航天通信控股集团股份有限公司

审　计　报　告

瑞华审字【2019】01540206号

目　录

一、 审计报告 …… 1

二、 已审财务报表

1、 合并资产负债表 …… 7

2、 合并利润表 …… 9

3、 合并现金流量表 …… 10

4、 合并股东权益变动表 …… 11

5、 资产负债表 …… 13

6、 利润表 …… 15

7、 现金流量表 …… 16

8、 股东权益变动表 …… 17

9、 财务报表附注 …… 19

10、 财务报表附注补充资料 …… 119

瑞华会计师事务所
RUIHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔9层
Postal Address:9/F,West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7,NO.8,Yongdingmen Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing
邮政编码（Post Code）：100077
电话（Tel）：+86(10)88095588　传真（Fax）：+86(10)88091199

审 计 报 告

瑞华审字【2019】01540206号

航天通信控股集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了航天通信控股集团股份有限公司（以下简称“航天通信”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了航天通信2018年12月31日合并及公司的财务状况以及2018年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于航天通信，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注四、23 及附注六、35 所述。

航天通信收入主要来源于移动终端产品及安防产品的制造与销售、通信装备产品的制造与销售、航天防务装备产品的制造与销售、提供通信增值服务，以及纺织和商贸等产品的收入。

由于收入是航天通信的关键业绩指标，从而可能存在错报风险。收入确认恰当与否直接关系到财务报表的公允性，为此我们确定将收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

针对收入确认，我们执行的主要审计程序包括：

（1）评价、测试管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和执行的有效性；

（2）区别产品和销售类型，分别抽取样本量检查航天通信与客户签订的销售合同，对合同关键条款进行核实，主要包括检查发货及验收、付款及结算等条款，评估收入确认的时点是否符合企业会计准则的要求；

（3）区别产品和销售类型，结合所属行业发展情况和航天通信的实际经营特点，执行分析性复核程序，评估销售收入和毛利变动的合理性；

（4）选取主要客户，查询其经营范围、主要产品、工商信息，询问航天通信相关人员以及实地走访，以判断航天通信与客户是否存在关联关系；

（5）检查与确认收入相关的销售合同、发货记录、货运单、验收单或交接单等重要凭据，评价收入确认是否符合公司会计政策，复核销售收入记录金额是否准确；

（6）检查销售回款记录，向主要客户函证交易额；

（7）对资产负债表日前后的销售收入执行截止性测试，以评价销售收入是否记录于恰当的会计期间。

（二）应收账款坏账准备

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注四、10 及附注六、2。

航天通信应收账款的账面价值为 9,743,459,122.84 元，计提坏账准备 596,013,603.49 元。应收账款金额重大，坏账准备的计提涉及管理层对应收账款未来可收回性的评估和判断，并根据其特征识别和确定应收账款信用风险组合及各组合坏账准备计提方法。这些评估和假设的合理性对坏账准备计提的结果具有重大影响，为此我们将应收账款坏账准备识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对应收账款坏账准备，我们执行的主要审计程序包括：

（1）了解、评价及测试管理层对应收账款可回收性的评估和应收账款坏账准备计提相关控制的设计和运行的有效性，包括确定应收账款组合的依据、应收账款的账龄分析和应收账款余额可收回性等的定期评估；

（2）对于单项金额重大的应收账款，我们抽样复核了管理层评估可收回金额的相关考虑及客观证据，包括管理层结合客户经营状况、市场环境、历史还款情况等对客户信用风险作出的评估；

（3）对于按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，我们复核了管理层对于信用风险特征组合的设定，并抽样复核了应收账款账龄划分是否准确；

（4）选取样本对应收账款执行函证程序，并检查资产负债表日后的回款情况；

（5）获取航天通信坏账准备计提明细表，检查计提方法是否按照坏账准备政策执行；重新计算坏账准备计提金额是否准确。

（三）商誉减值

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注四、20 及附注六、15。

截至 2018 年 12 月 31 日，航天通信商誉账面净值为人民币 785,490,673.64 元，其中商誉减值准备为 18,792,346.24 元。根据中国企业会计准则，管理层每年需要对商誉进行减值测试。减值测试以包含商誉的资产组的可收回金额为基础，资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值与资产的公允价值减去处置费用后的净额两者之间较高者确定，其预计的未来现金流量以 5 年期财务预算为基础来确定。商誉减值测试的评估过程复杂且涉及管理层的估计和判断，为此我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对商誉减值，我们执行的主要审计程序包括：

（1）了解、评估及测试管理层与商誉减值相关的内部控制的设计及运行的有效性；

（2）了解形成商誉的各被投资单位历史业绩完成情况、发展规划，以及宏观经济和所属行业的发展趋势，与航天通信管理层讨论，评估形成商誉的各资产组减值测试方法的适当性；

（3）获取管理层聘请的外部估值专家出具的商誉减值测试估值报告，并与其进行讨论，判断对商誉减值测试所依据的评估方法和预测采用的相关假设和基础数据是否合理恰当；

（4）评价航天通信公司聘请的外部评估专家的胜任能力、专业素质和客观性；

（5）在本所估值专家的协助下，评价了外部评估专家估值时所采用的价值类型、评估方法的适当性，以及关键假设、折现率等参数的合理性，并复核了相关计算过程和计算结果。

四、其他信息

航天通信管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

航天通信管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估航天通信的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算航天通信、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督航天通信的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对航天通信持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致航天通信不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就航天通信中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师（项目合伙人）：

袁刚山

中国注册会计师：

左志民

2019 年 4 月 12 日

合并资产负债表

2018年12月31日

编制单位：航天通信控股集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项　目	注释	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金	六、1	935,443,535.20	1,055,779,045.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、2	9,392,426,650.18	6,955,122,204.12
其中：应收票据	六、2	244,981,130.83	2,601,558,179.08
应收账款	六、2	9,147,445,519.35	4,353,564,025.04
预付款项	六、3	1,024,335,444.99	1,660,187,672.62
其他应收款	六、4	244,020,827.66	183,787,357.20
其中：应收利息	六、4		1,350,000.00
应收股利	六、4	5,184,905.91	7,684,905.91
存货	六、5	1,198,828,638.70	1,583,917,979.13
持有待售资产	六、6	10,021,170.68	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	51,834,150.60	95,065,582.64
流动资产合计		**12,856,910,418.01**	**11,533,859,841.11**
非流动资产：			
可供出售金融资产	六、8	21,054,099.14	21,554,099.14
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、9	176,950,849.09	189,221,798.36
投资性房地产	六、10	212,637,547.07	107,640,714.81
固定资产	六、11	1,701,584,588.74	1,689,498,969.13
在建工程	六、12	398,015,408.86	516,944,147.31
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、13	372,955,775.83	376,327,397.88
开发支出	六、14	3,053,640.11	8,831,661.80
商誉	六、15	785,490,673.64	804,283,019.88
长期待摊费用	六、16	80,804,310.71	27,696,911.13
递延所得税资产	六、17	76,010,543.98	51,657,769.31
其他非流动资产	六、18	81,242,737.65	86,501,157.19
非流动资产合计		**3,909,800,174.82**	**3,880,157,645.94**
资产总计		**16,766,710,592.83**	**15,414,017,487.05**

（转下页）

（承上页）

合并资产负债表（续）

2018年12月31日

编制单位：航天通信控股集团股份有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	注释	年末数	年初数
流动负债：			
短期借款	六、19	3,618,361,104.13	3,507,238,400.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、20	5,217,747,153.12	4,301,125,394.43
预收款项	六、21	301,907,038.65	704,757,424.20
应付职工薪酬	六、22	129,977,224.96	84,680,248.75
应交税费	六、23	324,857,811.80	128,873,276.52
其他应付款	六、24	831,701,705.88	813,982,949.90
其中：应付利息	六、24	14,529,942.83	15,215,855.29
应付股利	六、24	245,591,999.10	242,492,319.10
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、25	197,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		**10,621,552,038.54**	**9,560,657,693.80**
非流动负债：			
长期借款	六、26	316,686,666.67	595,806,666.67
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、27	722,784,017.20	563,192,109.19
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、28	166,860,822.31	110,806,709.23
递延所得税负债	六、17	81,512,777.53	89,014,282.01
其他非流动负债	六、29	35,207,836.94	24,455,516.66
非流动负债合计		**1,323,052,120.65**	**1,383,275,283.76**
负债合计		**11,944,604,159.19**	**10,943,932,977.56**
股东权益：			
股本	六、30	521,791,700.00	521,791,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、31	2,123,873,145.23	2,123,873,145.23
减：库存股			
其他综合收益	六、32	-1,575,375.85	-819,261.08
专项储备			
盈余公积	六、33	18,236,552.39	16,839,505.23
一般风险准备			
未分配利润	六、34	770,857,525.50	598,952,014.10
归属于母公司股东权益合计		3,433,183,547.27	3,260,637,103.48
少数股东权益		1,388,922,886.37	1,209,447,406.01
股东权益合计		**4,822,106,433.64**	**4,470,084,509.49**
负债和股东权益总计		**16,766,710,592.83**	**15,414,017,487.05**

载于第19页至第120页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第7页至第18页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

2018年度

编制单位：航天通信控股集团股份有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	注释	本年数	上年数
一、营业总收入	六、35	**12,505,582,437.17**	**10,195,585,574.87**
其中：营业收入	六、35	12,505,582,437.17	10,195,585,574.87
二、营业总成本		**12,351,453,585.52**	**9,993,991,941.83**
其中：营业成本	六、35	10,751,735,447.11	8,567,225,272.77
税金及附加	六、36	72,053,501.81	58,691,288.78
销售费用	六、37	185,841,637.70	198,321,915.58
管理费用	六、38	574,202,314.48	514,691,784.66
研发费用	六、39	368,495,815.90	351,132,344.24
财务费用	六、40	111,041,360.68	216,782,503.05
其中：利息费用	六、40	252,814,926.87	194,430,537.79
利息收入	六、40	5,398,153.96	7,954,550.20
资产减值损失	六、41	288,083,507.84	87,146,832.75
加：其他收益	六、42	89,378,436.69	49,375,498.06
投资收益（损失以"－"号填列）	六、43	-11,879,814.84	-4,961,725.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、43	-11,879,814.84	-10,800,361.02
公允价值变动收益（损失以"－"号填列）			
资产处置收益（损失以"－"号填列）	六、44	107,824,153.04	7,885,118.41
三、营业利润（亏损以"－"号填列）		**339,451,626.54**	**253,892,524.18**
加：营业外收入	六、45	85,876,609.99	37,217,219.83
减：营业外支出	六、46	11,048,230.59	3,080,201.71
四、利润总额（亏损总额以"－"号填列）		**414,280,005.94**	**288,029,542.30**
减：所得税费用	六、47	34,894,123.64	38,999,173.50
五、净利润（净亏损以"－"号填列）		**379,385,882.30**	**249,030,368.80**
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以"－"号填列）		379,385,882.30	249,030,368.80
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、少数股东损益（净亏损以"－"号填列）		**169,557,904.74**	**148,765,316.71**
2、归属于母公司股东的净利润（净亏损以"－"号填列）	六、34	**209,827,977.56**	**100,265,052.09**
六、其他综合收益的税后净额		**-1,288,539.15**	**-1,722,516.82**
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		-756,114.77	-1,010,772.87
(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			
(二)将重分类进损益的其他综合收益	六、32	-756,114.77	-1,010,772.87
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额	六、32	-756,114.77	-1,010,772.87
6、其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-532,424.38	-711,743.95
七、综合收益总额		**378,097,343.15**	**247,307,851.98**
归属于母公司股东的综合收益总额		**209,071,862.79**	**99,254,279.22**
归属于少数股东的综合收益总额		**169,025,480.36**	**148,053,572.76**
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十五、2	0.40	0.19
（二）稀释每股收益（元/股）	十五、2	0.40	0.19

载于第19页至第120页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第7页至第18页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：　　**主管会计工作负责人：**　　**会计机构负责人：**

合并现金流量表

2018年度

编制单位：航天通信控股集团股份有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	注释	本年数	上年数
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		12,484,923,919.22	11,423,215,660.90
收到的税费返还		689,977,870.66	53,882,624.61
收到其他与经营活动有关的现金	六、49	505,418,839.42	1,856,644,200.62
经营活动现金流入小计		**13,680,320,629.30**	**13,333,742,486.13**
购买商品、接受劳务支付的现金		11,198,596,597.62	10,720,474,999.72
支付给职工以及为职工支付的现金		1,221,147,681.02	1,106,758,601.35
支付的各项税费		495,481,484.26	377,574,418.24
支付其他与经营活动有关的现金	六、49	724,758,369.09	1,813,576,349.82
经营活动现金流出小计		**13,639,984,131.99**	**14,018,384,369.13**
经营活动产生的现金流量净额		**40,336,497.31**	**-684,641,883.00**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,435,005.79	31,755,700.00
取得投资收益收到的现金		2,985,802.42	5,926,581.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		77,533,834.00	15,124,881.11
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-8,520,000.50
收到其他与投资活动有关的现金	六、49	55,000,000.00	47,005,063.01
投资活动现金流入小计		**142,954,642.21**	**91,292,224.70**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		147,319,813.30	308,432,999.64
投资支付的现金		3,192,140.69	
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	六、49	5,000,000.00	48,230,000.00
投资活动现金流出小计		**155,511,953.99**	**356,662,999.64**
投资活动产生的现金流量净额		**-12,557,311.78**	**-265,370,774.94**
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,000,000.00	293,277.87
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		4,240,722,303.61	4,620,923,887.59
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、49	210,944,916.67	179,816,737.01
筹资活动现金流入小计		**4,453,667,220.28**	**4,801,033,902.47**
偿还债务支付的现金		4,277,361,222.32	3,781,807,488.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		273,279,652.08	224,232,559.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			14,177,923.83
支付其他与筹资活动有关的现金	六、49	179,156,986.28	30,006,220.00
筹资活动现金流出小计		**4,729,797,860.68**	**4,036,046,267.48**
筹资活动产生的现金流量净额		**-276,130,640.40**	**764,987,634.99**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,144,774.02	-3,650,476.70
五、现金及现金等价物净增加额	六、50	-246,206,680.85	-188,675,499.65
加：期初现金及现金等价物余额	六、50	784,502,116.15	973,177,615.80
六、期末现金及现金等价物余额	六、50	**538,295,435.30**	**784,502,116.15**

载于第19页至第120页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第7页至第18页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：　　**主管会计工作负责人：**　　**会计机构负责人：**

合并股东权益变动表

2018年度

编制单位：航天通信控股集团股份有限公司　　金额单位：人民币元

项目	本年数												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	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		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	521,791,700.00				2,123,873,145.23		-819,261.08		16,839,505.23		598,952,014.10	1,209,447,406.01	**4,470,084,509.49**
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	521,791,700.00				2,123,873,145.23		-819,261.08		16,839,505.23		598,952,014.10	1,209,447,406.01	**4,470,084,509.49**
三、本期增减变动金额（减少以"－"号填列）					-		-756,114.77		1,397,047.16		171,905,511.40	179,475,480.36	**352,021,924.15**
（一）综合收益总额							-756,114.77				209,827,977.56	169,025,480.36	**378,097,343.15**
（二）股东投入和减少资本					-		-		-			18,000,000.00	**18,000,000.00**
1、股东投入的普通股												2,000,000.00	**2,000,000.00**
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入股东权益的金额													
4、其他												16,000,000.00	**16,000,000.00**
（三）利润分配					-		-		1,397,047.16		-37,922,466.16	-7,550,000.00	**-44,075,419.00**
1、提取盈余公积									1,397,047.16		-1,397,047.16		
2、提取一般风险准备													
3、对股东的分配											-36,525,419.00	-7,550,000.00	**-44,075,419.00**
4、其他													
（四）股东权益内部结转					-		-		-				
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													
（五）专项储备					-		-		-				
1、本期提取													
2、本期使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	521,791,700.00				2,123,873,145.23		-1,575,375.85		18,236,552.39		770,857,525.50	1,388,922,886.37	**4,822,106,433.64**

载于第19页至第120页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第7页至第18页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表（续）

2018年度

编制单位：航天通信控股集团股份有限公司　　金额单位：人民币元

项目	上年数												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	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		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	521,791,700.00				2,123,873,145.23		191,511.79		14,414,097.46		511,265,371.54	1,156,312,422.62	**4,327,848,248.64**
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	521,791,700.00				2,123,873,145.23		191,511.79		14,414,097.46		511,265,371.54	1,156,312,422.62	**4,327,848,248.64**
三、本期增减变动金额（减少以"－"号填列）							-1,010,772.87		2,425,407.77		87,686,642.56	53,134,983.39	**142,236,260.85**
（一）综合收益总额							-1,010,772.87				100,265,052.09	148,053,572.76	**247,307,851.98**
（二）股东投入和减少资本							-					3,506,265.86	**3,506,265.86**
1、股东投入的普通股													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入股东权益的金额													
4、其他												3,506,265.86	**3,506,265.86**
（三）利润分配							-		2,397,124.55		-12,832,958.55	-98,424,855.23	**-108,860,689.23**
1、提取盈余公积									2,397,124.55		-2,397,124.55		
2、提取一般风险准备													
3、对股东的分配											-10,435,834.00	-98,424,855.23	**-108,860,689.23**
4、其他													
（四）股东权益内部结转							-						
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													
（五）专项储备							-						
1、本期提取													
2、本期使用													
（六）其他									28,283.22		254,549.02		**282,832.24**
四、本年年末余额	521,791,700.00				2,123,873,145.23		-819,261.08		16,839,505.23		598,952,014.10	1,209,447,406.01	**4,470,084,509.49**

载于第19页至第120页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第7页至第18页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表

2018年12月31日

编制单位：航天通信控股集团股份有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	注释	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金		147,766,125.89	116,205,545.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十四、1	32,286,717.85	40,409,090.92
其中：应收票据			
应收账款	十四、1	32,286,717.85	40,409,090.92
预付款项		5,422,809.06	21,791,040.80
其他应收款	十四、2	1,338,278,555.51	1,149,018,564.13
其中：应收利息			
应收股利	十四、2	812,251,129.75	841,974,993.75
存货		8,119,724.23	8,935,630.16
持有待售资产		10,021,170.68	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		161,310,106.55	177,624,226.17
流动资产合计		**1,703,205,209.77**	**1,513,984,097.54**
非流动资产：			
可供出售金融资产		21,000,000.00	21,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	2,963,614,069.37	2,898,715,135.38
投资性房地产		30,114,651.76	27,075,862.41
固定资产		43,672,973.56	58,801,124.93
在建工程		72,360,341.79	60,925,740.21
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		42,028,499.81	33,427,768.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,609,180.31	9,939,036.31
递延所得税资产			
其他非流动资产		9,200,324.05	
非流动资产合计		**3,191,600,040.65**	**3,109,884,667.32**
资产总计		**4,894,805,250.42**	**4,623,868,764.86**

（转下页）

（承上页）

资产负债表（续）

2018年12月31日

编制单位：航天通信控股集团股份有限公司 **金额单位：人民币元**

项　目	注释	年末数	年初数
流动负债：			
短期借款		1,128,000,000.00	1,019,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		48,291,783.36	49,199,305.76
预收款项		7,695,111.21	11,055,066.25
应付职工薪酬		11,000,375.90	10,980,257.86
应交税费		729,161.24	1,789,935.95
其他应付款		384,686,663.01	171,465,587.00
其中：应付利息		13,510,219.34	13,868,547.56
应付股利		9,861,800.28	9,861,800.28
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		197,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		**1,777,403,094.72**	**1,263,490,152.82**
非流动负债：			
长期借款		308,000,000.00	535,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		6,578,491.10	
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,401,584.19	1,401,584.19
非流动负债合计		**315,980,075.29**	**536,401,584.19**
负债合计		**2,093,383,170.01**	**1,799,891,737.01**
股东权益：			
股本		521,791,700.00	521,791,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,171,978,940.24	2,171,978,940.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		18,236,552.39	16,839,505.23
一般风险准备			
未分配利润		89,414,887.78	113,366,882.38
股东权益合计		**2,801,422,080.41**	**2,823,977,027.85**
负债和股东权益总计		**4,894,805,250.42**	**4,623,868,764.86**

载于第19页至第120页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第7页至第18页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人： 金力　**主管会计工作负责人：** 赵飞　**会计机构负责人：** 邵立勤

利润表

2018年度

编制单位：航天通信控股集团股份有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	注释	本年数	上年数
一、营业收入	十四、4	**39,235,551.33**	**241,567,594.28**
减：营业成本	十四、4	6,630,909.67	178,142,225.23
税金及附加		3,442,103.82	3,610,607.61
销售费用		607,446.86	25,415,565.54
管理费用		61,264,714.99	55,804,890.28
研发费用			
财务费用		81,050,510.20	80,492,943.64
其中：利息费用		81,821,266.76	79,072,163.74
利息收入		1,141,390.21	1,117,670.23
资产减值损失		29,112,071.58	36,330,380.37
加：其他收益		173,781.70	
投资收益（损失以"-"号填列）	十四、5	20,707,561.48	146,100,401.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十四、5	-10,308,719.77	-31,797,771.83
公允价值变动收益（损失以"—"号填列）			
资产处置收益（损失以"—"号填列）		60,727,013.45	
二、营业利润（亏损以"—"号填列）		**-61,263,849.16**	**7,871,383.13**
加：营业外收入		76,108,838.32	17,484,663.42
减：营业外支出		519,291.91	1,384,801.05
三、利润总额（亏损总额以"—"号填列）		**14,325,697.25**	**23,971,245.50**
减：所得税费用		355,225.69	
四、净利润（净亏损以"—"号填列）		**13,970,471.56**	**23,971,245.50**
（一）持续经营净利润（净亏损以"—"号填列）		**13,970,471.56**	**23,971,245.50**
（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、权益法下不能重分类转损益的其他综合收益			
(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、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
六、综合收益总额		**13,970,471.56**	**23,971,245.50**

载于第19页至第120页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第7页至第18页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：　　**主管会计工作负责人：**　　**会计机构负责人：**

现金流量表

2018年度

编制单位：航天通信控股集团股份有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	注释	本年数	上年数
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		30,258,432.81	166,338,506.62
收到的税费返还			26,885,051.45
收到其他与经营活动有关的现金		164,395,176.90	163,208,848.35
经营活动现金流入小计		**194,653,609.71**	**356,432,406.42**
购买商品、接受劳务支付的现金		5,432,554.66	145,540,633.21
支付给职工以及为职工支付的现金		38,135,379.63	36,291,418.58
支付的各项税费		9,697,473.53	9,292,358.58
支付其他与经营活动有关的现金		29,970,740.55	90,100,103.42
经营活动现金流出小计		**83,236,148.37**	**281,224,513.79**
经营活动产生的现金流量净额		**111,417,461.34**	**75,207,892.63**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		148,440,405.79	153,020,000.00
取得投资收益收到的现金		46,452,392.86	33,384,602.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		34,069,487.00	142,172.50
收到其他与投资活动有关的现金		62,057,359.96	
投资活动现金流入小计		**291,019,645.61**	**186,546,775.39**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,086,375.73	1,298,989.19
投资支付的现金		130,000,000.00	168,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		**143,086,375.73**	**169,298,989.19**
投资活动产生的现金流量净额		**147,933,269.88**	**17,247,786.20**
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,173,000,000.00	1,489,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		720,401,695.46	904,736,005.28
筹资活动现金流入小计		**1,893,401,695.46**	**2,393,736,005.28**
偿还债务支付的现金		1,094,000,000.00	1,366,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		111,191,407.24	81,431,181.40
支付其他与筹资活动有关的现金		907,301,123.56	1,051,577,418.75
筹资活动现金流出小计		**2,112,492,530.80**	**2,499,008,600.15**
筹资活动产生的现金流量净额		**-219,090,835.34**	**-105,272,594.87**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		684.65	-2,146,869.63
五、现金及现金等价物净增加额		40,260,580.53	-14,963,785.67
加：期初现金及现金等价物余额		63,505,545.36	78,469,331.03
六、期末现金及现金等价物余额		**103,766,125.89**	**63,505,545.36**

载于第19页至第120页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第7页至第18页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：　　**主管会计工作负责人：**　　**会计机构负责人：**

股东权益变动表

2018年度

编制单位：航天通信控股集团股份有限公司　　金额单位：人民币元

项目	本年数											
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	521,791,700.00				2,171,978,940.24				16,839,505.23		113,366,882.38	**2,823,977,027.85**
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	521,791,700.00				2,171,978,940.24				16,839,505.23		113,366,882.38	**2,823,977,027.85**
三、本期增减变动金额（减少以"－"号填列）									1,397,047.16		-23,951,994.60	**-22,554,947.44**
（一）综合收益总额											13,970,471.56	**13,970,471.56**
（二）股东投入和减少资本												
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配									1,397,047.16		-37,922,466.16	**-36,525,419.00**
1、提取盈余公积									1,397,047.16		-1,397,047.16	
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配											-36,525,419.00	**-36,525,419.00**
4、其他												
（四）股东权益内部结转												
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												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	521,791,700.00				2,171,978,940.24				18,236,552.39		89,414,887.78	**2,801,422,080.41**

载于第19页至第120页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第7页至第18页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人　　**主管会计工作负责人：**　　**会计机构负责人：**

股东权益变动表（续）

2018年度

编制单位：航天通信控股集团股份有限公司　　金额单位：人民币元

项目	上年数											
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	521,791,700.00				2,171,978,940.24				14,414,097.46		101,974,046.41	**2,810,158,784.11**
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	521,791,700.00				2,171,978,940.24				14,414,097.46		101,974,046.41	**2,810,158,784.11**
三、本期增减变动金额（减少以"－"号填列）									2,425,407.77		11,392,835.97	**13,818,243.74**
（一）综合收益总额											23,971,245.50	**23,971,245.50**
（二）股东投入和减少资本												
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配									2,408,479.45		-12,844,313.45	**-10,435,834.00**
1、提取盈余公积									2,408,479.45		-2,408,479.45	
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配											-10,435,834.00	**-10,435,834.00**
4、其他												
（四）股东权益内部结转												
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												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他									16,928.32		265,903.92	**282,832.24**
四、本年年末余额	521,791,700.00				2,171,978,940.24				16,839,505.23		113,366,882.38	**2,823,977,027.85**

载于第19页至第120页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第7页至第18页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

航天通信控股集团股份有限公司
2018年度财务报表附注
（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

1、公司简介、注册地、组织形式及总部地址

航天通信控股集团股份有限公司（以下简称"公司"或"本公司"）系于1987年2月经浙江省轻工业厅（87）轻办字49号文批准设立的股份有限公司，发起人为中国纺织原料材料公司（现已更名为中国纺织原料物资总公司）、中国人民建设银行浙江省信托投资公司（现已更名为浙江省信托投资有限公司）、浙江国际信托投资公司（现已更名为浙江国信控股集团有限责任公司）、中国纺织品进出口公司浙江省分公司（现已改组为浙江东方（集团）股份有限公司）和浙江省纺织工业公司（现已改组）。1993年9月在上海证券交易所上市。所属行业为制造业兼信息技术业类。

本公司2006年6月进行股权分置改革，股权分置改革方案为流通股股东每10股获得股票对价2.5股，中国航天科工集团有限公司依据该次股权分置改革方案执行对价安排股份数量26,885,393股，执行对价后持股数46,193,407股，占总股本比例14.16%；2006年11至12月份中国航天科工集团有限公司又从二级市场购入16,276,460股，占总股本比例4.99%。2013年6月27日，中国航天科工集团有限公司又从二级市场购入435,700股，约占公司已发行总股份的0.13%；2013年11月26日，经中国证券监督管理委员会（以下简称"中国证监会"）"证监许可[2013]1221号"文件《关于核准航天通信控股集团股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司按8.55元/股的价格向特定对象非公开发行90,255,730股，其中中国航天科工集团有限公司认购13,538,360股，其全资子公司航天科工资产管理有限公司认购4,512,787股。本次发行后，中国航天科工集团有限公司直接持有公司77,493,927股股份，通过航天科工资产管理有限公司间接持有公司4,512,787股股份，合计占总股本比例为19.69%；2015年11月5日，经中国证监会证监许可［2015］2519号《关于核准航天通信控股集团股份有限公司向邹永杭等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司向邹永杭等发行股份购买相关资产，公司非公开发行不超过26,340,905股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。本次发行后，中国航天科工集团有限公司直接持有公司100,207,883股股份，通过航天科工资产管理有限公司间接持有公司4,512,787股股份，合计占总股本比例为20.07%。截至2018年12月31日，中国航天科工集团有限公司直接持有公司100,207,883股股份，合计占总股本比例为19.20%。

截至2018年12月31日，本公司累计发行股本总数521,791,700股（每股面值人民币1元），公司注册资本为521,791,700元，其中有限售条件的流通股合计105,363,614.00

股，无限售条件流通股合计 416,428,086.00 股。

公司注册地：杭州市解放路 138 号航天通信大厦一号楼；总部地址：杭州市解放路 138 号航天通信大厦一号楼；公司组织形式：其他股份有限公司（上市）；公司的企业法人营业执照统一社会信用代码为 913300001429112055；法定代表人：余德海。

2、公司的业务性质和主要经营活动

公司主要经营范围：航空器部件的维修、停车业务（限下属分支机构凭有效许可证经营）。通信产业投资；企业资产管理；通信产品开发，通信工程、通信设备代维，计算机网络服务（不含互联网上网服务场所经营）；轻纺产品及原辅材料、轻纺机械、器材设备及配件、针纺织品、百货、化工产品及原料、管材及管件的生产、销售，纸、纸浆、木材、橡胶、农产品（不含食品）、工艺品、建筑材料、金属材料、五金交电的销售，进出口贸易，实业投资开发，房地产开发经营（经审批设立房地产开发公司）。通讯设备、家用电器、机械设备、电子设备、医疗器械（限国产一类）、制冷设备、汽车零部件、电站设备及辅机、液压件、印刷电路板、工具模、环保产品、塑料制品的销售、维修及技术服务，仪器仪表的修理，经济技术咨询服务，计算机软件开发，网络工程设计以及硬件销售、维修，计算机系统集成，楼宇智能化系统、电子监控设备及系统、安全技术防范工程、防雷工程的设计、施工及技术服务，仓储服务，物业管理，房屋租赁服务，水电安装及维修，航天产品、航空航天通讯设备、电子产品、航天配套产品的研制、销售，航空器部件的设计、销售，技术咨询服务，设备租赁，科技企业孵化服务，众创空间经营管理。（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）

主要产品或提供的劳务：轻纺产品生产、销售，进出口贸易，手机销售，计算机软件开发、销售，通信终端设施的维护、电信业务的代理服务，电信设备的维护服务，汽车租赁，航天产品的开发、研制、生产，电站设备及辅机制造，机械电子设备、电脑加油计量设备、制冷设备、家用电器、航天配套产品、汽车零部件制造，批发、电子充值券（缴费券）销售，物业管理等。

3、母公司及实质控制人名称

公司的母公司系中国航天科工集团有限公司，公司的实质控制人为中国航天科工集团有限公司。

4、财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 12 日决议批准报出。

5、合并财务报表范围

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 23 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围较上年度减少 3 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

二、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42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称"企业会计准则"），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（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。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、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2018年12月31日的财务状况及2018年度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。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司主要从事移动终端产品及安防产品的制造与销售、通信装备产品的制造与销售、航天防务装备产品的制造与销售、提供通信增值服务，以及从事纺织、商贸、服务等业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、23"收入"等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、29"重大会计判断和估计"。

1、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。

2、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。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外印度子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定卢比为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于"一揽子交易"的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于"一揽子交易"。属于"一揽子交易"的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13"长期股权投资"进行会计处理；不属于"一揽子交易"的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置

日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）

和"因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权"（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②"权益法核算的长期股权投资"中所述的会计政策处理。

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生

的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

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

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

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

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。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用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资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融

资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的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。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。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。

③ 财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（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。

（9）权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币300万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A．信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	除组合 2，组合 3 以外的应收款项；
组合 2：特定用户货款组合	对特定用户应收款项，按照余额百分比法计提坏账准备；
组合 3：关联方组合 / 内部往来组合	与公司控制的内部企业、控股股东中国航天科工集团有限公司发生的应收款项，该组合确定的依据主要为发生无法收回的可能性较低。

B．根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项　　目	计提方法
组合 1：账龄组合	账龄分析法
组合 2：特定用户货款组合	按照应收特定用户款项余额的 2%计提
组合 3：关联方组合 / 内部往来组合	采用个别认定法进行减值测试，单独测试后未发现减值的，不再纳入针对非关联方应收款项的账龄组合计提坏账准备。

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账　　龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	2	2
1-2 年	15	15
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

b. 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的计提方法

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
特定用户货款组合	2	2

c. 组合中，采用其他方法计提坏账准备的计提方法说明

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
关联方组合 / 内部往来组合	0	0

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

11、存货

（1）存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

（2）存货取得和发出的计价方法

除材料外，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。材料以计划成本核算，对材料的计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

（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。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

本公司的存货盘存制度为永续盘存制，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

（5）低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

12、持有待售资产和处置组

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

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

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

13、长期股权投资

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

产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权

的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表

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

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

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

14、投资性房地产

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

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

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

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

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	3	4.85-1.94
机器设备	年限平均法	6-20	3	16.17-4.85
运输工具	年限平均法	5-8	3	19.40-12.13
电子设备	年限平均法	5	3	19.40
办公设备及其他	年限平均法	5	3	19.40

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其

成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

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

16、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

17、借款费用

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

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

18、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，无形资产包括土地使用权、软件使用权及专利权等，按成本进行初始计量。

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

的支出，在发生时计入当期损益。

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

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，

进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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

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

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

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

22、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

23、收入

（1）商品销售收入

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

公司销售收入主要为移动终端产品及安防产品的制造销售、通信装备产品的制造销售、航天防务装备产品的制造销售、提供通信增值服务、纺织与商贸服务业收入；遵循如下原则进行确认：

A. 移动终端产品收入分客户、按业务模式进行确认，对于境内销售，公司在将产品交付客户指定的承运人，或按照协议合同规定运至约定交货地点，由客户确认接收后，确认收入。对于境外销售，公司根据销售合同或订单规定的国际贸易条款，将出口产品按照合同或订单规定办理出口报关手续并装运后，或运至指定的交货地点后确认收入。对于上述销售，客户在确认接收后具有自行销售产品的权利并承担该产品可

能发生价格波动或毁损的风险；其他业务模式下的收入确认原则如下：

①供应链销售业务由供应链指定原材料的采购，产品加工完成直接销售给供应链，针对此类业务根据交易实质，待产品最终发出并由供应链签收后，按合同总价款减去采购总金额后的净额确认收入；

②对于工艺流程短、工序简单，加工过程未包含公司核心技术步骤的业务，根据交易实质按加工劳务或净额法待产品最终发出并由客户签收后，按加工费或合同总收入减采购备件总金额后的净额确认收入；

③移动终端产品，无关键制造工序且出货方式为CKD、SKD等的业务，根据交易实质待产品最终发出并由客户签收后，按合同总价款减去采购总金额后的净额确认收入；

④电子元器件、结构件等材料的购销业务，根据交易实质待产品最终发出并由客户签收后，按合同总价款减去采购总金额后的净额确认收入。

B.航天防务装备制造产品的销售，按照风险报酬转移时点确认收入，销售给特定用户以特定用户验收单为收入确认依据。销售给其他客户的产品依据合同约定交付验收进行收入的确认。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

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

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

24、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。

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。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂

时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

26、租赁

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

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

27、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、12“持有待售资产和处置组”相关描述。

28、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
1	本公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）及其解读和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。	详见下表	详见下表

单位：元

原列报报表项目及金额	新列报报表项目及金额

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	2,601,558,179.08	应收票据及应收账款	6,955,122,204.12
应收账款	4,353,564,025.04		
应收利息	1,350,000.00	其他应收款	183,787,357.20
应收股利	7,684,905.91		
其他应收款	174,752,451.29		
应付票据	1,187,416,536.82	应付票据及应付账款	4,301,125,394.43
应付账款	3,113,708,857.61		
长期应付款	561,905,975.13	长期应付款	563,192,109.19
专项应付款	1,286,134.06		
管理费用	865,824,128.90	管理费用	514,691,784.66
		研发费用	351,132,344.24
营业外收入	28,547.93	其他收益	28,547.93

（2）会计估计变更

报告期内无会计估计变更。

29、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基

于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

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

（4）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（5）长期资产减值准备

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

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

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

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

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

（6）折旧和摊销

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

（7）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（8）递延所得税资产

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

（9）所得税

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

（10）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

（11）预计负债

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

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况

税种	具体税率情况
增值税	2018年5月1日起应税收入按原适用17%调整为16%，11%调整为10%，13%、11%、6%、5%、3%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；
消费税	应纳税销售额 （量）按5%的税率计算消费税；
企业所得税	按应纳税所得额的15%、16.5%、25%、30%计缴；
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴；
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%、7%计缴；
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴；
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%/11%税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，适用税率调整为16%/10%。

注：执行不同企业所得税税率纳税主体的，按优惠税率纳税主体情况如下：

纳税主体名称	所得税税率（%）
成都航天通信设备有限责任公司	15.00
四川灵通电讯有限公司	15.00
沈阳航天新乐有限责任公司	15.00
易讯科技股份有限公司	15.00
江苏捷诚车载电子信息工程有限公司	15.00
优能通信科技（杭州）有限公司	15.00
深圳市海派通讯科技有限公司	15.00
上海华章信息科技有限公司	15.00
杭州禾声科技有限公司	15.00
北京海杭通讯科技有限公司	15.00
成都智慧海派科技有限公司	15.00
智慧海派科技香港有限公司	16.50

2、税收优惠及批文

（1）公司之子公司成都航天通信设备有限责任公司根据财政部、海关总署、国家税务总局文件（财税〔2011〕58号）《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。目前公司仍按设在西部地区的鼓励类产业企业享受15%的企业所得税的税收优惠；

2017年8月经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局认定公司为高新技术企业，并取得编号为GR201751000362的高新技术企业证书，有效期为2017年1月至2019年12月。在高新技术企业资格有效期内，执行15%的企业所得税率；

（2）公司之子公司四川灵通电讯有限公司于2017年8月29日经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局批准为高新技术企业，并取得编号为GR201751000327高新技术企业证书，有效期为2017年1月至2019年12月。在高新技术企业资格有效期内，执行15%的企业所得税率；

（3）公司之子公司沈阳航天新乐有限责任公司经辽宁省科学技术局、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局复审，通过高新技术企业的认定，取得高新技术企业证书，证书编号：GF201721000139；有效期为2017年1月至2019年12月。在高新技术企业资格有效期内，执行15%的企业所得税率；

（4）公司之子公司易讯科技股份有限公司经辽宁省科学技术局、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局复审，通过高新技术企业的认定，取得高新技术企业证书，证书编号：GR201821000839；有效期为2018年1月至2020年12月。在高新技术企业资格有效期内，执行15%的企业所得税率；

（5）公司之子公司江苏捷诚车载电子信息工程有限公司2017年12月29日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局复审，通过高新技术企业的认定，取得高新技术企业证书，证书编号：GR201732003243，有效期为2017年1月至2019年12月。在高新技术企业资格有效期内，执行15%的企业所得税率；

（6）公司之子公司优能通信科技（杭州）有限公司2017年11月13日经浙江省财政厅、浙江省科学技术厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局复审，通过高新技术企业的认定，取得高新技术企业证书，证书编号：GR201733003005，有效期为2017年1月至2019年12月。在高新技术企业资格有效期内，执行15%的企业所得税率；

增值税：根据财税【2013】100号（财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知），公司销售自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策；

（7）公司之子公司智慧海派科技有限公司2016年11月15日经江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局联合评为高新技术企业，证书编号：GR201636000013，有效期为2016年1月至2018年12月。在高新技术企业资格有效期内，执行15%的企业所得税率；

（8）公司之子公司智慧海派科技有限公司子公司深圳市海派通讯科技有限公司于2017年10月31日经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合评定为高新技术企业，证书编号：GR201744204729，有效期为2017

年1月至2019年12月。在高新技术企业资格有效期内，执行15%的企业所得税率；

（9）公司之子公司智慧海派科技有限公司子公司杭州禾声科技有限公司2016年11月21日，经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合评定为高新技术企业，证书编号：GR201633001592，有效期为2016年1月至2018年12月。在高新技术企业资格有效期内，执行15%的企业所得税率；

（10）公司之子公司智慧海派科技有限公司子公司成都智慧海派科技有限公司根据《西部地区鼓励类产业目录（2011年本）(修订)》鼓励类第二十八类信息产业第十七条“数字移动通信、接入网系统、数字集群通信系统及路由器、网关等网络设备制造”，享受西部大开发税收优惠政策，执行15%的企业所得税率；

（11）公司之子公司智慧海派科技有限公司子公司北京海杭通讯科技有限公司2016年12月22日，经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合评定为高新技术企业，证书编号：GR201611004103，有效期为2016年1月至2018年12月。在高新技术企业资格有效期内，执行15%的企业所得税率。

3、其他说明

（1）公司符合条件的军品业务执行军品相关税收政策，例如免征增值税、增值税即征即退、减免房产税和土地使用税等。

（2）公司安置残疾人的单位，实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税或减征营业税的办法，根据《根据财政部国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知财税【2007】92 号》享受增值税减免优惠。

（3）公司之子公司智慧海派科技有限公司子公司智慧海派科技香港有限公司按照香港的相关税收规定按照 16.5%缴纳所得税。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2018 年 1 月 1 日，“年末”指 2018 年 12 月 31 日；“本年”指 2018 年度，“上年”指 2017 年度。

1、货币资金

项　　目	年末余额	年初余额
库存现金	144,818.44	240,410.03
银行存款	568,716,724.99	825,218,300.46
其他货币资金	366,581,991.77	230,320,334.91
合　　计	935,443,535.20	1,055,779,045.40
其中：存放在境外的款项总额	84,232,812.83	9,982,681.86

注：（1）存放境外的款项来源于子公司智慧海派科技有限公司之境外子公司 Hipad Technology India Private Limited、智慧海派科技香港有限公司的货币资金，不存在汇回受限

的款项。

（2）年末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 397,148,099.90 元，明细如下：

项　　目	年末余额
银行承兑汇票保证金	277,695,622.82
诉讼被冻结款项	76,812,320.77
海关保证金	2,495,044.07
信用证保证金	17,887,573.92
外币借款保证金	22,257,538.32
合　　计	397,148,099.90

2、应收票据及应收账款

项　目	年末余额	年初余额
应收票据	244,981,130.83	2,601,558,179.08
应收账款	9,147,445,519.35	4,353,564,025.04
合　计	9,392,426,650.18	6,955,122,204.12

（1）应收票据

①应收票据分类

项　目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	72,392,887.50	108,738,022.76
商业承兑汇票	172,588,243.33	2,492,820,156.32
合　计	244,981,130.83	2,601,558,179.08

②年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项　目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,246,573,492.80	
商业承兑汇票	85,754,523.08	
合　计	1,332,328,015.88	

（2）应收账款

①应收账款分类披露

类　别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	186,064,449.13	1.91	175,871,135.21	94.52	10,193,313.92

类　别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,556,122,240.05	98.08	418,870,034.62	4.38	9,137,252,205.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,272,433.66	0.01	1,272,433.66	100.00	
合　计	9,743,459,122.84	100.00	596,013,603.49	---	9,147,445,519.35

（续）

类　别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	186,064,449.13	3.94	175,871,135.21	94.52	10,193,313.92
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,536,354,451.93	96.04	192,983,740.81	4.25	4,343,370,711.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,018,517.08	0.02	1,018,517.08	100.00	
合　计	4,723,437,418.14	100.00	369,873,393.10	---	4,353,564,025.04

A、年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海中澜贸易发展有限公司	92,742,696.22	92,742,696.22	100.00	注 1
新疆艾萨尔生物科技股份有限公司	42,532,841.71	42,532,841.71	100.00	注 1
宁波市鄞州本源毛条有限公司	11,997,047.99	11,997,047.99	100.00	注 2
宁波市新利和毛条有限公司	18,405,235.36	18,405,235.36	100.00	注 2
上海系方实业有限公司	20,386,627.85	10,193,313.93	50.00	注 3
合　计	186,064,449.13	175,871,135.21	—	—

注 1：公司与上海中澜贸易发展有限公司（以下简称“上海中澜”）、新疆艾萨尔生物科技股份有限公司（以下简称“新疆艾萨尔”）一直开展代理进口原毛业务。上海中澜公

司实际控制人承诺对货款担保，同时其控制的投资企业新疆艾萨尔公司提供 9,000.00 万元最高额担保。后因对方出现严重的资金问题造成货款难以收回。截至 2016 年末，上述两公司累计欠公司货款 1.35 亿元，为确保货款安全，公司与新疆艾萨尔签订了实物资产抵押担保的协议，并完成了新疆艾萨尔公司机器设备抵押担保 3,600.00 万元、土地房产第二顺位抵押担保 4,000.00 万元和 4,500.00 万元的流动资产（存货）动态抵押登记。基于谨慎性原则，公司对上述应收账款按 100%比例全额计提坏账准备。

注 2：公司采取相关措施对宁波市鄞州本源毛条有限公司、宁波市新利和毛条有限公司的应收款项进行催收，仍然未收回相关款项账龄为 3 年以上，基于谨慎性原则，按 100%比例全额计提坏账准备。

注 3：公司与上海系方实业有限公司（以下简称“上海系方”）的交易款项 20,386,627.85 元纠纷，经法院调解，2013 年公司与上海系方达成分期还款协议，本金及利息共计 25,906,315.00 元。江苏永大药业有限公司（以下简称“永大药业”）就前述付款义务承担连带保证责任，上海系方、永大药业未按调解书履行。2013 年 6 月，公司向上城区法院申请强制执行，请求查封、变卖永大药业抵押担保的房地产及附属设施。2013 年 9 月该案移送江苏盐城市亭湖区法院执行。强制执行标的评估价为 28,980,000.00 元，拟择时进行司法拍卖。公司已按账面余额计提 50%坏账准备。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账　龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	7,337,234,769.49	146,744,695.40	2.00
1 至 2 年	887,393,498.39	133,109,024.77	15.00
2 至 3 年	105,877,133.79	52,938,566.91	50.00
3 年以上	62,821,847.73	62,821,847.73	100.00
合　计	8,393,327,249.40	395,614,134.81	—

C、组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
特定用户	1,162,794,990.65	23,255,899.81	2.00
合　计	1,162,794,990.65	23,255,899.81	2.00

D、年末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国航天科工集团系统内单位	24,751.34	24,751.34	100.00	无法收回
中国电子科技集团系统内单位	15,260.00	15,260.00	100.00	无法收回

中国航天科技集团系统内单位	4,305.38	4,305.38	100.00	无法收回
中国航空工业集团系统内单位	32,070.36	32,070.36	100.00	无法收回
特定用户	2,130.00	2,130.00	100.00	无法收回
中国航天科工集团系统内单位	940,000.00	940,000.00	100.00	无法收回
GLOBAL YARN LTD.	253,916.58	253,916.58	100.00	无法收回
合　计	1,272,433.66	1,272,433.66	—	—

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 230,611,586.40 元。

③本年实际核销的应收账款情况

项　目	核销金额
实际核销的应收账款	4,471,376.01

其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
胜利油田测井黄河科技开发公司	货款	1,284,000.00	无法收回	董事会决议	否
合　计	——	1,284,000.00	——	——	——

④按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 4,087,312,688.02 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 41.96%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 144,510,948.64 元。

项　目	余额	占期末余额比例（%）	计提坏账准备
HONGKONG HECHUANG SMART CO.,LIMITED	1,177,576,705.36	12.09	71,931,577.78
Great Dynasty HK Co.,Limited	1,016,206,671.41	10.43	34,622,667.49
HONGKONG XINGYI TECHNOLOGY CO.,LIMITED	696,222,570.56	7.15	13,924,451.41
深圳市兴飞科技有限公司	622,519,745.98	6.39	12,536,512.07
LETIGO ELECTRONICS CO.,LIMITED	574,786,994.71	5.90	11,495,739.89
合　计	4,087,312,688.02	41.96	144,510,948.64

⑤因金融资产转移而终止确认的应收账款

金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款保理	58,206,400.00	-2,262,000.00
合　计	58,206,400.00	-2,262,000.00

注：本公司之子公司江苏捷诚车载电子信息工程有限公司本年向金融机构以不附

追索权的方式转让了应收账款 58,206,400.00 元，相关的损失为 2,262,000.00 元。

⑥转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

项　　目	年末金额
资产：	
其他流动资产	6,206,400.00
资产小计	6,206,400.00

3、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账　龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	852,292,901.73	83.20	1,490,771,096.80	89.80
1 至 2 年	144,328,597.87	14.09	136,214,257.47	8.20
2 至 3 年	9,582,762.01	0.94	18,779,396.86	1.13
3 年以上	18,131,183.38	1.77	14,422,921.49	0.87
合　计	1,024,335,444.99	100.00	1,660,187,672.62	100.00

（2）账龄超过一年的大额预付款情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
智慧海派科技香港有限公司	香港佳合美国际有限公司	67,676,360.87	1-2 年	合同执行中
合　计		67,676,360.87		

（3）按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 308,180,490.98 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 30.08%。

项　目	余额	占期末余额比例　（%）	计提坏账准备
深圳前海润林供应链有限公司	120,196,675.75	11.73	
香港佳合美国际有限公司	68,741,007.91	6.71	
南昌慧梓杨科技有限公司	56,777,123.00	5.54	
南昌科博纳电子科技有限公司	48,420,384.32	4.73	
中国航天科工集团系统内单位	14,045,300.00	1.37	
合　计	308,180,490.98	30.08	

4、其他应收款

项　　目	年末余额	年初余额
应收利息		1,350,000.00
应收股利	5,184,905.91	7,684,905.91

项　　目	年末余额	年初余额
其他应收款	238,835,921.75	174,752,451.29
合　　计	244,020,827.66	183,787,357.20

（1）应收利息

项　　目	年末余额	年初余额
定期存款		1,350,000.00
合　　计		1,350,000.00

（2）应收股利

项目（或被投资单位）	年末余额	年初余额
宁波中鑫国际贸易有限公司	411,927.89	411,927.89
宁波中鑫呢绒有限公司	2,161,829.16	2,161,829.16
湖州中汇纺织服装有限公司		2,500,000.00
沈阳航天机械有限责任公司	1,201,148.86	1,201,148.86
杭州优能通信系统有限公司	1,410,000.00	1,410,000.00
合　　计	5,184,905.91	7,684,905.91

（3）其他应收款

①其他应收款分类披露

类　　别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	18,910,422.62	6.01	18,910,422.62	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	295,880,657.10	93.99	57,044,735.35	19.28	238,835,921.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合　　计	314,791,079.72	100.00	75,955,157.97	---	238,835,921.75

（续）

类　　别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提	18,910,422.62	7.94	18,910,422.62	100.00	

类　别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	218,787,094.36	91.82	44,034,643.07	20.13	174,752,451.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	580,000.00	0.24	580,000.00	100.00	
合　计	238,277,516.98	100.00	63,525,065.69	---	174,752,451.29

A、年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海航天舒室环境科技有限公司	18,910,422.62	18,910,422.62	100.00	无法收回
合　计	18,910,422.62	18,910,422.62	—	—

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账　龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	173,552,392.99	3,471,107.85	2.00
1 至 2 年	75,942,528.57	11,391,379.26	15.00
2 至 3 年	8,378,974.63	4,189,487.33	50.00
3 年以上	37,992,760.91	37,992,760.91	100.00
合　计	295,866,657.10	57,044,735.35	—

C、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	14,000.00		
合　计	14,000.00		

②其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	90,245,568.77	111,873,236.24
出口退税	58,333,783.21	28,058.54
保证金及押金	88,195,813.49	52,325,071.43
备用金	10,018,645.61	7,909,832.99

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
应收暂付款	22,937,818.27	41,957,319.58
其他	45,059,450.37	24,183,998.20
合　计	314,791,079.72	238,277,516.98

③本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 13,034,257.29 元。

④本年实际核销的其他应收款情况

项　目	核销金额
实际核销的其他应收款	604,165.01

其中重要的其他应收款核销情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
中国印尼经贸合作区有限公司	保证金	580,000.00	无法收回	总裁办公会	否
合　计	——	580,000.00	——	——	——

⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
杭州优能通信系统有限公司	往来款	28,398,038.90	1-2 年	9.02	2,916,507.91
君创国际融资租赁有限公司	保证金及押金	26,516,458.39	1-2 年	8.42	2,283,568.76
上海航天舒室环境科技有限公司	往来款	18,910,422.62	3 年以上	6.01	18,910,422.62
东莞市欧珀精密电子有限公司	押金	18,093,602.00	1 年以内	5.75	361,872.04
远东国际租赁有限公司	保证金及押金	16,540,656.10	1-2 年	5.25	1,534,126.63
合　计	——	108,459,178.01	——	34.45	26,006,497.96

5、存货

（1）存货分类

项　目	年末余额

	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	375,696,191.22	17,926,567.74	357,769,623.48
在产品	476,257,417.70	3,578,453.73	472,678,963.97
库存商品	180,008,390.07	36,187,760.76	143,820,629.31
周转材料	41,006,007.87		41,006,007.87
发出商品	175,151,674.14		175,151,674.14
其他	8,401,739.93		8,401,739.93
合　计	1,256,521,420.93	57,692,782.23	1,198,828,638.70

（续）

项　　目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	499,746,739.14	1,321,362.91	498,425,376.23
在产品	732,350,258.58	751,612.02	731,598,646.56
库存商品	218,385,760.52	38,554,932.52	179,830,828.00
周转材料	2,340,548.75		2,340,548.75
发出商品	165,364,521.45		165,364,521.45
其他	6,358,058.14		6,358,058.14
合　计	1,624,545,886.58	40,627,907.45	1,583,917,979.13

（2）存货跌价准备

项　　目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,321,362.91	17,104,922.21		484,576.37	15,141.01	17,926,567.74
在产品	751,612.02	2,826,841.71				3,578,453.73
库存商品	38,554,932.52	6,195,361.59		8,316,915.88	245,617.47	36,187,760.76
合　　计	40,627,907.45	26,127,125.51		8,801,492.25	260,758.48	57,692,782.23

注：存货跌价准备其他减少原因为公司之子公司成都航天通信设备有限责任公司本期核销部分存货跌价准备。

（3）存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项　目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	原材料长时间未被领用，导致可变现净值低于账面价值	已计提跌价的原材料被生产领用	
在产品	预计生产的产成品市场价格下跌。		

项　目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
库存商品	部分产品积压，导致可变现净值低于账面价值。	已计提跌价的商品获得销售	

6、持有待售资产

持有待售资产的基本情况

项　　目	年末账面价值	公允价值	预计出售费用	预计出售时间
持有待售非流动资产	——	——	——	——
其中：固定资产	10,021,170.68	123,126,162.00		2019 年
合　计	10,021,170.68	——	——	——

注：杭州西湖城市建设投资集团有限公司（以下简称“西湖城投”）受杭州市西湖区人民政府委托，与公司签署《房屋收购货币补偿协议》，西湖城投以现金方式对公司位于杭州市西溪路 562 号的房屋进行收购补偿，公司将相关房产及设备共计 10,021,170.68 元转至持有待售流动资产，其中房屋建筑物 7,125,737.32 元，设备 2,895,433.36 元。2018 年 11 月 14 日，杭州西湖城市建设投资集团有限公司委托上海申威资产评估有限公司进行资产评估，房产评估金额 118,926,043.00 元，机器设备评估金额 4,444,461.00 元。

7、其他流动资产

项　　目	年末余额	年初余额
预缴税金	40,068,398.89	92,231,071.94
待摊费用	5,559,351.71	2,834,510.70
转移应收账款且继续涉入形成的资产	6,206,400.00	
合　　计	51,834,150.60	95,065,582.64

8、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

项　目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具						
其中：按成本计量的	23,981,336.14	2,927,237.00	21,054,099.14	24,481,336.14	2,927,237.00	21,554,099.14
合　计	23,981,336.14	2,927,237.00	21,054,099.14	24,481,336.14	2,927,237.00	21,554,099.14

（2）年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	年初	本年增加	本年减少	年末
航天云网科技发展有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00
杭州西子实验学校	1,000,000.00			1,000,000.00
天津联声软件开发有限公司	500,000.00		500,000.00	
江苏省新时代工贸公司	54,099.14			54,099.14
上海航天舒室环境科技有限公司	2,927,237.00			2,927,237.00
合　　计	24,481,336.14		500,000.00	23,981,336.14

（续）

被投资单位	减值准备				持股比例（%）	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末		
航天云网科技发展有限责任公司					1.51	
杭州西子实验学校					10.00	
天津联声软件开发有限公司					11.11	
江苏省新时代工贸公司					0.54	
上海航天舒室环境科技有限公司	2,927,237.00			2,927,237.00	71.43	
合　　计	2,927,237.00			2,927,237.00	—	

注： 2017 年 3 月 20 日，上海航天舒室环境科技有限公司（以下简称“上海舒室”）召开 2017 年第一次临时股东大会，提出申请破产上海舒室的议案，获得股东一致同意；2017 年 4 月 17 日，公司召开的第七届董事会第二十三次会议审议通过了控股子公司上海舒室破产清算的议案；上海舒室于 2017 年 5 月 31 日收到《上海市黄浦区人民法院受理通知书》（（2017）沪 0101 破申 1 号），因上述事项公司将持有上海舒室的长期股权投资调整至可供出售金融资产核算。

9、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		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
一、联营企业						
浙江航天电子信息产业有限	175,557,651.39			-10,308,719.77		

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		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
公司						
宁波中润花式纱有限公司	4,567,392.39			165,865.55		
宁波中润精捻纺织有限公司	939,453.33			65,640.92		
宁波中鑫呢绒有限公司	5,387,844.00			-1,830,559.71		
杭州优能通信系统有限公司						
沈阳航天机械有限责任公司	2,769,457.25			27,958.17		
合　计	189,221,798.36			-11,879,814.84		

（续）

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
浙江航天电子信息产业有限公司				165,248,931.62	
宁波中润花式纱有限公司	304,147.30			4,429,110.64	
宁波中润精捻纺织有限公司	86,987.13			918,107.12	
宁波中鑫呢绒有限公司				3,557,284.29	
杭州优能通信系统有限公司					
沈阳航天机械有限责任公司				2,797,415.42	
合　计	391,134.43			176,950,849.09	

10、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

项　目	房屋、建筑物	合　计
一、账面原值		
1、年初余额	146,653,721.22	146,653,721.22
2、本年增加金额	117,526,129.24	117,526,129.24
（1）在建工程转入	106,588,075.24	106,588,075.24
（2）固定资产转入	10,938,054.00	10,938,054.00
3、年末余额	264,179,850.46	264,179,850.46
二、累计折旧和累计摊销		
1、年初余额	39,013,006.41	39,013,006.41
2、本年增加金额	12,529,296.98	12,529,296.98
（1）计提或摊销	5,632,853.93	5,632,853.93
（2）固定资产转入	6,896,443.05	6,896,443.05
3、年末余额	51,542,303.39	51,542,303.39
三、减值准备		
四、账面价值		
1、年末账面价值	212,637,547.07	212,637,547.07
2、年初账面价值	107,640,714.81	107,640,714.81

（2）未办妥产权证书的投资性房地产金额及原因

项　　目	账面价值	未办妥产权证书原因
重庆乌江商业房	1,005,098.82	以前年度抵债资产，过户存在障碍；
佳和华强大厦	753,463.20	办理过户存在障碍。

11、固定资产

项　目	年末余额	年初余额
固定资产	1,701,584,588.74	1,689,498,969.13
合　计	1,701,584,588.74	1,689,498,969.13

（1）固定资产情况

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合　计
一、账面原值						
1、年初余额	1,504,477,254.52	814,661,614.91	62,531,223.65	169,153,480.73	132,243,338.62	2,683,066,912.43
2、本年增加金额	54,028,812.96	101,714,089.06	1,665,477.86	15,389,919.02	10,260,782.39	183,059,081.29
（1）购置	5,989,272.59	90,738,646.45	1,665,477.86	13,039,203.55	3,944,947.83	115,377,548.28
（2）在建工程转入	48,039,540.37	10,975,442.61		2,350,715.47	6,315,834.56	67,681,533.01
3、本年减少金额	31,944,145.48	46,210,290.94	3,180,039.60	17,144,283.56	5,136,910.48	103,615,670.06
（1）处置或报废	11,461,137.39	40,194,892.55	3,180,039.60	10,940,109.66	5,136,910.48	70,913,089.68
（2）计入持有代售或转入投资性房地产	20,483,008.09	6,015,398.39		6,204,173.90		32,702,580.38
4、年末余额	1,526,561,922.00	870,165,413.03	61,016,661.91	167,399,116.19	137,367,210.53	2,762,510,323.66
二、累计折旧						
1、年初余额	320,311,335.61	418,629,321.71	43,705,556.77	117,598,196.90	91,716,795.52	991,961,206.51
2、本年增加金额	48,495,299.00	57,089,141.17	4,358,338.47	21,415,858.44	10,121,512.90	141,480,149.98
（1）计提	48,495,299.00	57,089,141.17	4,358,338.47	21,415,858.44	10,121,512.90	141,480,149.98
3、本年减少金额	14,305,650.46	36,589,120.50	3,078,712.77	15,790,983.14	3,749,062.82	73,513,529.69
（1）处置或报废	5,011,014.51	32,780,208.20	3,078,712.77	10,275,756.51	3,749,062.82	54,894,754.81
（2）计入持有代售或转入投资性房地产	9,294,635.95	3,808,912.30		5,515,226.63		18,618,774.88
4、年末余额	354,500,984.15	439,129,342.38	44,985,182.47	123,223,072.20	98,089,245.60	1,059,927,826.80
三、减值准备						
1、年初余额	997,908.12	608,828.67				1,606,736.79

项　　目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合　计
2、本年增加金额						-
3、本年减少金额		608,828.67				608,828.67
（1）处置或报废		608,828.67				608,828.67
4、年末余额	997,908.12					997,908.12
四、账面价值						
1、年末账面价值	1,171,063,029.73	431,036,070.65	16,031,479.44	44,176,043.99	39,277,964.93	1,701,584,588.74
2、年初账面价值	1,183,168,010.79	395,423,464.53	18,825,666.88	51,555,283.83	40,526,543.10	1,689,498,969.13

（2）暂时闲置的固定资产情况

项　目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	4,601,387.14	1,797,191.75		2,804,195.39	
机器设备	44,072,841.92	24,880,331.16		19,192,510.76	
合　计	48,674,229.06	26,677,522.91		21,996,706.15	

注：公司本部闲置房屋、建筑物账面原值 4,601,387.14 元，账面价值 2,804,195.39 元；子公司浙江航天中汇实业有限公司机器设备因停产闲置，账面原值 44,072,841.92 元，账面价值 19,192,510.76 元。

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

项　目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	99,393,039.88	6,860,278.97		92,532,760.91
合　计	99,393,039.88	6,860,278.97		92,532,760.91

（4）未办妥产权证书的固定资产情况

项　目	账面价值	未办妥产权证书的原因
天津合汇房产	2,009,435.70	以前年度抵债房产，办理过户存在障碍；
非织造布厂宿舍	1,275,793.12	该房产所有权证属非织造布厂，目前公司办理过户存在障碍。
老东岳宿舍楼	2,263,423.51	该房产所有权证属非织造布厂，目前公司办理过户存在障碍。
上海闸北路信龙房产	208,807.95	目前公司办理变更登记存在障碍。
姚庄宿舍楼 8 套	1,799,936.01	正在办理相关手续。
沈阳新星从新新集团公司购入破产房产	3,109,812.28	本公司之子公司沈阳航天新星机电有限公司购置新新集团破产资产时所有权证更名手续未办妥，后由于经办人员的变更导致问题迟迟未能解决，目前公司办理过户存在障碍。
乐山路厂区及辉山厂区房产	44,336,186.17	企业分立重组时产权证手续未办妥，由于办理产权证过户手续所需资料不完整，目前公司办理过户存在障碍。
南昌中小微企业创业孵化基地一期项目（厂房）	333,967,102.92	产权办理中；
宁波中鑫 7 号厂房	11,310,283.88	产权办理中；
宁波中鑫旧厂房	2,163,766.95	本公司之子公司宁波中鑫毛纺集团江山有限公司所属一旧厂房截至报告期末尚未办理产权证书。

项　目	账面价值	未办妥产权证书的原因
杭州市头营巷 21 号的仓库及附属房		公司与杭州喜得宝丝绸有限公司与 1998 年 6 月 14 日签订了房屋置换协议，将位于杭州市头营巷 21 号得仓库及附属房共 2,109.11 平方米与杭州喜得宝丝绸有限公司位于杭州市庆春路庆联大厦七层办公用房共712 平方米（评估价 200 万元）和其西侧平台及土地使用权进行置换，置换期限为五十年，置换期内双方可自用、转租，但不得用于抵押贷款，房产证、土地使用权证各自办好后交由双方保管，上述资产截至报告期末尚未在本公司账面上列示。
龙潭都市工业园区航天路 19 号房产	255,729,186.10	本公司之子公司成都航天通信设备有限公司的龙潭都市工业园区航天路 19 号房产，按照成都市相关部门的要求房屋建筑物产权证书全部统一办理，截至报告期末部分房屋建筑物尚未完工，故未办理产权证书。

12、在建工程

项　目	年末余额	年初余额
在建工程	398,015,408.86	516,944,147.31
合　计	398,015,408.86	516,944,147.31

（1）在建工程情况

项　目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
******项目	373,621,776.15		373,621,776.15	353,531,144.88		353,531,144.88
浙江中汇搬迁项目	21,476,378.68		21,476,378.68	155,215,191.09		155,215,191.09
智慧海派项目	1,583,153.25		1,583,153.25	8,064,785.96		8,064,785.96
信息化建设项目	574,334.00		574,334.00			
其他项目	759,766.78		759,766.78	133,025.38		133,025.38
合　计	398,015,408.86		398,015,408.86	516,944,147.31		516,944,147.31

（2）重要的在建工程项目本年变动情况

项目名称	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额				年末余额	资金来源
				转入投资性房地产	转入无形资产	转入长期待摊费用	其他		
******项目	353,531,144.88	81,723,401.70	57,180,199.14			1,459,529.90	2,993,041.39	373,621,776.15	自筹资金
浙江中汇搬迁项目	155,215,191.09	8,979,562.79	861,661.94	106,588,075.24	35,153,424.34		115,213.68	21,476,378.68	自筹资金
智慧海派项目	8,064,785.96	14,953,345.28	7,466,480.00			13,725,896.06	242,601.93	1,583,153.25	募集及自筹资金
信息化建设项目		574,334.00						574,334.00	自筹资金
其他项目	133,025.38	2,862,293.97	2,173,191.93				62,360.64	759,766.78	自筹资金
合 计	516,944,147.31	109,092,937.74	67,681,533.01	106,588,075.24	35,153,424.34	15,185,425.96	3,413,217.64	398,015,408.86	

注：截止 2018 年 12 月 31 日智慧海派在建工程项目包括募集资金项目 982,520.13 元，其他工程项目 600,633.12 元。

13、无形资产

（1）无形资产情况

项　目	软件	土地使用权	知识产权	
			专利权	非专利技术
一、账面原值				
1、年初余额	28,937,594.17	292,992,873.32	209,405,757.62	8,852,267.85
2、本年增加金额	3,436,362.49	35,153,424.34	2,847,972.54	4,481,244.53
（1）购置	3,436,362.49		1,450,914.16	167,924.53
（2）内部研发			1,397,058.38	4,313,320.00
（3）在建工程转入		35,153,424.34		
3、本年减少金额	613,284.61	8,557,095.55		92,294.48
处置	613,284.61	8,557,095.55		92,294.48
4、年末余额	31,760,672.05	319,589,202.11	212,253,730.16	13,241,217.90
二、累计摊销				
1、年初余额	14,165,733.06	60,203,852.20	88,568,148.50	2,008,958.80
2、本年增加金额	5,652,620.45	7,047,552.65	29,754,563.04	998,512.65
计提	5,652,620.45	7,047,552.65	29,754,563.04	998,512.65
3、本年减少金额	613,284.61	3,069,768.35		4,614.80
处置	613,284.61	3,069,768.35		4,614.80
4、年末余额	19,205,068.90	64,181,636.50	118,322,711.54	3,002,856.65
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	12,555,603.15	255,407,565.61	93,931,018.62	10,238,361.25
2、年初账面价值	14,771,861.11	232,789,021.12	120,837,609.12	6,843,309.05

（续）

项　目	知识产权			合　计
	著作权	特许权	小计	
一、账面原值				
1、年初余额	53,908.89	2,569,800.00	220,881,734.36	542,812,201.85

项　目	知识产权			合　计
	著作权	特许权	小计	
2、本年增加金额			7,329,217.07	45,919,003.90
（1）购置			1,618,838.69	5,055,201.18
（2）内部研发			5,710,378.38	5,710,378.38
（3）在建工程转入				35,153,424.34
3、本年减少金额			92,294.48	9,262,674.64
处置			92,294.48	9,262,674.64
4、年末余额	53,908.89	2,569,800.00	228,118,656.95	579,468,531.11
二、累计摊销				
1、年初余额	17,646.41	1,520,465.00	92,115,218.71	166,484,803.97
2、本年增加金额	5,390.28	256,980.00	31,015,445.97	43,715,619.07
（1）计提	5,390.28	256,980.00	31,015,445.97	43,715,619.07
3、本年减少金额			4,614.80	3,687,667.76
处置			4,614.80	3,687,667.76
4、年末余额	23,036.69	1,777,445.00	123,126,049.88	206,512,755.28
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	30,872.20	792,355.00	104,992,607.07	372,955,775.83
2、年初账面价值	36,262.48	1,049,335.00	128,766,515.65	376,327,397.88

注：本年末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为1.53%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

项　目	账面价值	未办妥产权证书的原因
四川灵通电讯土地使用权	1,110,636.71	本公司之子公司四川灵通电讯有限公司所属一土地使用权因权属不明确，目前公司办理土地使用证存在障碍。
沈阳航天新星土地使用权	28,722,186.02	本公司之子公司沈阳航天新星机电有限公司从新新集团公司购入的破产财产中土地23.72 万平方米，因破产方未交纳土地出让

项　目	账面价值	未办妥产权证书的原因
		金，目前公司办理土地使用证存在障碍。

（3）所有权或使用权受限制的无形资产情况

项　目	年末账面价值	受限原因
土地使用权	72,409,122.14	抵押借款

14、开发支出

项　目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
***通信项目	8,831,661.80			5,710,378.38	67,643.31	3,053,640.11
合　计	8,831,661.80			5,710,378.38	67,643.31	3,053,640.11

15、商誉

（1）商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
易讯科技股份有限公司	28,525,394.84					28,525,394.84
优能通信科技（杭州）有限公司	18,792,346.24					18,792,346.24
智慧海派科技有限公司	756,965,278.80					756,965,278.80
合　计	804,283,019.88					804,283,019.88

（2）商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	处置	其他	
优能通信科技（杭州）有限公司		18,792,346.24				18,792,346.24
合　计		18,792,346.24				18,792,346.24

（3）商誉的形成

本公司在非同一控制收购上述三家公司股权时，成为被收购公司控股股东。被收购方在收购日可辨认净资产公允价值与本公司支付的收购对价之间的差异，于编制合并财务报表时列示为商誉。

（4）商誉的减值测试过程

公司结合与商誉相关的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

合进行商誉减值测试。由于较难直接获得包含商誉的资产组或资产组的公允市场价值，因此采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。其预计现金流量根据本公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的税前折现率易讯科技为 13.30%、优能通信 15.90%、智慧海派 13.90%，公司根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率、毛利率等指标编制预测未来 5 年现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。

减值测试中采用的其他关键数据包括：预计产品销售收入、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。上述对可收回金额的预计表明投资于易讯科技和智慧海派的商誉并未出现减值损失。

16、长期待摊费用

项　目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
预付租金摊销	9,742,536.31		323,856.00		9,418,680.31
电站增容费	3,874,474.75	1,459,529.90	104,584.94		5,229,419.71
装修费及其他	14,079,900.07	61,228,807.32	8,800,066.12	352,430.58	66,156,210.69
合　计	27,696,911.13	62,688,337.22	9,228,507.06	352,430.58	80,804,310.71

17、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明细

项　目	年末余额		年初余额	
	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	443,323,024.13	70,620,319.58	215,057,664.15	36,935,023.81
可抵扣亏损	31,064,272.60	5,155,166.53	51,142,333.88	10,174,681.85
已预提尚未支付的各项费用及递延收益	1,567,052.47	235,057.87	30,314,449.67	4,548,063.65
合　计	475,954,349.20	76,010,543.98	296,514,447.7	51,657,769.31

（2）未经抵销的递延所得税负债明细

项　目	年末余额		年初余额	
	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
非同一控制下企业合并资产评估增值	38,815,309.63	9,703,827.40	48,017,531.12	12,004,382.78
“退二进三"项目汇算清缴后产生	287,235,800.50	71,808,950.13	308,039,596.92	77,009,899.23
合　计	326,051,110.13	81,512,777.53	356,057,128.04	89,014,282.01

18、其他非流动资产

项　　目	年末余额	年初余额
预付工程款	78,119,611.14	84,688,070.07
预付设备款	3,123,126.51	1,813,087.12
合　　计	81,242,737.65	86,501,157.19

19、短期借款

短期借款分类

项　目	年末余额	年初余额
质押借款	71,113,256.13	50,000,000.00
抵押借款	538,094,400.00	574,850,000.00
保证借款	2,095,353,448.00	2,434,588,400.00
信用借款	913,800,000.00	447,800,000.00
合　计	3,618,361,104.13	3,507,238,400.00

注：抵押借款、质押借款的抵押资产类别以及金额,参见附注六、51。

20、应付票据及应付账款

种　类	年末余额	年初余额
应付票据	1,193,502,126.12	1,187,416,536.82
应付账款	4,024,245,027.00	3,113,708,857.61
合　计	5,217,747,153.12	4,301,125,394.43

（1）应付票据

种　类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	886,754,326.40	687,494,158.35
银行承兑汇票	306,747,799.72	499,922,378.47
合　计	1,193,502,126.12	1,187,416,536.82

（2）应付账款

项　　目	年末余额	年初余额
1 年以内	3,582,055,283.19	2,779,670,175.60
1-2 年	244,104,986.24	218,393,174.98
2-3 年	145,799,972.21	84,838,038.94
3 年以上	52,284,785.36	30,807,468.09
合　　计	4,024,245,027.00	3,113,708,857.61

账龄超过 1 年的重要应付账款

项　　目	年末余额	未偿还或结转的原因

陕西华星电子工业集团有限公司	39,147,240.00	待结算
中国航天科技集团系统内单位	31,325,087.75	诉讼未决
中国电子科技集团系统内单位	16,295,686.00	待结算
中国航天科技集团系统内单位	11,765,452.91	诉讼未决
合　　计	98,533,466.66	——

21、预收款项

（1）预收款项列示

项　　目	年末余额	年初余额
1 年以内	185,212,932.36	486,287,259.92
1-2 年	89,510,102.59	208,363,617.46
2-3 年	18,372,305.34	3,121,020.37
3 年以上	8,811,698.36	6,985,526.45
合　　计	301,907,038.65	704,757,424.20

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

项　　目	年末余额	未偿还或结转的原因
深圳市中芯供应链有限公司	46,192,209.20	合同执行中
上海邦七科技发展有限责任公司	9,770,619.94	合同执行中
SMARTRON INDIA PRIVATE LIMITED,1ST	9,231,027.69	合同执行中
深圳市联合利丰供应链管理有限公司	7,172,970.30	合同执行中
南充市人民防空办公室	5,400,000.00	合同执行中
美格丰(远东)有限公司	5,069,164.65	合同执行中
特定用户	3,963,863.00	合同执行中
合　　计	86,799,854.78	——

22、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	80,110,762.92	1,166,179,335.49	1,120,523,392.05	125,766,706.36
二、离职后福利-设定提存计划	4,569,485.83	82,727,438.89	83,086,406.12	4,210,518.60
三、辞退福利		14,530,996.62	14,530,996.62	
四、一年内到期的其他福利		17,334.83	17,334.83	
合　　计	84,680,248.75	1,263,455,105.83	1,218,158,129.62	129,977,224.96

（2）短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	70,244,038.55	674,839,751.82	627,754,004.93	117,329,785.44
2、职工福利费	2,148,729.04	38,291,053.23	39,228,602.09	1,211,180.18
3、社会保险费	916,951.42	43,013,370.66	43,484,490.90	445,831.18
其中：医疗保险费	734,972.55	38,478,562.86	38,977,638.67	235,896.74
工伤保险费	120,668.05	2,396,953.95	2,360,506.71	157,115.29
生育保险费	61,310.82	2,137,853.85	2,146,345.52	52,819.15
4、住房公积金	3,102,127.03	37,472,358.83	39,182,553.83	1,391,932.03
5、工会经费和职工教育经费	3,698,916.88	15,566,332.36	13,877,271.71	5,387,977.53
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬		356,996,468.59	356,996,468.59	
合　计	80,110,762.92	1,166,179,335.49	1,120,523,392.05	125,766,706.36

（3）设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	3,463,404.49	73,094,729.62	73,474,090.80	3,084,043.31
2、失业保险费	115,491.02	2,207,773.70	2,250,039.63	73,225.09
3、企业年金缴费	990,590.32	7,424,935.57	7,362,275.69	1,053,250.20
合　计	4,569,485.83	82,727,438.89	83,086,406.12	4,210,518.60

23、应交税费

项　目	年末余额	年初余额
企业所得税	64,682,406.06	35,221,317.01
增值税	224,973,699.93	67,943,367.66
营业税	165,632.67	165,632.74
土地使用税	1,576,745.32	1,364,093.45
房产税	11,263,312.78	7,225,331.85
城市维护建设税	10,544,862.00	3,060,103.61
教育费附加	4,693,249.17	1,429,920.12
地方教育费附加	2,836,815.96	753,148.46
代扣代缴个人所得税	2,333,783.24	5,024,626.40
印花税	799,672.71	660,747.00
其他	987,631.96	6,024,988.22
合　计	324,857,811.80	128,873,276.52

24、其他应付款

项　目	年末余额	年初余额
应付利息	14,529,942.83	15,215,855.29
应付股利	245,591,999.10	242,492,319.10
其他应付款	571,579,763.95	556,274,775.51
合　计	831,701,705.88	813,982,949.90

（1）应付利息

项　目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	14,475,054.83	12,103,179.75
短期借款应付利息	54,888.00	3,112,675.54
合　计	14,529,942.83	15,215,855.29

（2）应付股利

项　目	年末余额	年初余额
普通股股利	245,591,999.10	242,492,319.10
合　计	245,591,999.10	242,492,319.10

（3）其他应付款

①按款项性质列示

项　目	年末余额	年初余额
质保金	917,685.32	802,072.65
押金及保证金	17,598,014.48	74,013,459.89
修理费	28,733,732.78	3,642,282.78
暂付款	158,346,970.85	61,814,024.37
劳务费	14,535,672.04	42,174,699.96
***合作款	250,083,048.55	254,598,897.56
预提费用	8,365,028.00	32,414,073.30
其他	92,999,611.93	86,815,265.00
合　计	571,579,763.95	556,274,775.51

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项　目	年末余额	未偿还或结转的原因
特定用户	219,043,974.50	合同执行中
江苏捷诚计提担保损失款	15,185,760.29	见注 1
合　计	234,229,734.79	——

注 1：该款系江苏捷诚 2003 年企业改制时，经镇江市有关部门批准，为镇江市电

子系统所属企业在金融机构借款担保所形成的或有负债进行的预计提留，待支付。

25、一年内到期的非流动负债

项　目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款（附注六、26）	197,000,000.00	20,000,000.00
合　计	197,000,000.00	20,000,000.00

26、长期借款

项　目	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	127,000,000.00	127,000,000.00
保证借款		
信用借款	386,686,666.67	488,806,666.67
减：一年内到期的长期借款（附注六、25）	197,000,000.00	20,000,000.00
合　计	316,686,666.67	595,806,666.67

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额,参见附注六、51。

27、长期应付款

项　目	年末余额	年初余额
长期应付款	714,644,017.20	561,905,975.13
专项应付款	8,140,000.00	1,286,134.06
合　计	722,784,017.20	563,192,109.19

（1）长期应付款

项　目	年末余额	年初余额
应付厂房购买款	206,146,690.00	206,146,690.00
产业引导资金	200,000,000.00	200,000,000.00
融资租赁费	308,497,327.20	155,759,285.13
减：一年内到期部分		
合　计	714,644,017.20	561,905,975.13

注：截止 2018 年 12 月 31 日，公司下属子公司智慧海派科技有限公司应付航天科工金融租赁有限公司融资租赁费金额为 68,896,298.65 元。

（2）专项应付款

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
***项目	1,286,134.06	8,140,000.00	1,286,134.06	8,140,000.00	
合　计	1,286,134.06	8,140,000.00	1,286,134.06	8,140,000.00	——

28、递延收益

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
EGR 装置中央专项	14,000,000.00			14,000,000.00	政府补助
浑南新区 FC22-1 号地块产业园项目	3,120,720.26		308,280.36	2,812,439.90	政府补助
鄱阳湖生态区计划	1,000,000.00			1,000,000.00	政府补助
迁建节能减排升级	3,158,275.23		728,640.51	2,429,634.72	政府补助
实验室及队伍建设	6,648,851.10		70,360.00	6,578,491.10	政府补助
特种车辆系统制造	36,050,000.00			36,050,000.00	政府补助
研发及技改补助	43,127,010.00	42,081,100.00	7,458,110.00	77,750,000.00	政府补助
装修补贴款		20,299,594.02		20,299,594.02	政府补助
其他	3,158,275.23		728,640.51	2,429,634.72	政府补助
合　计	110,806,709.23	77,274,812.55	21,220,699.47	166,860,822.31	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产/收益相关
EGR 装置中央专项	14,000,000.00					14,000,000.00	与资产相关
浑南新区 FC22-1 号地块产业园项目	3,120,720.26			308,280.36		2,812,439.90	与资产相关
鄱阳湖生态区计划	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
迁建节能减排升级	3,158,275.23			728,640.51		2,429,634.72	与收益相关
实验室及队伍建设	6,648,851.10				70,360.00	6,578,491.10	与资产相关
特种车辆系统制造	36,050,000.00					36,050,000.00	与资产相关
研发及技改补助	43,127,010.00	42,081,100.00		7,458,110.00		77,750,000.00	与收益相关
装修补贴款		20,299,594.02				20,299,594.02	与资产相关

补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产/收益相关
其他	3,701,852.64	14,894,118.53	2,021,567.01	10,632,963.17	778.42	5,940,662.57	与资产/收益相关
合 计	110,806,709.23	77,274,812.55	2,021,567.01	19,127,994.04	71,138.42	166,860,822.31	

29、其他非流动负债

项 目	年末数	年初数
应付设备款	1,599,148.35	2,217,358.45
应付基建（工程）款	18,649,293.90	3,369,644.85
浙江中汇“退二进三”搬迁项目	14,959,394.69	18,868,513.36
合 计	35,207,836.94	24,455,516.66

30、股本

项目	年初余额	本年增减变动（+ 、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	521,791,700.00						521,791,700.00

31、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	2,185,626,517.85			2,185,626,517.85
收购子公司少数股权影响	-73,735,976.95			-73,735,976.95
被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	10,703,461.33			10,703,461.33
原制度资本公积转入	1,279,143.00			1,279,143.00
合 计	2,123,873,145.23			2,123,873,145.23

32、其他综合收益

项目	年初余额	本年发生金额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							

项目	年初余额	本年发生金额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-819,261.08				-756,114.77	-532,424.38	-1,575,375.85
外币财务报表折算差额	-819,261.08				-756,114.77	-532,424.38	-1,575,375.85
其他综合收益合计	-819,261.08				-756,114.77	-532,424.38	-1,575,375.85

33、盈余公积

项　　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	16,839,505.23	1,397,047.16		18,236,552.39
合　　计	16,839,505.23	1,397,047.16		18,236,552.39

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

34、未分配利润

项　目	本　年	上　年
调整前上年末未分配利润	598,952,014.10	511,265,371.54
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	598,952,014.10	511,265,371.54
加：本年归属于母公司股东的净利润	209,827,977.56	100,265,052.09
其他转入		254,549.02
减：提取法定盈余公积	1,397,047.16	2,397,124.55
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	36,525,419.00	10,435,834.00
转作股本的普通股股利		
其他		
年末未分配利润	770,857,525.50	598,952,014.10

35、营业收入和营业成本

项　目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,318,129,227.37	10,632,298,594.58	9,989,127,955.56	8,424,480,399.95
其他业务	187,453,209.80	119,436,852.53	206,457,619.31	142,744,872.82
合　计	12,505,582,437.17	10,751,735,447.11	10,195,585,574.87	8,567,225,272.77

36、税金及附加

项　　目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	25,225,156.56	20,313,879.09
教育费附加	18,074,516.50	13,444,202.80
资源税	3,253.12	2,271.56
土地增值税		1,135.77
房产税	14,949,509.37	16,310,341.69
土地使用税	4,666,897.85	3,734,067.35
车船使用税	68,642.20	70,196.36
印花税	5,310,899.88	3,081,583.43
其他	3,754,626.33	1,733,610.73
合计	72,053,501.81	58,691,288.78

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

37、销售费用

项　　目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	52,234,183.53	56,861,160.41
运杂费	40,021,925.83	39,996,479.42
佣金	9,362,628.69	7,623,268.83
广告及业务宣传费	1,199,367.57	3,418,437.90
折旧及租赁费	7,600,353.33	3,831,951.75
业务费	9,967,107.17	25,938,667.20
业务招待费	14,558,035.95	18,048,344.37
会议会务费	2,377,425.48	3,056,175.75
售后服务费	7,434,412.48	7,099,982.68
办公费	1,578,089.50	2,649,856.43
差旅费	15,231,336.49	16,583,663.34
其他	24,276,771.68	13,213,927.50

项　　目	本年发生额	上年发生额
合计	185,841,637.70	198,321,915.58

38、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	324,447,112.95	288,719,001.19
折旧费\资产摊销\租赁费\保险费	99,842,293.47	97,432,052.50
办公费	17,764,804.38	18,217,854.88
差旅费	19,796,389.75	20,386,395.95
会议费	595,789.52	729,338.15
业务招待费	6,081,426.39	8,885,519.37
房租\保密费	16,499,520.13	10,867,041.15
中介机构费	6,876,620.11	6,383,146.10
能源\环保\物业管理费	18,870,316.04	13,185,236.69
其他	63,428,041.74	49,886,198.68
合计	574,202,314.48	514,691,784.66

39、研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	191,215,230.81	165,997,494.72
试验费及研发费	20,350,902.22	9,940,739.64
直接材料	107,469,802.52	116,741,623.38
折旧与摊销	15,449,656.32	15,882,585.53
办公费	1,170,826.46	1,631,244.13
差旅费	7,297,942.69	7,048,110.53
其他	25,541,454.88	33,890,546.31
合计	368,495,815.90	351,132,344.24

40、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	252,814,926.87	194,430,537.79
其中：冲减利息支出的政府补助	7,220,900.00	3,040,000.00
减：利息收入	5,398,153.96	7,954,550.20
汇兑损益	-149,346,988.59	13,360,640.97
其他	12,971,576.36	16,945,874.49
合计	111,041,360.68	216,782,503.05

41、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	243,164,036.09	80,852,166.10
存货跌价损失	26,127,125.51	4,211,250.08
持有待售资产减值损失		
长期股权投资减值损失		
固定资产减值损失		309,666.38
无形资产减值损失		1,773,750.19
商誉减值损失	18,792,346.24	
其他		
合计	288,083,507.84	87,146,832.75

42、其他收益

项　　目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
财政局扶持企业发展资金	28,540,000.00		28,540,000.00
增值税退税返还	7,736,721.21		7,736,721.21
个税手续费返还	479,923.52	28,547.93	479,923.52
其他税费返还	2,468,543.20		2,468,543.20
基于机器视觉技术的先进轨道交通车辆智能检测系统研发	833,333.33		833,333.33
专项补助	24,657,183.32	23,193,303.69	24,657,183.32
稳岗补贴及其他	24,662,732.11	18,111,179.8	24,662,732.11
基于机器视觉技术的地铁轮对参数检测系统研制		500,000.00	
新能源电动汽车智能分时混合均衡电池管理系统研制		666,666.64	
深圳市财政委员会 2017 提升企业竞争力专项资金		5,000,000.00	
海派工业增长奖励项目		1,875,800.00	
合　　计	89,378,436.69	49,375,498.06	89,207,349.27

43、投资收益

项　　目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-11,879,814.84	-10,800,361.02

项　　目	本年发生额	上年发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		5,874,268.21
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		275,829.08
处置可供出售金融资产取得的投资收益		1,020,000.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		-1,331,461.60
合　　计	-11,879,814.84	-4,961,725.33

44、资产处置收益

项　　目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
资产处置收入	107,824,153.04	7,885,118.41	107,824,153.04
合　　计	107,824,153.04	7,885,118.41	107,824,153.04

45、营业外收入

项　　目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	81,683.37	423,897.80	81,683.37
与企业日常活动无关的政府补助	7,162,728.72	11,606,259.57	7,162,728.72
其他	78,632,197.90	25,187,062.46	78,632,197.90
合　　计	85,876,609.99	37,217,219.83	85,876,609.99

注：营业外收入其他主要情况如下：

项　目	本年发生额	计入当期损益金额
西溪路 562 号搬迁奖励款	30,101,238.00	30,101,238.00
杭州北部软件园拆迁腾退款	27,100,000.00	27,100,000.00
转让航天电子 49%股权款逾期利息	15,372,189.15	15,372,189.15
合　计	72,573,427.15	72,573,427.15

46、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	3,679,726.74	1,117,056.20	3,679,726.74
对外捐赠支出	92,200.00	190,931.25	92,200.00
违约金、罚款、滞纳金	577,047.66	1,181,953.71	577,047.66
其他	6,699,256.19	590,260.55	6,699,256.19
合计	11,048,230.59	3,080,201.71	11,048,230.59

47、所得税费用

（1）所得税费用表

项　目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	66,926,767.27	37,039,235.36
递延所得税费用	-32,032,643.63	1,959,938.14
合　计	34,894,123.64	38,999,173.50

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项　目	本年发生额
利润总额	414,280,005.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	103,570,001.47
子公司适用不同税率的影响	-40,227,232.33
调整以前期间所得税的影响	-1,012,745.64
非应税收入的影响	-131,325.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,912,400.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	49,739,046.51
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-828,194.47
加计扣除	-60,251,219.30
利用前期未确认的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	-23,876,607.40

项　目	本年发生额
所得税费用	34,894,123.64

48、其他综合收益

详见附注六、32。

49、现金流量表项目

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项　目	本年发生额	上年发生额
利息收入、搬迁补偿款、房租及水电费收入	166,136,026.87	6,948,007.02
政府补助及押金备用金	126,365,138.83	83,915,675.47
往来款	101,180,413.81	1,248,855,166.30
营业外收入及其他	111,737,259.91	516,925,351.83
合　计	505,418,839.42	1,856,644,200.62

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项　目	本年发生额	上年发生额
销售费用	89,718,176.34	196,981,404.06
管理费用/研发费用	303,831,628.18	177,622,507.41
支付贷款及票据保证金	110,671,734.81	182,146,861.70
营业外支出项目	1,870,685.47	492,797.08
往来款备用金、手续费、备用金等	218,666,144.29	1,256,332,779.57
合　计	724,758,369.09	1,813,576,349.82

（3）收到其他与投资活动有关的现金

项　目	本年发生额	上年发生额
定期存款	5,000,000.00	47,000,000.00
保证金	50,000,000.00	5,063.01
合　计	55,000,000.00	47,005,063.01

（4）支付其他与投资活动有关的现金

项　目	本年发生额	上年发生额
定期存款支出	5,000,000.00	47,000,000.00
投标保证金		1,230,000.00
合　计	5,000,000.00	48,230,000.00

（5）收到其他与筹资活动有关的现金

项　目	本年发生额	上年发生额
收回贷款和票据的保证金	114,484,375.00	119,150,070.34

项　　目	本年发生额	上年发生额
航天中汇收回合作建房投资款		25,000,000.00
融资租赁	96,240,625.00	35,666,666.67
其他	219,916.67	
合　　计	210,944,916.67	179,816,737.01

（6）支付其他与筹资活动有关的现金

项　　目	本年发生额	上年发生额
融资租赁	179,156,986.28	30,006,220.00
合　　计	179,156,986.28	30,006,220.00

50、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	379,385,882.30	249,030,368.80
加：资产减值准备	288,083,507.84	87,146,832.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	147,113,003.91	145,954,240.92
无形资产摊销	43,715,619.07	43,991,112.73
长期待摊费用摊销	9,228,507.06	26,511,445.29
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）	-107,824,153.04	-7,885,118.41
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,616,898.25	693,158.40
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	
财务费用（收益以“－”号填列）	252,932,838.26	193,699,633.05
投资损失（收益以“－”号填列）	11,879,814.84	4,961,725.33
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-24,352,774.67	2,653,377.43
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-7,501,504.48	-2,947,045.49
存货的减少（增加以“－”号填列）	368,024,465.65	653,161,169.53
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-5,965,349,600.92	-2,147,203,700.77
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	4,641,383,993.24	65,590,917.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	40,336,497.31	-684,641,883.00
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

补充资料	本年金额	上年金额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	538,295,435.30	784,502,116.15
减：现金的年初余额	784,502,116.15	973,177,615.80
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-246,206,680.85	-188,675,499.65

（2）现金及现金等价物的构成

项　　目	年末余额	年初余额
一、现金		
其中：库存现金	144,818.44	240,410.03
可随时用于支付的银行存款	502,835,735.76	754,944,706.84
可随时用于支付的其他货币资金	35,314,881.10	29,316,999.28
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	538,295,435.30	784,502,116.15
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	397,148,099.90	271,276,929.25

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

51、所有权或使用权受限制的资产

项　　目	年末账面价值	受限原因
货币资金	397,148,099.90	详见附注“六、1”
固定资产	504,458,151.41	银行抵押借款
无形资产	72,409,122.14	银行抵押借款
合　　计	974,015,373.45	

52、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

项　　目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	5,435,885.60	6.8632	37,307,570.05
港币	136,923.54	0.8762	119,972.41
台币			
卢比	295,525,785.98	0.0980	28,961,527.03
瑞士法郎	3,202,800.00	6.9494	22,257,538.32
应收账款			
其中：美元	673,641,732.10	6.8632	4,623,337,935.74
港币	42,000.00	0.8762	36,800.41
卢比	6,887,659,114.94	0.0980	674,894,166.04
应付账款			
其中：美元	157,068,064.36	6.8632	1,077,989,539.29
港币	32,810.00	0.8762	28,748.12
卢比	1,091,640,327.22	0.0980	106,980,752.07
短期借款			
其中：美元	74,390,000.00	6.8632	510,553,448.00
卢比	400,000,000.00	0.0980	39,194,400.00

53、政府补助

（1）政府补助基本情况

种　类	金　额	列报项目	计入当期损益的金额
研发及技改补助	42,081,100.00	递延收益	7,458,110.00
专项补贴款及其他	35,193,712.55	递延收益	10,698,108.46
财政局扶持企业发展资金	28,540,000.00	其他收益	28,540,000.00
增值税退税返还	7,736,721.21	其他收益	7,736,721.21
其他税费返还	2,468,543.20	其他收益	2,468,543.20
基于机器视觉技术的先进轨道交通车辆智能检测系统研发	833,333.33	其他收益	833,333.33
专项补助	22,157,183.32	其他收益	22,157,183.32
稳岗补贴及其他	24,662,732.11	其他收益	24,662,732.11
财政补助	1,236,600.00	营业外收入	1,236,600.00

种　类	金　额	列报项目	计入当期损益的金额
科研补助	3,053,200.00	营业外收入	3,053,200.00
人才激励补助	654,000.00	营业外收入	654,000.00
专利发明奖励及其他	2,218,928.72	营业外收入	2,218,928.72
军贸贴息	7,220,900.00	财务费用	7,220,900.00

七、合并范围的变更

2018 年度纳入合并报表范围的总户数为 23 户，其中航天通信本部 1 户、二级单位 12 户、三级单位户 10 户；较 2017 年减少 3 户。合并减少具体情况如下：

1、航天通信控股集团股份有限公司吸收合并原子公司浙江纺织服装科技有限公司

航天通信控股集团股份有限公司对其全资子公司浙江纺织服装科技有限公司（简称"纺服科技"）实施吸收合并，吸收合并后完成纺服科技注销，并于 2018 年 7 月 11 日取得浙江省工商行政管理局发放的准予注销登记通知书。

2、易讯科技股份有限公司吸收合并子公司哈尔滨德讯科技有限公司

易讯科技股份有限公司对其全资子公司哈尔滨德讯科技有限公司（简称"德讯公司"）实施吸收合并，吸收合并完成后德讯公司注销，并于 2018 年 7 月 18 日取得哈尔滨市市场监督管理局开发区分局发放的准予注销登记通知书。

3、杭州禾声科技有限公司吸收合并关联方杭州和声电子有限公司

杭州禾声科技有限公司吸收合并关联方杭州和声电子有限公司（简称"和声电子"）实施吸收合并，吸收合并完成后和声电子注销，并于 2018 年 4 月 28 日取得杭州市萧山区市场监督管理局发放的准予注销登记通知书。

八、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	
成都航天通信设备有限责任公司	成都	成都	军品制造及销售	95.00		同一控制企业合并
四川灵通电讯有限公司	绵阳	绵阳	军品制造及销售	60.00	38.00	投资
沈阳航天新星机电有限责任公司	沈阳	沈阳	军品制造及销售	100.00		同一控制企业合并

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	
南京中富达电子通信技术有限公司	南京	南京	贸易及代维服务	41.00	30.40	投资
浙江航天中汇实业有限公司	杭州	杭州	纺织品销售贸易	100.00		非同一控制企业合并
沈阳航天新乐有限责任公司	沈阳	沈阳	军品制造及销售	77.51		同一控制企业合并
宁波中鑫毛纺集团有限公司	宁波	宁波	纺织品生产销售	69.00		投资
易讯科技股份有限公司	沈阳	沈阳	电力专网通信生产及销售	48.00		非同一控制企业合并
优能通信科技（杭州）有限公司	杭州	杭州	通信集成制造及销售	47.00		非同一控制企业合并
江苏捷诚车载电子信息工程有限公司	镇江	镇江	车载电子通信系统制造及销售	91.82		同一控制企业合并
智慧海派科技有限公司	南昌	南昌、深圳、杭州	电子产品销售	58.68		非同一控制企业合并
航天科工通信技术研究院有限责任公司	成都	成都	技术开发及服务	25.71	16.38	设立

注：公司持有易讯科技股份有限公司（以下简称“易讯科技”）48%股权，持有优能通信科技（杭州）有限公司（以下简称“优能科技”）47%股权，持有航天科工通信技术研究院有限责任公司 42.09%股权，公司因能实施对其控制，2018 年度将上述单位纳入合并范围。

（2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
宁波中鑫毛纺集团有限公司	31.00	2,577,894.70	6,200,000.00	44,062,839.12
易讯科技股份有限公司	52.00	14,609,357.00		213,374,267.82
江苏捷诚车载电子信息工程有限公司	8.18	1,862,851.94		22,958,462.64
智慧海派科技有限公司	41.32	163,484,345.86		802,828,074.70

（3）重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	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
宁波中鑫毛纺集团有限公司	142,718,205.14	220,940,897.63	363,659,102.77	217,227,087.99	4,293,824.08	221,520,912.07
易讯科技股份有限公司	803,671,489.03	112,162,483.47	915,833,972.50	502,544,939.95	2,979,106.57	505,524,046.52
江苏捷诚车载电子信息工程有限公司	1,223,817,534.22	176,107,946.98	1,399,925,481.20	1,064,521,528.22	38,862,200.54	1,103,383,728.76
智慧海派科技有限公司	8,724,935,920.75	848,720,252.21	9,573,656,172.96	6,832,513,168.66	802,720,683.87	7,635,233,852.53

（续）

子公司名称	年初余额					
	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
宁波中鑫毛纺集团有限公司	123,989,763.86	227,746,365.49	351,736,129.35	193,293,133.21	4,620,594.81	197,913,728.02
易讯科技股份有限公司	1,071,471,984.67	116,164,048.73	1,187,636,033.40	801,966,971.12	3,454,053.62	805,421,024.74
江苏捷诚车载电子信息工程有限公司	886,496,523.29	187,667,179.44	1,074,163,702.73	750,933,190.31	57,336,134.06	808,269,324.37
智慧海派科技有限公司	7,363,211,628.73	753,715,176.44	8,116,926,805.17	5,913,167,328.17	666,839,651.80	6,580,006,979.97

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	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
宁波中鑫毛纺集团有限公司	576,253,391.30	8,315,789.37	8,315,789.37	-1,744,483.11	500,555,197.39	11,157,189.18	11,157,189.18	24,963,541.07
易讯科技股份有限公司	1,229,656,494.69	28,094,917.32	28,094,917.32	-59,332,676.06	942,077,068.65	27,048,050.91	27,048,050.91	81,225,144.89
江苏捷诚车载电子信息工程有限公司	950,304,788.04	28,647,374.08	28,647,374.08	2,367,009.42	561,104,579.02	26,226,093.84	26,226,093.84	-41,974,022.02

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
智慧海派科技有限公司	8,478,306,874.56	402,791,034.38	401,502,495.23	-48,705,035.68	6,529,685,432.99	355,985,418.45	-1,722,516.82	-802,172,509.85

2、在联营企业中的权益

（1）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（%）		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江航天电子信息产业有限公司	杭州	杭州	软件开发咨询	49.00		权益法
宁波中鑫呢绒有限公司	宁波	宁波	毛织造加工	49.00		权益法
宁波中润花式纱有限公司	宁波	宁波	毛织造加工	29.38		权益法
宁波中润精捻纺织有限公司	宁波	宁波	毛织造加工	29.38		权益法
沈阳航天机械有限责任公司	沈阳	沈阳	机械零部件加工	44.74		权益法
杭州优能通信系统有限公司	杭州	杭州	通信系统设备制造	47.00		权益法

（2）重要联营企业的主要财务信息

项　目	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额	
	浙江航天电子信息产业有限公司	宁波中鑫呢绒有限公司	浙江航天电子信息产业有限公司	宁波中鑫呢绒有限公司
流动资产	53,519,014.53	18,222,007.88	62,662,702.15	39,585,882.06
非流动资产	5,735,868.93	4,042,723.81	9,972,357.92	4,077,211.04
资产合计	59,254,883.46	22,264,731.69	72,635,060.07	43,663,093.10
流动负债	8,957,660.30	11,436,730.34	1,299,633.30	29,099,255.61
负债合计	8,957,660.30	11,436,730.34	1,299,633.30	29,099,255.61
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	50,297,223.16	10,828,001.35	71,335,426.77	14,563,837.49
按持股比例计算的净资产份额	24,645,639.35	5,305,720.66	34,954,359.12	7,136,280.37
调整事项	140,603,292.27	-1,748,436.37	140,603,292.27	-1,748,436.37
对联营企业权益投资的账面价值	165,248,931.62	3,557,284.29	175,557,651.39	5,387,844.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	21,068,369.02	57,925,934.35	6,701,425.22	27,560,944.30
净利润	-18,903,930.74	-3,735,836.14	-22,683,550.18	115,075.76
其他综合收益				
综合收益总额	-18,903,930.74	-3,735,836.14	-22,683,550.18	115,075.76
本年度收到的来自联营企业的股利				

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、卢比、港币有关，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。于 2018 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元、卢比、港币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项　目	2018 年 12 月 31 日
货币资金	
其中：美元	5,435,885.60
港币	136,923.54
卢比	295,525,785.98
瑞士法郎	3,202,800.00
应收账款	
其中：美元	673,641,732.10
港币	42,000.00
卢比	6,887,659,114.94
应付账款	1,388,501,201.58
其中：美元	157,068,064.36
港币	32,810.00

项　目	2018年12月31日
卢比	1,091,640,327.22
短期借款	
其中：美元	74,390,000.00
卢比	400,000,000.00

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

（2）利率风险－现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

2、信用风险

2018年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而承担任何重大损失。

公司的应收款主要为移动终端及安防产品销售客户、通信装备制造客户、通信增值服务客户、航天防务装备制造产品的销售客户、纺织与商贸服务业客户的货款。公司对应收账款余额以及应收账款账龄进行持续监控来确保公司的整体信用风险在可控的范围之内。

其他应收款主要为开展业务需要支付的投标保证金、履约保证金、往来款等，其中投标保证金和员工借款收回的不确定性风险较低，公司对此款项与经济业务一并管理并持续监控，以防止坏账风险的发生。

已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素。

3、流动风险

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

（二）金融资产转移

（1）本公司本年度背书的银行承兑汇票人民币431,077,670.90元。由于与这些承兑汇票相关的利率风险等主要风险与报酬已转移给了被背书方，因此，本公司终止确认已背书未到期的承兑汇票。

（2）本公司本年度向银行贴现银行承兑汇票人民币530,609,652.51元。由于与银行承兑汇票相关的利率风险等主要风险与报酬已转移给了银行，因此，本公司终止确认已贴现未到期的银行承兑汇票。

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
中国航天科工集团有限公司	北京	航天防务、信息技术装备制造	180亿元	19.20	19.20

注：本公司的最终控制方是中国航天科工集团有限公司。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本公司的联营企业情况

本公司重要的联营企业详见附注八、2、在联营企业中的权益。本年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联营企业情况如下：

联营企业名称	与本公司的关系
宁波中鑫呢绒有限公司	参股单位
宁波中润花式纱有限公司	参股单位
宁波中润精捻纺织有限公司	参股单位
杭州优能通信系统有限公司	参股单位
沈阳航天机械有限责任公司	参股单位
浙江航天电子信息产业有限公司	参股单位

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中国航天科工集团系统内单位	同一实际控制人

5、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
中国航天科工集团系统内单位	采购原材料	443,688,311.09	686,108,566.30

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
中国航天科工集团系统内单位	销售商品	749,864,966.98	441,449,626.28

（2）关联担保情况

①本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沈阳航天新乐有限责任公司	20,000,000.00	2018-2-9	2019-1-31	否
沈阳航天新乐有限责任公司	30,000,000.00	2018-3-1	2019-2-22	否
沈阳航天新乐有限责任公司	10,000,000.00	2018-9-17	2019-9-16	否
沈阳航天新乐有限责任公司	20,000,000.00	2018-12-6	2019-12-6	否
沈阳航天新乐有限责任公司	20,000,000.00	2018-8-9	2019-7-26	否
沈阳航天新乐有限责任公司	20,000,000.00	2018-9-13	2019-9-9	否
沈阳航天新乐有限责任公司	25,000,000.00	2018-9-13	2019-9-9	否
沈阳航天新乐有限责任公司	30,000,000.00	2018-3-16	2019-3-13	否
沈阳航天新乐有限责任公司	25,000,000.00	2018-6-7	2019-5-31	否
沈阳航天新星机电有限责任公司	30,000,000.00	2018-3-19	2019-3-18	否
沈阳航天新星机电有限责任公司	20,000,000.00	2018-1-29	2019-1-29	否
沈阳航天新星机电有限责任公司	40,000,000.00	2018-3-30	2019-3-28	否
智慧海派科技有限公司	250,000,000.00	2018-12-20	2019-12-20	否
智慧海派科技有限公司	50,000,000.00	2018-12-20	2019-12-20	否
智慧海派科技有限公司	150,000,000.00	2018-12-25	2019-12-25	否

②本公司及控股子公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日
成都航天通信设备有限责任公司	航天通信	157,000,000.00	2018-07-29	2021-07-29
深圳市海派、杭州禾声、邹永杭、张奕	智慧海派	200,000,000.00	2018-07-16	2019-07-15
邹永杭、张奕	智慧海派	200,000,000.00	2017-12-19	2018-12-18

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日
邹永杭、朱汉坤、张奕	智慧海派	40,000,000.00	2018-08-21	2019-08-20
邹永杭、张奕、朱汉坤	智慧海派	60,000,000.00	2018-09-27	2019-09-26
深圳市海派、杭州禾声、邹永杭、张奕、朱汉坤	智慧海派	100,000,000.00	2018-07-10	2019-07-10
智慧海派、邹永杭、张奕	深圳市海派	30,000,000.00	2017-09-27	2018-09-26
智慧海派、杭州禾声、邹永杭、张奕、朱汉坤	深圳市海派	100,000,000.00	2018-10-30	2019-10-19
智慧海派、邹永杭、张奕	深圳市海派	30,000,000.00	2017-09-27	2018-09-26
智慧海派、深圳市海派、邹永杭、张奕	杭州禾声	60,000,000.00	2018-07-31	2019-07-30
智慧海派、邹永杭、张奕	杭州禾声	55,000,000.00	2018-11-22	2019-11-15
深圳市海派、杭州禾声、邹永杭、张奕	智慧海派	63,250,000.00	2017-03-15	2020-10-31
智慧海派、深圳市海派、杭州禾声、邹永杭、张奕、朱汉坤	成都智慧海派	53,000,000.00	2018-04-02	2020-03-02
宁波中鑫毛纺集团有限公司	宁波江山	27,000,000.00	2018-04-09	2020-04-09

注：截止 2018 年 12 月 31 日上述已到期的担保已经履行完毕。

（3）关联方资金拆借

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	70,000,000.00	2014-3-7	2019-3-7	委贷
航天科工财务有限责任公司	160,000,000.00	2015-5-21	2020-5-21	委贷
航天科工财务有限责任公司	100,000,000.00	2017-4-17	2022-4-17	委贷
航天科工财务有限责任公司	48,000,000.00	2017-11-2	2020-11-2	委贷
航天科工财务有限责任公司	50,000,000.00	2017-8-4	2019-8-4	抵押
航天科工财务有限责任公司	77,000,000.00	2017-9-6	2019-9-6	抵押
航天科工财务有限责任公司	50,000,000.00	2018-2-5	2019-2-5	信用
航天科工财务有限责任公司	80,000,000.00	2018-2-11	2019-2-11	信用
航天科工财务有限责任公司	80,000,000.00	2018-3-6	2019-3-6	信用
航天科工财务有限责任公司	40,000,000.00	2018-4-9	2019-4-8	信用
航天科工财务有限责任公司	40,000,000.00	2018-6-11	2019-6-10	信用
航天科工财务有限责任公司	43,000,000.00	2018-6-28	2019-6-27	信用
航天科工财务有限责任公司	70,000,000.00	2018-6-29	2019-6-28	信用
航天科工财务有限责任公司	60,000,000.00	2018-9-10	2019-9-9	信用
航天科工财务有限责任公司	40,000,000.00	2018-11-1	2019-11-1	信用
航天科工财务有限责任公司	88,000,000.00	2018-11-8	2019-11-8	信用

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说　明
航天科工财务有限责任公司	10,000,000.00	2018-11-9	2019-11-9	信用
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	2018-10-30	2019-10-30	信用
航天科工财务有限责任公司	10,000,000.00	2018-10-30	2019-9-30	信用
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	2018-3-20	2019-3-20	信用
航天科工财务有限责任公司	40,000,000.00	2018-1-22	2019-1-22	信用
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	2018-12-24	2019-12-24	信用
航天科工财务有限责任公司	10,000,000.00	2018-6-27	2019-6-27	信用
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	2018-5-7	2019-5-7	信用
航天科工财务有限责任公司	250,000,000.00	2018-12-20	2019-12-20	保证
航天科工财务有限责任公司	50,000,000.00	2018-12-20	2019-12-20	保证
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	2018-10-15	2019-10-15	信用
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	2018-4-13	2019-4-13	信用
航天科工财务有限责任公司	30,000,000.00	2018-4-17	2019-4-17	信用
航天科工财务有限责任公司	10,000,000.00	2018-6-12	2019-6-12	信用
航天科工财务有限责任公司	10,000,000.00	2018-9-21	2019-9-21	信用
航天科工财务有限责任公司	55,000,000.00	2018-11-19	2019-11-19	抵押
航天科工财务有限责任公司	30,000,000.00	2018-5-23	2019-5-23	信用
航天科工财务有限责任公司	30,000,000.00	2018-7-1	2019-7-1	抵押
航天科工财务有限责任公司	10,000,000.00	2018-9-16	2019-9-16	抵押
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	2018-7-29	2019-7-29	抵押

（4）在财务公司存贷款情况

截止 2018 年 12 月 31 日本公司在财务公司存款余额为 441,684,244.67 元，2018 年度在财务公司存款利息收入为 2,409,893.91 元（2017 年 12 月 31 日在财务公司的存款余额为 592,337,843.77 元，2017 年度在财务公司存款利息收入为 951,013.67 元）；

截止 2018 年 12 月 31 日本公司在财务公司贷款余额为 1,781,000,000.00 元，2018 年度在财务公司贷款支付的利息为 67,916,474.27 元（2017 年 12 月 31 日贷款余额为 1,244,000,000.00 元，2017 年度在财务公司贷款利息支出为 81,459,201.92 元）。

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中国航天科工集团系统内单位	230,896,913.27	17,123,729.73	152,088,934.39	4,561,866.92
合　计	230,896,913.27	17,123,729.73	152,088,934.39	4,561,866.92
应收票据：				
中国航天科工集团系统内单位	55,407,919.85		50,588,881.78	
合　计	55,407,919.85		50,588,881.78	
预付款项：				
中国航天科工集团系统内单位	52,509,595.05		6,423,362.10	
合　计	52,509,595.05		6,423,362.10	
其他应收款：				
中国航天科工集团系统内单位	5,068,310.31	385,059.25	110,102.70	1,154.23
合　计	5,068,310.31	385,059.25	110,102.70	1,154.23
应收股利：				
沈阳航天机械有限责任公司	1,201,148.86		1,201,148.86	
杭州优能通信系统有限公司	1,410,000.00		1,410,000.00	
宁波中鑫国际贸易有限公司	411,927.89		411,927.89	
宁波中鑫呢绒有限公司	2,161,829.16		2,161,829.16	
合　计	5,184,905.91		5,184,905.91	

（2）应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款：		
中国航天科工集团系统内单位	124,856,012.57	44,641,958.36
合　计	124,856,012.57	44,641,958.36
应付票据：		
中国航天科工集团系统内单位	58,305,219.47	14,577,712.00
合　计	58,305,219.47	14,577,712.00
预收款项：		
中国航天科工集团系统内单位	28,264,102.96	1,484,999.53
合　计	28,264,102.96	1,484,999.53
其他应付款：		
中国航天科工集团系统内单位	5,278,700.00	5,063,220.00
合　计	5,278,700.00	5,063,220.00

项目名称	年末余额	年初余额
应付股利：		
邹永杭	80,876,940.00	80,876,940.00
朱汉坤	20,226,920.00	20,226,920.00
中国航天科工集团系统内单位	72,274,723.34	38,811,416.34
合　计	173,378,583.34	139,915,276.34
其他非流动负债：		
中国航天科工集团系统内单位	16,760,809.71	357,000.00
合　计	16,760,809.71	357,000.00

7、关联方承诺

邹永杭、朱汉坤、张奕及万和宜家的业绩承诺情况：邹永杭、朱汉坤、张奕、万和宜家承诺，智慧海派 2015 年度、2016 年度、2017 年度的实际净利润数额分别不低于 2 亿元、2.5 亿元、3 亿元。若本次发行股份购买资产事宜未能在 2015 年 12 月 31 日前实施完成，则盈利承诺期间相应调整为 2016 年度、2017 年度、2018 年度，邹永杭、朱汉坤、张奕和万和宜家承诺智慧海派上述期间实际净利润数额分别不低于 2.5 亿元、3 亿元、3.2 亿元。本公司在 2016 年 11 月 16 日召开股东大会，通过了拟与邹永杭、朱汉坤、张奕以及万和宜家签署《航天通信控股集团股份有限公司与邹永杭、张奕、朱汉坤、南昌万和宜家股权投资合伙企业（有限合伙）之盈利预测补偿补充协议（二）》（以下简称“《盈利预测补偿补充协议（二）》”），对智慧海派盈利承诺期进行调整。《盈利预测补偿补充协议（二）》主要内容为邹永杭、朱汉坤、张奕以及万和宜家向本公司承诺，智慧海派盈利承诺期调整为 2016 年度、2017 年度、2018 年度，每年实际净利润数额分别不低于 2.5 亿元、3 亿元、3.2 亿元。盈利承诺期间，智慧海派第一次出现实际净利润未达到承诺净利润数的，则自第一次出现上述情况之日起，盈利承诺期间延长为四年，需补偿的股份数量以四年盈利承诺期间内预测净利润总额为基数计算；如果智慧海派第二次出现实际净利润未达到承诺净利润数的情况，则自第二次出现上述情况之日起，盈利承诺期间延长至五年，需补偿的股份数量以五年盈利承诺期间内预测净利润总额为基数计算，过往年度已补偿的股份数量不再做调整。第四年及第五年的承诺净利润以中联评估出具的《资产评估报告》中载明的智慧海派在相应会计年度的预测净利润数额为准。

十一、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

①因公司北京科技分公司与陕西航天动力高科技股份有限公司购销合同纠纷，陕西航天动力高科技股份有限公司于2017年2月向陕西省西安市中级人民法院起诉，要求判令北京科技分公司和公司支付货款3,132,5087.74元及利息损失514,775.61元。并提出了诉前财产保全申请，将公司名下的银行存款3180万元进行冻结。2017年12月4日，公司收到西安市中级人民法院送达的《民事判决书》（2017）陕01民初字第237号）。法院认定原告没有履行供货义务，其要求公司及北京科技分公司支付货款及利息的诉讼请求不予支持；公司主张解除原告与北京科技分公司签订的21份《购销合同书》，法院予以支持；北京科技分公司反诉原告要求退还已支付原告预付款及利息，法院对退还预付款予以支持，对利息部分没有支持。2017年12月，陕西航天动力高科技股份有限公司向陕西省高级人民法院提起上诉，2018年7月，陕西省高级人民法院裁决撤销一审判决，发回重审。截止2018年12月31日，该案尚未开庭。

② 本公司自2006年开始受上海中澜贸易发展有限公司（以下简称“上海中澜”）委托，代理进口羊毛业务。新疆艾萨尔生物科技股份有限公司（以下简称“新疆艾萨尔”）是上海中澜的担保人，于2013年1月10日与本公司签订了《最高额担保合同》，约定新疆艾萨尔为上海中澜自2013年2月1日起至2013年12月31日止发生的债务提供最高额为9000万元的连带责任担保，担保范围为债务本金、利息、违约金、损害赔偿金诉讼费、律师费等债权人实现债权的一切费用，担保期限为2年。陆剑本人向本公司出具《承诺书》，承诺若新疆艾萨尔未履行以上《最高额担保合同》，由其承担该《最高额担保合同》项下的义务的连带清偿责任。本公司与上海中澜于2013年12月15日对截止2013年11月30日的货款及费用进行了对账，确认上海中澜尚欠本公司货款及费用98,834,948.22元，其中2013年以前拖欠货款及费用26,692,236.98元，2013年发生的货款及费用72,142,711.24元。上海中澜于2014年2月支付60万元，于2014年3月支付5,492,252.00元，合计支付6,092,252.00元，之后未再支付。经本公司多次催讨无果后，2015年8月本公司向杭州中院起诉上海中澜、新疆艾萨尔、陆剑，请求判令上海中澜支付货款及费用9,274.26万元、利息918.70万元，合计10,192.97万元；判令新疆艾萨尔及陆剑对货款7,214.27万元、利息714.64万元合计7,928.91万元承担连带清偿责任。案件于2016年5月4日公开开庭审理，2016年6月12日杭州市中级人民法院民事判决书（2015）浙杭商初字第167号判决结果：上海中澜于判决生效后十日内支付本公司货款及费用92,742,696.22 元，并支付逾期付款利息9,187,085.13元，此后逾期付款利息按该标准支付至实际清偿之日止;新疆艾萨尔和陆剑对上海中澜第一项债务中的69,410,425.72元货款及费用、6,972,277.26元逾期付款利息承担连带清偿责任。2017年6月20日收到杭州市中级人民法院执行裁定书，将被执行人新疆艾萨尔生物科技股份有

限公司名下的机器设备以第二次拍卖的保留价人民币4243139.61元归公司所有，用于抵偿被执行人所欠的部分债务。公司已按账面余额全额计提坏帐准备。

③本公司于2013年受新疆艾萨尔生物科技股份有限公司（以下简称“新疆艾萨尔”）委托，为其代理进口羊毛。双方于2013年11月30日在杭州签订了《委托代理进口债权确认及偿还协议》，约定截止2013年11月30日，新疆艾萨尔欠本公司代理进口原毛货款余额为42,532,841.71元，于2014年5月30日之前清偿。双方还签订了《动产浮动抵押合同》，约定新疆艾萨尔将其现有的以及其将来拥有的除已被抵押的生产设备外的全部动产（包括但不限于原材料、半成品、成品等）为本公司提供浮动抵押担保。随后双方于2014年3月18日在新疆昌吉市工商局办理了动产抵押登记手续。期间新疆艾萨尔未履行付款义务，经本公司催讨无果后，向杭州上城区法院提起民事诉讼。请求判令新疆艾萨尔支付货款42,532,841.71元及逾期付款利息397.45万元，由本公司优先受偿新疆艾萨尔所提供的浮动抵押财产的拍卖款。2016年6月12日杭州市上城区人民法院民事判决书（2015）杭上商初字第2793号判决：新疆艾萨尔于判决生效之日起十日内向本公司支付货款42,532,841.71元和逾期利息2,145,543.47元，并支付此后以未付货款为基数，计算至本判决生效之日止的利息；如新疆艾萨尔未按时足额履行支付货款和逾期利息义务，本公司可对新疆艾萨尔所抵押的生产设备、原材料、半成品、成品等全部动产（抵押登记编号：新抵B012014013）折价或拍卖、变卖所得价款享有优先受偿权。截止2018年12月31日，新疆艾萨尔尚未支付货款和逾期利息。 公司已按账面余额全额计提坏帐准备。

④公司与上海系方实业有限公司（以下简称“上海系方”）的交易款项20,386,627.85元纠纷，经法院调解，2013年公司与上海系方达成分期还款协议，本金及利息共计25,906,315.00元。江苏永大药业有限公司（以下简称“永大药业”）就前述付款义务承担连带保证责任，上海系方、永大药业未按调解书履行。2013年6月，公司向上城区法院申请强制执行，请求查封、变卖永大药业抵押担保的房地产及附属设施。2013年9月该案移送江苏盐城市亭湖区法院执行。强制执行标的评估价为28,980,000.00元，拟择时进行司法拍卖。公司已按账面余额计提50%坏账准备。

⑤子公司深圳市海派通讯科技有限公司（以下称“深圳海派”）与东莞市知音电子有限公司（以下称“知音”）模具合同纠纷，知音于2018年9月向深圳市南山区人民法院起诉，要求判令深圳海派支付人民币6,778,000.00元的模具款及逾期付款的损失赔偿，支付呆滞物料损失的价款人民币736,003.00元；以上合计7,548,553.00元，并提出了诉前财产保全申请，将深圳海派名下的银行存款7,548,553.00元进行冻结。本案是因模具费引起的纠纷，深圳海派主张根据订单约定模具费按实际产品订单采购的数量比例进行返还（约50余万元），涉案模具生产的产品质量不良，影响深圳海派的整机交付，知音应承担质量责任，后法官当庭主持调解，知音同意调解并当庭提出调解方案如下：1.

模具款人民币6,778,000.00元扣除我方计算的应返还的金额人民币531,332.00元后9折处理；2.对呆滞物料损失人民币736,003.00元8折处理；3.免除我方因延期付款需支付的利息270,500.00元；4.我方需承担诉讼费和保全费。庭后深圳海派质疑知音的模具是否完整、可使用，现已向法院申请模具鉴定，暂无结果。

⑥因深圳市海派通讯科技有限公司（以下称“深圳海派”）与美格智能技术股份有限公司（以下称“美格”）买卖合同纠纷，美格于2018年6月向深圳市宝安区人民法院起诉，要求判令深圳海派支付人民币2,239,682.56元的货款及逾期付款的损失赔偿；支付售后料件的价款人民币45,490.57元；以上合计2,308,814.13元，并并提出了诉前财产保全申请，将深圳海派名下的银行存款2,308,814.13元进行冻结。美格智能是深圳海派的物料供应商，双方在终止合作后，基于美格与深圳海派剩余的货款支付问题时，双方签订了补充协议，协议中约定如按期付款，免除深圳海派200万货款，做为质量部分的免责，在执行付款补充协议产生的纠纷，因支付最后一笔尾款19万元左右时未按期支付，导致美格起诉。庭审时深圳海派主张如美格要求按全款支付，那么公司主张美格承担质量问题的责任，并进行了举证。2018年11月深圳海派收到深圳市宝安区人民法院送达的《民事判决书》【（2018）粤0306民初13672号】。法院认定补充协议是原、被告真实意思的表示，内容合法有效，深圳海派在支付尾款时扣减的金额，属于未按照该协议约定的违约行为，理应按协议约定，支付原货款的差额部分，法院予以支持。2018年11月深圳海派向深圳市中级人民法院提起了上诉并缴纳了上诉费，目前尚未收到传票和开庭通知。

⑦鞍山俊达显示器有限公司与深圳海派买卖合同纠纷，鞍山俊达于2017年7月25日向鞍山市铁东区人民法院提起诉讼，并提出诉前财产保全，冻结深圳海派银行账户金额3,749,353.00元。后深圳海派向法院提起管辖权异议，该案件移送至深圳市南山区人民法院受理。2018年6月深圳海派收到南山区人民法院一审判决（（2018）粤0305民初9218号），判决深圳海派支付鞍山俊达货款3,642,339.84元及逾期利息，驳回鞍山俊达的其他诉讼请求。深圳海派不服一审判决，于2018年7月向深圳市中院提起上诉，于2018年11月14日收到二审判决书（（2018）粤03民终18668号），法院判决驳回上诉，维持原判。截至报告日，该诉讼事项已执行完毕，冻结账户已解封。

⑧上海邦七科技发展有限责任公司（以下称“上海邦七”）与智慧海派科技有限公司（以下称“智慧海派”）技术委托开发合同纠纷，上海邦七于2018年11月向深圳市中级人民法院起诉，要求判令智慧海派返还被告生产保证金3,000,000.00元、已付货款904,8132元、研发费用3,100,000.00元，支付违约金3,278,200.56元，支付原告欠款利息3,915,544.96元（计算到起诉之日），支付因其违约行为给原告造成的实际损失12,345,361元，支付产品推广费用18,490,000.00元，支付后期研发费用5,800,000.00元。邦七是海派的ODM客户，海派在为邦七研制移动终端产品时，因邦七对产品项目的定位问题，

导致产品的质量问题频出，无法达到量产状态，在此情况下邦七强行要求海派按现有质量问题出货，致使市场反映不良，后期的质量问题也无法解决，双方产生争议，导致邦七起诉。现法院定于2019年5月9日在深圳中级法院一审开庭。

⑨因智慧海派科技有限公司、深圳市海派通讯科技有限公司（以下统称“智慧海派”）与万盈（香港）科技有限公司（以下称“万盈”）买卖合同纠纷，万盈于2018年6月向江西省高级人民法院起诉，要求判令智慧海派支付3,227,255.00美元的货款及拒收货物损失4,278,000.00美元及逾期付款损失。万盈是智慧海派当时的一家电子物料芯片供应原厂的代理商，智慧海派通过进口商中国华腾工业有限公司（以下统称“中国华腾”）下单并支付货款，中国华腾向上游供应商联英集团有限公司（以下统称“联英”）采购，联英向万盈采购并支付货款；智慧海派停止采购万盈代理的芯片产生纠纷，2018年11月，智慧海派收到江西省高级人民法院送达的《民事判决书》【（2018）赣民初62号】。判决内容为：1.被告自判决生效之日起向原告支付货款3,227,255.00美元，并承担自2016年7月27日起至付清之日止的利息损失；2.被告自本判决生效之日起十日内向原告支付损失赔偿金1,711,200.00元；3.驳回原告的其他诉讼请求；4.案件受理费306,764.20元，原告承担100,000.00元，被告承担206,764.20元。2018年12月智慧海派向最高人民法院提起了上诉并缴纳了上诉费，目前尚未收到传票和开庭通知。

⑩因智慧海派科技有限公司、杭州禾声科技有限公司（以下统称“智慧海派”）与万盈（香港）科技有限公司（以下称“万盈”）买卖合同纠纷；万盈于2018年7月向杭州市萧山区人民法院起诉，要求判令海派支付338,594.00美元的货款及逾期付款损失。万盈是智慧海派当时的一家物料芯片供应原厂的代理商，禾声通过进口商中国华腾下单并支付货款，中国华腾向上游供应商联英采购，联英向万盈采购并支付货款；因智慧海派停止采购万盈代理的芯片产生纠纷；萧山区人民法院第八法庭一审于2018年10月30日开庭，现等待法院裁决结果。

（2）为下属子公司提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司为子公司沈阳航天新乐有限责任公司、沈阳航天新星机电有限责任公司、智慧海派科技有限公司提供借款担保，担保金额为7.40亿元，截至2018年12月31日，担保尚未履行完毕。

十二、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

于2019年4月12日，本公司第八届董事会召开第十一次会议，批准2018年度利润分配预案，以2018年12月31日普通股521,791,700.00股为基数，向全体股东每10股派发分配红利1.2元(含税)，共计分配现金股利人民币62,615,004.00元（含税）。本利润分配预案尚需2018年年度股东大会审议批准。

2、2019年1月1日起执行新会计准则的影响

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称"新金融工具准则"），并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。本公司将于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

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

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

十三、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要事项

（1）根据2014年12月5日公司六届三十九次董事会审议通过的《关于继续推进合作建房的议案》，2014年11月12日，航天中汇与杭州润智投资有限公司（以下简称"润智投资"）签订《股权转让协议》，将航天中汇持有的杭州天泽房地产开发有限公司（以下简称"天泽房产"）全部10%股权，向润智投资转让；2014年11月13日，上述股权变更完成了工商变更登记手续。在尊重历史、诚实信用、相互理解的基础上，公司与合作方对前期的生效法律文件进行了梳理，对有关合作建房细节进行进一步的规范，继续推进合作建房事项。润智投资为本公司建设一幢独立幢的总部大楼及部分非独立办公房，总部大楼地上面积约28000㎡，占地面积不少于8亩，对应的地下室两层（面积约10000㎡,含辅助用房、配套设施设备、约184个车位等）；非独立办公房6454㎡。由于总部大楼不属于可预售范围，竣工验收合格后，根据杭州市萧山区人民政府专题会议纪要（萧政纪[2011]66号）精神和土地出让合同的规定，商请政府有关部门将总部大楼房屋产权整体办理在本公司名下，因办理房屋产权所产生的税、费由本公司承担。

若政府部门不同意将总大楼产权直接办理至公司名下而只能办理在天泽房产名下的，各方明确按下列程序办理：在建设工程竣工验收合格18个月内：

①天泽房产将除应交付本公司房屋、地下室外的其他房屋等建筑物均销售完毕；如未能销售完毕的，则将该未销售部分的所有权转移至润智投资（含其指定人）名下；

②天泽房产将债权债务清理完毕；

③润智投资从天泽房产完成分红或承担损失，使天泽房产无负债及或有负债、只剩下应交付公司的房屋和地下室资产；

④天泽房产完成税务清算；

⑤前述天泽房产的资产（除应交付给公司部分外）、债权债务的剥离及税务清算，由润智投资承担和处理。

⑥税务清算完成后，润智投资将持有的天泽房产 100%的股权转让给公司，股权转让价格原则上为壹元。2014年11月25日，本公司收到杭州市工商管理局萧山分局股权出质设立登记通知书，出质人润智投资将天泽房产全部100%股权（8000万元）质押给本公司，直至合作建房完成。截止到2018年12月31日，非独立办公房6454㎡完成交付，本期已销售完毕，增加2018年度资产处置收益49,650,255.97元。独立幢的总部大楼尚未完成交付。

（2）2017年6月12日，浙江航天中汇实业有限公司与杭州萧泽资产管理有限公司（以下简称“萧泽公司”）签订房屋租赁合同，待润智投资代建的总部大楼及其附属物业交付后，拟向萧泽公司整体出租上述房产（约28000㎡），预计首年房屋租金为859.00万元。截止到2018年12月31日，由于租赁标的物尚未交付，该租赁合同尚未执行。

2、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

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

项　目	营业收入（本年）	营业成本（本年）	营业收入（上年）	营业成本（上年）
一、通信装备制造	2,829,431,890.12	2,383,310,925.15	2,118,427,345.51	1,685,095,585.18
二、通信增值服务	92,732,700.44	77,894,882.54	90,047,179.30	68,912,148.30
三、航天防务装备制造	512,934,033.17	459,292,720.93	471,499,653.55	367,340,179.94
四、纺织制造、商品流通	610,229,293.32	507,294,066.88	985,187,522.58	840,555,755.18
五、物业管理	24,894,201.36	5,042,681.16	31,710,299.30	3,871,648.76
六、移动终端及安防产品	8,478,306,874.56	7,335,324,242.25	6,529,685,432.99	5,624,782,299.61
内部抵消	-42,946,555.80	-16,424,071.80	-30,971,858.36	-23,332,344.20
合计	12,505,582,437.17	10,751,735,447.11	10,195,585,574.87	8,567,225,272.77

十四、公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项　目	年末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	32,286,717.85	40,409,090.92
合　计	32,286,717.85	40,409,090.92

应收账款

①应收账款分类披露

类　别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	186,064,449.13	81.82	175,871,135.21	94.52	10,193,313.92
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	41,332,748.35	18.18	19,239,344.42	46.55	22,093,403.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合　计	227,397,197.48	100.00	195,110,479.63	85.80	32,286,717.85

（续）

类　别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	186,064,449.13	82.16	175,871,135.20	94.52	10,193,313.93
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	40,389,446.86	17.84	10,173,669.87	25.19	30,215,776.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合　计	226,453,895.99	100.00	186,044,805.07	82.16	40,409,090.92

A、年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由

上海系方实业有限公司	20,386,627.85	10,193,313.93	50.00	注
上海中澜贸易发展有限公司	92,742,696.22	92,742,696.22	100.00	注
新疆艾萨尔生物科技股份有限公司	42,532,841.71	42,532,841.71	100.00	注
宁波市新利和毛条有限公司	18,405,235.36	18,405,235.36	100.00	注
宁波市鄞州本源毛条有限公司	11,997,047.99	11,997,047.99	100.00	注
合　计	186,064,449.13	175,871,135.21	—	—

注：计提坏账准备详细情况见附注六、2、应收票据及应收账款（2）所述；

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账　龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	118,631.39	2,372.63	2.00
1 至 2 年	6,429,966.69	964,495.00	15.00
2 至 3 年	22,810,706.97	11,405,353.49	50.00
3 年以上	6,867,123.30	6,867,123.30	100.00
合　计	36,226,428.35	19,239,344.42	—

C、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	5,106,320.00		
合　计	5,106,320.00		

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 9,065,674.56 元。

③按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 186,064,449.13 元，占应收账款年末余额合计数的比例 81.82%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 175,871,135.21 元。

单位名称	年末余额	坏账准备年末余额	占期末余额比例（%）
上海中澜贸易发展有限公司	92,742,696.22	92,742,696.22	40.78
新疆艾萨尔生物科技股份有限公司	42,532,841.71	42,532,841.71	18.70
上海系方实业有限公司	20,386,627.85	10,193,313.93	8.97
宁波市新利和毛条有限公司	18,405,235.36	18,405,235.36	8.09
宁波市鄞州本源毛条有限公司	11,997,047.99	11,997,047.99	5.28
合　计	186,064,449.13	175,871,135.21	81.82

2、其他应收款

项　目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	812,251,129.75	841,974,993.75
其他应收款	526,027,425.76	307,043,570.38
合　计	1,338,278,555.51	1,149,018,564.13

（1）应收股利

项目（或被投资单位）	年末余额	年初余额
普通股股利	812,251,129.75	841,974,993.75
合　计	812,251,129.75	841,974,993.75

主要的应收股利情况

项目（或被投资单位）	年末余额	未收回原因
成都航天通信设备有限责任公司	369,797,744.06	待结算
智慧海派科技有限公司	180,382,000.00	待结算
江苏捷诚车载电子信息工程有限公司	68,819,090.00	待结算
浙江航天中汇实业有限公司	59,413,423.00	待结算
沈阳易讯科技股份有限公司	57,216,000.00	待结算
沈阳航天新乐有限责任公司	35,133,173.31	待结算
绵阳航天通信设备有限责任公司	14,238,230.52	待结算
合　计	784,999,660.89	——

（2）其他应收款

①其他应收款分类披露

类　别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	18,910,422.62	3.39	18,910,422.62	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	538,652,362.56	96.61	12,624,936.80	2.34	526,027,425.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合　计	557,562,785.18	100.00	31,535,359.42		526,027,425.76

（续）

类　别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	18,910,422.62	5.63	18,910,422.62	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	316,993,553.65	94.37	9,949,983.27	3.14	307,043,570.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合　计	335,903,976.27	100.00	28,860,405.89		307,043,570.38

A、年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海航天舒室环境科技有限公司	18,910,422.62	18,910,422.62	1.00	
合　计	18,910,422.62	18,910,422.62	—	—

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账　龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	12,261,040.92	245,220.82	0.02
1 至 2 年	10,027,191.02	1,504,078.65	0.15
2 至 3 年	2,114,518.05	1,057,259.03	0.50
3 年以上	9,818,378.30	9,818,378.30	1.00
合　计	34,221,128.29	12,624,936.80	

C、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
关联方组合	504,431,234.27		
合　计	504,431,234.27		

②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
关联往来	504,431,234.27	307,646,399.84
保证金及押金	81,050.96	124,030.00

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金	161,150.81	66,748.81
应收暂付款	30,899,048.17	27,695,525.46
其他	21,990,300.97	371,272.16
合　计	557,562,785.18	335,903,976.27

③本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 2,674,953.53 元。

④按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
智慧海派科技有限公司	往来款	244,430,555.55	1 年以内	43.84	
沈阳航天新乐有限责任公司	往来款	155,107,553.29	3 年以上	27.82	
优能通信科技（杭州）有限公司	往来款	59,229,125.43	3 年以上	10.62	
沈阳航天新星机电有限责任公司	往来款	45,650,000.00	3 年以上	8.19	
上海航天舒室环境科技有限公司	往来款	18,910,422.62	3 年以上	3.39	18,910,422.62
合　计	—	523,327,656.89	—	93.86	18,910,422.62

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项　目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,957,760,776.26	18,792,346.24	2,938,968,430.02	2,863,760,776.26		2,863,760,776.26
对联营、合营企业投资	24,645,639.35		24,645,639.35	34,954,359.12		34,954,359.12
合　计	2,982,406,415.61	18,792,346.24	2,963,614,069.37	2,898,715,135.38		2,898,715,135.38

（2）对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
宁波中鑫毛纺集团有限公司	65,171,111.22			65,171,111.22		
浙江纺织服装科技有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00			
浙江航天中汇实业有限公司	165,327,101.69			165,327,101.69		
沈阳航天新星机电有限责任公司	100,521,053.48	100,000,000.00		200,521,053.48		
成都航天通信设备有限责任公司	268,206,932.81			268,206,932.81		
南京中富达电子通信技术有限公司	20,509,718.00			20,509,718.00		
沈阳航天新乐有限责任公司	41,484,110.16			41,484,110.16		
四川灵通电讯有限公司	40,800,000.00			40,800,000.00		
优能通信科技(杭州)有限公司	68,200,000.00			68,200,000.00	18,792,346.24	18,792,346.24
易讯科技股份有限公司	235,350,090.00			235,350,090.00		
智慧海派科技有限公司	1,453,150,021.74			1,453,150,021.74		
航天科工通信技术研究院有限责任公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
江苏捷诚车载电子信息工程有限公司	309,040,637.16			309,040,637.16		
合　计	2,863,760,776.26	100,000,000.00	6,000,000.00	2,957,760,776.26	18,792,346.24	18,792,346.24

（3）对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		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
一、联营企业						
浙江航天电子信息产业有限公司	34,954,359.12			-10,308,719.77		
杭州优能通信系统有限公司						
合　计	34,954,359.12			-10,308,719.77		

（续）

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
浙江航天电子信息产业有限公司				24,645,639.35	
杭州优能通信系统有限公司					
合　计				24,645,639.35	

4、营业收入、营业成本

项　目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,111,921.58	4,969,796.83	223,179,368.24	176,131,297.71
其他业务	25,123,629.75	1,661,112.84	18,388,226.04	2,010,927.52
合　计	39,235,551.33	6,630,909.67	241,567,594.28	178,142,225.23

5、投资收益

项　目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益		169,870,029.93
权益法核算的长期股权投资收益	-10,308,719.77	-31,797,771.83
处置长期股权投资产生的投资收益	6,588,232.12	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		200,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		1,020,000.00
其他	24,428,049.13	6,808,143.42
合　计	20,707,561.48	146,100,401.52

十五、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项　　目	金额	说明
非流动性资产处置损益	96,390,875.91	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	155,258,989.99	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,998,975.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小　　计	263,648,841.77	
所得税影响额	59,440,686.42	
少数股东权益影响额（税后）	29,864,549.11	
合　　计	174,343,606.24	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入,"-"表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.23	0.40	0.40
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.05	0.07	0.07

3、境内外会计准则下会计数据差异

本公司海外孙公司Hipad Technology India Private Limited.按中国企业会计准则编制的财务报表与按国际财务报告准则编制的财务报表的净利润和净资产没有差异。