

证券代码：000547

证券简称：航天发展



航天工业发展股份有限公司

ADDSINO CO.,LTD

2020 年半年度财务报告
(未经审计)

二〇二〇年八月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：航天工业发展股份有限公司

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	929,303,190.81	1,687,863,374.98
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	104,265,841.62	111,044,400.00
衍生金融资产		
应收票据	284,863,526.95	541,218,734.25
应收账款	2,440,589,176.92	1,815,595,746.49
应收款项融资	32,846,694.57	20,868,302.38
预付款项	421,171,929.41	252,645,533.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	567,055,861.68	470,090,988.54
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,073,366,558.57	764,097,468.05
合同资产	162,790,711.17	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	91,899,141.88	63,024,778.23
流动资产合计	6,108,152,633.58	5,726,449,326.73
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,068,076,843.64	1,067,263,589.39
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	114,597,416.49	117,893,204.70
固定资产	682,358,104.88	707,641,881.59
在建工程	20,433,305.67	15,844,074.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	422,103,803.66	437,696,050.51
开发支出	119,824,423.29	96,743,844.40
商誉	2,193,209,993.73	2,193,209,993.73
长期待摊费用	2,754,082.60	2,638,849.83
递延所得税资产	34,447,137.88	31,971,249.81
其他非流动资产	385,878,068.81	463,638,288.19
非流动资产合计	5,043,683,180.65	5,134,541,026.52
资产总计	11,151,835,814.23	10,860,990,353.25
流动负债：		
短期借款	532,297,030.79	722,541,162.68
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	437,608,198.88	455,023,477.64
应付账款	1,297,572,810.66	1,076,944,238.34
预收款项		166,019,139.19
合同负债	324,715,718.84	

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	9,973,078.67	10,504,292.12
应交税费	126,050,724.36	106,973,963.30
其他应付款	84,195,119.18	80,536,886.76
其中：应付利息	863,088.33	1,007,532.77
应付股利	15,260,953.90	387,200.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,812,412,681.38	2,618,543,160.03
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	14,260,509.87	5,037,459.79
递延所得税负债	45,890,512.99	48,118,653.22
其他非流动负债		
非流动负债合计	60,151,022.86	53,156,113.01
负债合计	2,872,563,704.24	2,671,699,273.04
所有者权益：		
股本	365,587,512.00	365,587,512.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	5,391,208,125.95	5,389,365,745.48
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	9,991,483.11	10,195,413.20
盈余公积	49,361,498.48	49,361,498.48
一般风险准备		
未分配利润	2,111,702,189.13	2,007,151,539.79
归属于母公司所有者权益合计	7,927,850,808.67	7,821,661,708.95
少数股东权益	351,421,301.32	367,629,371.26
所有者权益合计	8,279,272,109.99	8,189,291,080.21
负债和所有者权益总计	11,151,835,814.23	10,860,990,353.25

法定代表人：崔玉平

主管会计工作负责人：刘晓晖

会计机构负责人：吕丽

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	631,941,693.01	850,980,312.01
交易性金融资产	104,265,841.62	111,044,400.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	17,963,000.00	17,963,000.00
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	464,850,728.37	395,132,464.05
其中：应收利息		
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	2,406,073.83	2,318,548.08
流动资产合计	1,221,427,336.83	1,377,438,724.14

非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,584,217,014.68	4,574,521,237.57
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,688,102.53	2,764,119.62
固定资产	43,553,103.65	44,614,346.08
在建工程	5,371,615.87	5,371,615.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	19,585,779.86	20,021,964.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	189,458.58	219,373.14
递延所得税资产	1,540,997.35	2,001,834.28
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,657,146,072.52	4,649,514,490.88
资产总计	5,878,573,409.35	6,026,953,215.02
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	175,736.72	175,736.72
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	28,118.92	488,804.93
应交税费	921,280.67	1,520,638.96
其他应付款	495,473,610.10	488,287,521.07
其中：应付利息		
应付股利	14,873,753.90	

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	496,598,746.41	490,472,701.68
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	35,840,054.33	37,925,553.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	35,840,054.33	37,925,553.95
负债合计	532,438,800.74	528,398,255.63
所有者权益：		
股本	1,605,678,881.00	1,605,678,881.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,265,342,865.33	3,263,500,484.86
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	109,600,626.12	109,600,626.12
未分配利润	365,512,236.16	519,774,967.41
所有者权益合计	5,346,134,608.61	5,498,554,959.39
负债和所有者权益总计	5,878,573,409.35	6,026,953,215.02

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,931,597,061.12	1,491,924,623.77
其中：营业收入	1,931,597,061.12	1,491,924,623.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,532,654,765.13	1,219,527,154.83
其中：营业成本	1,226,271,218.03	888,326,527.51
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,860,520.45	4,195,285.90
销售费用	51,755,378.83	54,498,986.32
管理费用	123,061,865.44	135,637,820.37
研发费用	121,353,401.42	133,289,951.78
财务费用	4,352,380.96	3,578,582.95
其中：利息费用	13,793,618.62	9,013,167.18
利息收入	10,816,030.66	12,367,479.51
加：其他收益	11,448,038.94	16,126,094.76
投资收益（损失以“-”号填列）	813,254.25	-3,966,512.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	813,254.25	-4,580,783.81
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-6,778,558.38	7,759,200.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-26,480,741.16	-21,209,026.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,935.45	53,442.78
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	377,950,225.09	271,160,667.20
加：营业外收入	207,580.83	2,460,970.65

减：营业外支出	1,279,638.01	1,503,702.38
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	376,878,167.91	272,117,935.47
减：所得税费用	45,503,238.04	31,760,455.27
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	331,374,929.87	240,357,480.20
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	331,374,929.87	240,357,480.20
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	312,228,234.30	222,775,102.84
2.少数股东损益	19,146,695.57	17,582,377.36
六、其他综合收益的税后净额		1,544.04
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,544.04
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		1,544.04
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		1,544.04
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	331,374,929.87	240,359,024.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	312,228,234.30	222,776,646.88
归属于少数股东的综合收益总额	19,146,695.57	17,582,377.36
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.19	0.14
（二）稀释每股收益	0.19	0.14

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

法定代表人：崔玉平

主管会计工作负责人：刘晓晖

会计机构负责人：吕丽

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	214,067.06	618,058.36
减：营业成本	29,914.56	76,017.12
税金及附加	378,477.92	208,829.89
销售费用	895,253.00	959,949.37
管理费用	17,756,981.11	19,134,948.43
研发费用		
财务费用	-8,485,340.67	-9,049,657.97
其中：利息费用		
利息收入	8,504,809.63	9,064,567.93
加：其他收益		
投资收益（损失以“－”号填列）	2,695,777.11	-4,634,523.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,695,777.11	-4,685,523.73
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）	-6,778,558.38	7,759,200.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	656,347.72	189,973.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-13,787,652.41	-7,397,378.40
加：营业外收入		0.02
减：营业外支出	800,000.00	500,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-14,587,652.41	-7,897,378.38
减：所得税费用	-1,624,662.69	-122,771.61
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-12,962,989.72	-7,774,606.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-12,962,989.72	-7,774,606.77
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-12,962,989.72	-7,774,606.77
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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,124,976,428.35	819,252,233.31
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	5,401,663.97	6,879,999.08
收到其他与经营活动有关的现金	77,269,448.28	61,097,456.30

经营活动现金流入小计	1,207,647,540.60	887,229,688.69
购买商品、接受劳务支付的现金	1,255,517,720.43	1,177,791,024.12
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	213,152,811.47	222,053,532.66
支付的各项税费	92,706,469.58	94,310,589.85
支付其他与经营活动有关的现金	244,442,021.19	182,168,695.19
经营活动现金流出小计	1,805,819,022.67	1,676,323,841.82
经营活动产生的现金流量净额	-598,171,482.07	-789,094,153.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	24,980,886.00	67,133,637.98
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		109,255.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-11,068,611.89
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	24,980,886.00	56,174,281.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,004,043.37	27,051,545.23
投资支付的现金		278,735,357.75
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	10,000,000.00	
投资活动现金流出小计	13,004,043.37	305,786,902.98
投资活动产生的现金流量净额	11,976,842.63	-249,612,621.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		280,999,993.72
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	562,718,430.74	212,014,031.03
收到其他与筹资活动有关的现金	137,837,198.74	46,796,699.51
筹资活动现金流入小计	700,555,629.48	539,810,724.26
偿还债务支付的现金	687,014,031.03	196,123,750.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	131,257,710.98	12,054,752.24
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	89,326,063.67	116,787,744.32
筹资活动现金流出小计	907,597,805.68	324,966,246.56
筹资活动产生的现金流量净额	-207,042,176.20	214,844,477.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	20,730.22	-2,945.37
五、现金及现金等价物净增加额	-793,216,085.42	-823,865,242.69
加：期初现金及现金等价物余额	1,172,944,222.25	1,861,606,039.94
六、期末现金及现金等价物余额	379,728,136.83	1,037,740,797.25

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	640,133.10	400,000.20
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,061,254.41	137,501,829.11
经营活动现金流入小计	9,701,387.51	137,901,829.31
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	13,665,510.27	12,051,600.96
支付的各项税费	482,155.29	1,184,834.59
支付其他与经营活动有关的现金	9,679,702.04	378,452,355.90
经营活动现金流出小计	23,827,367.60	391,688,791.45
经营活动产生的现金流量净额	-14,125,980.09	-253,786,962.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	24,980,886.00	27,091,470.00
取得投资收益收到的现金	112,500.00	
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		7,665,300.00
收到其他与投资活动有关的现金	250,000,000.00	
投资活动现金流入小计	275,093,386.00	34,756,770.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,014,260.00
投资支付的现金	7,000,000.00	5,850,000.00
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	350,000,000.00	
投资活动现金流出小计	357,000,000.00	8,864,260.00
投资活动产生的现金流量净额	-81,906,614.00	25,892,510.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		280,999,993.72
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		280,999,993.72
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	126,425,987.63	
支付其他与筹资活动有关的现金		31,984,745.00
筹资活动现金流出小计	126,425,987.63	31,984,745.00
筹资活动产生的现金流量净额	-126,425,987.63	249,015,248.72
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	-222,458,581.72	21,120,796.58
加：期初现金及现金等价物余额	404,348,641.05	767,690,384.96
六、期末现金及现金等价物余额	181,890,059.33	788,811,181.54

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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				
优 先 股	永 续 债	其 他														
一、上年期末 余额	365,587,512.00	0.00	0.00	0.00	5,389,365.74	0.00	0.00	10,195,413.20	49,361,498.8	0.00	2,007,151,539.79	7,821,661,708.95	367,629,371.26	8,189,291,080.21		
加：会计 政策变更											-66,377,843.43	-66,377,843.43	-35,264,138.98	-101,641,982.41		

前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	365,587,512.00	0.00	0.00	0.00	5,389,365,745.48	0.00	0.00	10,195,413.20	49,361,498.8	0.00	1,940,773,696.36		7,755,283,865.52	332,365,232.28	8,087,649,097.80
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	1,842,380.47	0.00	0.00	-203,930.09	0.00	0.00	170,928,492.77		172,566,943.15	19,056,069.04	191,623,012.19
(一)综合收益总额							0.00				312,228,234.30		312,228,234.30	19,146,695.7	331,374,929.87
(二)所有者投入和减少资本					1,842,380.47						0.00		1,842,380.47	0.00	1,842,380.47
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					1,842,380.47								1,842,380.47	0.00	1,842,380.47
(三)利润分配											-141,299,741.53		-141,299,741.53	0.00	-141,299,741.53
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											-141 ,299, 741. 53		-141 ,299, 741. 53	0.00	-141 ,299, 741. 53
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													-203 ,930. 09	-90, 626. 53	-294 ,556. 62
1. 本期提 取													0.00	0.00	0.00
2. 本期使 用													-203 ,930. 09	-90, 626. 53	-294 ,556. 62
（六）其他															
四、本期 期末余 额	365 ,58 7.5 12. 00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	5,39 1,20 8,12 5.95	0.00	0.00	9,99 1,48 3.11	49,3 61,4 98.4 8	0.00	2,11 1,70 2,18 9.13		7,92 7,85 0,80 8.67	351, 421, 301. 32	8,27 9,27 2,10 9.99

上期金额

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	325 ,15 6,2 46. 00				5,15 4,51 4,28 8.05		-61, 066, 498. 35	7,28 4,77 6.32	49,3 61,4 98.4 8		1,39 2,95 4,87 3.39		6,86 8,20 5,18 3.89	359,2 43,36 5.27	7,227 ,448, 549.1 6
加：会计 政策变更							61,0 64,9 54.3 1				-61, 064, 954. 31				
前期差错更正															
同一控制下企 业合并															
其他															
二、本年期初 余额	325 ,15 6,2 46. 00				5,15 4,51 4,28 8.05		-1,5 44.0 4	7,28 4,77 6.32	49,3 61,4 98.4 8		1,33 1,88 9,91 9.08		6,86 8,20 5,18 3.89	359,2 43,36 5.27	7,227 ,448, 549.1 6
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)	40, 431 ,26 6.0 0				235, 323, 520. 17		1,54 4.04	-39, 931. 59			222, 775, 102. 84		498, 491, 501. 46	-6,39 4,185 .83	492,0 97,31 5.63
(一)综合收 益总额							1,54 4.04				222, 775, 102. 84		222, 776, 646. 88	17,58 2,377 .36	240,3 59,02 4.24
(二)所有者 投入和减少 资本	40, 431 ,26				235, 323, 520.								275, 754, 786.	-23,9 58,81 7.58	251,7 95,96 8.59

	6.0				17							17		
	0													
1. 所有者投入的普通股	40,431,266.00				235,323,520.17							275,754,786.17		275,754,786.17
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他												-23,958,817.58		23,958,817.58
(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	365,587,512.00			5,389,837,808.22			7,244,844.73	49,361,498.48		1,554,665,021.92		7,366,696,685.35	352,849,179.44		7,719,545,864.79

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,605,678,881.00				3,263,500,484.86				109,600,626.12	519,774,967.41		5,498,554,959.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,605,678,881.00				3,263,500,484.86				109,600,626.12	519,774,967.41		5,498,554,959.39

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,842,380.47					-154,262,731.25		-152,420,350.78
（一）综合收益总额										-12,962,989.72		-12,962,989.72
（二）所有者投入和减少资本					1,842,380.47							1,842,380.47
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他					1,842,380.47							1,842,380.47
（三）利润分配										-141,299,741.53		-141,299,741.53
1.提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配										-141,299,741.53		-141,299,741.53
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	1,605,678,881.00				3,265,342,865.33				109,600,626.12	365,512,236.16		5,346,134,608.61

上期金额

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	1,565,247,615.00				3,028,648,738.27		67,295,596.75		90,837,941.82	342,103,052.36		5,094,132,944.20
加：会计政策变更							-67,295,596.75		6,729,559.67	60,566,037.08		
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,565,247,615.00				3,028,648,738.27				97,567,501.49	402,669,089.44		5,094,132,944.20

	5.00											
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	40,431,266.00				235,323,520.17					-7,774,606.77		267,980,179.40
(一)综合收益总额										-7,774,606.77		-7,774,606.77
(二)所有者投入和减少资本	40,431,266.00				235,323,520.17							275,754,786.17
1. 所有者投入的普通股	40,431,266.00				235,323,520.17							275,754,786.17
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积												

弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,605,678.88				3,263,972.25				97,567,501.49	394,894,482.67		5,362,113,123.60

三、公司基本情况

航天工业发展股份有限公司（以下简称“航天发展”、“本公司”或“公司”）于2015年8月14日由神州学人集团股份有限公司更名而来，本公司前身是国营福州发电设备厂，1993年3月，经福建省经济体制改革委员会闽体改【1993】综259号文批准整体改组为规范化的股份制企业，同年10月经中国证监会批准公开发行人民币普通股5,322.00万股，并在深圳证券交易所公开上市。

本公司在福建省工商行政管理局注册登记，住所为福建省福州市台江区五一南路67号。注册资本（股本）：人民币壹拾陆亿零伍佰陆拾柒万捌仟捌佰捌拾壹圆整。

公司经营范围：发电机及发电机组设计与制造；雷电防护、电磁防护产品设计与制造；通信系统设备、终端设备设计与制造；射频仿真产品及配套设备设计与制造；航天工业相关设备设计与制造；计算机整机、零部件、应用电子设备设计与制造；专用仪器仪表设计与制造；电子测量仪器设计与制造；金属容器设计与制造；环境治理产品设计及制造；自有房地产经营与物业管理。（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）

本财务报表及财务报表附注业经本公司第九届董事会第六次会议于2020年8月27日批准。

本公司2020年上半年纳入合并范围的公司共21户，详见“本附注九、在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度期末相比无变化，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对研究开发支出、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，详见本附注五30（2）“内部研究开发支出会计政策”、附注五39“收入”、等各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的财务状况及2020年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司

编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积（股本溢价/资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应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该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的

相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

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。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且

其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所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。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。对于此类金融负债，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等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为

现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见“公允价值计量”。

(5) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票-涉军单位

应收票据组合3：商业承兑汇票-其他单位

B、应收账款

应收账款组合1：数字蓝军与蓝军装备

应收账款组合2：5G通信与指控装备

应收账款组合3：网络空间安全

应收账款组合4：海洋信息装备

应收账款组合5：微系统及其他

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：社保等代收付项目

其他应收款组合2：资产出售款

其他应收款组合3：备用金及业务借款

其他应收款组合4：保证金、定金等

其他应收款组合5：往来及其他

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控

制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10金融工具。

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10金融工具。

13、应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10金融工具。

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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10金融工具。

15、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法。

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法详见附注五、10（5）金融资产减值。

17、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。根据其流动性，列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”），采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差异的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得(1)减(2)的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

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

（2）可收回金额。

19、债权投资

无。

20、其他债权投资

无。

21、长期应收款

无。

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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，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《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单

位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本附注五、31。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、31。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20年-40年	5%	2.38%-4.75%
机器设备	年限平均法	5年-15年	5%	6.33%-19.00%
电子设备	年限平均法	3年-10年	5%	9.50%-31.67%
运输设备	年限平均法	4年-16年	5%	5.94%-23.75%
其他设备	年限平均法	3年-10年	5%	9.50%-31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在

租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

25、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、31。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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者生产的，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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

27、生物资产

无。

28、油气资产

无。

29、使用权资产

无。

30、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、非专有技术及其他知识产权专利权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

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

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

其中，知识产权类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法	备注
专利权	5-10	直线法	
非专有技术及其他知识产权专利权	5-10	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。无形资产计提资产减值方法见附注五、31。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品

存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；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支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

33、合同负债

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，

也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

无。

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

37、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照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，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理

② 以现金结算的股份支付

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

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

(2) 本公司修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

无。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

2. 收入确认的具体方法

（1）销售商品合同

军用通信产品类：一般在公司向客户提供定制化方案及配套设备，并经客户整体集成系统完成、联试验收合格后确认收入。在客户收货即认可合同履行完成的情况下，在公司军检完成、货已发出后确认收入。

网络安全产品类：网络安全项目在按合同约定将软件提供给客户，安装、调试或检验工作完成，客户验收合格后确认收入。

蓝军装备产品类：合同开始日，对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时确认收入。对于在某一时段内履行的履约义务，由于公司履约的同时客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，公司按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照产出法确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

工程施工类：工程施工项目按预定进度实施开发，按照履约进度确认收入，履约进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

产品销售类：若销售合同约定产品不需要安装调试的，产品运送至客户且客户已接受该产品时，客户取得产品控制权，确认销售收入实现；若销售合同约定产品需要安装调试的，在产品安装调试完毕，取得客户签字验收单后，相关收入和成本能可靠计量时，确认销售收入的实现。

其他产品：以产品出库并交付客户，取得客户签字验收单后，确认销售收入的实现。

（2）提供服务合同

本公司提供技术等服务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合条件企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

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

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

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

43、其他重要的会计政策和会计估计

1、安全生产费用

根据财政部、国家安全生产监督管理总局财企〔2012〕16号关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》规定，重庆金美公司属于飞船、卫星、军用飞机、坦克车辆、火炮、轻武器、大型天线等产品的总体、部分和元器件研制、生产与试验企业，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式提取安全生产费用，在所有者权益中的“专项储备”项目单独反映。重庆金美公司按规定标准提取安全生产费用等时，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。重庆金美企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

2、金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

3、应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史

数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

4、商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

5、开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

6、递延所得税资产

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

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>财政部于 2017 年发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号-收入>的通知》（财会〔2017〕22 号，以下简称“新收入准则”），根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及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表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据上述要求，公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行新收入准则，需对原采用的相关会计政策进行相应调整，公司自 2020 年第一季度起按新准则要求进行会计报表披露。</p>	<p>公司第九届董事会第五次会议、第九届监事会第四次会议</p>	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,687,863,374.98	1,687,863,374.98	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	111,044,400.00	111,044,400.00	
衍生金融资产			
应收票据	541,218,734.25	541,218,734.25	
应收账款	1,815,595,746.49	1,532,570,540.80	-283,025,205.69
应收款项融资	20,868,302.38	20,868,302.38	
预付款项	252,645,533.81	252,645,533.81	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	470,090,988.54	470,090,988.54	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	764,097,468.05	1,161,783,697.98	397,686,229.93
合同资产		22,893,026.71	22,893,026.71
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	63,024,778.23	79,725,080.77	16,700,302.54
流动资产合计	5,726,449,326.73	5,880,703,680.22	154,254,353.49
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,067,263,589.39	1,067,263,589.39	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	117,893,204.70	117,893,204.70	
固定资产	707,641,881.59	707,641,881.59	
在建工程	15,844,074.37	15,844,074.37	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	437,696,050.51	437,696,050.51	
开发支出	96,743,844.40	96,743,844.40	
商誉	2,193,209,993.73	2,193,209,993.73	
长期待摊费用	2,638,849.83	2,638,849.83	
递延所得税资产	31,971,249.81	33,207,767.70	1,236,517.89
其他非流动资产	463,638,288.19	463,638,288.19	
非流动资产合计	5,134,541,026.52	5,135,777,544.41	1,236,517.89
资产总计	10,860,990,353.25	11,016,481,224.63	155,490,871.38
流动负债：			
短期借款	722,541,162.68	722,541,162.68	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	455,023,477.64	455,023,477.64	
应付账款	1,076,944,238.34	1,076,944,238.34	
预收款项	166,019,139.19		-166,019,139.19
合同负债		404,052,445.99	404,052,445.99
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	10,504,292.12	10,504,292.12	
应交税费	106,973,963.30	126,073,510.29	19,099,546.99
其他应付款	80,536,886.76	80,536,886.76	
其中：应付利息	1,007,532.77	1,007,532.77	
应付股利	387,200.00	387,200.00	
应付手续费及佣金			

应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,618,543,160.03	2,875,676,013.82	257,132,853.79
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	5,037,459.79	5,037,459.79	
递延所得税负债	48,118,653.22	48,118,653.22	
其他非流动负债			
非流动负债合计	53,156,113.01	53,156,113.01	
负债合计	2,671,699,273.04	2,928,832,126.83	257,132,853.79
所有者权益：			
股本	365,587,512.00	365,587,512.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,389,365,745.48	5,389,365,745.48	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	10,195,413.20	10,195,413.20	
盈余公积	49,361,498.48	49,361,498.48	
一般风险准备			
未分配利润	2,007,151,539.79	1,940,773,696.36	-66,377,843.43
归属于母公司所有者权益 合计	7,821,661,708.95	7,755,283,865.52	-66,377,843.43

少数股东权益	367,629,371.26	332,365,232.28	-35,264,138.98
所有者权益合计	8,189,291,080.21	8,087,649,097.80	-101,641,982.41
负债和所有者权益总计	10,860,990,353.25	11,016,481,224.63	155,490,871.38

调整情况说明：

本公司自2020年1月1日起执行企业会计准则第 14 号——收入（财会[2017]22 号），根据准则要求首次执行本准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存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。企业可以仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。本企业依据准则，对截止2020年初海洋信息装备产品等未满足履约义务的调整期初未分配利润。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	850,980,312.01	850,980,312.01	
交易性金融资产	111,044,400.00	111,044,400.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	17,963,000.00	17,963,000.00	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	395,132,464.05	395,132,464.05	
其中：应收利息			
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	2,318,548.08	2,318,548.08	
流动资产合计	1,377,438,724.14	1,377,438,724.14	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,574,521,237.57	4,574,521,237.57	
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,764,119.62	2,764,119.62	
固定资产	44,614,346.08	44,614,346.08	
在建工程	5,371,615.87	5,371,615.87	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	20,021,964.32	20,021,964.32	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	219,373.14	219,373.14	
递延所得税资产	2,001,834.28	2,001,834.28	
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,649,514,490.88	4,649,514,490.88	
资产总计	6,026,953,215.02	6,026,953,215.02	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	175,736.72	175,736.72	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	488,804.93	488,804.93	
应交税费	1,520,638.96	1,520,638.96	
其他应付款	488,287,521.07	488,287,521.07	
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	490,472,701.68	490,472,701.68	
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	37,925,553.95	37,925,553.95	
其他非流动负债			
非流动负债合计	37,925,553.95	37,925,553.95	
负债合计	528,398,255.63	528,398,255.63	
所有者权益：			
股本	1,605,678,881.00	1,605,678,881.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,263,500,484.86	3,263,500,484.86	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	109,600,626.12	109,600,626.12	
未分配利润	519,774,967.41	519,774,967.41	
所有者权益合计	5,498,554,959.39	5,498,554,959.39	
负债和所有者权益总计	6,026,953,215.02	6,026,953,215.02	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	5%、6%、9%、13%、
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	按房产余值、房租收入	1.2%、12%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	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
重庆金美通信有限责任公司、南京长峰航天电子科技有限公司、江苏大洋海洋装备有限公司、航天科工系统仿真科技（北京）有限公司、航天长屏科技有限公司、南京波平电子科技有限公司、南京壹进制信息科技有限公司、航天开元科技有限公司、福建凯威斯发电机有限公司	15%
其他公司	25%

2、税收优惠

（1）增值税

根据财政部、国家税务总局《关于军队、军工系统所属单位征收流转税、资源税问题的通知》（财税字〔1994〕11号），公司军品收入满足条件的免交增值税。

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）及《财政部、国家税务总局关于〈关于软件产品增值税政策的通知〉的通知》（财税〔2011〕100号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

根据财政部、国家税务总局《关于进一步支持小微企业增值税和营业税政策的通知》（财税〔2014〕71号），对于月销售额3万元的增值税小规模纳税人，免征增值税。

（2）企业所得税

子公司重庆金美根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号），于2011年1月1日至2020年12月31日期间，享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

孙公司航天长屏于2017年10月25日取得编号为GR201711001865的高新技术证书，有效期为三年，2020年按15%税率计提企业所得税。

孙公司南京波平于2019年11月7日再次通过高新技术企业复审，取得编号为GR201932001721的高新技术证书，有效期为三年。2020年按15%税率计提企业所得税。

子公司南京长峰于2018年10月24日再次通过高新技术企业复审，取得编号为GR201832000757的高新技术证书，有效期为

三年，2020年按15%税率计提企业所得税。

孙公司江苏大洋于2018年12月3日取得编号为GR201832007779的高新技术证书，有效期为三年，2020年按15%税率计提企业所得税。

子公司航天仿真于2018年10月31日再次通过高新技术企业复审，取得编号为GR201811005452的高新技术证书，有效期为三年，2020年按15%税率计提企业所得税。

子公司凯威斯于2018年11月30日取得编号为GR201835000629的高新技术企业证书，有效期为三年，2020年按15%税率计提企业所得税。

子公司南京壹进制于2017年12月7日取得编号为GR201732002272的高新技术企业证书，有效期为三年，2020年按15%税率计提企业所得税。

子公司航天开元于2017年10月25日取得了证书编号为GR201711002442的高新技术企业证书，有效期为三年，2020年按15%税率计提企业所得税。

(3) 城镇土地使用税

根据财政部、国家税务总局联合下发的《关于部分军工企业科研生产用地城镇土地使用税政策的通知》（财税〔2018〕49号）的规定，自2018年5月1日至2020年12月31日，对中国航天科工集团有限公司科研生产用地免征城镇土地使用税。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	218,551.64	82,585.71
银行存款	814,132,635.11	1,604,147,236.85
其他货币资金	114,952,004.06	83,633,552.42
合计	929,303,190.81	1,687,863,374.98

其他说明

截至2020年6月30日，其他货币资金中所有权受限的金额为113,343,369.54元，其中：银行承兑汇票保证金79,657,852.04元，连江柴油机项目基建保证金13,819,949.24元，银行保函保证金19,865,568.26元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损	104,265,841.62	111,044,400.00

益的金融资产		
其中：		
权益工具投资	103,358,400.00	111,044,400.00
其他	907,441.62	
其中：		
合计	104,265,841.62	111,044,400.00

其他说明：

无。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	284,863,526.95	541,218,734.25
合计	284,863,526.95	541,218,734.25

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	285,370,608.26	100.00%	507,081.31	0.18%	284,863,526.95	546,552,663.38	100.00%	5,333,929.13	0.98%	541,218,734.25
其中：										
商业承兑汇票-涉军单位	263,093,025.16	92.19%	52,618.61	0.02%	263,040,406.55	287,639,042.26	52.63%	57,527.81	0.02%	287,581,514.45
商业承兑汇票-其他	22,277,583.10	7.81%	454,462.70	2.04%	21,823,120.40	258,913,621.12	47.37%	5,276,401.32	2.04%	253,637,219.80

合计	285,370,608.26	100.00%	507,081.31	0.18%	284,863,526.95	546,552,663.38	100.00%	5,333,929.13	0.98%	541,218,734.25
----	----------------	---------	------------	-------	----------------	----------------	---------	--------------	-------	----------------

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票-涉军单位

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票-涉军单位	263,093,025.16	52,618.61	0.02%
合计	263,093,025.16	52,618.61	--

确定该组合依据的说明：

根据中证协《证券公司金融工具减值指引》，参照同行业公司及本公司以往历史数据做出最佳估计，将低风险类商业票据预期信用损失率定为0.02%。

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票-其他

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票-其他	22,277,583.10	454,462.70	2.04%
合计	22,277,583.10	454,462.70	--

确定该组合依据的说明：

根据中证协《证券公司金融工具减值指引》，参照同行业公司及本公司以往历史数据做出最佳估计，将正常类商业票据预期信用损失率定为2.04%。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	5,333,929.13	-4,826,847.82				507,081.31

合计	5,333,929.13	-4,826,847.82				507,081.31
----	--------------	---------------	--	--	--	------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

无。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	55,914,125.00	368,844,400.00
合计	55,914,125.00	368,844,400.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,600,390,628.85	100.00%	159,801,451.93	6.15%	2,440,589,176.92	1,666,881,023.05	100.00%	134,310,482.25	8.06%	1,532,570,540.80
其中：										
数字蓝军与蓝军装备	1,163,419,366.25	44.74%	78,323,986.17	6.73%	1,085,095,380.08	574,892,072.45	34.49%	56,792,932.16	9.88%	518,099,140.29

5G 通信与指控装备	779,69 4,344.7 2	29.98 %	48,743, 641.76	6.25%	730,95 0,702.9 6	853,18 0,111.9 7	51.18%	54,993, 386.29	6.45%	798,186, 725.68
网络空间安全	204,09 5,337.9 1	7.85%	12,972, 231.20	6.36%	191,12 3,106.7 1	171,80 2,060.6 7	10.31%	13,203, 932.06	7.69%	158,598, 128.61
海洋信息装备	281,44 4,245.8 7	10.82 %	9,755,1 43.51	3.47%	271,68 9,102.3 6	32,523, 445.45	1.95%	3,131,7 77.91	9.63%	29,391.6 67.54
微系统及其他	171,73 7,334.1 0	6.60%	10,006, 449.29	5.83%	161,73 0,884.8 1	34,483, 332.51	2.07%	6,188,4 53.83	17.95%	28,294,8 78.68
合计	2,600,3 90,628. 85	100.00 %	159,80 1,451.9 3	6.15%	2,440,5 89,176. 92	1,666,8 81,023. 05	100.00 %	134,31 0,482.2 5	8.06%	1,532,57 0,540.80

按组合计提坏账准备：数字蓝军与蓝军装备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	983,536,595.95	39,111,646.63	3.98%
1-2 年	120,668,626.92	18,694,345.12	15.49%
2-3 年	27,812,363.21	6,866,249.75	24.69%
3 年-4 年	14,803,286.32	3,758,773.25	25.39%
4 年-5 年	13,413,252.10	6,707,729.66	50.01%
5 年以上	3,185,241.75	3,185,241.75	100.00%
合计	1,163,419,366.25	78,323,986.17	--

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明：本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照公司业务类别进行组合划分对于预期信用损失的计量更恰当，因而编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备：5G 通信与指控装备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	598,909,115.71	27,448,399.97	4.58%
1-2 年	152,173,779.33	12,845,010.09	8.44%
2-3 年	16,344,989.59	3,307,766.33	20.24%

3年-4年	9,593,580.11	3,292,199.59	34.32%
4年-5年	1,689,769.39	867,155.19	51.32%
5年以上	983,110.59	983,110.59	100.00%
合计	779,694,344.72	48,743,641.76	--

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明：本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照公司业务类别进行组合划分对于预期信用损失的计量更恰当，因而编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备：网络空间安全

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	150,083,294.24	3,528,086.51	2.35%
1-2年	42,658,441.91	2,633,525.58	6.17%
2-3年	3,749,275.34	1,974,520.71	52.66%
3年-4年	5,974,870.42	3,208,203.26	53.69%
4年-5年	1,629,456.00	1,627,895.15	99.90%
5年以上			
合计	204,095,337.91	12,972,231.20	--

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明：本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照公司业务类别进行组合划分对于预期信用损失的计量更恰当，因而编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备：海洋信息装备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	263,076,559.30	7,309,132.89	2.78%
1-2年	18,367,686.57	2,446,010.62	13.32%
合计	281,444,245.87	9,755,143.51	--

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明：本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照公司业务类别进行组合划分对于预期信用损失的计量更恰当，因而编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备：微系统及其他

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	152,172,400.63	5,586,736.82	3.67%
1-2 年	14,641,620.10	922,991.06	6.30%
2-3 年	1,214,781.00	668,213.98	55.01%
3 年-4 年	3,412,110.92	2,532,079.94	74.21%
4 年-5 年	140,671.45	140,677.49	100.00%
5 年以上	155,750.00	155,750.00	100.00%
合计	171,737,334.10	10,006,449.29	--

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明：本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照公司业务类别进行组合划分对于预期信用损失的计量更恰当，因而编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,147,777,965.83
1 至 2 年	348,510,154.83
2 至 3 年	49,121,409.14
3 年以上	54,981,099.05
3 至 4 年	33,783,847.77
4 至 5 年	16,873,148.94
5 年以上	4,324,102.34
合计	2,600,390,628.85

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款-坏账	134,310,482.25	25,490,969.68				159,801,451.93

准备						
合计	134,310,482.25	25,490,969.68				159,801,451.93

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00

其中重要的应收账款核销情况：

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
军工单位 1	310,938,650.00	11.96%	11,038,644.50
北方联创通信有限公司	174,769,593.00	6.72%	8,374,930.00
军工单位 2	149,544,663.50	5.75%	7,015,777.48
中国船舶工业贸易上海有限公司	135,212,451.80	5.20%	8,508,109.45
军工单位 3	94,638,394.40	3.64%	2,839,151.83
合计	865,103,752.70	33.27%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

无。

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	32,846,694.57	20,868,302.38
合计	32,846,694.57	20,868,302.38

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

无。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	333,446,413.82	79.17%	238,815,615.71	94.53%
1 至 2 年	79,328,872.07	18.84%	4,376,436.46	1.73%
2 至 3 年	2,327,010.37	0.55%	3,155,847.24	1.25%
3 年以上	6,069,633.15	1.44%	6,297,634.40	2.49%
合计	421,171,929.41	--	252,645,533.81	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占期末余额合计数的比例
北京航天燕侨科技有限公司	47,368,360.21	11.16%
军工单位4	39,100,000.00	9.21%
泰兴市伍洲船舶工程有限公司	24,099,223.80	5.68%
成都九洲电子信息系统股份有限公司	22,950,000.00	5.41%
泰兴市新扬泰船舶配件有限公司	16,706,332.94	3.94%
合计	150,223,916.95	35.40%

其他说明：

无。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	567,055,861.68	470,090,988.54
合计	567,055,861.68	470,090,988.54

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
社保等代收付项目	705,636.47	896,803.73
资产出售款	46,324,055.19	76,730,220.00
备用金及业务借款	28,672,812.26	7,283,844.91
保证金、定金等	381,991,767.47	271,403,031.53
往来及其他	130,318,303.29	131,301,316.10
合计	588,012,574.68	487,615,216.27

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	17,524,227.73			17,524,227.73
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	3,432,485.28			3,432,485.28
2020 年 6 月 30 日余额	20,956,713.01			20,956,713.01

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	565,496,749.94
1 至 2 年	11,612,452.16
2 至 3 年	7,261,360.12
3 年以上	3,642,012.46
3 至 4 年	2,803,950.46

4 至 5 年	288,202.00
5 年以上	549,860.00
合计	588,012,574.68

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款-坏账准备	17,524,227.73	3,432,485.28				20,956,713.01
合计	17,524,227.73	3,432,485.28				20,956,713.01

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	0.00

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国船舶工业贸易上海有限公司	保证金、定金等	344,379,464.36	1 年以内	58.57%	6,887,589.29
北京欧地安科技股份有限公司	往来款及其他	123,193,118.27	1 年以内	20.95%	3,695,793.55
曹永波	资产出售款	43,173,934.00	1 年以内	7.34%	863,478.68
万敏	备用金及业务借款	8,456,221.00	1 年以内	1.44%	930,184.31
重庆轨道交通产业投资有限公司	保证金、定金等	4,903,443.96	2-3 年	0.83%	588,413.28
合计	--	524,106,181.59	--	89.13%	12,965,459.11

6) 涉及政府补助的应收款项

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

无。

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	289,437,444.63	1,366,390.70	288,071,053.93	172,766,490.73	1,366,390.70	171,400,100.03
在产品	668,899,923.57		668,899,923.57	887,728,680.25		887,728,680.25
库存商品	32,773,953.95	385,856.60	32,388,097.35	31,971,951.12	385,856.60	31,586,094.52
周转材料				237,711.20		237,711.20
发出商品	64,907,309.34	981,610.73	63,925,698.61	71,450,832.22	981,610.73	70,469,221.49
自制半成品	20,081,785.11		20,081,785.11	361,890.49		361,890.49
合计	1,076,100,416.60	2,733,858.03	1,073,366,558.57	1,164,517,556.01	2,733,858.03	1,161,783,697.98

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,366,390.70					1,366,390.70

在产品						0.00
库存商品	385,856.60					385,856.60
周转材料						0.00
发出商品	981,610.73					981,610.73
合计	2,733,858.03					2,733,858.03

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	库龄较长,发生残损贬值导致相关存货价值的可变现净值低于存货成本	部分已实现销售
在产品		可变现净值高于存货成本
库存商品	因部分积压产品被淘汰发生贬值,导致可变现净值低于账面价值	部分已实现销售
发出商品	因部分发出产品发生贬值,导致可变现净值低于账面价值	部分已实现销售

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收项目款	165,174,845.19	2,384,134.02	162,790,711.17	22,893,026.71		22,893,026.71
合计	165,174,845.19	2,384,134.02	162,790,711.17	22,893,026.71		22,893,026.71

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因:

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
应收项目款	2,384,134.02			
合计	2,384,134.02			--

其他说明：

无。

11、持有待售资产

无。

12、一年内到期的非流动资产

无。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	33,890,906.11	32,703,707.39
研发过程中形成的产品	29,483,716.12	29,483,716.12
预缴企业所得税	17,466,509.91	17,489,229.59
待摊房租费用	1,058,009.74	48,427.67
其他	10,000,000.00	
合计	91,899,141.88	79,725,080.77

其他说明：

无。

14、债权投资

无。

15、其他债权投资

无。

16、长期应收款

无。

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京锐安科技有限公司	890,926,943.21			4,596,474.84						895,523,418.05	
北京航天燕侨科技有限公司	715,375.82			-122,610.97						592,764.85	
航天科工网络信息发展有限公司	5,863,980.19			22,581.80						5,886,561.99	
北京欧地安科技有限公司	33,672,681.57			-1,923,279.53						31,749,402.04	
I公司	136,084,608.60			-1,759,911.89						134,324,696.71	
小计	1,067,263,589.39			813,254.25						1,068,076,843.64	
合计	1,067,263,589.39			813,254.25						1,068,076,843.64	

其他说明

无。

18、其他权益工具投资

无。

19、其他非流动金融资产

无。

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	138,036,918.62	2,397,129.88		140,434,048.50
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	138,036,918.62	2,397,129.88		140,434,048.50
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	21,315,478.70	1,225,365.10		22,540,843.80
2.本期增加金额	3,271,119.46	24,668.75		3,295,788.21
(1) 计提或摊销	3,271,119.46	24,668.75		3,295,788.21
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	24,586,598.16	1,250,033.85		25,836,632.01
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				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	113,450,320.46	1,147,096.03		114,597,416.49
2.期初账面价值	116,721,439.92	1,171,764.78		117,893,204.70

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

无。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	682,137,432.80	707,468,265.44
固定资产清理	220,672.08	173,616.15
合计	682,358,104.88	707,641,881.59

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	659,372,803.03	202,492,221.64	106,841,962.72	23,527,660.60	38,270,639.25	1,030,505,287.24

2.本期增加 金额	111,292.46	7,767,487.16	1,418,416.62	260,905.55	746,983.25	10,305,085.04
(1) 购置	111,292.46	7,767,487.16	1,418,416.62	260,905.55	746,983.25	10,305,085.04
(2) 在建 工程转入						
(3) 企业 合并增加						
3.本期减少 金额	0.00	10,133,658.07	808,010.61	276,708.00	2,054,092.18	13,272,468.86
(1) 处置 或报废	0.00	10,133,658.07	808,010.61	276,708.00	2,054,092.18	13,272,468.86
4.期末余额	659,484,095.49	200,126,050.73	107,452,368.73	23,511,858.15	36,963,530.32	1,027,537,903. 42
二、累计折旧						
1.期初余额	112,306,393.15	87,779,624.40	79,217,504.61	17,770,630.52	25,962,869.12	323,037,021.80
2.本期增加 金额	14,302,251.48	8,534,564.24	4,595,862.01	771,500.54	2,379,778.12	30,583,956.39
(1) 计提	14,302,251.48	8,534,564.24	4,595,862.01	771,500.54	2,379,778.12	30,583,956.39
3.本期减少 金额	0.00	5,229,315.27	817,490.78	253,771.59	1,919,929.93	8,220,507.57
(1) 处置 或报废	0.00	5,229,315.27	817,490.78	253,771.59	1,919,929.93	8,220,507.57
4.期末余额	126,608,644.63	91,084,873.37	82,995,875.84	18,288,359.47	26,422,717.31	345,400,470.62
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	532,875,450.86	109,041,177.36	24,456,492.89	5,223,498.68	10,540,813.01	682,137,432.80
2.期初账面价值	547,066,409.88	114,712,597.24	27,624,458.11	5,757,030.08	12,307,770.13	707,468,265.44

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	205,591.65	158,535.72
运输设备	15,080.43	15,080.43
合计	220,672.08	173,616.15

其他说明

无。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	20,433,305.67	15,844,074.37

合计	20,433,305.67	15,844,074.37
----	---------------	---------------

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	20,433,305.67		20,433,305.67	15,844,074.37		15,844,074.37
合计	20,433,305.67		20,433,305.67	15,844,074.37		15,844,074.37

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
航天发展连江二期	47,700,000.00	5,371,615.87				5,371,615.87	11.26%	15%	0.00	0.00	0.00%	募股资金
重庆金美新大楼室内装饰	12,000,000.00	4,202,566.69				4,202,566.69	35.02%	35.02%	0.00	0.00	0.00%	其他
航天开元自主可控实验室建设项目	9,800,000.00	4,523,258.10	2,830,188.69			7,353,446.79	75.04%	75.04%	0.00	0.00	0.00%	其他
重庆金美分公司生	3,923,536.30	766,908.80				766,908.80	91.10%	90%	0.00	0.00	0.00%	其他

产线 搬迁 改造												
江苏 大洋 大凳 及胎 架	2,650, 000.00		1,089, 602.76			1,089, 602.76	41.12 %	41.12 %	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	76,073 ,536.3 0	14,864 ,349.4 6	3,919, 791.45			18,784 ,140.9 1	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

(4) 工程物资

无。

23、生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

无。

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专利、非专有 技术及其他知 识产权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余 额	208,515,764.09			266,398,524.87	71,955,051.12	546,869,340.08

2.本期增加金额					10,071,838.18	10,071,838.18
(1) 购置					906,309.05	906,309.05
(2) 内部研发					9,165,529.13	9,165,529.13
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	208,515,764.09			266,398,524.87	82,026,889.30	556,941,178.26
二、累计摊销						
1.期初余额	31,532,786.58			65,421,497.57	12,219,005.42	109,173,289.57
2.本期增加金额	2,802,027.01			17,095,006.53	5,767,051.49	25,664,085.03
(1) 计提	2,802,027.01			17,095,006.53	5,767,051.49	25,664,085.03
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	34,334,813.59			82,516,504.11	17,986,056.90	134,837,374.60
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	174,180,950.50			183,882,020.76	64,040,832.40	422,103,803.66
2.期初账面价值	176,982,977.51			200,977,027.30	59,736,045.70	437,696,050.51

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 50.85%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
项目 1	13,909,425.58	5,415,448.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,324,874.44
项目 2	1,298,775.95	1,059,309.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,358,085.25
项目 3	5,101,731.18	804,302.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,906,033.45
项目 4	4,786,605.34	1,733,759.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,520,365.02
项目 5	4,346,510.88	3,863,771.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,210,282.57
项目 6	0.00	0.00	688,599.36	0.00	0.00	688,599.36	0.00	0.00
项目 7	0.00	0.00	1,018,909.08	0.00	0.00	1,018,909.08	0.00	0.00
项目 8	0.00	0.00	967,576.80	0.00	0.00	967,576.80	0.00	0.00
项目 9	0.00	0.00	1,266,354.	0.00	0.00	1,266,354.	0.00	0.00

			06			06		
项目 10	0.00	0.00	170,725.32	0.00	0.00	170,725.32	0.00	0.00
项目 11	0.00	0.00	198,182.22	0.00	0.00	198,182.22	0.00	0.00
项目 12	0.00	0.00	371,244.24	0.00	0.00	371,244.24	0.00	0.00
项目 13	0.00	0.00	614,588.94	0.00	0.00	614,588.94	0.00	0.00
项目 14	0.00	0.00	330,629.34	0.00	0.00	330,629.34	0.00	0.00
项目 15	0.00	0.00	226,051.38	0.00	0.00	226,051.38	0.00	0.00
项目 16	0.00	0.00	2,972,813. 96	0.00	0.00	2,972,813. 96	0.00	0.00
项目 17	0.00	0.00	5,014,057. 38	0.00	0.00	5,014,057. 38	0.00	0.00
项目 18	0.00	0.00	16,004,725 .99	0.00	0.00	16,004,725 .99	0.00	0.00
项目 19	0.00	0.00	3,872,232. 08	0.00	0.00	3,872,232. 08	0.00	0.00
项目 20	0.00	0.00	17,858,520 .16	0.00	0.00	17,858,520 .16	0.00	0.00
项目 21	0.00	0.00	723,362.64	0.00	0.00	723,362.64	0.00	0.00
项目 22	0.00	0.00	2,425,372. 77	0.00	0.00	2,425,372. 77	0.00	0.00
项目 23	0.00	0.00	747,886.03	0.00	0.00	747,886.03	0.00	0.00
项目 24	0.00	0.00	934,111.53	0.00	0.00	934,111.53	0.00	0.00
分保安全 防护系统	1,710,500. 00	0.00	0.00		1,710,500. 00	0.00	0.00	0.00
RD005 壹 进制鲲鹏 平台应急 接管系统 软件	0.00	47,869.57	0.00	0.00	0.00	47,869.57	0.00	0.00
RD004 壹 进制鲲鹏 平台副本 数据管理 系统软件	0.00	73,387.09	0.00	0.00	0.00	73,387.09	0.00	0.00
RD002 壹 进制备份 存储系统 软件开发	0.00	225,495.76	0.00	0.00	0.00	217,967.99	0.00	7,527.77

RD36 面向云计算和大数据的自主可信备份容灾系统壹进制弹性云备份系统	1,656,854.45	647,143.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,303,997.92
RD37 面向云计算和大数据的自主可信备份容灾系统壹进制 Unaware 国产虚拟化平台	1,183,553.56	407,455.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,591,009.16
RD38 面向云计算和大数据的自主可信备份容灾系统壹进制分布式存储软件开发	2,560,575.26	762,831.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,323,406.75
RD39 壹进制容错服务器系统软件开发	634,725.73	724,478.19	0.00		1,359,203.92	0.00	0.00	0.00
RD40 壹进制云数据主动保护与应急保障平台开发	599,632.88	1,406,702.86	0.00		2,006,335.74	0.00	0.00	0.00
RD41 壹进制国产化平台数据迁移系统软件开发	0.00	899,326.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	899,326.98

RD43 壹进制数据运维管理平台系统软件	0.00	2,398,846.31	0.00	0.00	0.00	2,183,460.11	0.00	215,386.20
RD001 壹进制数据管理系统软件开发	805,083.86	353,283.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,158,367.79
RD003 壹进制国产备份系统软件开发	0.00	2,283,879.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,283,879.68
VNA 技术开发项目	0.00	2,360,521.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,360,521.50
I900 技术开发项目	0.00	1,744,121.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,744,121.00
双频阵列开发研究	21,361,749.22	4,747,194.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26,108,943.99
发射车实景驾驶训练系统	1,478,830.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,478,830.29
指控控制模拟训练系统	4,368,675.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,368,675.42
吸波材料循环再制造项目研制	0.00	113,126.92	0.00	0.00	0.00	113,126.92	0.00	0.00
802 弹目交汇吸波材料的研制	0.00	200,903.17	0.00	0.00	0.00	200,903.17	0.00	0.00
微波暗室全波段仿真设计开发	0.00	600,075.20	0.00	0.00	0.00	600,075.20	0.00	0.00
电磁波兼顾激光吸收材料研制	0.00	668,339.66	0.00	0.00	0.00	668,339.66	0.00	0.00

40GHz 至 110GHz 吸 波材料测 试系统研 制	0.00	503,027.02	0.00	0.00	0.00	355,894.47	0.00	147,132.55
EMC 兼顾 天线用超 宽带吸波 组合体吸 波材料研 制	0.00	578,204.32	0.00	0.00	0.00	350,004.34	0.00	228,199.98
特种车辆 强电磁脉 冲防护模 块研发	0.00	884,700.07	0.00	0.00	0.00	884,700.07	0.00	0.00
大型 EMC 二位移屏 蔽门研发	0.00	1,024,485. 10	0.00	0.00	0.00	1,024,485. 10	0.00	0.00
高功率吸 波材料系 列化研发	0.00	2,647,485. 67	0.00	0.00	0.00	2,182,966. 89	0.00	464,518.78
高功率微 波测试暗 箱研发	0.00	1,429,646. 22	0.00	0.00	0.00	1,429,646. 22	0.00	0.00
毫米波微 波测试暗 箱研发	0.00	812,228.53	0.00	0.00	0.00	812,228.53	0.00	0.00
计量暗室 用吸波材 料的研制	0.00	200,356.79	0.00	0.00	0.00	200,356.79	0.00	0.00
新型走道 吸波材料 研制	0.00	818,534.37	0.00	0.00	0.00	818,534.37	0.00	0.00
连续法涂 炭型吸波 材料研制	0.00	1,046,371. 51	0.00	0.00	0.00	681,021.56	0.00	365,349.95
侦收及干 扰系统研 制	0.00	0.00	533,501.16	0.00	0.00	533,501.16	0.00	0.00
空压机压 缩空气泄	0.00	0.00	113,083.02	0.00	0.00	113,083.02	0.00	0.00

放保护应用与推广								
舷梯自动固定装置控制系统研发	0.00	0.00	60,212.82	0.00	0.00	60,212.82	0.00	0.00
高效节能型风电运维船研发及产业化	0.00	0.00	192,015.18	0.00	0.00	192,015.18	0.00	0.00
高速双体船水上模拟靶标系统研发	0.00	0.00	268,696.68	0.00	0.00	268,696.68	0.00	0.00
带自动倾斜控制系统的风电安装维护平台研发	0.00	0.00	209,785.98	0.00	0.00	209,785.98	0.00	0.00
船舶电磁环境模拟系统研制	499,249.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	499,249.98
试验环境系统研制	26,378,937.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26,378,937.00
模块化拼装屏蔽室系统研发	0.00	3,207,453.56	0.00	0.00	0.00	2,255,719.52	0.00	951,734.04
RD44 壹进制鲲鹏平台数据保护系统软件	0.00	3,454,795.94	0.00	0.00	0.00	3,454,795.94	0.00	0.00
RD42 壹进制文件实时同步系统软件开发	0.00	818,774.94	0.00	0.00	0.00	193,109.11	0.00	625,665.83
党委协同办公平台	953,700.00	0.00	0.00		953,700.00	0.00	0.00	0.00
统一底层开发框架	719,400.00	0.00	0.00		719,400.00	0.00	0.00	0.00

应用支撑 服务平台 三期	2,389,327. 82	27,061.65	0.00		2,416,389. 47	0.00	0.00	0.00
合计	96,743,844 .40	50,994,700 .64	57,783,238 .12		9,165,529. 13	76,531,830 .74	0.00	119,824,42 3.29

其他说明

无。

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
发行股份并购南京长峰航天电子科技有限公司	2,045,032,330. 37					2,045,032,330. 37
收购航天开元科技有限公司	13,440,843.06					13,440,843.06
收购江苏大洋海洋装备有限公司	5,637,991.96					5,637,991.96
发行股份收购南京壹进制信息科技有限公司	129,098,828.34					129,098,828.34
合计	2,193,209,993. 73					2,193,209,993. 73

(2) 商誉减值准备

无。

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

装修费	1,612,774.45	293,740.13	166,070.08		1,740,444.50
土地使用权摊销	1,026,075.38		12,437.28		1,013,638.10
合计	2,638,849.83	293,740.13	178,507.36		2,754,082.60

其他说明

无。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	187,925,142.03	28,893,722.29	176,902,759.99	27,531,025.88
存货跌价准备	2,733,858.03	410,078.70	2,733,858.03	410,078.70
其他	29,488,912.61	5,143,336.89	30,044,420.81	5,266,663.12
合计	220,147,912.67	34,447,137.88	209,681,038.83	33,207,767.70

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	53,100,807.19	8,167,534.93	55,514,311.05	8,538,625.56
金融资产公允价值变动	100,268,262.34	25,067,065.59	107,954,262.34	26,988,565.59
其他	55,644,779.82	12,655,912.47	54,777,778.17	12,591,462.07
合计	209,013,849.35	45,890,512.99	218,246,351.56	48,118,653.22

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		34,447,137.88		33,207,767.70
递延所得税负债		45,890,512.99		48,118,653.22

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,645.50	6,645.50
可抵扣亏损	48,434,987.74	48,434,987.74
合计	48,441,633.24	48,441,633.24

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	15,452,326.70	15,452,326.70	
2022 年	11,969,302.24	11,969,302.24	
2023 年	21,013,358.80	21,013,358.80	
合计	48,434,987.74	48,434,987.74	--

其他说明：

无。

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	6,370,816.05		6,370,816.05	80,370,816.05		80,370,816.05
大额定期存单	120,000,000.00		120,000,000.00	120,128,500.00		120,128,500.00
预付土地款				3,660,000.00		3,660,000.00
其他	259,507,252.76		259,507,252.76	259,478,972.14		259,478,972.14
合计	385,878,068.81		385,878,068.81	463,638,288.19		463,638,288.19

其他说明：无。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	432,290,225.71	584,893,832.77
保证借款	10,000,000.00	2,514,031.03
信用借款	90,000,000.00	135,000,000.00
短期借款应付利息	6,805.08	133,298.88
合计	532,297,030.79	722,541,162.68

短期借款分类的说明：

说明1：本公司的质押借款包括：

(1) 子公司航天开元从航天科工资产管理公司取得借款50,000,000.00元，借款合同编号HTKY-QT-2019083号，借款期限为2019年12月25日至2022年3月31日，借款利率为4.9%，质押资产为应收账款，质押应收账款余额7500万元；

(2) 子公司重庆金美将20,190,225.21元商业承兑汇票贴现给航天科工财务有限责任公司，重庆金美认为该部分应收票据所有权上几乎所有的风险和报酬并未转移给航天科工财务有限责任公司，重庆金美仍承担了与这些应收票据相关的信用风险等主要风险。因此，将该部分款项在“短期借款”进行列报；

(3) 孙公司江苏大洋从江苏苏州农村商业银行泰兴支行取得的13,500,000.00元，借款合同编号为苏农商银借字(J10201908863)第04631号，借款期限为2019年08月12日至2020年08月12日，借款利率为4.50008%，质押资产是原股东蔡君的理财产品；

(4) 孙公司江苏大洋与中国民生银行签订了《商业汇票贴现协议》编号：公贴现字第ZH2000000069564，将25,000,000.00元商业承兑汇票贴现给中国民生银行，江苏大洋认为该部分应收票据所有权上几乎所有的风险和报酬并未转移给中国民生银行，江苏大洋仍承担了与这些应收票据相关的信用风险等主要风险。因此，将该部分款项在“短期借款”进行列报；

(5) 孙公司江苏大洋与中国民生银行签订了《商业汇票贴现协议》编号：公贴现字第ZH2000000059973，将75,000,000.00元商业承兑汇票贴现给中国民生银行，江苏大洋认为该部分应收票据所有权上几乎所有的风险和报酬并未转移给中国民生银行，江苏大洋仍承担了与这些应收票据相关的信用风险等主要风险。因此，将该部分款项在“短期借款”进行列报；

(6) 孙公司江苏大洋与兴业银行签订了《商业汇票卖方付息贴现合同》编号：SPXY20191225001，将113,000,000.00元商业承兑汇票贴现给兴业银行，江苏大洋认为该部分应收票据所有权上几乎所有的风险和报酬并未转移给兴业银行，江苏大洋仍承担了与这些应收票据相关的信用风险等主要风险。因此，将该部分款项在“短期借款”进行列报；

(7) 孙公司江苏大洋与宁波银行签订了《电子商业汇票贴现总协议》编号：072000P20198230，将135,600,000.00元商业承兑汇票贴现给宁波银行，江苏大洋认为该部分应收票据所有权上几乎所有的风险和报酬并未转移给宁波银行，江苏大洋仍承担了与这些应收票据相关的信用风险等主要风险。因此，将该部分款项在“短期借款”进行列报。

说明2：本公司的保证借款包括：

子公司南京壹进制从南京银行白下高新技术产业园区支行借款1000万元，借款期限2020年04月30日-2021年04月19日，南京壹进制总经理张有成及配偶石燕对其提供保证担保，合同编号Ba169112004300038。

说明3：本公司的信用借款包括：

(1) 子公司航天仿真从航天科工财务有限责任公司借款20,000,000.00元，借款合同编号为F-2019010208，借款期限为2019年11月19日至2020年11月19日，借款利率为4.2%；

(2) 子公司航天仿真从航天科工财务有限责任公司借款10,000,000.00元，借款合同编号为F-2019010130，借款期限为2019年8月14日至2020年8月14日，借款利率为4.1325%；

(3) 子公司重庆金美从中国建设银行重庆中山路支行借款50,000,000.00元，借款合同编号为HTU500004100FBWB2020，借款

期限为2020年6月28日至2021年06月27日，借款利率为3.50%（3.85%减35个基点）；

（4）子公司南京壹进制江苏紫金农村商业银行股份有限公司西岗支行借款500万元，借款期限：2020年04月24日-2021年04月20日，合同编号为：紫银（西岗）流借字【2020】第005号。

（5）子公司南京壹进制江苏紫金农村商业银行股份有限公司西岗支行借款500万元，借款期限：2020年06月28日-2021年06月19日，合同编号为：紫银（西岗）流借字【2020】第008号。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

无。

33、交易性金融负债

无。

34、衍生金融负债

无。

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	224,113,036.81	296,617,974.90
银行承兑汇票	213,495,162.07	158,405,502.74
合计	437,608,198.88	455,023,477.64

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购货款	1,012,386,840.15	792,882,242.45
采购设备款	163,980,328.74	172,042,142.26
应付工程款	109,813,252.07	74,873,297.55
其他	11,392,389.70	37,146,556.08
合计	1,297,572,810.66	1,076,944,238.34

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆博森电气（集团）有限公司	14,552,905.32	结算未完毕
南通楷润船舶工程有限公司	8,546,307.31	合同未结算
上海华铭智能终端设备股份有限公司	7,024,498.32	合同未结算
上海双半电子设备有限公司	5,972,700.00	合同未结算
康保安防系统（中国）有限公司	5,503,744.42	结算未完毕
合计	41,600,155.37	--

其他说明：

无。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
	0.00	0.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	324,715,718.84	404,052,445.99
合计	324,715,718.84	404,052,445.99

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,640,061.98	216,090,518.22	216,305,303.95	9,425,276.25
二、离职后福利-设定提存计划	681,781.64	7,156,145.22	7,347,624.44	490,302.42
三、辞退福利	182,448.50	203,452.00	328,400.50	57,500.00

四、一年内到期的其他福利		0.00	0.00	0.00
合计	10,504,292.12	223,450,115.44	223,981,328.89	9,973,078.67

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,884,785.92	179,478,274.42	180,941,308.91	6,421,751.43
2、职工福利费		8,248,954.69	8,248,954.69	
3、社会保险费	111,035.05	8,421,766.07	8,524,272.31	8,528.81
其中：医疗保险费	99,156.38	7,750,496.98	7,841,729.23	7,924.13
工伤保险费	3,932.68	178,025.89	181,776.14	182.43
生育保险费	7,945.99	493,243.20	500,766.94	422.25
4、住房公积金	43,383.00	12,611,771.71	12,611,771.71	43,383.00
5、工会经费和职工教育经费	1,517,784.19	3,032,753.70	1,690,646.56	2,859,891.33
其他短期薪酬	83,073.82	4,296,997.63	4,288,349.77	91,721.68
合计	9,640,061.98	216,090,518.22	216,305,303.95	9,425,276.25

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	158,919.68	4,155,468.85	4,307,095.89	7,292.64
2、失业保险费	7,895.46	148,560.73	156,091.56	364.63
3、企业年金缴费	514,966.50	2,852,115.64	2,884,436.99	482,645.15
合计	681,781.64	7,156,145.22	7,347,624.44	490,302.42

其他说明：无。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	51,638,668.96	28,294,847.85
企业所得税	61,649,756.61	68,279,835.33
个人所得税	528,735.15	3,135,668.08
城市维护建设税	351,025.16	1,249,547.93
教育费附加	250,730.09	892,532.08
土地使用税	246,690.48	246,690.47
房产税	2,909,697.06	3,424,682.57
待转销项税	7,181,602.20	19,099,546.99
其他	1,293,818.65	1,450,158.99
合计	126,050,724.36	126,073,510.29

其他说明：

无。

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	863,088.33	1,007,532.77
应付股利	15,260,953.90	387,200.00
其他应付款	68,071,076.95	79,142,153.99
合计	84,195,119.18	80,536,886.76

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	863,088.33	1,007,532.77
合计	863,088.33	1,007,532.77

重要的已逾期未支付的利息情况：无。

其他说明：

无。

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	15,260,953.90	387,200.00

合计	15,260,953.90	387,200.00
----	---------------	------------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无。

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
社保等代收代付款项	1,809,518.95	2,267,459.99
购置股权尾款	45,254,017.83	45,254,017.83
往来及其他	16,100,830.08	26,602,861.08
应付押金、质保金等尾款	4,906,710.09	5,017,815.09
合计	68,071,076.95	79,142,153.99

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
罗大猛等五位自然人股权转让款	15,992,345.00	股权转让款，未到付款节点
荀金标	12,870,000.00	股权转让款，暂未支付
孙为民	9,460,000.00	暂未结算
霍泉	8,391,672.83	股权转让款，未到付款节点
南京江北新区产业投资集团有限公司	7,180,800.00	暂未结算
合计	53,894,817.83	--

其他说明

无。

42、持有待售负债

无。

43、一年内到期的非流动负债

无。

44、其他流动负债

无。

45、长期借款

无。

46、应付债券

无。

47、租赁负债

无。

48、长期应付款

无。

49、长期应付职工薪酬

无。

50、预计负债

无。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,037,459.79	10,000,000.00	776,949.92	14,260,509.87	
合计	5,037,459.79	10,000,000.00	776,949.92	14,260,509.87	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
海量数据 高可靠性 持续保护 与应急恢 复平台研 发及产业 化-设备费	1,186,444.1 1						1,186,444. 11	与资产相 关

海量数据高可靠性持续保护与应急恢复平台研发及产业化	2,471,015.68			696,949.92			1,774,065.76	与资产相关
博士后研究项目特别资助	80,000.00			80,000.00			0.00	与收益相关
周继华专家工作室资助经费	100,000.00						100,000.00	与收益相关
创新创业示范团队经费	300,000.00						300,000.00	与收益相关
主题专项经费	900,000.00						900,000.00	与收益相关
南京浦口经济开发区管委会-创新研究院税收补助项目		10,000,000.00					10,000,000.00	与收益相关
合计	5,037,459.79	10,000,000.00	0.00	776,949.92	0.00	0.00	14,260,509.87	

其他说明：

无。

52、其他非流动负债

无。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	365,587,512.00						365,587,512.00

其他说明：

截至2015年6月24日，公司收到中国航天科工防御技术研究院、航天科工资产管理有限公司、南京晨光高科创业投资有限公司、南京基布兹航天科技投资中心（有限合伙）、南京康曼迪航天科技投资中心（有限合伙）、南京高新技术经济开发有限责任公司、江苏高鼎科技创业投资有限公司以各自持有的南京长峰航天电子科技有限公司股权投入的新增股本377,099,279股，收到中国航天科工集团公司非公开发行103,944,032股的配套募集资金540,508,966.40元。公司增发后总股本变更为1,429,628,897股，该次股本增加已经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）闽华兴所（2015）验字C-012号审验。南京长峰模拟发行及配套融资后总股本金额为189,537,528.00元。2018年发行股本数量135,618,718股，2019年发行股本数量40,431,266股，截至2020年6月底，股本金额为365,587,512.00元。

54、其他权益工具

无。

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,321,484,590.36			5,321,484,590.36
其他资本公积	67,881,155.12	1,842,380.47		69,723,535.59
合计	5,389,365,745.48	1,842,380.47		5,391,208,125.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加的其他资本公积系同一控制收购的子公司航天开元2019年度未完成业绩承诺，其航天资产公司按其持股比例应分摊的业绩补偿部分。

56、库存股

无。

57、其他综合收益

无。

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	10,195,413.20		203,930.09	9,991,483.11
合计	10,195,413.20		203,930.09	9,991,483.11

其他说明：无。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	49,361,498.48			49,361,498.48
合计	49,361,498.48			49,361,498.48

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,007,151,539.79	1,392,954,873.39
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-66,377,843.43	-61,064,954.31
调整后期初未分配利润	1,940,773,696.36	1,331,889,919.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	312,228,234.30	222,775,102.84
应付普通股股利	141,299,741.53	
期末未分配利润	2,111,702,189.13	1,554,665,021.92

调整期初未分配利润明细：

1)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 66,377,843.43 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,915,842,957.05	1,222,527,292.11	1,472,128,018.25	877,109,523.94
其他业务	15,754,104.07	3,743,925.92	19,796,605.52	11,217,003.57
合计	1,931,597,061.12	1,226,271,218.03	1,491,924,623.77	888,326,527.51

单位：元

合同分类	防务装备产业	信息技术产业	装备制造产业	其他民用三产	合计
商品类型	1,178,160,577.15	159,332,235.81	578,799,312.85	15,304,935.31	1,931,597,061.12
其中：					
数字蓝军与蓝军装备产品	944,182,189.11	0.00	0.00		944,182,189.11
海洋信息装备产品	0.00	0.00	521,124,038.22		521,124,038.22
5G 通信与指控装备产品	233,978,388.04	0.00	0.00		233,978,388.04

网络空间安全产品	0.00	108,450,773.57	0.00	0.00	108,450,773.57
微系统产品	0.00	16,194,682.21	0.00	0.00	16,194,682.21
其他产品		34,686,780.03	57,675,274.63	15,304,935.31	107,666,989.97

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

无。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	841,499.34	-196,558.20
教育费附加	508,813.57	-159,278.60
房产税	2,391,247.34	2,682,080.64
土地使用税	595,633.11	613,817.86
车船使用税	20,070.48	17,243.60
印花税	954,806.80	904,419.77
其他	548,449.81	333,560.83
合计	5,860,520.45	4,195,285.90

其他说明：

无。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及相关费用	32,510,497.09	29,580,527.03
差旅费	2,172,656.38	4,367,002.94
运输费	1,340,991.12	2,885,661.81
业务招待费	1,988,311.17	2,439,649.41
物料消耗	423.89	53,623.22
折旧费	594,982.28	764,065.66

修理费	280,433.40	528,189.39
其他	12,867,083.50	13,880,266.86
合计	51,755,378.83	54,498,986.32

其他说明：

无。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及相关费用	65,354,107.05	68,924,792.28
无形资产摊销	13,389,500.96	16,494,967.93
折旧费	9,470,735.64	10,909,967.50
办公费	3,697,903.89	3,944,016.37
差旅费	1,397,124.07	2,457,721.88
物业管理费	3,842,896.39	3,531,178.42
业务招待费	1,525,229.81	2,852,929.32
修理费	2,527,108.41	1,495,419.52
物料消耗	539,300.78	431,065.38
长期待摊费用摊销	66,115.68	142,049.86
其他	21,251,842.76	24,453,711.91
合计	123,061,865.44	135,637,820.37

其他说明：

无。

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	47,007,591.68	51,839,448.09
人工费	36,118,640.78	47,638,313.29
外协费	17,163,891.38	3,141,926.61
折旧费	3,436,902.24	2,779,331.66
差旅费	653,676.77	2,829,294.18
摊销费	9,887,122.99	4,782,548.03
其他	7,085,575.58	20,279,089.92

合计	121,353,401.42	133,289,951.78
----	----------------	----------------

其他说明：

无。

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,793,618.62	9,013,167.18
减：利息收入	10,816,030.66	12,367,479.51
汇兑损失	104,390.74	210,651.38
减：汇兑收入		
手续费	1,270,402.26	6,581,647.28
其他		140,596.62
合计	4,352,380.96	3,578,582.95

其他说明：

无。

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	10,988,802.73	16,092,585.43
进项税加计扣除	354,205.98	
个税手续费返还	105,030.23	33,509.33
合计	11,448,038.94	16,126,094.76

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	813,254.25	-4,580,783.81
处置长期股权投资产生的投资收益		614,271.50
合计	813,254.25	-3,966,512.31

其他说明：

无。

69、净敞口套期收益

无。

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-6,778,558.38	7,759,200.00
合计	-6,778,558.38	7,759,200.00

其他说明：

无。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,432,485.28	-845,225.50
合同资产减值损失	-2,384,134.02	
应收账款坏账损失	-25,490,969.68	-20,363,801.47
应收票据坏账损失	4,826,847.82	
合计	-26,480,741.16	-21,209,026.97

其他说明：

无。

72、资产减值损失

无。

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	5,935.45	53,442.78

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

政府补助		370,000.00	
非流动资产毁损报废利得	30,601.77	167,288.22	30,601.77
其他	176,979.06	1,923,682.43	176,979.06
合计	207,580.83	2,460,970.65	207,580.83

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
瞪羚企业奖励	南京白下高新技术产业开发区管理委员会	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		200,000.00	与收益相关
博士后工作站经费	南京市秦淮区人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		150,000.00	与收益相关
引进人才奖励	南京市秦淮区科学技术局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		20,000.00	与收益相关

其他说明：

无。

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
对外捐赠	953,869.97	592,000.00	953,869.97
非流动资产毁损报废损失	21,280.15	36,132.09	21,280.15
其他	304,487.89	875,570.29	304,487.89
合计	1,279,638.01	1,503,702.38	1,279,638.01

其他说明：

无。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	54,256,712.75	34,314,744.10
递延所得税费用	-8,753,474.71	-2,554,288.83
合计	45,503,238.04	31,760,455.27

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	376,878,167.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	94,219,541.98
子公司适用不同税率的影响	-40,496,388.32
调整以前期间所得税的影响	-1,608,366.28
非应税收入的影响	-655,552.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,784,757.60
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	296,837.31
其他	-8,037,591.62
所得税费用	45,503,238.04

其他说明

无。

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助、研发经费拨款	24,245,367.56	8,815,923.00
银行存款利息收入	8,100,080.53	8,084,354.81
投标保证金及其他	44,924,000.19	44,197,178.49
合计	77,269,448.28	61,097,456.30

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费用	14,350,060.12	12,866,036.29
办公、运输、差旅等管理费及营业费	35,848,820.06	64,377,411.40
保函保证金支出	28,713,477.66	39,125,516.06
滞纳金、罚款		30,682.38
其他	165,529,663.35	65,769,049.06
合计	244,442,021.19	182,168,695.19

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买 3 个月定期存款	10,000,000.00	

合计	10,000,000.00	
----	---------------	--

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据承兑保证金退回	137,837,198.74	46,582,788.38
承兑及保证金利息收入		213,911.13
合计	137,837,198.74	46,796,699.51

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付承兑汇票保证金	89,326,063.67	84,767,903.55
支付银承手续费		35,095.77
支付以前年度股权转让款		31,984,745.00
合计	89,326,063.67	116,787,744.32

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	331,374,929.87	240,357,480.20
加：资产减值准备	26,480,741.16	21,209,026.97
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	30,583,956.39	30,685,744.70
无形资产摊销	25,664,085.03	22,400,860.87
长期待摊费用摊销	178,507.36	304,019.24

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）	-5,935.45	-53,442.78
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	21,280.15	-131,156.13
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	6,778,558.38	-7,759,200.00
财务费用（收益以“－”号填列）	13,689,227.88	3,578,582.95
投资损失（收益以“－”号填列）	-813,254.25	3,966,512.31
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,475,888.07	-1,964,753.31
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,228,140.23	555,626.89
存货的减少（增加以“－”号填列）	-309,269,090.52	-221,379,587.45
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-648,982,646.43	-425,720,759.66
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-69,167,813.34	-455,143,107.93
经营活动产生的现金流量净额	-598,171,482.07	-789,094,153.13
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	379,728,136.83	1,037,740,797.25
减：现金的期初余额	1,172,944,222.25	1,861,606,039.94
现金及现金等价物净增加额	-793,216,085.42	-823,865,242.69

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--

加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	24,980,886.00
其中：	--
北京航天恒容电磁科技有限公司	11,049,200.00
北京欧地安科技有限公司	13,931,686.00
处置子公司收到的现金净额	24,980,886.00

其他说明：

无。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	379,728,136.83	1,172,944,222.25
其中：库存现金	218,551.64	82,585.71
可随时用于支付的银行存款	377,900,950.67	1,171,255,439.01
可随时用于支付的其他货币资金	1,608,634.52	1,606,197.53
三、期末现金及现金等价物余额	379,728,136.83	1,172,944,222.25

其他说明：

无。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	113,343,369.54	连江项目基建保证金、保函及票据保证金
无形资产	45,976,785.41	授信额度抵押以及短期借款抵押
应收账款	75,000,000.00	短期借款质押
合计	234,320,154.95	--

其他说明：

注1：所有权受限制的货币资金说明详见本附注七、1“货币资金”

注2：子公司航天开元应收账款质押详见本附注七、32“短期借款注1（1）”

注3：孙公司江苏大洋不动产抵押情况具体如下：

（1）孙公司江苏大洋将苏（2016）泰兴市不动产权第0006771号的不动产在江苏苏州农村商业银行泰兴支行作抵押，抵押合

同编号为吴农商银高抵字（J10201809863）第03034号，抵押期限为2018年9月11日至2023年9月11日，最高额贷款限额为11,000,000.00元，银行授信额度为7,000,000.00元，截止2020年06月30日已使用额度6,093,867.74元，剩余额度906,132.26元；抵押资产是苏（2016）泰兴市不动产权第0006771号；

（2）孙公司江苏大洋将苏（2016）泰兴市不动产权第0006776号的不动产在江苏吴江农村商业银行作抵押，抵押合同编号为吴农商银高借字（J10201809863）第03052号，抵押期限为2018年9月14日至2023年9月14日，最高额贷款限额为26,900,000.00元，截止2020年6月30日未使用额度，但不动产属于抵押状态，所有权仍受到限制。抵押资产是苏（2016）泰兴市不动产权第0006776号；

（3）孙公司江苏大洋将苏（2016）泰兴市不动产权第0006773号的不动产在江苏苏州农村商业银行泰兴支行作抵押，抵押合同编号为吴农商银高借字（J10201809863）第03031号，抵押期限为2018年9月11日至2023年9月11日，最高额贷款限额为24,000,000.00元，银行授信额度为16,000,000.00元，截止2020年06月30日已使用额度12,707,294.40元，剩余额度3,292,705.60元；抵押资产是苏（2016）泰兴市不动产权第0006773号；

（4）孙公司江苏大洋将苏（2016）泰兴市不动产权第0006772号的不动产在江苏苏州农村商业银行泰兴支行作抵押，抵押合同编号为吴农商银高借字（J10201809863）第03046号，抵押期限为2018年9月13日至2023年9月13日，最高额贷款限额为29,500,000.00元，银行授信额度为16,000,000.00元，截止2020年06月30日已使用额度12,037,453.48元，剩余额度3,962,546.52元；抵押资产是苏（2016）泰兴市不动产权第0006772号；

（5）孙公司江苏大洋将苏（2016）泰兴市不动产权第0006775号的不动产在江苏苏州农村商业银行泰兴支行作抵押，抵押合同编号为吴农商银高借字（J10201809863）第03033号，抵押期限为2018年9月11日至2023年9月11日，最高额贷款限额为8,600,000.00元，银行授信额度为4,500,000.00元，截止2020年06月30日未使用额度，但不动产属于抵押状态，所有权仍受到限制。抵押资产是苏（2016）泰兴市不动产权第0006775号；

（6）孙公司江苏大洋将苏（2016）泰兴市不动产权第0006777号的不动产在江苏苏州农村商业银行泰兴支行作抵押，抵押合同编号为吴农商银高借字（J10201809863）第03045号，抵押期限为2018年9月13日至2023年9月13日，最高额贷款限额为5,300,000.00元，银行授信额度为2,500,000.00元，截止2020年06月30日未使用额度，但不动产属于抵押状态，所有权仍受到限制。抵押资产是苏（2016）泰兴市不动产权第0006777号；

（7）孙公司江苏大洋将苏（2016）泰兴市不动产权第0006774号的不动产在江苏苏州农村商业银行泰兴支行作抵押，抵押合同编号为吴农商银高借字（J10201809863）第03032号，抵押期限为2018年9月13日至2023年9月13日，最高额贷款限额为12,500,000.00元，银行授信额度为6,000,000.00元，截止2020年6月30日已使用额度5,132,932.00元，剩余额度867,068.00元；抵押资产是苏（2016）泰兴市不动产权第0006774号；

（8）孙公司江苏大洋将苏（2016）泰兴市不动产权第0005920号的不动产在江苏苏州农村商业银行泰兴支行作抵押，抵押合同编号为苏农商银高抵字（D10201907863）第04544号，抵押期限为2019年07月03日至2024年07月03日，最高额贷款限额为43,000,000.00元，银行授信额度为30,000,000.00元，截止2020年6月30日已使用额度为29,890,000.00元，剩余额度110,000.00元；抵押资产是苏（2016）泰兴市不动产权第0005920号。

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	1,882,166.70
其中：美元	265,861.53	7.0795	1,882,166.70
欧元			

港币			
----	--	--	--

其他说明：

无。

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无。

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补助	1,262,174.90	其他收益	1,262,174.90
物流补贴	299,732.50	其他收益	299,732.50
增值税退税	2,780,927.71	其他收益	2,780,927.71
2019 年度南京市知识产权战略专项资金	25,200.00	其他收益	25,200.00
2020 年度南京市知识产权战略专项资金	4,500.00	其他收益	4,500.00
江北新区研创园高层次人才补贴	500,000.00	其他收益	500,000.00
南京市江北新区管理委员会经济发展局 2019 商务发展专项资金	70,600.00	其他收益	70,600.00
2020 年度科技发展计划和科技经费指标培育经费	242,100.00	其他收益	242,100.00
高新企业复认证奖励	350,000.00	其他收益	350,000.00
技术合同登记大户奖补贴	23,700.00	其他收益	23,700.00
2020 年南京市科技创新券奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
南京江北新区知识产权资金奖励	1,000.00	其他收益	1,000.00

2019 年南京市级专利奖励补贴	4,000.00	其他收益	4,000.00
2019 年江苏省级专利奖励补贴	5,017.70	其他收益	5,017.70
省级工业和信息产业转型升级专项资金	2,160,000.00	其他收益	2,160,000.00
南京市秦淮区科学技术局产学研合作项目经费补助	56,000.00	其他收益	56,000.00
重庆市科技创新专项资金补助	2,321,900.00	其他收益	2,321,900.00
南京市市级发明专利奖金	5,000.00	其他收益	5,000.00
海量数据高可靠性持续保护与应急恢复平台研发及产业化	696,949.92	递延收益、其他收益	696,949.92
博士后研究项目特别资助	80,000.00	递延收益、其他收益	80,000.00
合计	10,988,802.73		

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无。

85、其他

无。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

无。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

无。

6、其他

无。

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	
重庆金美通信有限责任公司	重庆	重庆	通信制造	69.23%		投资
重庆金美电子技术有限公司	重庆	重庆	加工制造		100.00%	设立
重庆金美汽车电子有限公司	重庆	重庆	通信制造		100.00%	设立
航天开元科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术咨询、技术转让	100.00%		企业合并
南京长峰航天电子科技有限公司	南京	南京	加工制造	100.00%		企业合并
江苏大洋海洋装备有限公司	泰兴	南京	加工制造		65.00%	企业合并
COMMONS MICROWAVE COMPANY	以色列	以色列	技术研发		100.00%	设立

LTD						
航天科工微系统技术有限公司	南京	南京	技术研发	87.96%	11.20%	设立
Linkmicro Technology Co.,Limited	德国	德国	技术研发		100.00%	设立
Microsis GmbH	德国	德国	技术研发		100.00%	设立
EMST GmbH & Co.,KG	香港	香港	技术研发		100.00%	设立
航天科工系统仿真科技(北京)有限公司	北京	北京	技术研发	90.00%		企业合并
北京航天京航科技有限公司	北京	北京	加工制造	100.00%		设立
航天长屏科技有限公司	北京	北京	加工制造		100.00%	企业合并
南京波平电子科技有限公司	南京	南京	加工制造		100.00%	企业合并
南京壹进制信息科技有限公司	南京	南京	软件设计、开发与商品销售	100.00%		企业合并
航天壹进制(南京)数据科技有限公司	南京	南京	软件设计、开发与商品销售		100.00%	企业合并
联创航天创新研究院(南京)有限公司	南京	南京	软件设计、开发与商品销售	100.00%		设立
福建凯威斯发电机有限公司	福州	福州	加工制造	100.00%		设立
福州福发电设备有限公司	福州	福州	加工制造	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无。

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:

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无。

其他说明：

无。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
重庆金美通信有限责任公司	30.77%	6,769,528.85		252,388,927.68
航天科工系统仿真科技（北京）有限公司	10.00%	3,030,972.15		22,985,173.05
江苏大洋海洋装备有限公司	35.00%	9,340,512.73		68,222,442.61

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重庆金美通信有限责任公司	1,593,313.69 4.42	254,662,368.91	1,847,976.06 3.33	1,024,472.31 7.43	3,182,923.73	1,027,655.24 1.16	1,578,019.15 5.82	251,322,484.64	1,829,341.64 0.46	1,019,768.02 5.21	3,034,473.71	1,022,802.49 8.92
航天科工系统仿真科技（北京）有限公司	410,404,134.43	21,593,515.01	431,997,649.44	202,145,918.95		202,145,918.95	286,093,562.24	22,512,862.60	308,606,424.84	97,198,655.05	0.00	97,198,655.05

司												
江苏大洋海洋装备有限公司	1,704,538.76 4.65	492,390.021 24	2,196,928.78 5.89	1,988,413.46 1.11	6,263,371.20	1,994,676.83 2.31	1,579,310.93 9.31	583,666,853.24	2,162,977.79 2.55	1,890,693.33 5.11	6,322,871.56	1,897,016.20 6.67

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
重庆金美通信有限责任公司	265,807,458.71	22,002,492.44	22,002,492.44	-153,408,744.63	246,670,525.45	16,383,432.79	16,383,432.79	-151,424,332.31
航天科工系统仿真科技（北京）有限公司	255,174,239.75	30,309,721.48	30,309,721.48	-38,584,829.07	200,145,523.90	20,977,848.21	20,977,848.21	-24,734,210.84
江苏大洋海洋装备有限公司	533,518,992.23	26,687,179.24	26,687,179.24	-702,436,683.50	205,454,899.48	31,520,874.38	31,520,874.38	-303,562,108.75

其他说明：

无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

其他说明：

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京锐安科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术咨询、技术转让	43.34%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	1,839,536,664.09	2,092,364,434.02
非流动资产	359,535,136.84	361,786,253.06
资产合计	2,199,071,800.93	2,454,150,687.08
流动负债	1,296,725,910.80	1,561,300,106.14
非流动负债	24,115,884.12	25,225,436.88
负债合计	1,320,841,794.92	1,586,525,543.02
归属于母公司股东权益	878,230,006.01	867,625,144.06
按持股比例计算的净资产份额	380,624,884.61	376,054,766.19
--商誉	514,872,177.02	514,872,177.02
对联营企业权益投资的账面价值	895,523,418.05	890,926,943.21
营业收入	376,657,873.16	347,062,884.93
净利润	10,604,861.98	-10,810,335.52
综合收益总额	10,604,861.98	-10,810,335.52

其他说明

无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	172,553,425.59	176,336,646.18
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-3,783,220.59	104,739.92
--综合收益总额	-3,783,220.59	104,739.92

其他说明

无。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无。

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

无。

十一、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	103,358,400.00			103,358,400.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	103,358,400.00			103,358,400.00
（2）权益工具投资	103,358,400.00			103,358,400.00
持续以公允价值计量的资产总额	103,358,400.00			103,358,400.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以证券交易市场2020年6月30日的收盘价作为确定依据。截止2020年6月30日，本公司持有广发证券股数 7,320,000股，股票市价为14.12元/股，公允价值103,358,400.00元。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无。

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

9、其他

无。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国航天科工集团有限公司	北京市	国有资产投资、管理；各型导弹武器系统、航天产品等设备的研制、生产、销售；科技开发、技术咨询	180 亿元	9.43%	9.43%

本企业的母公司情况的说明

中国航天科工集团有限公司（以下简称“科工集团”）直接持有上市公司151,453,634股，占上市公司股权比例为9.43%，同时通过科工集团下属的中国航天科工防御技术研究院（中国长峰机电技术研究设计院）、航天科工资产管理有限公司、南京晨光高科创业投资有限公司共同间接持有上市公司186,979,785股，占上市公司股权比例为11.64%。科工集团通过直接和间接共持有上市公司338,433,419股，共占上市公司股权比例为21.07%。因此，科工集团拥有上市公司实际支配表决权的股票为338,433,419股，占上市公司股权比例为21.07%。

本企业最终控制方是中国航天科工集团有限公司。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十一节 九 在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十一节 九 在其他主体中的权益。

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
北京航天燕侨科技有限公司	不重要联营企业
北京欧地安科技有限公司	不重要联营企业

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
中国航天科工集团有限公司所属单位	同一控股股东控制
重庆机电控股集团机电工程技术有限公司	该公司是重庆机电控股（集团）公司与重庆轨道交通产业投资有限公司的合营企业（持股比率分别为 50%），子公司重庆金美的第二大股东重庆军工产业集团公司（持股比率 27.5171%）是重庆机电控股（集团）公司的全资子公司
南京康海航空航天产业投资合伙企业（有限合伙）	其他关联方
航天科工网络信息发展有限公司	联营企业
I 公司	联营企业
何铭	子公司凯威斯的关键技术人员
陆晓路	子公司南京长峰的关键技术人员
荀金标	持有孙公司江苏大洋 35% 股权，同时是孙公司江苏大洋关键管理人员
蔡君	孙公司江苏大洋股东荀金标的配偶
张有成	子公司南京壹进制总经理
石燕	子公司南京壹进制总经理配偶

其他说明

无。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国航天科工集团有限公司下属单位	采购原材料、设备及技术服务	64,457,154.26	700,000,000.00	否	112,956,133.81
北京航天燕侨科技有限公司	采购原材料、设备	9,082,542.00	0.00		0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国航天科工集团有限公司下属单位	产品及劳务销售	173,573,254.49	430,648,662.60
重庆机电控股集团机电工程技术有限公司	销售商品		4,985,621.69

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(3) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国航天科工集团有限公司下属单位	房屋建筑物	0.00	0.00

关联租赁情况说明

无。

(4) 关联担保情况

①子公司南京壹进制作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张有成、石燕	10,000,000.00	2020 年 04 月 30 日	2021 年 04 月 19 日	否
张有成、石燕	2,514,031.03	2019 年 03 月 20 日	2020 年 03 月 20 日	是

①子公司江苏大洋作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
蔡君	13,500,000.00	2019 年 08 月 12 日	2020 年 08 月 12 日	否
蔡君	10,000,000.00	2019 年 08 月 30 日	2022 年 07 月 30 日	否

关联担保情况说明

无。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
航天科工财务有限责任公司	50,000,000.00	2019 年 09 月 25 日	2020 年 09 月 25 日	本年利息支出 992,947.92 元
航天科工财务有限责任公司	50,000,000.00	2019 年 12 月 11 日	2020 年 12 月 11 日	本年利息支出 968,005.56 元
航天科工资产管理有 限公司	50,000,000.00	2019 年 12 月 25 日	2022 年 03 月 31 日	本年利息支出 1,218,194.44 元
航天科工财务有限责 任公司	10,000,000.00	2019 年 08 月 14 日	2020 年 08 月 14 日	本年利息支出 210,068.75 元
航天科工财务有限责 任公司	20,000,000.00	2019 年 11 月 19 日	2020 年 11 月 19 日	本年利息支出 432,083.33 元
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事	1,226,641.58	432,289.08
监事	386,079.64	612,116.63
高级管理人员	1,394,519.36	2,076,466.43

(8) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国航天科工集团公司所属单位	307,527,466.16	23,896,801.44	195,756,513.97	21,230,630.11
应收账款	重庆机电控股集团机电工程技术有限公司	13,806,879.32	909,648.26	25,841,283.77	1,726,354.85
应收票据	中国航天科工集团公司所属单位	37,937,900.00	20,701.63	62,791,280.00	12,558.26
预付款项	中国航天科工集团公司所属单位	39,851,294.02		18,112,074.52	
预付款项	北京航天燕侨科技有限公司	47,368,360.21		43,040,702.17	
其他应收款	中国航天科工集团公司所属单位	1,260,235.00	142,301.40	777,000.00	22,240.00
其他应收款	陆晓路	212,427.60	97,716.70	212,427.60	57,355.45
其他应收款	北京欧地安科技有限公司	123,193,118.27	3,695,793.55	125,109,646.05	3,753,289.38

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国航天科工集团公司所属单位	21,907,269.45	62,937,920.06

应付账款	何铭	1,200,000.00	1,200,000.00
应付票据	中国航天科工集团公司所属单位	13,574,346.00	32,948,956.00
合同负债	中国航天科工集团公司所属单位	14,470,650.92	11,854,658.21
其他应付款	中国航天科工集团公司所属单位	15,065,103.90	112,800.00
其他应付款	南京康曼迪航天科技投资中心（有限合伙）	551,000.00	435,000.00
其他应付款	苟金标	12,870,000.00	12,870,000.00

7、关联方承诺

(1) 根据2016年8月1日公司与罗大猛等五名自然人签订了《航天工业发展股份有限公司与罗大猛等五名自然人关于航天科工系统仿真科技(北京)有限公司之股权转让协议》约定：若航天仿真2016年、2017年、2018年、2019年、2020年内实现的扣除非经常性损益后的净利润累积数分别低于沪申威评报字【2016】第0029号《资产评估报告》同期预测净利润数2,557万元、3,090万元、3,697万元、4,542万元、5,444万元，罗大猛等五名自然人承诺承担所有转让方的盈利预测补偿义务，由罗大猛等五名自然人向公司按照协议约定以现金补偿，不足部分由罗大猛等五名自然人以其持有的航天仿真的10%股份继续向公司补偿。

(2) 根据2017年5月26日南京长峰与苟金标、蔡君签订的《江苏大洋海洋装备有限公司股权转让协议》约定：江苏大洋2017年度至2021年度经审计的净利润累计不低于9,998.71万元；若江苏大洋没有完成上述承诺净利润，则南京长峰有权要求苟金标和蔡君以转让股权或支付现金的方式对南京长峰进行补偿。

(3) 根据2018年8月2日公司与谢永恒、沈志卫、丁晓东、宋有才、成建民、铢镰（上海）投资管理中心（有限合伙）、上海鐔鐔投资管理中心（有限合伙）、颯复（上海）投资管理中心（有限合伙）签订的《关于北京锐安科技有限公司之发行股份购买资产协议》约定：北京锐安在2017年、2018年、2019年和2020年的整体业绩承诺（对应100%股权）为相关年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润不低于16,000万元、19,710万元、23,200万元和26,500万元。若锐安科技在盈利承诺期内当年实现的当期期末累积实现净利润数低于当期期末累积承诺净利润数，即未完成承诺业绩，补偿责任方同意按相关约定比例对航天发展进行补偿。

(4) 根据2018年10月24日公司与张有成、欧华东、汪云飞、黄日庭、周金明、朱喆、石燕、周海霞、南京壹家人投资合伙企业（有限合伙）签订的《关于南京壹进制信息技术股份有限公司之标的资产业绩承诺补偿协议之补充协议之一》约定：南京壹进制在2017年、2018年、2019年、2020年和2021年的整体业绩承诺为相关年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润不低于1,500万元、1,880万元、2,350万元、2,930万元和3,520万元。若壹进制利润补偿年度实现的实际累积净利润数低于上述当年累积净利润承诺数的，则补偿责任方按照本次交易前其拥有南京壹进制相应股份比例向上市公司进行补偿。

(5) 根据2018年10月24日公司与航天科工资产管理有限公司、北京航天科工信息产业投资基金（有限合伙）、共青团航科源投资管理中心（有限合伙）签订的《关于航天开元科技有限公司之标的资产业绩承诺补偿协议之补充协议之一》约定：航天开元在2017年、2018年、2019年、2020年和2021年的整体业绩承诺为相关年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润不低于1,250万元、1,560万元、1,980万元、2,400万元和2,640万元。若航天开元利润补偿年度实现的实际累积净利润数低于上述当年累积净利润承诺数的，则补偿责任方按照本次交易前其持有航天开元相应股权比例向上市公司进行补偿。

8、其他

无。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

孙公司航天长屏注册资本2.00亿元，全部由本公司子公司京航公司认缴出资。截止到2020年6月30日，航天长屏实缴资本1.30亿元，京航公司尚有0.70亿元未实际出资。

截至2020年6月30日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司于2019年12月18日召开2019年第二次临时股东大会决议，审议通过了全资子公司南京长峰为控股孙公司江苏大洋提供累计总额不超过2亿元的连带责任保证的议案，截至2020年6月30日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

无。

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无。

2、债务重组

无。

3、资产置换

无。

4、年金计划

为保障和提高职工退休后的待遇水平，调动职工的劳动积极性，建立人才长效激励机制，增强单位的凝聚力，促进单位健康持续发展，航天工业发展股份有限公司参加了中国航天科工集团有限公司企业年金计划，在《中国航天科工集团有限公司企业年金方案》框架下，结合实际情况，开展年金管理工作。

5、终止经营

无。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为4个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确认了4个报告分部，分别为防务装备业务、信息技术业务、装备制造业务、其他业务。这些报告分部是以对外提供不同产品和劳务为基础确定的。

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	防务装备业务	信息技术业务	装备制造业务	其他业务	合计
营业收入	1,178,160,577.15	159,332,235.81	578,799,312.85	15,304,935.31	1,931,597,061.12
营业成本	634,839,713.33	86,242,588.89	501,490,557.58	3,698,358.23	1,226,271,218.03

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

无。

(4) 其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

无。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	19,150,000.00	100.00%	1,187,000.00	6.20%	17,963,000.00	19,150,000.00	100.00%	1,187,000.00	6.20%	17,963,000.00
其中：										
微系统及其他	19,150,000.00	100.00%	1,187,000.00	6.20%	17,963,000.00	19,150,000.00	100.00%	1,187,000.00	6.20%	17,963,000.00
合计	19,150,000.00	100.00%	1,187,000.00	6.20%	17,963,000.00	19,150,000.00	100.00%	1,187,000.00	6.20%	17,963,000.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：微系统及其他

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	10,400,000.00	312,000.00	3.00%
1 至 2 年	8,750,000.00	875,000.00	10.00%
合计	19,150,000.00	1,187,000.00	--

确定该组合依据的说明：

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照公司业务类别进行组合划分对于预期信用损失的计量更恰当，因而编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	10,400,000.00
1 至 2 年	8,750,000.00
合计	19,150,000.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提	1,187,000.00					1,187,000.00
合计	1,187,000.00					1,187,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南京长峰航天电子科技有限公司	8,750,000.00	45.69%	875,000.00
重庆金美通信有限责任公司	7,900,000.00	41.25%	237,000.00
联创航天创新研究院(南京)有限公司	2,500,000.00	13.06%	75,000.00
合计	19,150,000.00	100.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	464,850,728.37	395,132,464.05
合计	464,850,728.37	395,132,464.05

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
社保等代收付项目	63,044.10	63,044.10
资产出售款	43,912,834.00	76,730,220.00
备用金及业务借款	696,904.31	696,904.31
保证金、定金等	644,464.20	644,464.20
往来及其他	425,697,471.14	323,818,168.54
合计	471,014,717.75	401,952,801.15

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2020 年 1 月 1 日余额	6,820,337.10			6,820,337.10
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	-656,347.72			-656,347.72
2020 年 6 月 30 日余额	6,163,989.38			6,163,989.38

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	319,650,133.68
1 至 2 年	3,003,419.71
2 至 3 年	9,954,277.05
3 年以上	138,406,887.31
3 至 4 年	138,406,887.31
合计	471,014,717.75

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款-坏账准备	6,820,337.10	-656,347.72				6,163,989.38
合计	6,820,337.10	-656,347.72				6,163,989.38

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的	坏账准备期末余额

				比例	
南京长峰航天电子科技有限公司	往来款	194,652,366.57	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	41.33%	
北京欧地安科技股份有限公司	往来款	123,193,118.27	1 年以内	26.15%	3,695,793.55
重庆金美通信有限责任公司	往来款	100,000,000.00	1 年以内	21.23%	
曹永波	资产出售款	43,173,934.00	1 年以内	9.17%	863,478.68
联创航天创新研究院（南京）有限公司	往来款	4,930,600.00	1 年以内	1.05%	
合计	--	465,950,018.84	--	98.92%	4,559,272.23

6) 涉及政府补助的应收款项

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,661,129,886.04	9,600,000.00	3,651,529,886.04	3,654,129,886.04	9,600,000.00	3,644,529,886.04
对联营、合营企业投资	932,687,128.64		932,687,128.64	929,991,351.53		929,991,351.53
合计	4,593,817,014.68	9,600,000.00	4,584,217,014.68	4,584,121,237.57	9,600,000.00	4,574,521,237.57

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
北京航天京 航科技有限 公司	502,169,623. 40					502,169,623. 40	
重庆金美通 信有限责任 公司	90,805,962.1 0					90,805,962.1 0	
福州福发发 电设备有限 公司	38,873,240.8 7					38,873,240.8 7	9,600,000.00
福建凯威斯 发电机有限 公司	55,000,000.0 0					55,000,000.0 0	
南京长峰航 天电子科技 有限公司	1,621,526,90 0.00					1,621,526,90 0.00	
航天科工系 统仿真科技 (北京)有限 公司	195,506,827. 21					195,506,827. 21	
航天科工微 系统技术有 限公司	785,000,000. 00					785,000,000. 00	
南京壹进制 信息科技有 限公司	205,341,393. 72					205,341,393. 72	
航天开元科 技有限公司	147,894,717. 55					147,894,717. 55	
联创航天创 新研究院(南 京)有限公司	2,411,221.19	7,000,000.00				9,411,221.19	
合计	3,644,529,88 6.04	7,000,000.00				3,651,529,88 6.04	9,600,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单	期初余	本期增减变动			期末余	减值准
-----	-----	--------	--	--	-----	-----

位	额(账面价值)	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	额(账面价值)	备期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
北京锐安科技有限公司	890,926,943.21			4,596,474.84						895,523,418.05	
航天科工网络信息发展有限公司	5,863,980.19			22,581.80						5,886,561.99	
北京欧地安科技有限公司	33,200,428.13			-1,923,279.53						31,277,148.60	
小计	929,991,351.53			2,695,777.11						932,687,128.64	
合计	929,991,351.53			2,695,777.11						932,687,128.64	

(3) 其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	214,067.06	29,914.56	618,058.36	76,017.12
合计	214,067.06	29,914.56	618,058.36	76,017.12

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	其他民用三产	合计

其中：				
其他产品			214,067.06	214,067.06
其中：				
华南地区			214,067.06	214,067.06

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

无。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,695,777.11	-4,685,523.73
处置长期股权投资产生的投资收益		51,000.00
合计	2,695,777.11	-4,634,523.73

6、其他

无。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	6,882.38	
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）	11,292,230.12	
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、	-6,778,558.38	

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支 出	-920,569.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-151,528.13	
疫情期间社保减免	19,865,564.27	
减：所得税影响额	4,892,903.48	
少数股东权益影响额	4,182,918.02	
合计	14,238,199.60	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	3.95%	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	3.77%	0.19	0.19

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

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

无。

4、其他

无。

十九、 财务报表的批准

公司财务报表于2020年8月27日经第九届董事会第六次会议批准通过。

公司法定代表人：崔玉平

主管会计工作负责人： 刘晓晖

会计机构负责人：吕丽

航天工业发展股份有限公司

2020年8月27日