份，以现金的方式支付交易对价的 20%，以发行股份的方式支付交易对价的 80%；总计发行股份数为72,679,633.00 股。增加注册资本人民币 7,267.9633 万元。公司非公开发行不超过 24,220,000股发行股份募集配套资金，用于支付本次交易中的部分现金对价。增加注册资本人民币 2,422.00万元。变更后公司股本增至 31,739.9633 万元。

经公司 2015 年年度股东大会决议通过，以截至 2015 年 12 月 31 日公司总股本为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 21 股，变更后公司股本增至 98,393.8862 万元。

2016 年 7 月公司实施了发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的重大资产重组方案。公司向刘

升等 31 名自然人发行股份及支付现金购买其合计持有的奇维科技 100% 股权，其中以发行股份方式支付交易对价的 60%，共计发行 47,860,962 股，并向天弘基金管理有限公司、申万菱信基金管理有限公司、深圳福星资本管理有限公司、宝盈基金管理有限公司、创金合信基金管理有限公司、财通基金管理有限公司 6 名投资者发行 61,379,310 股募集配套资金。公司实施完毕本次重组后股本总额变为 109,317.9134 万元。

2017年7月公司实施了2017年度限制性股票股权激励计划，公司向383名激励对象授予946.4万股限制性股票，激励计划的授予日为2017年6月5日，授予股份的上市日期为2017年7月18日。本次限制性股票授予完成后，公司股份总额变更为110,264.3134万元。

2018年1月，公司第五届董事会第三十二次会议及2018年第一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》，公司总股本从1,102,643,134股减至1,102,546,134股。2018年3月30日，公司完成工商变更登记手续，股份总额变更为110,254.6134万元。

2018年5月，公司实施了2018年度限制性股票股权激励计划，公司向113名激励对象授予5,299.10万股限制性股票，激励计划的授予日为2018年5月14日，授予股份的上市日期为2018年5月15日。本次限制性股票授予完成后，公司总股本从1,102,546,134股增至1,155,537,134股。

2018年8月，公司第五届董事会第三十八次会议及2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于调整限制性股票回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购注销上述离职激励对象已获授但尚未解锁的全部限制性股票130,000股。公司总股本从1,155,537,134股减至1,155,407,134股。

公司分别于2018年6月5日召开第五届董事会第三十八次会议、2018年6月22日召开2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》等议案。同意公司使用自有资金以集中竞价交易的方式回购公司股份进行注销，回购资金总额不低于人民币1亿元，不超过人民币3亿元，回购价格不超过人民币9元/股。截止2018年8月22日，公司股份回购期限已届满。公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份数量15,660,484股，占公司总股本的1.3554%。2018年8月30日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述15,660,484股回购股份注销手续，公司总股本由1,155,407,134股减少至1,139,746,650股。2018年11月5日，公司完成工商变更登记手续，股份总额变更为113,974.6650万元。

2018年12月23日，公司召开了第六届董事会第四次会议，审议通过了《关于回购注销部分2017年、2018年股权激励离职对象已授予尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于终止实施2017年限制性股票股权激励计划暨回购注销已授予未解锁全部限制性股票的议案》以及《关于终止实施2018年限制性股票股权激励计划暨回购注销已授予未解锁全部限制性股票的议案》，公司决定对部分离职激励对象持有的尚未解锁的限

限制性股票进行回购注销处理，并终止实施2017年、2018年限制性股票股权激励计划并回购注销已授予未解锁的限制性股票。2019年1月8日，公司召开了2019年第一次临时股东大会，审议通过了上述议案。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述回购注销事宜已于2019年5月13日完成，本次回购注销的限制性股票数量为58,579,200股，本次回购注销完成后，公司总股本由1,139,746,650股变更为1,081,167,450股。公司的注册资本由113,974.6650万元变更为108,116.7450万元。

公司于2018年11至2019年6月，公司以集中竞价交易回购股份数量25,724,780股，占公司总股本的2.38%，支付的总金额为149,947,552.92元（含交易费用），公司未办理注销手续，回购股份存放于库存股。

公司的统一社会信用代码：91320400745550891Q。

公司住所：常州市武进区延政中路5号常发大厦18楼。

法定代表人：戴斌。

注册资本：108,116.7450万元。

本公司经营范围：制造卫星导航定位接收机、雷达及配套设备、工业控制计算机、频谱测量仪器、干扰场强测量仪器；加工计算机软硬件；计算机系统服务；投资管理；资产管理；企业管理；技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限制或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司主要产品：雷达系统、遥感测控、卫星导航、数字系统、模拟仿真、安全存储等产品。本公司设立了股东大会、董事会和监事会。截至2019年6月30日公司下设北京理工雷科电子信息技术有限公司、西安奇维科技有限公司 2 个全资子公司和北京理工雷科雷达技术研究院有限公司、成都爱科特科技发展有限公司、尧云科技（西安）有限公司3 个控股子公司以及理工雷科电子（天津）有限公司、雷科防务（西安）控制技术研究院、北京北方奇维电子科技有限公司、苏州博海创业微系统有限公司、理工雷科电子（西安）有限公司、西安鼎拓科芯电子有限公司6个孙公司。

本财务报告于 2019 年8月29日经公司第六届董事会第十一次会议批准报出。

二、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括北京理工雷科电子信息技术有限公司、西安奇维科技有限公司、北京理工雷科雷达技术研究院有限公司、成都爱科特科技发展有限公司、尧云科技（西安）有限公司、理工雷科电子（天津）有限公司、雷科防务（西安）控制技术研究院、北京北方奇维电子科技有限公司、苏州博海创业微系统有限公司、理工雷科电子（西安）有限公司、西安鼎拓科芯电子有限公司等11家孙子公司。与上年相比，新增“尧云科技（西安）有限公司”。详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

三、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为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

四、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雷达系统、遥感测控、卫星导航、数字系统、模拟仿真、安全存储等系统级产品研发、制造以及销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

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及本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并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的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现

的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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的，如果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，应当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投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1)、外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2、) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币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，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

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。

(一)、金融资产

(1)、金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有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、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，

且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

（2）、金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司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，虽然本公司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控制。

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控制的，则按照其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。

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，与因转移而收到的对价及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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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的差额计入当期损益。

（3）、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

（二）、金融负债

金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债

权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

11、应收票据

按应收账款政策执行。

12、应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额500万元以上（含）的应收账款和金额100万元以上（含）的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年，下同）	5.00%	5.00%
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	30.00%	30.00%
3年以上	50.00%	50.00%
3—4年	50.00%	50.00%
4—5年	50.00%	50.00%
5年以上	100.00%	100.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

13、应收款项融资

不适用

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

按应收账款政策执行。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

16、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司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，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司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，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原

计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易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，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。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

18、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、通用设备、仪器仪表、运输设备、动力设备、传导设备、管理设备等。

(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	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00

电子设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

19、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

20、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，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。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率计算确定。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其

受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当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 有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 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；
- 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；

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

22、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括装修费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、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，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(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费、失业保险以及年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

不适用

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

25、股份支付

用以换取职工提供服务的以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，相应增加资本公积。

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，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需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，相应调整负债。

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。

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

26、优先股、永续债等其他金融工具

27、收入

本公司的营业收入主要包括商品销售收入和提供劳务收入，收入确认政策如下：

（1）商品销售收入

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

具体收入确认方法如下：

产品销售收入：内销产品收入确认销售收入实现，以货物已发出，买方已确认收货，并将发票结算账单提交买方，相关收入和成本能可靠计量时，确认销售收入实现。出口产品收入以货物已报关并办妥货运手续确认销售收入。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司确认让渡资产使用权收入的依据

租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

（3）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完的工作量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的

除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

28、政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

30、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司的租赁业务包括经营租赁。

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

31、其他重要的会计政策和会计估计

持有待售

本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费

用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的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相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及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。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

(2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

终止经营

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划

的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

1) 财政部2017年修订《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会[2017]9号）和《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会[2017]14号）等四项金融工具准则，同时要求境内外同时上市的企业，以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业在2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。根据上述会计准则的修订及执行期限要求，公司对会计政策相关内容进行调整，并从2019年1月1日起开始执行。公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，在编制2019年各期间财务报告时，按照金融工具准则的要求调整列报金融工具相关信息，包括对金融工具进行分类和计量（含减值）等，调整当年年初留存收益或其他综合收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。执行上述新金融工具准则预计不会对公司财务报表产生重大影响。

2) 财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）（以下简称“财会[2019]6号”）的通知，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会[2019]6号的要求编制财务报表，企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按财会[2019]6号要求编制执行。公司按照上述通知编制2019年半年度财务报表，并对相应财务报表项目进行调整。具体如下：

项目	2018年12月31日前列报金额（元）	影响金额（元）	2019年1月1日经重列金额（元）	备注
应收票据及应收账款	871,219,409.06	-871,219,409.06		
应收票据	175,413,701.04		175,413,701.04	
应收账款	695,805,708.02		695,805,708.02	
应付票据及应付账款	254,648,161.91	-254,648,161.91		
应付票据			4,3521,628.32	
应付账款			250,773,490.83	
可供出售金融资产	61,612,985.31	-61,612,985.31		
其他权益工具投资			61,612,985.31	
资产减值损失	11,232,882.02		-11,232,882.02	损失以“-”填列

(2) 重要会计估计变更

本公司本报告期不存在会计估计变更。

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

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	338,511,044.70	338,511,044.70	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	175,413,701.04	175,413,701.04	
应收账款	695,805,708.02	695,805,708.02	
应收款项融资			
预付款项	86,002,749.14	86,002,749.14	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	13,523,909.18	13,523,909.18	
其中：应收利息	5,145,748.08	5,145,748.08	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	402,119,013.53	402,119,013.53	
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	532,134,197.62	532,134,197.62	
流动资产合计	2,243,510,323.23	2,243,510,323.23	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			-61,612,985.31
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	12,751,744.82	12,751,744.82	
其他权益工具投资	61,612,985.31	61,612,985.31	61,612,985.31
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	181,929,030.43	181,929,030.43	
在建工程	71,642,320.22	71,642,320.22	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	160,468,388.09	160,468,388.09	
开发支出			
商誉	1,750,772,583.14	1,750,772,583.14	
长期待摊费用	11,673,432.74	11,673,432.74	
递延所得税资产	19,140,662.09	19,140,662.09	
其他非流动资产	29,325,684.75	29,325,684.75	
非流动资产合计	2,299,316,831.59	2,299,316,831.59	
资产总计	4,542,827,154.82	4,542,827,154.82	
流动负债：			
短期借款	165,696,950.00	165,696,950.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	53,177,741.03	53,177,741.03	
应付账款	201,470,420.88	201,470,420.88	
预收款项	37,559,958.95	37,559,958.95	
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	20,321,133.26	20,321,133.26	
应交税费	34,206,335.48	34,206,335.48	

其他应付款	9,030,210.14	9,030,210.14	
其中：应付利息	356,826.73	356,826.73	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	521,462,749.74	521,462,749.74	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	15,892,846.41	15,892,846.41	
递延所得税负债	17,843,207.74	17,843,207.74	
其他非流动负债			
非流动负债合计	33,736,054.15	33,736,054.15	
负债合计	555,198,803.89	555,198,803.89	
所有者权益：			
股本	1,139,746,650.00	1,139,746,650.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,154,655,357.24	2,154,655,357.24	
减：库存股	52,165,395.42	52,165,395.42	
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	57,416,990.85	57,416,990.85	
一般风险准备			
未分配利润	605,027,083.97	605,027,083.97	
归属于母公司所有者权益合计	3,904,680,686.64	3,904,680,686.64	
少数股东权益	82,947,664.29	82,947,664.29	
所有者权益合计	3,987,628,350.93	3,987,628,350.93	
负债和所有者权益总计	4,542,827,154.82	4,542,827,154.82	

调整情况说明

财政部于2017年颁布修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会[2017]9号）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会[2017]14号），要求境内上市企业自2019年1月1日起施行新金融工具相关会计准则。

财政部于2018年6月15日颁布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）（以下简称“财会[2018]15号”），要求执行企业会计准则的非金融企业按照修订后的一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则或新收入准则的企业）编制财务报表。

按照上述通知及上述企业会计准则的规定和要求调整如下：

- 1、本公司将原“可供出售金融资产”，依据新金融工具准则规定，分类调整至“其他权益工具投资”。
- 2、本公司金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”。
- 3、根据新金融工具会计准则的衔接规定，公司无需重述前期可比数，首日执行新准则与原准则的差异调整计入2019年期初留存收益或其他综合收益。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	63,266,846.18	63,266,846.18	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			

预付款项	8,284,290.48	8,284,290.48	
其他应收款	230,531,413.87	230,531,413.87	
其中：应收利息	18,948,244.87	18,948,244.87	
应收股利			
存货			
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	481,760,564.25	481,760,564.25	
流动资产合计	783,843,114.78	783,843,114.78	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,619,907,679.89	2,619,907,679.89	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,114,350.45	2,114,350.45	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	257,388.10	257,388.10	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,501,706.36	4,501,706.36	
递延所得税资产	13,158,218.24	13,158,218.24	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,639,939,343.04	2,639,939,343.04	
资产总计	3,423,782,457.82	3,423,782,457.82	
流动负债：			

短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	52,717.16	52,717.16	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	2,709,224.12	2,709,224.12	
应交税费	132,049.83	132,049.83	
其他应付款	154,713.10	154,713.10	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	3,048,704.21	3,048,704.21	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	3,048,704.21	3,048,704.21	
所有者权益：			
股本	1,139,746,650.00	1,139,746,650.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,154,822,499.73	2,154,822,499.73	
减：库存股	52,165,395.42	52,165,395.42	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	57,402,848.06	57,402,848.06	
未分配利润	120,927,151.24	120,927,151.24	
所有者权益合计	3,420,733,753.61	3,420,733,753.61	
负债和所有者权益总计	3,423,782,457.82	3,423,782,457.82	

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	16%、6%
城市维护建设税	应交流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育附加	应交流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
母公司	25%
北京理工雷科电子信息技术有限公司	15%
西安奇维科技有限公司	15%
成都爱科特科技发展有限公司	15%
北京理工雷科雷达技术研究院有限公司	25%
理工雷科电子（天津）有限公司	25%
雷科防务（西安）控制技术研究院有限公司	25%
北京北方奇维电子科技有限公司	25%
理工雷科电子（西安）有限公司	25%
苏州博海创业微系统有限公司	15%
西安鼎拓科芯电子有限公司	25%

2、税收优惠

1) 增值税优惠

根据财政部、国家税务总局《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税[2012]39号）和国家税务总局关于发布《出口货物劳务增值税和消费税管理办法》的公告（国家税务总局公告2012年第24号）等文件精神，本公司自营出口货物增值税实行“免、抵、退”办法。报告期内，本公司自营出口货物增值税退税率原为17%，自2014年7月1日起，退税率改为15%。

根据财政部、国家税务总局发布的财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》，北京理工雷科电子信息技术有限公司自2011年1月1日起销售自行开发生产的计算机软件产品按法定17%的税率缴纳增值税后，对实际税负超过3%的部分实行即征即退。

根据财政部和国家税务总局关于贯彻落实《中共中央国务院关于加强技术创新发展高科技实现产业化决定》（财税字[1999]273号）有关税收问题文件规定，理工雷科从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。2012年9月开始理工雷科实行营改增，营改增后上述优惠仍然适用。

2) 企业所得税

北京理工雷科电子信息技术有限公司于2017年10月25日被重新认定为高新技术企业，取得编号为GF201711004046号的高新技术企业证书，自2017年1月1日至2019年12月31日享受15%的优惠企业所得税税率。

西安奇维科技有限公司于2017年10月18日被重新认定为高新技术企业，取得编号为GR201761000480的高新技术企业证书，发证日期为2017年10月18日，有效期为3年。

成都爱科特科技开展有限公司于2016年11月4日被认定为高新技术企业，取得编号为GR201651000189的高新技术企业证书，自2017年1月1日至2019年12月31日享受15%的优惠企业所得税税率。

苏州博海创业微系统有限公司于2016年11月30日被认定为高新技术企业，取得编号为GR201632000944的高新技术企业证书，自2017年1月1日至2019年12月31日享受15%的优惠企业所得税税率。

六、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2019年 1 月 1 日，“期末”系指 2019年6月30日，“本期”系指2019年1月1日至6月30日，“上期”系指2018年1月1日至6月30日，货币单位为人民币元。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,481,254.53	2,520,738.61
银行存款	124,854,422.61	311,095,349.99
其他货币资金	2,811,316.11	24,894,956.10
合计	130,146,993.25	338,511,044.70

注：本公司其他货币资金有81,447.95元存于证券资金户，另有银行承兑汇票的保证金 1,647,645.05 元，保函保证金 1,082,223.11 元。

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额
银行承兑汇票保证金	1,647,645.05
保函保证金	1,082,223.11
合计	2,729,868.16

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	14,609,600.00	23,619,485.60
商业承兑票据	85,985,271.80	151,794,215.44
合计	100,594,871.80	175,413,701.04

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,300,000.00	
商业承兑票据		7,768,414.00
合计	2,300,000.00	7,768,414.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	

按组合计提坏账准备的应收账款	1,006,402,775.28	100.00%	69,420,507.83	6.90%	936,982,267.45
其中：					
账龄组合	1,006,402,775.28	100.00%	69,420,507.83	6.90%	936,982,267.45
合计	1,006,402,775.28	100.00%	69,420,507.83	6.90%	936,982,267.45

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	755,118,402.56	100.00%	59,312,694.54	7.85%	695,805,708.02
其中：					
账龄组合	755,118,402.56	100.00%	59,312,694.54	7.85%	695,805,708.02
合计	755,118,402.56	100.00%	59,312,694.54	7.85%	695,805,708.02

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	870,083,827.38	43,504,191.38	5.00
1—2年(含2年)	92,959,620.59	9,295,962.06	10.00
2—3年(含3年)	26,309,046.38	7,892,713.92	30.00
3—4年(含4年)	4,688,489.86	2,344,244.93	50.00
4—5年(含5年)	11,956,791.06	5,978,395.53	50.00
5年以上	405,000.01	405,000.01	100.00
合计	1,006,402,775.28	69,420,507.83	--

(2) 应收账款坏账准备

本年计提坏账准备金额 10,107,813.29元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	款性质	年末余额	账龄	占应收账款余额(%)
某单位	货款	62,318,971.90	1年以内	6.19
某单位	项目款	48,011,346.63	一年以内	4.77
某单位	货款	67,930,965.25	1年以内, 1-2年	6.75
某单位	货款	37,271,229.55	1年以内	3.70
某单位	货款	28,768,046.52	1年以内	2.86
合计		244,300,559.85		24.27

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	85,723,244.93	75.48%	72,168,299.88	83.91%
1至2年	16,834,999.92	14.82%	6,580,080.38	7.65%
2至3年	5,809,167.35	5.12%	7,075,838.37	8.23%
3年以上	5,203,137.01	4.58%	178,530.51	0.21%
合计	113,570,549.21	--	86,002,749.14	--

(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	账龄	年末余额	占预付款项期末余额合计数的比例	未结算的原因
某单位	1年以内	8,411,283.84	7.41	按结算时间点结算
某单位	1年以内	6,570,000.00	5.78	尚未结算
某单位	2年以内	6,500,000.00	5.72	项目未交付
某单位	4年以内	5,500,000.00	4.84	项目未交付
某单位	1年以内	5,092,400.00	4.48	项目未交付
小计		32,073,683.84	28.24	

5、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		5,145,748.08
其他应收款	20,041,907.14	8,378,161.10
合计	20,041,907.14	13,523,909.18

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款		867,665.89
理财产品		4,278,082.19
合计		5,145,748.08

(2) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,444,996.89	100.00	4,403,089.75	18.01	20,041,907.14
合计	24,444,996.89	100.00	4,403,089.75	18.01	20,041,907.14

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,656,182.13	100.00%	3,278,021.03	28.12%	8,378,161.10
合计	11,656,182.13	100.00%	3,278,021.03	28.12%	8,378,161.10

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	金额	坏账准备	计提比例
1 年以内	17,520,310.56	876,015.53	5.00
1—2 年（含 2 年）	380,873.13	38,087.31	10.00
2—3 年（含 3 年）	3,824,334.29	1,147,300.29	30.00
3—4 年（含 4 年）	73,231.50	36,615.75	50.00
4—5 年（含 5 年）	682,353.09	341,176.55	50.00
5 年以上	1,963,894.32	1,963,894.32	100.00
合计	24,444,996.89	4,403,089.75	18.01

2) 其他应收账款坏账准备

本年计提坏账准备金额 1,125,068.72 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金（投标及供货）	6,959,880.98	8,986,803.06
个人社保费及公积金	5,058,525.35	1,243,688.55

职工个人借款	7,030,706.19	912,161.58
资金往来	3,764,386.99	234,501.22
其他	332,465.40	279,027.72
即征即退款	1,299,031.98	
合计	24,444,996.89	11,656,182.13

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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
北京理工足球俱乐部有限公司	往来款	7,000,000.00	1 年以内	28.64%	350,000.00
北京理工大学结算部	房租押金	1,293,532.63	2-3 年	5.29%	388,059.79
中兴通讯股份有限公司	合作保证金	1,000,000.00	1 年以内	4.09%	50,000.00
刘伟	借款	1,104,060.51	1 年以内	4.52%	55,203.03
国家税务总局北京市税务局海淀区税务局第五税务所	即征即退款	1,299,031.98	1 年以内	5.31%	64,951.60
合计	--	11,696,625.12	--		908,214.42

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	154,013,992.84	742,350.59	153,271,642.25	108,875,229.67	742,350.59	108,132,879.08
在产品	362,528,641.97	8,255.68	362,520,386.29	261,460,452.38	8,255.68	261,452,196.70
库存商品	10,641,209.39	315,400.16	10,325,809.23	20,507,881.02	315,400.16	20,192,480.86
委托加工物资				12,341,456.89		12,341,456.89
半成品	2,460,154.61	0.00	2,460,154.61			
发出商品	3,352,584.30	0.00	3,352,584.30			
合计	532,996,583.11	1,066,006.43	531,930,576.68	403,185,019.96	1,066,006.43	402,119,013.53

(2) 存货跌价准备

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	742,350.59					742,350.59

在产品	8,255.68					8,255.68
库存商品	315,400.16					315,400.16
合计	1,066,006.43					1,066,006.43

(3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	是否满足生产经营需要	已销售
在产品	是否满足生产经营需要	已销售
库存商品	市场公允销售价格及相关税费	已销售

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	25,000,000.00	469,562,000.00
待抵扣进项税	31,765,736.58	62,565,050.48
其他	4,701.78	7,147.14
合计	56,770,438.36	532,134,197.62

8、长期股权投资

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
苏州理工雷科传感技术有限公司	6,084,744.82			428,353.30							6,513,098.12	
华芯安戎科技(北京)有限公司		3,000,000.00									3,000,000.00	
苏州市博海元件电子科技有限公司	6,667,000.00			-448,579.59							6,218,420.41	
小计	12,751,744.82	3,000,000.00		-20,226.29							15,731,518.53	

二、联营企业										
合计	12,751,744.82	3,000,000.00		-20,226.29					15,731,518.53	

9、其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
其他	94,266,823.77	61,612,985.31
合计	94,266,823.77	61,612,985.31

1) 北京理工雷科电子信息技术有限公司、北京中关村创业投资发展有限公司和深圳前海盛元投资有限公司以有限合伙人、与北京乾盛投资有限公司以普通合伙人共同成立北京国杰乾盛投资管理中心(有限合伙)，由北京乾盛投资有限公司全面负责日常管理和经营决策。其中北京理工雷科电子信息技术有限公司应认缴10,000.00万元

2) 北京理工雷科电子信息技术有限公司以货币形式认购北京鲸鲨软件科技有限公司新增注册资本221万元，认购价为人民币990万元。认购后占其股权比例为7.62%。

3) 北京理工雷科电子信息技术有限公司出资100万元投资内蒙古中金国通科技有限公司，占其股权比例6.40%。

4) 西安奇维科技有限公司出资150万元投资西安奥瑞思智能科技有限公司，占其股权比例5%。

10、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	238,635,987.95	181,929,030.43
合计	238,635,987.95	181,929,030.43

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	48,603,753.79	156,727,217.28	5,826,366.09	5,687,863.72	28,129,271.66	244,974,472.54
2.本期增加金额	64,851,271.77	6,559,822.36	212,212.39	514,866.79	1,769,741.79	73,907,915.10
(1) 购置	64,851,271.77	6,559,822.36	212,212.39	514,866.79	1,769,741.79	73,907,915.10
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	119,108.49	119,108.49
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	119,108.49	119,108.49

4.期末余额	113,455,025.56	163,287,039.64	6,038,578.48	6,202,730.51	29,779,904.96	318,763,279.15
二、累计折旧						
1.期初余额	11,122,168.67	31,703,662.53	4,851,681.63	1,721,995.89	13,645,933.39	63,045,442.11
2.本期增加金额	1,211,544.49	13,093,418.77	525,205.30	512,666.90	1,857,592.65	17,200,428.11
(1) 计提	1,211,544.49	13,093,418.77	525,205.30	512,666.90	1,857,592.65	17,200,428.11
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	9,206.14	109,372.87	118,579.01
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	9,206.14	109,372.87	118,579.01
4.期末余额	12,333,713.16	44,797,081.30	5,376,886.93	2,225,456.65	15,394,153.17	80,127,291.21
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	101,121,312.40	118,489,958.35	661,691.55	3,977,273.86	14,385,751.79	238,635,987.95
2.期初账面价值	37,481,585.12	125,023,554.75	974,684.46	3,965,867.83	14,483,338.27	181,929,030.43

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	81,460,895.04	71,642,320.22
合计	81,460,895.04	71,642,320.22

(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
固态存储产品规模化生产项目	70,659,305.66		70,659,305.66	60,840,730.84		60,840,730.84
GNSS 导航基带芯片	9,126,615.21		9,126,615.21	9,126,615.21		9,126,615.21

导航模拟测试控制系统软件	1,221,982.72		1,221,982.72	1,221,982.72		1,221,982.72
天线测量系统	452,991.45		452,991.45	452,991.45		452,991.45
合计	81,460,895.04		81,460,895.04	71,642,320.22		71,642,320.22

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

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
固态存储产品规模化生产项目	164,000,000.00	60,840,730.84	9,818,574.82			70,659,305.66	43.00%
GNSS 导航基带芯片	10,520,000.00	9,126,615.21				9,126,615.21	87.00%
导航模拟测试控制系统软件	2,715,517.24	1,221,982.72				1,221,982.72	45.00%
天线测量系统	760,000.00	452,991.45				452,991.45	60.00%
合计	177,995,517.24	71,642,320.22	9,818,574.82			81,460,895.04	--

(续)

项目名称	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
固态存储产品规模化生产项目	43.00				其他
GNSS 导航基带芯片	87.00				其他

导航模拟测试控制系统软件	45.00				其他
天线测量系统	60.00				其他
合计	--				--

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	7,765,307.06	86,554,282.36	27,058,600.00	104,346,917.36	225,725,106.78
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	10,273,340.07	10,273,340.07
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	10,273,340.07	10,273,340.07
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	7,765,307.06	86,554,282.36	27,058,600.00	114,620,257.43	235,998,446.85
二、累计摊销					
1.期初余额	934,798.71	48,747,994.62	0.00	15,573,925.36	65,256,718.69
2.本期增加金额	79,816.62	7,931,430.04	0.00	5,674,910.59	13,686,157.25
(1) 计提	79,816.62	7,931,430.04	0.00	5,674,910.59	13,686,157.25
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,014,615.33	56,679,424.66	0.00	21,248,835.95	78,942,875.94
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	6,750,691.73	29,874,857.70	27,058,600.00	93,371,421.48	157,055,570.91
2.期初账面价值	6,830,508.35	37,806,287.74	27,058,600.00	88,772,992.00	160,468,388.09

13、开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他
存储系统		2,815,215.79			1,501,592.67	
项目一		3,524,656.54			4,144,668.16	
项目二		673,761.51			254,419.12	
记录仪		3,724,201.62			3,892,724.76	
视频采集与处理系统		482,570.01			400,379.10	
项目三		794,179.59			922,837.66	
项目四		447,092.15			447,092.15	
项目五		1,435,403.22			1,435,403.22	
项目六		1,692,792.36			1,692,792.36	
项目七		1,170,108.29			1,170,108.29	
项目八		403,961.17			403,961.17	
项目九		429,451.05			429,451.05	
合计		17,593,393.30			16,695,429.71	

14、商誉

(1) 商誉账面原值

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
北京理工雷科电子信息技术有限公司	617,850,445.26					617,850,445.26
成都爱科特科技发展有限公司	283,434,137.58					283,434,137.58
西安奇维科技有	738,687,147.97					738,687,147.97

限公司					
苏州博海创业微系统有限公司	110,800,852.33				110,800,852.33
合计	1,750,772,583.14				1,750,772,583.14

注：（1）公司2018年末对收购北京理工雷科电子信息技术有限公司形成的商誉进行减值测试，将北京理工雷科电子信息技术有限公司商誉相关资产视为一个资产组，根据资产组过往业绩表现和未来经营预期，对资产组未来现金流量作出估计：预测期5年，预测期收入平均增长率8.52%，折现率13.40%计算现金流折现后资产组可收回金额82,600.00万元，与包含了商誉的资产组账面价值80,271.17万元相比，不存在减值。

（2）公司2018年末对收购成都爱科特科技发展有限公司形成的商誉进行减值测试，将成都爱科特科技发展有限公司商誉相关资产视为一个资产组，根据资产组过往业绩表现和未来经营预期，对资产组未来现金流量作出估计：预测期5年，预测期收入平均增长率7.78%，折现率13.40%计算现金流折现后资产组可收回金额40,800.00万元，与包含了商誉的资产组账面价值30,907.19万元相比，不存在减值。

（3）公司2018年末对收购西安奇维科技有限公司形成的商誉进行减值测试，将西安奇维科技有限公司商誉相关资产视为一个资产组，根据资产组过往业绩表现和未来经营预期，对资产组未来现金流量作出估计：预测期5年，预测期收入平均增长率4.45%，折现率13.40%计算现金流折现后资产组可收回金额87,700.00万元，与包含了商誉的资产组账面价值82,333.43万元相比，不存在减值。

（4）公司2018年末对收购苏州博海创业微系统有限公司形成的商誉进行减值测试，将苏州博海创业微系统有限公司商誉相关资产视为一个资产组，根据资产组过往业绩表现和未来经营预期，对资产组未来现金流量作出估计：预测期5年，预测期收入平均增长率23.88%，折现率13.40%计算现金流折现后资产组可收回金额16,900.00万元，与包含了商誉的资产组账面价值11,857.79万元相比，不存在减值。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	11,673,432.74	260,501.67	2,059,719.19	0.00	9,874,215.22
信号源发生开发费	0.00	392,135.57	21,785.30	0.00	370,350.27
合计	11,673,432.74	652,637.24	2,081,504.49	0.00	10,244,565.49

16、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

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
内部交易未实现利润	9,670,052.25	2,147,973.85	10,446,997.78	2,324,379.48
坏帐准备	73,823,597.57	10,730,637.05	62,590,715.64	9,505,927.92
存货跌价准备	1,066,006.43	159,900.96	1,066,006.43	159,900.96
递延收益	1,000,000.00	150,000.00	1,000,000.00	150,000.00
股权激励费用	45,075,869.44	9,800,418.72	32,623,669.46	7,000,453.73
合计	130,635,525.69	22,988,930.58	107,727,389.31	19,140,662.09

(2) 未经抵销的递延所得税负债

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	63,121,873.16	15,780,468.29	71,372,830.96	17,843,207.74
合计	63,121,873.16	15,780,468.29	71,372,830.96	17,843,207.74

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		22,988,930.58		19,140,662.09
递延所得税负债		15,780,468.29		17,843,207.74

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	91,975,275.08	53,739,417.36
合计	91,975,275.08	53,739,417.36

(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

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	9,552,030.24	9,552,030.24	

2022 年	14,643,170.83	14,643,170.83	
2023 年	29,544,216.29	29,544,216.29	
2024 年	38,235,857.72		
合计	91,975,275.08	53,739,417.36	--

17、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	0.00	6,177,078.13
预付工程款	6,889,609.70	9,188,109.70
预付设备款	13,960,496.92	13,960,496.92
合计	20,850,106.62	29,325,684.75

18、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	192,677,738.00	37,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	128,696,950.00
合计	212,677,738.00	165,696,950.00

短期借款分类的说明：

子公司北京理工雷科于2019年3月15日在北京银行取得综合授信合同70,000,000.00元，由本公司及戴斌担保，截止到2019年6月30日在综合授信额度内向北京银行贷款7笔，共计69980788.00元。

②、子公司北京理工雷科于2018年10月29日在华夏银行取得综合授信合同60,000,000.00元，由本公司担保，截止到2019年6月30日在综合授信额度内向华夏银行贷款2笔，共计29,436,950.00元。

③、子公司北京理工雷科于2019年4月12日在民生银行取得综合授信合同80,000,000.00元，由本公司担保，截止到2019年6月30日在综合授信额度内向民生银行贷款6笔，共计43,260,000.00元。

④、子公司北京理工雷科于2019年2月21日在宁波银行取得综合授信合同50,000,000.00元，由本公司担保，截止到2019年6月30日在综合授信额度内向民生银行贷款4笔，共计30,000,000.00元

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	35,300,304.15	43,100,466.09
银行承兑汇票	8,221,324.17	10,077,274.94
合计	43,521,628.32	53,177,741.03

20、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	211,736,900.33	169,034,833.37
1-2 年	27,918,662.61	22,433,461.84
2-3 年	10,129,367.41	8,444,643.60
3 年以上	988,560.48	1,557,482.07
合计	250,773,490.83	201,470,420.88

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	16,325,804.96	合同期内
供应商二	7,794,258.73	合同期内
供应商三	3,310,045.19	合同期内
供应商四	3,274,324.68	合同期内
供应商五	2,660,000.00	合同期内
合计	33,364,433.56	--

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	13,983,658.37	32,300,128.99
1-2 年	20,046,763.16	5,185,577.82
2-3 年	1,473,772.45	26,252.14
3 年以上	74,252.14	48,000.00
合计	35,578,446.12	37,559,958.95

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	9,584,483.02	项目未完结
客户二	4,357,000.01	项目未完结
合计	13,941,483.03	--

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	20,307,366.70	132,181,493.33	131,256,078.44	21,232,781.59
二、离职后福利-设定提存计划	13,766.56	6,315,814.98	6,316,050.80	13,530.74
合计	20,321,133.26	138,497,308.31	137,572,129.24	21,246,312.33

(2) 短期薪酬列示

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	20,068,417.63	119,574,399.16	118,530,806.07	21,112,010.72
2、职工福利费	30,976.26	2,996,395.51	3,001,080.51	26,291.26
3、社会保险费	6,864.49	3,665,983.00	3,661,019.77	11,827.72
其中：医疗保险费	4,028.30	3,276,059.92	3,271,806.90	8,281.32
工伤保险费	226.24	153,001.58	152,951.60	276.22
生育保险费	2,609.95	236,921.50	236,261.27	3,270.18
4、住房公积金	48,009.00	4,265,495.00	4,260,802.00	52,702.00
5、工会经费和职工教育经费	153,099.32	123,082.97	276,182.29	0.00
6、劳务工资	0.00	1,556,137.69	1,526,187.80	29,949.89
合计	20,307,366.70	132,181,493.33	131,256,078.44	21,232,781.59

(3) 设定提存计划列示

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	13,470.24	6,066,275.74	6,074,820.25	4,925.73

2、失业保险费	296.32	241,339.24	241,230.55	405.01
3、企业年金缴费	0.00	8,200.00	0.00	8,200.00
合计	13,766.56	6,315,814.98	6,316,050.80	13,530.74

23、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,000,241.04	8,524,544.61
企业所得税	20,342,503.67	22,325,691.87
个人所得税	896,883.70	1,029,143.11
城市维护建设税	626,611.52	1,057,040.43
房产税	28,731.26	28,912.09
土地使用税	37,779.75	37,779.75
印花税	77,564.76	153,121.78
教育费附加	489,362.15	796,568.48
残保金	228,030.10	227,929.93
水利基金	1,818.44	21,016.18
其他	265.49	4,587.25
合计	27,729,791.88	34,206,335.48

24、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	322,358.19	356,826.73
其他应付款	5,300,346.67	8,673,383.41
合计	5,622,704.86	9,030,210.14

(1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	322,358.19	356,826.73
合计	322,358.19	356,826.73

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

资金往来	1,040,041.13	2,338,210.00
保证金、押金等	1,523,538.68	2,159,851.48
个人报销	930,730.75	2,092,180.76
其他	1,806,036.11	2,083,141.17
合计	5,300,346.67	8,673,383.41

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

没有账龄超过1年的重要其他应付款。

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	33,000,000.00	
合计	33,000,000.00	

长期借款分类的说明：

公司子公司北京理工雷科电子信息技术有限公司以天津市东丽区外环线南侧昆仑路东侧矽谷港湾D区D2-5-1房屋建筑作为抵押，与天津农村商业银行签订《抵押合同》，合同编号为1060A052201900012001，抵押期间为2019年6月11日至2029年6月10日，本合同所担保的债权最高额为16,500,000.00元。

26、递延收益

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	15,892,846.41	0.00	1,086,739.63	14,806,106.78	收到财政拨款或提供项目资助
合计	15,892,846.41		1,086,739.63	14,806,106.78	--

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于北斗的XX报送与XX救援系统	6,072,000.00			379,500.00			5,692,500.00	与资产相关
北斗卫星导航隧道内XX	2,120,842.50			238,053.75			1,882,788.75	与资产相关

与雷达扩展监测系统								
智能汽车用XX高精度XXX雷达技术研发	1,135,158.24			23,274.79			1,111,883.45	与资产相关
基于北斗的XXXX信息发布能力增强应用示范项目	1,433,440.00			89,590.00			1,343,850.00	与资产相关
雷达差分干涉测量系统	186,309.54			0.00			186,309.54	与收益相关
雷达、光电协调探测与干扰系统	421,175.49			0.00			421,175.49	与收益相关
典型WX化学品BZ机理及事故防控关键技术研究	1,139,992.62			0.00			1,139,992.62	与收益相关
多平台空天遥感信息实时项目	20,071.09			20,071.09			0.00	与收益相关
北斗SIP模块及应用	358,856.93			0.00			358,856.93	与资产相关
北斗射频基带一体化北斗SIP模块关键技术研发	1,160,000.00			0.00			1,160,000.00	与收益相关
固态存储产品的规模化生产1期建设项目	1,000,000.00			0.00			1,000,000.00	与资产相关
卫星遥感接收系统设备生产线技术改造	45,000.00			11,250.00			33,750.00	与资产相关
多模卫星实时数据采集	500,000.00			250,000.00			250,000.00	与收益相关

分析系统								
轻小型机动战矩阵信息设备研发	150,000.00			75,000.00			75,000.00	与收益相关
军民共用甚高频数据交换系统研发	150,000.00						150,000.00	与收益相关

其他说明：

(1) 北京理工雷科于 2015 年度收到北京市经济和信息化委员会拨付的基于北斗的 XX 报送与 XX 救援系统项目补助资金共计 7,590,000.00 元，公司用于引进设备，分 10 年摊销，本期摊销 379,500.00 元。

(2) 北京理工雷科于 2015 年度收到北京市科学技术委员会拨付的北斗卫星导航隧道内 XX 与雷达扩展监测系统项目补助资金共计 2,596,950.00 元，公司于 2018 年转无形资产，于 2017 年 3 月开始达到预计可使用状态，分 10 年摊销，本期摊销为 238053.75 元。

(3) 北京理工雷科于 2016 年度收到北京市科学技术委员会拨付的智能汽车用 XX 高精度 XXX 雷达技术研发项目补助资金共计 4,000,000.00 元，确认与资产相关 1,181,707.82 元，包含多个开始使用日期不同的资产，分 5 年摊销，本期摊销 23,274.79 元。

(4) 北京理工雷科于 2016-2017 年度收到北京国际工程咨询公司拨付的基于北斗的 XXXX 信息发布能力增强应用示范项目补助资金共计 1,791,800.00 元，公司主要用于材料采购，分 10 年摊销，本期摊销 89,590.00 元。

(5) 北京理工雷科于 2017-2018 年度收到北京理工大学拨付的国家自然科学基金国家重大科研仪器研制项目补助资金共计 2,800,000.00 元，公司主要用于项目研制，按照项目已发生的费用摊销，本期未摊销。

(6) 北京理工雷科于 2017-2018 年度收到中国科学院信息工程研究所拨付的雷达、光电协调探测与干扰系统补助资金共计 540,000 元，公司主要用于项目研制，按照项目已发生的费用摊销，本期未摊销。

(7) 北京理工雷科于 2017-2018 年度收到北京理工大学拨付的典型 WX 化学品 BZ 机理及事故防控关键技术研究补助资金共计 1,152,000 元，公司主要用于项目研制，按照项目已发生的费用摊销，本期为摊销。

(8) 北京理工雷科于 2014 年度收到北京理工大学拨付的 2012 年科技超过转化项目补助资金共计 1,204,273.51 元，公司用于引进设备，并按所购设备的摊销年限 5 年摊销，本期摊销 20,071.09 元。

(9) 苏州博海于 2016 年度收到苏州科技局拨付的科技发展计划项目经费（苏科资 [2016] 137 号、苏财教字 [2016] 61 号）共计 50 万元，公司用于北斗 SIP 模块机应用项目（项目编号 SGC201640），项目期限 2 年，该项目共计拨款 70 万元，2016 年拨款 50 万元，剩余 20 万元在项目验收成功后下拨。2017 年

公司另收到地区配套资金 25 万元。此项目实际执行期为 2016-3-1 至 2018-9-30，根据华星会审字 [2018] 0722 的专项审计报告，收到的资金均用于购置设备，本期未摊销。

(10) 苏州博海于 2016 年度收到苏州科技局拨付的省重点研发专项资金共计 105 万元，2017 年度收到专项资金 15 万元，共计收到苏州科技局拨款 120 万元；2017 年度公司另收到地区配套资金 60 万元，共计收到政府补助资金 180 万。公司将专项资金用于北斗射频基带一体化 SIP 模块关键技术研发项目，项目期限 3 年。

(11) 西安奇维科技有限公司于 2017 年收到财政拨款或提供项目资助款共计 1,000,000.00 元，用于固态存储产品的规模化生产 1 期建设项目。由于该项目未转固，本期未摊销。

(12) 成都爱科特科技发展有限公司于 2017 年度收到成都市青羊区科学技术和经济与信息化局拨付的成都市中小企业发展专项资金成长工程项目补助款共计 90,000.00 元，该笔资金主要用于固定资产投资项目以及信息化应用建设项目，摊销期为 4 年，2017 年摊销 22,500.00 元，本期摊销 11,250.00 元。

(13) 成都爱科特科技发展有限公司于 2018 年度收到成都市青羊区科学技术和经济与信息化局拨付的多模卫星实时数据采集分析系统服务项目专项款共计 1,000,000.00 元，主要为各项设备系统进行数据处理服务，摊销期限为 2018 年 1 月至 2019 年 12 月，本期摊销 250,000.00 元。

(14) 成都爱科特科技发展有限公司于 2018 年度收到成都市青羊区科学技术和经济与信息化局拨付的 RD3 项目补助款共计 300,000.00 元，该笔款项为专项款经费专用，项目执行周期计划为 2 年，摊销期限为 2018 年 1 月至 2019 年 12 月，本期摊销 150,000.00 元。

(15) 成都爱科特科技发展有限公司于 2018 年度收到成都市科学技术局拨付的 RD5 项目补助款共计 300,000.00 元，该笔款项为专项款经费专用，项目执行周期计划为 2 年，摊销期限为 2018 年 6 月至 2020 年 6 月，本期摊销 75,000.00 元。

27、股本

	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	1,139,746,650.00				-58,579,200.00	-58,579,200.00	1,081,167,450.00

注：公司终止实施 2017、2018 年股权激励，回购注销尚未解锁的限制性股票 58,579,200 股，上述回购注销事宜已于 2019 年 5 月份完成。

28、资本公积

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）	2,123,791,777.29	0.00	293,481,792.00	1,830,309,985.29
其他资本公积	30,863,579.95	11,978,128.00	13,905,460.22	28,936,247.73
合计	2,154,655,357.24	11,978,128.00	307,387,252.22	1,859,246,233.02

注：公司终止实施 2017、2018 年股权激励，回购激励对象尚未解锁的限制性股票 58,579,200 股，相应减少资本溢价。

29、库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	52,165,395.42	97,782,157.50		149,947,552.92
合计	52,165,395.42	97,782,157.50		149,947,552.92

注：公司于 2018 年 11 月-2019 年 6 月通过股票回购专用证券账户以集中竞价的方式累计回购股份 25,724,780 股，占公司总股本的 2.38%，最高成交价为 7.42 元/股，最低成交价为 5.16 元/股，支付的总金额为 149,947,552.92 元（含交易费用）。

30、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	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		
二、将重分类进损益的其他综合收益		31,866,823.77				31,866,823.77		31,866,823.77
其他综合收益合计		31,866,823.77				31,866,823.77		31,866,823.77

31、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	57,416,990.85	0.00	14,580,603.15	42,836,387.70
合计	57,416,990.85	0.00	14,580,603.15	42,836,387.70

32、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	605,027,083.97	503,415,603.99
调整后期初未分配利润	605,027,083.97	503,415,603.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	69,035,200.48	136,277,594.00
应付普通股股利	0.00	34,666,114.02
期末未分配利润	674,062,284.45	605,027,083.97

33、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	460,854,281.69	237,626,553.47	389,959,914.79	196,963,664.57
其他业务	8,015,667.57	3,515,205.44	3,321,030.86	1,355,191.10
合计	468,869,949.26	241,141,758.91	393,280,945.65	198,318,855.67

34、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	630,019.04	1,037,883.41
教育费附加	448,313.26	741,345.31
房产税	297,931.47	201,104.28
土地使用税	81,934.83	81,934.83
印花税	276,720.04	157,090.53
其他税费	149,649.92	
残保金		2,603.04
水利建设基金		19,645.75
合计	1,884,568.56	2,241,607.15

35、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	151,475.39	
工资及附加	11,606,811.30	8,781,728.01
折旧费	77,657.04	13,507.74
差旅费	734,171.73	889,709.75

其他	635,117.32	178,621.61
广告及业务宣传费	106,808.66	98,130.73
招待费	800,463.24	930,375.12
办公费	498,451.43	
交通费		147,783.32
租赁费		51,900.00
办公费		220,311.58
日常办公		90,620.30
维修费		70,868.11
合计	14,610,956.11	11,473,556.27

36、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	26,149,732.43	25,053,065.34
折旧费	5,741,617.09	5,595,369.42
差旅费	1,946,851.90	2,440,182.14
业务招待费	2,103,117.37	1,061,798.56
税费	100.17	253,199.14
资产摊销	11,064,371.41	11,888,390.51
办公费	5,720,202.84	1,980,272.57
汽车费用	455,500.07	136,728.34
中介机构费用	3,254,221.74	1,030,327.88
其他	4,508,624.70	4,852,379.26
房租	6,635,095.61	9,124,618.28
物业费	2,445,167.09	2,285,955.34
装修费	1,563,606.38	340,492.19
股权激励费用	12,375,700.00	10,985,000.00
低值易耗品摊销		2,716.00
咨询费		230,602.02
广告宣传费		578,807.01
专利费用		27,140.00
通讯费		78,455.62
会议费		101,675.00
饮用水		51,995.36

维修/服务费		19,214.66
工会经费		127,814.92
保密费用		3,958.61
合计	83,963,908.80	78,250,158.17

37、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,166,345.69	11,300,947.33
材料、燃料费	4,160,509.32	9,211,693.39
折旧	506,327.47	168,948.89
租赁费		516,974.16
差旅费	192,138.08	259,568.10
外协试验费		120,886.22
股权激励费用	76,600.00	
试验费	27,622.65	7,961.17
评审、验收费		11,000.00
专用费		
设备费		
其他	84,357.19	163,998.47
制造费用	986,515.22	
合计	24,200,415.62	21,761,977.73

38、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,892,029.78	3,026,078.57
减：利息收入	681,628.76	11,721,031.62
减：利息资本化金额		
汇兑损益	184,628.11	
票据贴现息		379,646.99
其他	52,278.31	51,724.85
合计	7,447,307.44	-8,263,581.21

39、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
大规模 XXXXXXXXXXXX 小型化技术研究	2,250,000.00	
即征即退	1,814,555.96	
多平台空天遥感信息实时项目	20,071.09	
基于北斗的 XX 报送与 XX 救援系统	379,500.00	
北斗卫星导航隧道内 XX 与雷达扩展监测系统	238,053.75	
智能汽车用 XX 高精度 XXX 雷达技术研发	23,274.79	
基于北斗的 XXXX 信息发布能力增强应用示范项目	89,590.00	
2018 年青羊区相关产业政策资金	1,942,400.00	
多模卫星实时数据采集分析系统	250,000.00	
轻小型机动战矩阵信息设备研发	75,000.00	
卫星地面接收系统的 KA 频段信道设备的研发	11,250.00	
合计	7,093,695.59	

40、投资收益

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	-20,226.29	
其他	2,159,241.91	
合计	2,139,015.62	

41、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-11,232,882.02	-3,655,101.70
合计	-11,232,882.02	-3,655,101.70

42、资产处置收益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置	1,913.62	
合计	1,913.62	

43、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,293,541.52	525,633.38	1,293,541.52
违约赔偿收入	60,000.00		60,000.00
其他	37,785.20	17,024,621.00	37,785.20
员工考核收入		22,000.00	
个税返还		180,421.47	
不需支付的往来款		39,047.61	
合计	1,391,326.72	937,348.67	

计入当期损益的政府补助：

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴款		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	112,541.52		与收益相关
2017 年下半年稳增长奖励		奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	600,000.00		与收益相关
2018 年科技计划知识产权强企培育项目		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	560,000.00		与收益相关
校园招聘补贴		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	3,000.00		与收益相关
首都知识产权服务业协		补助	因研究开发、技术更新及	否	否	18,000.00		与收益相关

会政府补贴			改造等获得的补助					
西安市国内专利资助款		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		5,500.00	与收益相关
科技资源统筹中心创新券补贴		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		86,706.00	与收益相关
2016 年安全生产奖励费		奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		5,000.00	与收益相关
社保中心稳岗补贴		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		128,427.38	与收益相关
科经信局		奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		300,000.00	与收益相关

44、营业外支出

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
固定资产处置损失	4,576.13	240.00	4,576.13
税收罚款、滞纳金等支出	52,155.33	866.69	52,155.33

对外捐赠	499,952.20	150,000.00	499,952.20
罚款支出	200.00		200.00
其他	8,214.01	31.35	8,214.01
合计	565,097.67	151,138.04	565,097.67

其他说明：

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	24,563,320.31	16,411,862.92
递延所得税费用	-5,911,007.94	-1,171,096.53
合计	18,652,312.37	15,240,766.39

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	94,449,005.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,612,251.42
子公司适用不同税率的影响	-14,861,213.69
调整以前期间所得税的影响	-103,673.62
非应税收入的影响	3,033.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	725,333.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,354,095.13
研究开发费加成扣除的纳税影响	-1,077,514.24
所得税费用	18,652,312.37

46、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息	959,978.62	997,642.98
政府奖励及补助	5,355,400.00	405,206.00
资金往来	46,660,067.51	20,385,812.50

其他	23,874,074.03	5,580,354.09
保证金	1,844,101.26	
合计	78,693,621.42	27,369,015.57

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	36,229,176.57	26,788,057.22
资金往来	97,558,131.95	27,019,181.77
其他	16,322,073.93	29,029,735.05
保证金	3,202,750.00	
合计	153,312,132.45	82,836,974.04

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品		661,370,000.00
投资收益		400,913.97
合计		661,770,913.97

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品		1,284,370,000.00
合计		1,284,370,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	372,070.77	
合计	372,070.77	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
退还认购款	355,768,722.30	587,116.05
回购	97,782,157.54	
购买少数股东股权	39,593,120.00	

合计	493,143,999.84	587,116.05
----	----------------	------------

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	75,796,693.31	71,388,714.41
加: 资产减值准备	11,232,882.02	3,655,101.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,200,428.11	6,947,601.53
使用权资产折旧		11,308,684.57
无形资产摊销	13,686,157.25	1,650,847.49
长期待摊费用摊销	2,081,504.49	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	1,913.62	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	4,576.13	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0.00	
财务费用(收益以“-”号填列)	7,892,029.78	-9,110,994.68
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,139,015.62	-400,913.97
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,848,268.49	-3,116,292.24
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-2,062,739.45	-42,749,840.99
存货的减少(增加以“-”号填列)	-123,478,552.07	-191,562,729.93
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-230,079,500.84	23,557,097.11
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	28,741,043.14	10,505,926.34
经营活动产生的现金流量净额	-204,970,848.62	-117,926,798.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	127,417,125.09	370,254,798.18
减: 现金的期初余额	334,880,454.51	797,756,106.83
现金及现金等价物净增加额	-207,463,329.42	-427,501,308.65

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	127,417,125.09	334,880,454.51

其中：库存现金	2,481,254.53	2,520,738.61
可随时用于支付的银行存款	124,854,422.61	309,483,154.74
可随时用于支付的其他货币资金	81,447.95	22,876,561.16
三、期末现金及现金等价物余额	127,417,125.09	334,880,454.51

48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,729,868.16	银行承兑汇票保证金、保函保证金
固定资产	83,952,330.31	用于抵押担保
合计	86,682,198.47	--

49、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	286,014.07	6.8747	1,966,260.93
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

50、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2017 年下半年稳增长奖励	600,000.00	营业外收入	600,000.00
2018 年科技计划知识产权强企培育项目	560,000.00	营业外收入	560,000.00
校园招聘补贴	3,000.00	营业外收入	3,000.00
首都知识产权服务业协会政府补贴	18,000.00	营业外收入	18,000.00
稳岗补贴款	112,541.52	营业外收入	112,541.52
西安市国内专利资助		其他收益	
大规模 XXXXXXXXXXXX 小型化技术研究	2,250,000.00	其他收益	2,250,000.00
多平台空天遥感信息实时项目	260,925.85	递延收益	20,071.09
2018 年青羊区相关产业政策资金	1,942,400.00	其他收益	1,942,400.00
基于北斗的 XX 报送与 XX 救援系统	6,831,000.00	递延收益	379,500.00
北斗卫星导航隧道内 XX 与雷达扩展监测系统	2,596,950.00	递延收益	238,053.75
智能汽车用 XX 高精度 XXX 雷达技术研发	4,000,000.00	递延收益	23,274.79
基于北斗的 XXXX 信息发布能力增强应用示范项目	1,612,620.00	递延收益	89,590.00
雷达 XXXX 测量系统	2,800,000.00	递延收益	
雷达、光电协调探测与干扰系统	540,000.00	递延收益	
典型 WX 化学品 BZ 机理及事故防控关键技术研究	1,152,000.00	递延收益	
固态存储产品的规模化生产 1 期建设项目	1,000,000.00	递延收益	
卫星遥感接收系统设备生产线技术改造	112,500.00	递延收益	11,250.00
多模卫星实时数据采集分析系统	1,000,000.00	递延收益	250,000.00
2018RD3 项目补助	300,000.00	递延收益	75,000.00
2018RD5 项目补助	300,000.00	递延收益	
北斗 SIP 模块及应用	383,333.33	递延收益	
北斗射频基带一体化 SIP 模块关键技术研发	1,160,000.00	递延收益	
陕西省技术创新引导专项（基金）		递延收益	
即征即退	1,814,555.96	其他收益	1,814,555.96

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

不适用

2、同一控制下企业合并

不适用

3、反向购买

不适用

4、处置子公司

不适用

5、其他原因的合并范围变动

报告期内，公司与刘升先生、杨柱先生共同出资设立尧云科技（西安）有限公司，截止报告期末公司持股75%的股权。报告期公司将尧云科技（西安）有限公司纳入合并报表范围。

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京理工雷科电子信息技术有限公司	北京	北京	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机技术培训；制造卫星导航定位接收机、雷达及配套设备、频谱测量仪器、干扰场强测量仪器（主要零部件在外埠生产）；制造工业控制计算机及外部设备、印刷专用设备（限在外埠从事生产活动）；加工计算机软硬件；计算机系统 服务；销售电子产品。	100.00%		非同一控制下合并
理工雷科电子（天津）有限公司	天津	天津	卫星导航定位接收机、雷达及配套设备、工业控制计算机、频谱测量仪器、干扰场强测量仪器的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务及制造；计算机软硬件研发、销售；计算机系统服务；销售电子产品。		100.00%	设立
北京理工雷科雷达技术研究院有限公司	北京	北京	雷达及配套设备、导航电子装备及配套设备技术研究；技术开发、技术推广、技术咨询（中介除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）	80.00%		设立
雷科防务（西安）控制技术研究院有限公司	西安	西安	雷达及配套设备、导航电子装备及配套设备技术研发、技术推广、技术咨询；电子产品、计算机软硬件、工业自动化设备及零配件的开发、生产、销售；机械加工；自动化工程的技术咨		80.00%	设立

			询；货物和技术的进出口经营。			
成都爱科特科技发展有限公司	成都	成都	电子科技产品的开发、生产（不含国家限制品种）及技术咨询服务；货物进出口（法律及行政法规禁止的项目除外，法律及行政法规限制的项目取得许可后方可经营）；销售：仪表、计算机、通讯产品（不含无线电发射设备）。	70.00%		非同一控制下合并
西安奇维科技有限公司	西安	西安	电子产品、智能化产品、光机电产品、计算机软硬件、工业自动化设备及零配件的开发、生产、销售；机械加工；无人机的研发、生产、销售、租赁；云计算服务；数据处理；光电跟踪系统、伺服控制系统的研发、生产、销售；自动化工程的技术咨询；货物和技术的进出口经营（国家限制、禁止和须经批准进出口的货物和技术除外）。	100.00%		非同一控制下合并
北京北方奇维电子科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术服务、技术咨询；代理进出口；销售通讯设备、电子产品、文化用品、计算机、软件及辅助设备。		100.00%	非同一控制下合并
理工雷科电子（西安）有限公司	西安	西安	卫星导航定位接收机(不含地面卫星接收设施)、雷达及配套设备、工业控制计算机、频谱测量仪器、干扰场强测量仪器的生产、技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机软硬件研发、销售；计算机系统服务；销售电子产品。		100.00%	非同一控制下合并
苏州博海创业微系统有限公司	苏州	苏州	微波及毫米波器件、组件、模块及微系统的设计、生产、销售和技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动）		66.00%	非同一控制下合并
西安鼎拓科芯电子有限公司	西安	西安	计算机软件的设计、开发、销售及测试；计算机网络工程的技术开发、技术咨询。		100.00%	非同一控制下合并
尧云科技(西安)有限公司	西安	西安	研发:电子计算机技术;技术开发、技术转让、技术咨询;计算机系统设计、集成、安装、调试和管理;数据存储产品、数据管理产品的生产、销售;基础软件服务;数据处理;云计算服务;生产、加工计算机硬件;销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、通讯设备;货物与技术的进出口经营	75.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

母公司在子公司的持股比例和表决权比例全部一致。

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：

公司无持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位，无持有半数以上表决权但不控制被投资单位。

(2) 重要的非全资子公司

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
北京理工雷科雷达技术研究院有限公司	20.00%	-4,364,453.75		-13,885,783.16
成都爱科特科技发展有限公司	30.00%	7,937,421.90		64,148,174.64
苏州博海创业微系统有限公司	34.00%	3,459,455.39		29,084,811.72
尧云科技(西安)有限公司	25.00%	-270,930.71		2,729,069.29

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

子公司少数股东的持股比例和少数股东的表决权比例全部一致，不存在股权比例和表决权不一致的情况。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

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
北京理工雷科雷达技术研究院有限公司	103,243,493.64	31,980,457.67	135,223,951.31	204,652,867.12		204,652,867.12	88,346,389.86	35,092,854.70	123,439,244.56	172,162,491.60		172,162,491.60
成都爱科特科技发展有限公司	268,571,683.42	32,032,138.51	300,603,821.93	90,812,563.06	508,750.00	91,321,313.06	221,792,207.10	32,501,730.75	254,293,937.85	71,451,082.73	845,000.00	72,296,082.73
苏州博海创业微系统有限公司	96,161,205.14	14,226,407.36	110,387,612.50	41,630,414.82	1,518,856.93	43,149,271.75	81,537,356.62	14,764,697.48	96,302,054.10	40,650,703.07	1,518,856.93	42,169,560.00
尧云科技(西安)有限公司	13,171,854.67	152,482.86	13,324,337.53	2,408,060.37	0.00	2,408,060.37						

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

北京理工雷科雷达技术研究院有限公司	3,013,188.73	-9,905,382.64	-9,905,382.64	-6,501,879.53	4,885,954.08	-59,151,622.93	-59,151,622.93	7,692,271.28
成都爱科特科技发展有限公司	80,234,322.06	-21,822,268.77	-21,822,268.77	-2,060,761.38	150,040,142.63	52,192,139.96	52,192,139.96	30,143,577.41
苏州博海创业微系统有限公司	36,884,990.33	12,582,546.65	12,582,546.65	-6,880,498.09	59,202,193.40	25,007,199.21	25,007,199.21	-5,524,270.67
尧云科技(西安)有限公司	7,034,042.18	-1,083,722.84	-1,083,722.84	-4,885,167.67				

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动风险主要与以浮动利率计息的借款有关。但2019年6月30日的借款，虽然是浮动利率，但浮动周期与借款期限基本一致，故受利率变动风险较小。

2、信用风险

2019年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	合计
应付账款	211,736,900.33	27,918,662.61	10,129,367.41	988,560.48	250,773,490.83
预收账款	13,983,658.37	20,046,763.16	1,473,772.45	74,252.14	35,578,446.12
其他应付款	5,300,346.67				5,300,346.67

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

截至2019年6月30日，本公司无控股股东、无实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

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
苏州市博海元件电子科技有限公司	孙公司的联营企业
苏州理工雷科传感技术有限公司	子公司的联营企业
北京鲸鲨软件科技有限公司	子公司的联营企业

其他说明

无

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
华芯安戎科技（北京）有限公司	本公司部分董事担任董事的企业
北京国杰乾盛投资管理中心（有限合伙）	本公司子公司（北京理工雷科电子信息技术有限公司）投资的合伙企业

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

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
北京鲸鲨软件科技有限公司	购买商品	81,800.00		否	7,973,791.95

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州理工雷科传感技术有限公司	销售商品	1,497,628.32	
苏州理工雷科传感技术有限公司	知识产权	8,301,886.79	

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

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
华芯安戎科技（北京）有限公司	办公	89,542.20	

(3) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	2,034,000.00	2,034,000.00

十二、股份支付**1、股份支付总体情况**

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

经公司2019年第一次临时股东大会审议通过，公司终止实施了2017年、2018年限制性股票股权激励计划，回购注销了尚未解锁的限制性股票58,579,200股。

5、其他

无

十三、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

不适用

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

不适用

(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

不适用

十四、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
股票和债券的发行	<p>2019年7月21日，公司召开了第六届董事会第十次会议，审议通过了《关于发行股份、可转换债券及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》。公司拟通过向交易对方发行股份、可转换债券及支付现金相结合的方式以62,500万元的对价购买西安恒达及江苏恒达100%股权，同时，公司拟向不超过10名特定投资者非公开发行股份及可转换债券募集配套资金不超过39,700万元。</p> <p>2019年8月14日，公司召开了2019年第二次临时股东大会审议通过了本次交易的相关议案。本次交易尚需中国证监会审核。</p>		

2、其他资产负债表日后事项说明

无

十五、其他重要事项

无

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	17,031,767.65	18,948,244.87
其他应收款	233,105,656.89	211,583,169.00
合计	250,137,424.54	230,531,413.87

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款		867,665.89
子公司借款利息	17,031,767.65	13,802,496.79
理财产品		4,278,082.19
合计	17,031,767.65	18,948,244.87

(2) 其他应收款

1) 其他应收款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的其他应收款	267,775,336.13	100.00	34,669,679.24	12.95	233,105,656.89
合计	267,775,336.13	100.00	34,669,679.24	12.95	233,105,656.89

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的其他应收款	247,430,713.13	100.00%	35,847,544.13	14.49%	211,583,169.00
合计	247,430,713.13	100.00%	35,847,544.13	14.49%	211,583,169.00

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	125,382,943.00	3,769,147.15	3.01
1 至 2 年	95,000,000.00	9,500,000.00	10.00
2 至 3 年	11,478,322.37	3,443,496.71	30.00
3 年以上	35,914,070.76	17,957,035.38	50.00
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00
	267,775,336.13	34,669,679.24	12.95

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,177,864.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金（投标及供货）	1,478,322.37	1,478,322.37
职工个人借款	323,341.00	
个人社保费及公积金	59,602.00	
资金往来	265,914,070.76	245,914,070.76
其他		38,320.00
合计	267,775,336.13	247,430,713.13

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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
北京理工雷科电子信息技术有限公司	资金拆借	70,000,000.00	1 年以内	26.14%	3,500,000.00
北京理工雷科电子信息技术有限公司	资金拆借	45,914,070.76	2-3 年 1000 万, 3-4 年 35914070.76	17.15%	20,957,035.38
北京理工雷科雷达技术研究院有限公司	资金拆借	130,000,000.00	1 年以内, 5500 万, 1-2 年 7500 万	48.55%	10,250,000.00
成都爱科特科技发展有限公司	资金拆借	20,000,000.00	1-2 年	7.47%	2,000,000.00
北京理工大学结算部	房租保证金	1,293,532.63	2-3 年	0.48%	388,059.79
北京理工创新物业管理有限责任公司	物业保证金	184,789.74	2-3 年	0.07%	55,436.92
合计	--	267,392,393.13	--	99.86%	37,150,532.09

2、长期股权投资

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	2,633,203,179.89		2,633,203,179.89	2,619,907,679.89		2,619,907,679.89
合计	2,633,203,179.89		2,633,203,179.89	2,619,907,679.89		2,619,907,679.89

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京理工雷科电子信息技术有限公司	1,097,069,515.06					1,097,069,515.06	
北京理工雷科雷达技术研究院有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
成都爱科特科技发展有限公司	322,000,000.00					322,000,000.00	
西安奇维科技有限公司	1,124,999,993.64					1,124,999,993.64	
尧云科技(西安)有限公司		9,000,000.00				9,000,000.00	
股权激励费用	15,838,171.19	4,295,500.00				20,133,671.19	
合计	2,619,907,679.89	13,295,500.00				2,633,203,179.89	

3、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	0.00	0.00	3,350,500.42	0.00
合计	0.00	0.00	3,350,500.42	0.00

4、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
其他	21,344,138.93	
合计	21,344,138.93	

6、其他

无

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,662.51	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,387,237.11	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,159,241.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-462,736.34	
减：所得税影响额	1,599,903.27	
少数股东权益影响额	1,356,805.44	
合计	7,124,371.46	--

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	1.91%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.71%	0.06	0.06

江苏雷科防务科技股份有限公司

2019年8月29日