

航天通信控股集团股份有限公司

审计报告及财务报表

2016 年度

信会师报字[2020]第 ZG10004 号

航天通信控股集团股份有限公司

审计报告及财务报表

(2016 年 01 月 01 日至 2016 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-3
二、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
	合并利润表和公司利润表	5-6
	合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-102



审计报告

信会师报字[2020]第 ZG10004 号

航天通信控股集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的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 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是航天通信管理层的责任：这种责任包括：

（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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：中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在执行风险评估程序时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，航天通信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 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注：

（一）证监会立案调查

如财务报表附注十三所述，航天通信于 2019 年 10 月 31 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）调查通知书（编号：稽总调查字 192143 号）：因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对公司立案调查。该调查主要因航天通信控股子公司智慧海派科技有限公司（简称智慧海派）涉嫌业绩造假导致，智慧海派目前已进入破产阶段，对于涉及诉讼及监管行动的未来结果存在不确定性。我们是在中国注册会计师审计准则框架下完成的审计工作，审计手段与监管部门存在差异，由此监管部门最终认定的智慧海派财务数据可能与我们对财务报表重述审计的数据存在差异，进而导致航天通信数据存在差异。

（二）控股子公司智慧海派科技有限公司进入破产程序

如财务报表附注十三所述，航天通信于 2019 年 11 月 18 日以债权人身份向人民法院申请控股子公司智慧海派科技有限公司（以下简称智慧海派）破产清算，2019 年 12 月 2 日，智慧海派收到江西省南昌市中级人民法院《民事裁定书》（2019 赣 01 破申 20 号）受理航天通信对智慧海派的破产清算申请，同时收到江西省南昌市中级人民法院《决定书》（2019 赣 01 破 6 号），指定江西求正沃德律师事务所、江西豫章律师事务所联合担任智慧海派的管理人。智慧海派正式进入破产程序。

根据江西省南昌市中级人民法院 2019 年 12 月 23 日在人民法院公告网公布的清算公告显示，智慧海派的债权人应在 2020 年 3 月 17 日前向智慧海派的管理人申报债权。债权申报结果对于财务报表的影响尚不确定。



(三) 智慧海派 2016 年年初余额的影响

由于智慧海派未能提供 2015 年的部分财务资料，我们无法采用通常审计程序获取充分、适当的审计证据对 2016 年年初余额的真实性进行确认，但通过对智慧海派 2016 至 2018 年度舞弊行为的核查，消除了该事项对智慧海派 2016 至 2018 年度财务报表重述的重大影响。

(四) 财务报表重述事项

因控股子公司智慧海派涉嫌业绩造假，航天通信成立专项核查小组对于智慧海派 2016-2018 年业绩进行重新核查并进行报表重述。本次为对于航天通信重述后财务报表进行审计。

本段内容不影响已发表的审计意见。

立信会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



2020 年 1 月 18 日

航天通信控股集团股份有限公司

合并资产负债表

2016年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	1,227,041,415.69	1,353,063,940.37
结算备付金			
拆出资金			
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	(二)	307,091,337.97	171,272,315.63
应收账款	(三)	2,176,390,789.81	1,079,533,405.79
预付款项	(四)	744,862,489.20	517,878,188.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五)	233,678,378.44	204,816,144.08
买入返售金融资产			
存货	(六)	1,982,294,462.23	1,219,549,757.09
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七)	1,801,629,859.71	39,526,326.34
流动资产合计		8,472,988,733.05	4,585,640,078.01
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	(八)	21,554,099.14	6,554,099.14
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(九)	191,864,858.13	196,420,606.86
投资性房地产	(十)	109,108,923.28	112,655,180.68
固定资产	(十一)	1,491,326,059.98	944,153,272.60
在建工程	(十二)	554,062,150.81	556,406,792.28
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十三)	432,737,130.30	416,595,287.66
开发支出	(十四)	7,181,742.10	7,327,580.98
商誉	(十五)	49,371,301.50	49,371,301.50
长期待摊费用	(十六)	30,002,064.04	20,739,099.77
递延所得税资产	(十七)	39,529,063.81	33,262,405.22
其他非流动资产	(十八)	84,657,869.94	1,538,906,097.82
非流动资产合计		3,011,395,263.03	3,882,391,724.51
资产总计		11,484,383,996.08	8,468,031,802.52

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

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
合并资产负债表（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十九）	2,853,390,000.00	1,783,480,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
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	（二十）	990,215,014.65	224,313,503.80
应付账款	（二十一）	2,239,567,265.76	916,509,477.31
预收款项	（二十二）	716,437,852.13	863,243,254.58
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	（二十三）	110,714,782.07	50,674,357.35
应交税费	（二十四）	154,635,736.56	49,683,146.79
应付利息	（二十五）	13,044,548.65	10,158,568.35
应付股利	（二十六）	112,075,316.32	35,223,188.05
其他应付款	（二十七）	369,655,970.25	296,731,362.18
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	（二十八）	178,521,793.85	38,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		7,738,258,280.24	4,268,016,858.41
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	（二十九）	250,000,000.00	468,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	（三十）	406,146,690.00	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	（三十一）	74,323,628.97	73,897,948.48
递延所得税负债	（三十二）	91,961,327.50	78,321,547.34
其他非流动负债	（三十三）	41,671,903.29	37,695,940.31
非流动负债合计		864,103,549.76	657,915,436.13
负债合计		8,602,361,830.00	4,925,932,294.54
所有者权益：			
股本	（三十四）	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	（三十五）	2,123,873,145.23	2,123,873,145.23
减：库存股			
其他综合收益	（三十六）	191,511.79	
专项储备			
盈余公积	（三十七）	9,244,294.05	9,244,294.05
一般风险准备			
未分配利润	（三十八）	-673,756,185.93	450,503,779.40
归属于母公司所有者权益合计		1,981,344,465.14	3,105,412,918.68
少数股东权益		900,677,700.94	436,686,589.30
所有者权益合计		2,882,022,166.08	3,542,099,507.98
负债和所有者权益总计		11,484,383,996.08	8,468,031,802.52

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

李德海

主管会计工作负责人：

李德海

会计机构负责人：

李德海

航天通信控股集团股份有限公司

资产负债表

2016年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十四	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		87,169,331.03	108,962,920.61
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	(一)	100,000.00	29,660,648.03
应收账款	(二)	60,514,035.46	109,690,028.04
预付款项		25,866,882.50	98,183,294.99
应收利息			
应收股利	(三)	627,856,934.68	292,364,095.35
其他应收款	(四)	377,763,832.85	601,314,743.49
存货		45,693,314.25	102,327,850.36
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		160,779,100.87	241,421,004.83
流动资产合计		1,385,743,431.64	1,583,924,585.70
非流动资产:			
可供出售金融资产		21,000,000.00	6,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(五)	1,480,007,290.23	1,524,149,354.06
投资性房地产		26,065,582.60	27,133,351.72
固定资产		65,048,021.33	69,440,673.74
在建工程		55,048,868.86	55,089,329.49
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		36,319,312.70	38,545,298.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,268,892.31	10,631,263.37
递延所得税资产			
其他非流动资产			1,453,150,021.74
非流动资产合计		1,693,757,968.03	3,184,139,292.13
资产总计		3,079,501,399.67	4,768,063,877.83

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

余德海

主管会计工作负责人:

赵树

会计机构负责人:

郭晓

航天通信控股集团股份有限公司

资产负债表（续）

2016年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十四	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		1,073,000,000.00	1,076,500,000.00
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			5,000,000.00
应付账款		50,000,422.94	30,130,160.99
预收款项		81,332,067.66	127,088,298.26
应付职工薪酬		11,107,411.62	368,607.77
应交税费		581,137.02	413,132.21
应付利息		10,694,402.57	9,317,105.56
应付股利		9,861,800.28	9,861,800.28
其他应付款		189,884,750.92	302,488,188.74
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		128,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,554,461,993.01	1,591,167,293.81
非流动负债：			
长期借款		230,000,000.00	408,000,000.00
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			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		8,446,644.29	
非流动负债合计		238,446,644.29	408,000,000.00
负债合计		1,792,908,637.30	1,999,167,293.81
所有者权益：			
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		9,244,294.05	9,244,294.05
未分配利润		-1,416,422,171.92	65,881,649.73
所有者权益合计		1,286,592,762.37	2,768,896,584.02
负债和所有者权益总计		3,079,501,399.67	4,768,063,877.83

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

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
合并利润表
2016 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		8,413,974,838.95	6,025,389,392.70
其中: 营业收入	(三十八)	8,413,974,838.95	6,025,389,392.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,689,876,640.29	6,278,312,133.96
其中: 营业成本	(三十八)	7,484,508,321.80	5,238,233,780.56
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(三十九)	40,540,098.73	20,025,518.47
销售费用	(四十)	208,438,997.41	190,436,691.39
管理费用	(四十一)	940,075,778.10	546,023,050.03
财务费用	(四十二)	143,389,687.33	139,072,534.86
其中: 利息费用		143,760,643.01	137,216,011.15
利息收入		7,732,252.89	8,579,993.57
资产减值损失	(四十三)	872,923,756.92	144,520,558.65
加: 投资收益 (损失以“-”号填列)	(四十四)	87,702.71	288,535,184.76
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-4,360,181.52	136,974,367.34
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		-1,275,814,098.63	35,612,443.50
加: 营业外收入	(四十五)	107,346,570.29	82,347,449.21
减: 营业外支出	(四十六)	5,018,420.77	7,373,045.35
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		-1,173,485,949.11	110,586,847.36
减: 所得税费用	(四十七)	76,145,042.25	27,872,813.88
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		-1,249,630,991.36	82,714,033.48
归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		-1,115,469,899.36	10,822,456.86
少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		-134,161,092.00	71,891,576.62
六、其他综合收益的税后净额		326,366.37	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		191,511.79	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		191,511.79	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		191,511.79	
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		134,854.58	
七、综合收益总额		-1,249,304,624.99	82,714,033.48
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,115,278,387.57	10,822,456.86
归属于少数股东的综合收益总额		-134,026,237.42	71,891,576.62
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		-2.14	0.03
(二) 稀释每股收益 (元/股)		-2.14	0.03

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

余新德

主管会计工作负责人:

赵树

会计机构负责人:

郑彭彭

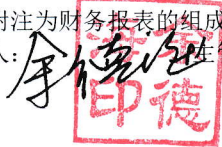


航天通信控股集团股份有限公司
利润表
2016 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十四	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(六)	621,473,827.57	1,000,663,887.46
减: 营业成本	(六)	570,838,000.71	960,267,201.55
税金及附加		4,076,657.40	4,309,066.91
销售费用		24,889,316.30	29,732,332.34
管理费用		69,562,677.18	70,471,774.55
财务费用		77,701,023.04	75,694,450.78
其中: 利息费用		81,544,937.30	76,216,272.83
利息收入		1,059,233.71	1,975,382.51
资产减值损失		1,775,559,894.69	49,665,272.74
加: 投资收益 (损失以“-”号填列)	(七)	385,401,834.51	225,435,827.69
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-6,463,575.88	
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		-1,515,751,907.24	35,959,616.28
加: 营业外收入		44,662,192.18	3,947,798.88
减: 营业外支出		767,472.59	2,387,895.77
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		-1,471,857,187.65	37,519,519.39
减: 所得税费用		10,800.00	9.60
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		-1,471,867,987.65	37,519,509.79
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金 额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融 资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备 (现金流量套期损益 的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-1,471,867,987.65	37,519,509.79
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

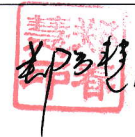
企业法定代表人:


印德

主管会计工作负责人:


飞赵

会计机构负责人:


慧

航天通信控股集团股份有限公司

合并现金流量表

2016 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注四	本期发生额	上期发生额
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		10,954,560,726.82	6,866,380,142.36
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		90,612,770.13	108,392,052.00
收到其他与经营活动有关的现金	(四十八)	2,621,623,343.17	82,374,116.68
经营活动现金流入小计		13,666,796,840.12	7,057,146,311.04
购买商品、接受劳务支付的现金		8,886,298,208.05	5,730,995,023.49
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,141,757,300.28	561,424,577.47
支付的各项税费		357,132,947.92	229,509,573.15
支付其他与经营活动有关的现金	(四十八)	4,890,434,161.28	412,243,677.11
经营活动现金流出小计		15,275,622,617.53	6,934,172,851.22
经营活动产生的现金流量净额		-1,608,825,777.41	122,973,459.82
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		702,050,000.00	4,572,399.60
取得投资收益收到的现金		411,351.07	1,560,817.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,195,965.75	2,672,862.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			194,449,314.80
收到其他与投资活动有关的现金	(四十八)	286,207,620.78	34,779,700.00
投资活动现金流入小计		1,003,864,937.60	238,035,094.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		168,042,152.42	111,441,161.74
投资支付的现金		670,287,074.73	393,106,617.74
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(四十八)	50,691,597.44	
投资活动现金流出小计		889,020,824.59	504,547,779.48
投资活动产生的现金流量净额		114,844,113.01	-266,512,684.94
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		216,900,000.00	394,261,981.35
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		216,900,000.00	
取得借款收到的现金		3,966,305,704.29	3,204,812,370.98
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十八)	94,084,782.17	34,800,000.00
筹资活动现金流入小计		4,277,290,486.46	3,633,874,352.33
偿还债务支付的现金		2,931,453,841.31	3,424,478,721.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		155,322,010.99	156,994,388.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		16,952,245.79	
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十八)	41,962,346.81	9,655,363.61
筹资活动现金流出小计		3,128,738,199.11	3,591,128,473.21
筹资活动产生的现金流量净额		1,148,552,287.35	42,745,879.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,461,189.42	450,778.23
五、现金及现金等价物净增加额		-340,968,187.63	-100,342,567.77
加：期初现金及现金等价物余额		1,314,145,803.43	1,414,488,371.20
六、期末现金及现金等价物余额		973,177,615.80	1,314,145,803.43

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：余德海 主管会计工作负责人：赵树 会计机构负责人：郭明

航天通信控股集团股份有限公司
现金流量表
2016 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十四	本期发生额	上期发生额
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		773,280,657.63	919,219,193.51
收到的税费返还		52,612,624.60	67,999,806.50
收到其他与经营活动有关的现金		74,962,069.92	46,028,400.51
经营活动现金流入小计		900,855,352.15	1,033,247,400.52
购买商品、接受劳务支付的现金		535,074,614.29	731,400,448.85
支付给职工以及为职工支付的现金		36,175,893.43	35,011,774.24
支付的各项税费		12,223,118.22	11,029,368.28
支付其他与经营活动有关的现金		86,748,713.28	54,678,391.21
经营活动现金流出小计		670,222,339.22	832,119,982.58
经营活动产生的现金流量净额		230,633,012.93	201,127,417.94
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		232,000,000.00	191,000,000.00
取得投资收益收到的现金		50,395,935.20	197,358,151.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,000,000.00	89,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		283,395,935.20	388,447,151.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,874,132.49	3,691,274.58
投资支付的现金		261,200,000.00	639,106,617.74
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		266,074,132.49	642,797,892.32
投资活动产生的现金流量净额		17,321,802.71	-254,350,740.35
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			397,761,981.35
取得借款收到的现金		1,346,500,000.00	1,910,652,882.52
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		750,445,729.80	1,064,372,930.14
筹资活动现金流入小计		2,096,945,729.80	3,372,787,794.01
偿还债务支付的现金		1,430,000,000.00	2,024,759,241.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		86,045,690.61	74,858,779.36
支付其他与筹资活动有关的现金		858,280,000.00	1,195,839,304.30
筹资活动现金流出小计		2,374,325,690.61	3,295,457,324.80
筹资活动产生的现金流量净额		-277,379,960.81	77,330,469.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,486,440.49	-1,402,706.39
五、现金及现金等价物净增加额		-27,938,704.68	22,704,440.41
加: 期初现金及现金等价物余额		106,408,035.71	83,703,595.30
六、期末现金及现金等价物余额		78,469,331.03	106,408,035.71

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人:

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
合并所有者权益变动表

2016 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)



本期												
项目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益					
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计
一、上年年末余额	521,791,700.00	优先股	永续债	2,123,873,145.23				9,244,294.05		450,503,779.40		3,105,412,918.68
加：会计政策变更												
前期差错更正										1,645,768.03		1,645,768.03
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	521,791,700.00			2,123,873,145.23				9,244,294.05		452,149,547.43		3,107,058,686.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						191,511.79				-1,125,905,733.36		-1,125,714,221.57
（一）综合收益总额						191,511.79				-1,115,469,899.36		-1,115,278,387.57
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-10,435,834.00		-10,435,834.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-10,435,834.00		-10,435,834.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	521,791,700.00			2,123,873,145.23		191,511.79		9,244,294.05		-673,756,185.93		1,981,344,465.14
												900,677,700.94
												2,882,022,166.08

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人: 李新建

主管会计工作负责人: 李新建

会计机构负责人: 郭志

航天通信控股集团股份有限公司
合并所有者权益变动表 (续)
2016 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)



项目	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	416,428,086.00			672,655,472.31				5,492,343.07		443,433,273.52		1,538,009,174.90	2,038,642,779.36	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	416,428,086.00			672,655,472.31				5,492,343.07		443,433,273.52		1,538,009,174.90	2,038,642,779.36	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	105,363,614.00			1,451,217,672.92				3,751,950.98		7,070,505.88		1,567,403,743.78	1,503,456,728.62	
（一）综合收益总额										10,822,456.86		10,822,456.86	82,714,033.48	
（二）所有者投入和减少资本	105,363,614.00			1,451,217,672.92								1,556,581,286.92	1,420,742,695.14	
1. 所有者投入的普通股	105,363,614.00			1,521,029,035.74								1,626,392,649.74	1,490,554,057.96	
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				-69,811,362.82								-69,811,362.82		
（三）利润分配								3,751,950.98		-3,751,950.98				
1. 提取盈余公积								3,751,950.98		-3,751,950.98				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	521,791,700.00			2,123,873,145.23				9,244,294.05		450,503,779.40		3,105,412,918.68	3,542,099,507.98	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：余树德

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

所有者权益变动表

2016 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	521,791,700.00				2,171,978,940.24				9,244,294.05	65,881,649.73	2,768,896,584.02
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				9,244,294.05	65,881,649.73	2,768,896,584.02
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											
(一) 综合收益总额										-1,482,303,821.65	-1,482,303,821.65
(二) 所有者投入和减少资本										-1,471,867,987.65	-1,471,867,987.65
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积										-10,435,834.00	-10,435,834.00
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-10,435,834.00	-10,435,834.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	521,791,700.00				2,171,978,940.24				9,244,294.05	-1,416,422,171.92	1,286,592,762.37

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人:

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
所有者权益变动表（续）

2015 年度

（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

项目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	416,428,086.00				650,949,904.50				5,492,343.07	28,609,683.26	1,101,480,016.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	416,428,086.00				650,949,904.50				5,492,343.07	28,609,683.26	1,101,480,016.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	105,363,614.00				1,521,029,035.74				3,751,950.98	37,271,966.47	1,667,416,567.19
（一）综合收益总额										37,519,509.79	37,519,509.79
（二）所有者投入和减少资本	105,363,614.00				1,521,029,035.74						1,626,392,649.74
1. 所有者投入的普通股	105,363,614.00				1,521,029,035.74						1,626,392,649.74
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积									3,751,950.98	-247,543.32	3,504,407.66
2. 对所有者（或股东）的分配									3,751,950.98	-3,751,950.98	
3. 其他										3,504,407.66	3,504,407.66
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	521,791,700.00				2,171,978,940.24				9,244,294.05	65,881,649.73	2,768,896,584.02

后附财务报表附注为财务报表的重要组成部分
企业法定代表人：

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 二〇一六年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

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 2016 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,通过航天科工资产管理有限公司间接持有公司 2,464,400 股股份,合计占总股本比例为 19.68%。截至 2016 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：敖刚。

公司主要经营范围：煤炭的销售（《煤炭经营资格证》有效期至 2016 年 6 月 30 日），医疗器械经营（《中华人民共和国医疗器械经营企业许可证》有效期至 2017 年 10 月 15 日），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）。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、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。

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。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 1 月 18 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
江苏捷诚车载电子信息工程有限公司
成都航天通信设备有限责任公司
沈阳航天新星机电有限责任公司
沈阳航天新乐有限责任公司
四川灵通电讯有限公司
易讯科技股份有限公司
航天科工通信技术研究院有限责任公司
南京中富达电子通信技术有限公司
宁波中鑫毛纺集团有限公司
浙江航天中汇实业有限公司
优能通信科技（杭州）有限公司
智慧海派科技有限公司
浙江纺织服装科技有限公司
上海航天舒室环境科技有限公司
杭州优能通信系统有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

（二） 持续经营

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

三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财

务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有

者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内,本公司处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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,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:

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- iv. 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。

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,本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前,按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理;在丧失控制权时,按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（九）长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的

汇兑差额,除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外,均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债和直接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;持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的

包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额

中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,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,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(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。本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

6、 金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接

计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。
对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：金额 300 万元以上（含）。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合	账龄分析法
余额百分比法组合	按照期末余额的 2%计提坏账准备
关联方组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	2.00	2.00
1—2 年	15.00	15.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

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、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：本公司对按政策确认的风险极低或投资性款项的应收账款不计提坏账准备，如出口退税、长期资产投资暂挂款等。

坏账准备的计提方法：根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：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、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲

减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的

净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益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。

(十五) 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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或者进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

4、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十七) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而

发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

符合资本化条件的资产,是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

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

(2) 借款费用已经发生;

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间,指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或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必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,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,来确定借款费用的资本化金额。

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

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30-50	法定年限
软件使用权	1-5	法定年限
专利权	10-20	法定年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段 为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段 在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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。

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

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本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收益期间按直线法摊销。。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（二十三）预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （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本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出

进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十四) 收入

1、 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：

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

本公司收入确认的具体政策：

- （1）出口销售业务以海关报关出口并取得报关单时点确认收入；
- （2）国内销售业务以客户签收或验收时点确认收入；
- （3）军品销售收入确认原则：需要军检的，以军检合格时点确认；不需要军检的，以客户签收或验收时点确认；
- （4）对于销售业务属于既有销售商品又有提供劳务的混合销售业务，结合本公司的业务特点和收入确认原则，在货物已发至客户后，进行安装调试，并经初验合格且已取得项目初验报告时，按照合同价款确认收入。

2、 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供

劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3、 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

公司让渡资产使用权收入确认的依据：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、 建造合同

（1）建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（2）固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

（3）确定合同完工进度的方法为实际测定的完工进度。

（4）资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

(二十五) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除上述类型外的政府补助。

2、 确认时点

公司以实际收到政府补助款为确认时点。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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，计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期营业外收入。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十七) 租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期

应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十八) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十九) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

根据财政部财会【2016】22 号关于印发《增值税会计处理规定》的通知，自 2016 年 5 月 1 日至本报告期末之间发生的交易而影响资产、负债和损益等财务报表列报项目金额的，应进行调整。对于 2016 年 1 月 1 日至 4 月 30 日期间发生的交易，不予追溯调整；对于 2016 年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。会计政策变更对当期财务报表数据的影响为调增税金及附加 6,497,029.47 元，调减管理费用 6,497,029.47 元。

2、 重要会计估计变更

本公司本报告期内无需披露的会计估计变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率 (%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6.00; 13.00; 17.00
消费税	应纳税销售额 (量)	5.00
营业税	按应税营业额收入计缴	3.00; 5.00

税种	计税依据	税率（%）
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5.00；7.00
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25.00；16.50；15.00；12.50
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	1.20；12.00

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明如下：

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
北京航天宇泰科技有限公司	15.00
优能通信科技（杭州）有限公司	15.00
杭州优能通信系统有限公司	15.00
深圳市海派通讯科技有限公司	12.50
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
杭州和声电子有限公司	15.00
智慧海派科技香港有限公司	16.50

（二） 税收优惠

1、西部大开发税收优惠政策

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税【2001】58 号、《国家税务总局关于深入实施西部大开发有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告【2013】12 号及《甘肃省国家税务局关于贯彻西部大开发企业所得税政策有关问题的通知》（甘国税函【2013】92 号的规定。子公司成都航天通信设备有限责任公司享受西部大开发税收优惠政策，经所在地国家税务局备案批准，报告期内该子公司目前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。

2、高新技术企业税收优惠政策

（1）2014 年 10 月，成都航天通信设备有限责任公司四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合审批，通过高新技术企业的认定，取得高新技术企业证书（编号为 GR201451000414），有效期三年；

（2）2014 年 10 月，四川灵通电讯有限公司经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合审批，通过高新技术企业的认定，取

得高新技术企业证书（编号为 GR201451000250），有效期三年；

（3）2014 年 1 月，沈阳航天新乐有限责任公司经辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务总局、辽宁省地方税务局联合审批，通过高新技术企业的认定，取得高新技术企业证书（编号 GF201421000077）；

（4）2015 年 1 月，易讯科技股份有限公司经辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务总局、辽宁省税务局联合审批，通过高新技术企业的认定，取得高新技术企业证书（编号 GR201521000025）；

（5）2015 年 9 月，北京航天宇泰科技有限公司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审批，通过高新技术企业的认定，取得高新技术企业证书（编号 GF201511000645），有效期三年；

（6）2014 年 9 月，优能通信科技（杭州）有限公司经浙江省财政厅、浙江省科学技术厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合审批，通过高新技术企业的认定，取得高新技术企业证书（编号 GR201433000659）；

（7）2015 年 9 月，杭州优能通信系统有限公司经浙江省财政厅、浙江省科学技术厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合审批，通过高新技术企业的认定，取得高新技术企业证书（编号 GR20153300129）；

（8）2014 年 9 月，上海华章信息科技有限公司经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合审批，通过高新技术企业的认定，取得高新技术企业证书（编号 GR201431000125）；

（9）2016 年 11 月，杭州禾声科技有限公司经浙江省财政厅、浙江省科学技术厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合审批，通过高新技术企业的认定，取得高新技术企业证书（编号 GR201633001592，）；

（10）2014 年 9 月，杭州和声电子有限公司经浙江省财政厅、浙江省科学技术厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合审批，通过高新技术企业的认定，取得高新企业证书（编号 GR201633001592）。

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362 号）的规定，上述十家子公司减按 15%税率缴纳企业所得税。

3、软件产品增值税优惠政策

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。子公司优能通信科技（杭州）有限公司、杭州优能通信系统有限公司经所在地国家税务局备案批准，报告期内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。

4、过渡性税收优惠

根据《国务院关于经济特区和上海浦东新区新设立高新技术企业实行过渡性税收优惠的通知》（国发【2007】40 号）及《深圳市国家税务局下发深国税南减免备案【2015】375 号税务事项通知书》的规定。子公司深圳海派通讯科技有限公司报告期内公司按 50%免征企业所得税，即企业所得税率减按 12.5%征收。

5、其他税收优惠说明

（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）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。

五、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	374,123.40	340,821.30
银行存款	837,950,338.95	1,193,364,918.31
其他货币资金	388,716,953.34	159,358,200.76
合计	1,227,041,415.69	1,353,063,940.37
其中：存放在境外的款项总额	4,406,805.77	

说明：期末存放在境外的款项总额 4,406,805.77 元，无汇回受限的款项。

受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额
银行承兑汇票保证金	234,476,286.72
诉讼被冻结款项	17,200,000.00
信用证保证金	1,075,000.00
保函保证金	719,094.00
房屋维修基金	393,419.17
合计	253,863,799.89

(二) 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	105,137,134.34	74,726,138.20
商业承兑汇票	201,954,203.63	96,546,177.43
合计	307,091,337.97	171,272,315.63

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	237,121,312.36	
商业承兑汇票	4,720,983.19	
合计	241,842,295.55	

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	166,062,165.78	6.74	145,468,851.86	87.60	20,593,313.92	180,715,600.18	13.39	162,837,606.51	90.11	17,877,993.67
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,297,523,267.82	93.21	141,725,791.93	6.17	2,155,797,475.89	1,163,110,192.68	86.15	101,770,936.52	8.75	1,061,339,256.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,191,176.13	0.05	1,191,176.13	100.00		6,299,937.20	0.47	5,983,781.24	94.98	316,155.96
合计	2,464,776,609.73	100.00	288,385,819.92		2,176,390,789.81	1,350,125,730.06	100.00	270,592,324.27		1,079,533,405.79

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	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	说明 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	说明 1
上海系方实业有限公司	20,386,627.85	10,193,313.93	50.00	说明 2
杭州二棉纱线有限公司	10,400,000.00			说明 3
合计	166,062,165.78	145,468,851.86		

说明 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 9000 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 3600 万元、土地房产第二顺位抵押担保 4000 万元和 4500 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。

说明 2：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，该执行案已正式启动司法拍卖程序。目前该项资产正在拍卖中，公司已按账面余额计提 50%坏账准备。

说明 3：公司之孙公司杭州二棉纱线有限公司已经进入破产清算，根据其财务状况预计对其应收账款 10,400,000.00 元可以全额收回。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,657,086,393.30	33,287,871.72	2.00
1 至 2 年	132,163,094.06	19,824,464.11	15.00
2 至 3 年	44,863,596.52	22,431,798.28	50.00

账龄	应收账款	坏账准备	计提比例
3 年以上	58,074,953.21	58,074,953.21	100.00
合计	1,892,188,037.09	133,619,087.32	

(3) 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

余额百分比	应收账款	坏账准备	计提比例
特定用户	405,335,230.73	8,106,704.61	2.00
合计	405,335,230.73	8,106,704.61	

(4) 组合中，单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广西贵港市鸿祥针织有限公司	1,191,176.13	1,191,176.13	100.00	对方单位已破产
合计	1,191,176.13	1,191,176.13		

2、 本期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	27,038,096.34

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	款项是否因关联交易产生
嘉兴友邦钢铁贸易有限公司	销售商品款	20,523,434.40	欠款清收未有进展	股东大会审批	否
宁波顺帆皮革有限公司	销售商品款	4,530,000.00	对方已经破产	股东大会审批	否
合计		25,053,434.40			

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
深圳市兴飞科技有限公司	468,784,993.77	19.02	9,375,699.88
联想移动通信（武汉）有限公司	176,316,998.75	7.15	3,526,339.98
深圳市中兴康讯电子有限公司	145,975,443.28	5.92	2,919,508.87
A 公司	113,158,076.45	4.59	2,263,161.53
上海中澜贸易发展有限公司	92,742,696.22	3.76	92,742,696.22
合计	996,978,208.47	40.45	110,827,406.48

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	681,708,397.80	91.52	417,571,169.93	80.63
1 至 2 年	29,110,134.65	3.91	51,102,705.26	9.87
2 至 3 年	8,285,798.19	1.11	18,264,008.44	3.53
3 年以上	25,758,158.56	3.46	30,940,305.08	5.97
合计	744,862,489.20	100.00	517,878,188.71	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
沈阳航天新乐有限责任公司	A 公司	15,573,930.85	3 年以上	未到结算期
航天通信控股集团股份有限公司	SAPIENT WORLD HOLDINGS LTD	6,004,916.40	1 至 2 年	未到结算期
沈阳航天新乐有限责任公司	B 公司	3,000,000.00	1 至 2 年	未到结算期
江苏捷诚车载电子信息工程有限公司	C 公司	1,428,000.00	3 年以上	未到结算期
江苏捷诚车载电子信息工程有限公司	中国电子科技集团公司第十研究所	1,300,000.00	1 至 2 年	未到结算期
合计	——	27,306,847.25	——	——

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
深圳市志美实业有限公司	294,517,810.00	39.54
上海东迪供应链管理有限公司	61,893,920.00	8.31
四川长虹佳华信息产品有限责任公司	54,217,900.00	7.28
德邦投资控股有限公司	15,018,335.51	2.02
内蒙古华强通讯技术有限公司	4,898,138.00	0.66
合计	430,546,103.51	57.81

(五) 其他应收款

1、 其他应收款按分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	356,026,056.03	75.38	194,169,907.67	54.54	161,856,148.36	169,142,235.07	62.14	8,288,006.48	4.90	160,854,228.59
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	114,370,432.12	24.22	42,580,522.79	37.23	71,789,909.33	96,127,334.25	35.31	53,545,986.15	55.70	42,581,348.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,872,320.75	0.40	1,840,000.00	98.27	32,320.75	6,938,326.12	2.55	5,557,758.73	80.10	1,380,567.39
合计	472,268,808.90	100.00	238,590,430.46	—	233,678,378.44	272,207,895.44	100.00	67,391,751.36	—	204,816,144.08

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
张家港保税区新乐毛纺织造有限公司	321,559,502.33	194,169,907.67	60.38	以预计清偿率计算
杭州二棉纱线有限公司	20,962,660.64			预计可以收回
湖州市吴兴区八里店镇人民政府	9,994,600.00			拆迁补偿款, 已达成协议
进出口退税款	3,509,293.06			预计可以收回, 不计提坏账
合计	356,026,056.03	194,169,907.67	—	—

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	48,654,915.98	912,561.82	2.00
1 至 2 年	15,437,917.95	2,314,998.70	15.00
2 至 3 年	21,849,271.85	10,924,635.93	50.00
3 年以上	28,428,326.34	28,428,326.34	100.00
合计	114,370,432.12	42,580,522.79	

(3) 组合中, 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备 期末余额	账龄	计提理由
上海鸿升纺织品有限公司	1,840,000.00	1,840,000.00	3 年以上	无法收回
其他	32,320.75		3 年以上	预计可收回, 不提坏账
合计	1,872,320.75	1,840,000.00	—	—

2、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
其他单位往来	371,914,916.60	83,324,712.15
出口退税	3,509,293.06	7,526,435.26
保证金及押金	28,378,876.65	28,532,656.92
备用金	26,489,425.21	16,187,634.31
应收暂付款	12,336,682.49	2,144,317.95
搬迁补偿款	9,994,600.00	9,994,600.00
其他	19,645,014.89	124,497,538.85
合计	472,268,808.90	272,207,895.44

3、 本期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	11,499,086.96

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	款项是否因关联交易产生
路易达孚(北京)贸易有限责任公司	保证金	4,734,166.48	无法收回		否
嘉吉投资(中国)有限公司	保证金	3,553,840.00	无法收回		否
深圳航天科工实业有限公司	往来款	2,674,122.75	已破产		是
其他	备用金	536,957.73	无法收回		否
合计		11,499,086.96			

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
张家港保税区新乐毛纺织造有限公司	往来款	321,559,502.33	1 至 2 年	68.09	194,169,907.67
杭州二棉纱线有限公司	往来款	20,962,660.64	3 年以上	4.44	
四川鹤翔环境工程有限公司	往来款	10,000,000.00	2-3 年	2.12	5,000,000.00
湖州市吴兴区八里店镇人民政府	搬迁补偿款	9,994,600.00	3 年以上	2.12	
远东国际租赁有限公司	保证金	7,474,920.00	1-2 年	1.58	
合计		369,991,682.97		78.35	199,169,907.67

5、 涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
湖州市吴兴区八里店镇人民政府	拆迁补助款	9,994,600.00	3 年以上	
合计		9,994,600.00		

说明: 2012 年 12 月 27 日, 公司下属子公司湖州中汇纺织服装有限公司与湖州市吴兴区八里店镇人民政府签订了《湖州中汇纺织服装有限公司搬迁补偿协议书》, 协议总价 2,861.46 万元, 2012 年 12 月已做收入处理, 截至报告期末尚有 9,994,600.00 元尾款未收回。

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	422,104,848.72	5,844,269.95	416,260,578.77	220,073,085.96	3,714,353.89	216,358,732.07
周转材料	232,689.09		232,689.09	25,160,410.83		25,160,410.83
委托加工物资				1,450,399.49		1,450,399.49
在产品	811,892,573.39	3,605,719.02	808,286,854.37	694,106,550.79	3,070,511.69	691,036,039.10
库存商品	295,406,062.72	46,165,236.53	249,240,826.19	325,221,425.35	39,677,249.75	285,544,175.60
发出商品	500,019,865.90		500,019,865.90			
工程施工	2,299,870.41		2,299,870.41			
其他	5,953,777.50		5,953,777.50			
合计	2,037,909,687.73	55,615,225.50	1,982,294,462.23	1,266,011,872.42	46,462,115.33	1,219,549,757.09

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,714,353.89	5,322,309.62		3,192,393.56		5,844,269.95
在产品	3,070,511.69	535,207.33				3,605,719.02
库存商品	39,677,249.75	44,047,622.81		37,559,636.03		46,165,236.53
合计	46,462,115.33	49,905,139.76		40,752,029.59		55,615,225.50

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预缴税款	23,184,286.81	39,526,326.34
其他	1,778,445,572.90	
合计	1,801,629,859.71	39,526,326.34

说明：其他项为智慧海派舞弊业务资金支出形成。

(八) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产分类列示

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
可供出售权益工具	121,047,199.14	99,493,100.00	21,554,099.14	6,554,099.14		6,554,099.14
其中：按成本计量	121,047,199.14	99,493,100.00	21,554,099.14	6,554,099.14		6,554,099.14
合计	121,047,199.14	99,493,100.00	21,554,099.14	6,554,099.14		6,554,099.14

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
张家港保税区新乐毛纺织造有限公司		78,493,100.00		78,493,100.00		78,493,100.00		78,493,100.00	51.00	
杭州二棉纱线有限公司		21,000,000.00		21,000,000.00		21,000,000.00		21,000,000.00	70.00	
航天云网科技发展有限公司	5,000,000.00	15,000,000.00		20,000,000.00					1.51	
杭州西子实验学校	1,000,000.00			1,000,000.00					10.00	
天津联声软件开发有限公司	500,000.00			500,000.00					11.11	
江苏省新时代工贸公司	54,099.14			54,099.14					0.54	
合计	6,554,099.14	114,493,100.00		121,047,199.14		99,493,100.00		99,493,100.00		

3、 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
年初已计提减值余额			
本期计提	99,493,100.00		99,493,100.00
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值余额			99,493,100.00

(九) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
联营企业											
浙江航天电子信息产业有限公司	193,136,166.86			-6,463,575.88					186,672,590.98		
宁波中润花式纱有限公司	2,559,540.00			1,900,724.42			152,073.65		4,308,190.77		
宁波中润精捻纺织有限公司	724,900.00			202,669.94			43,493.56		884,076.38		
合计	196,420,606.86			-4,360,181.52			195,567.21		191,864,858.13		

(十) 投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	142,801,823.90			142,801,823.90
(2) 本期增加金额				
— 外购				
— 存货\固定资产\在建工程转入				
— 企业合并增加				
— 其他				
(3) 本期减少金额				
— 处置				
— 其他				
(4) 期末余额	142,801,823.90			142,801,823.90
2. 累计折旧和累计摊销				
(1) 年初余额	30,146,643.22			30,146,643.22
(2) 本期增加金额	3,546,257.40			3,546,257.40
— 计提或摊销	3,546,257.40			3,546,257.40
— 固定资产转入				
(3) 本期减少金额				
— 处置				
— 其他				
(4) 期末余额	33,692,900.62			33,692,900.62
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
— 计提				
— 其他				
(3) 本期减少金额				
— 处置				
— 其他				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	109,108,923.28			109,108,923.28
(2) 年初账面价值	112,655,180.68			112,655,180.68

(十一) 固定资产

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	其他	合计
1. 账面原值							
(1) 年初余额	917,164,053.95	570,823,408.89	69,997,664.88	117,389,275.87	12,088,253.47	61,393,139.52	1,748,855,796.58
(2) 本期增加金额	480,266,314.76	309,759,730.91	7,688,378.70	40,639,943.66	15,386,084.54	22,487,328.04	876,227,780.61
—购置		38,685,239.04	1,798,462.30	10,635,517.18	1,368,609.57	7,055,729.24	59,543,557.33
—在建工程转入	182,063,060.27	5,584,922.87		684,781.06		3,923,193.19	192,255,957.39
—企业合并增加	298,005,036.81	265,489,569.00	5,889,916.40	29,319,645.42	14,017,474.97	11,508,405.61	624,230,048.21
—融资租入	198,217.68						198,217.68
(3) 本期减少金额	77,252,203.07	119,470,320.81	10,073,413.45	8,714,241.25	27,680.96	225,431.50	215,763,291.04
—处置或报废	17,022,582.50	37,923,708.15	5,323,233.60	2,969,872.07	27,680.96	187,369.50	63,454,446.78
—其他减少	60,229,620.57	81,546,612.66	4,750,179.85	5,744,369.18		38,062.00	152,308,844.26
(4) 期末余额	1,320,178,165.64	761,112,818.99	67,612,630.13	149,314,978.28	27,446,657.05	83,655,036.06	2,409,320,286.15
2. 累计折旧							
(1) 年初余额	256,423,556.95	323,985,538.02	46,330,591.37	99,158,233.82	8,668,772.39	48,852,034.65	783,418,727.20
(2) 本期增加金额	44,469,310.50	120,592,114.25	6,749,806.16	23,971,983.13	9,861,055.09	10,016,470.87	215,660,740.00
—计提	35,372,874.90	51,946,767.44	5,222,596.81	13,011,826.55	4,553,212.45	6,129,798.68	116,237,076.83
—其他增加	9,096,435.60	68,645,346.81	1,527,209.35	10,960,156.58	5,307,842.64	3,886,672.19	99,423,663.17
(3) 本期减少金额	15,543,159.51	53,440,080.94	7,015,677.70	6,361,484.12	26,741.63	200,314.03	82,587,457.93
—处置或报废	4,732,110.87	23,508,266.08	4,075,960.90	1,869,904.44	26,741.63	181,656.36	34,394,640.28
—其他减少	10,811,048.64	29,931,814.86	2,939,716.80	4,491,579.68		18,657.67	48,192,817.65
(4) 期末余额	285,349,707.94	391,137,571.33	46,064,719.83	116,768,732.83	18,503,085.85	58,668,191.49	916,492,009.27

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
3. 减值准备							
（1）年初余额		20,285,888.66		997,908.12			21,283,796.78
（2）本期增加金额							
—计提							
—其他							
（3）本期减少金额		19,781,579.88					19,781,579.88
—处置或报废		19,781,579.88					19,781,579.88
—其他							
（4）期末余额		504,308.78		997,908.12			1,502,216.90
4. 账面价值							
（1）期末账面价值	1,034,828,457.70	369,470,938.88	21,547,910.30	31,548,337.33	8,943,571.20	24,986,844.57	1,491,326,059.98
（2）年初账面价值	660,740,497.00	226,551,982.21	23,667,073.51	17,233,133.93	3,419,481.08	12,541,104.87	944,153,272.60

2、 暂时闲置的固定资产

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	5,936,390.17	2,349,092.78		3,587,297.39	
机器设备	36,090,309.05	24,932,058.09	504,308.78	10,653,942.18	
运输工具					
合计	42,026,699.22	27,281,150.87	504,308.78	14,241,239.57	

说明：公司本部闲置房屋、建筑物原值 5,286,880.17 元，账面价值 3,204,292.18 元；子公司浙江纺织服装科技有限公司闲置深圳住宅原值 649,510.00 元，账面价值 383,005.21 元；子公司浙江航天中汇实业有限公司原租予杭州二棉机器设备因停产闲置，原值 36,090,309.05 元，账面价值 10,653,942.18 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	98,981,277.64	18,566,929.29		80,414,348.35
合计	98,981,277.64	18,566,929.29		80,414,348.35

说明：融资租赁机器设备为公司之子公司智慧海派科技有限公司融资租赁机器设备。

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	2,108,579.79	本公司拥有的产权证为房津他字第 00000185 号的天津合汇房产以个人名义持有，属以前年度抵债房产，目前公司办理过户存在障碍。
佳和华强大厦	805,929.64	该房产目前办理过户存在障碍。
非织造布厂宿舍	1,366,932.01	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。
重庆乌江商业房	1,095,712.39	该房产为以前年度抵债资产，目前公司办理过户存在障碍。
艮山支三路集体宿舍(9套)	404,516.62	该房产的用途是仓储划拨用地，目前公司办理过户存在障碍
上海闸北路信龙房产	227,587.96	目前公司办理变更登记存在障碍
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式
成都市龙潭都市工业园区航天路 19 号房产	61,224,807.75	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
沈阳新星从新集团购入破产房产	2,701,560.82	本公司之子公司沈阳航天新机电有限责任公司购置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
南昌中小微企业创业孵化	340,322,376.86	本公司之子公司智慧海派科技有限公司的一期项目厂房，截

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
基地一期项目（厂房）		至报告期末产权证书办理程序尚未完成
深圳住宅（二套）	383,005.21	本公司之子公司浙江纺织服装科技有限公司所属深圳住宅为企业改制之后从原公司转入，截至报告期末产权证书办理程序尚未完成
宁波中鑫 7 号厂房	10,571,809.80	本公司之子公司宁波中鑫毛纺集团江山有限公司所属 7 号厂房于本年度完工，截至报告期末产权证书办理程序尚未完成
宁波中鑫旧厂房	2,263,170.63	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

(十二) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末余额			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
沈阳航天城	60,707,740.21		60,707,740.21	60,584,598.40		60,584,598.40
杭州二棉设备				3,266,498.42	1,298,535.42	1,967,963.00
航天中汇搬迁	156,391,266.67		156,391,266.67	147,583,537.88		147,583,537.88
东调二期 1# 工程	94,108,090.78		94,108,090.78	78,696,567.72		78,696,567.72
东调二期 2# 工程	171,590,920.23		171,590,920.23	171,590,920.23		171,590,920.23
东调二期 3# 工程	1,692,330.26		1,692,330.26	1,692,330.26		1,692,330.26
高新基建	41,298,334.18		41,298,334.18	22,664,643.22		22,664,643.22
新乐毛纺技改				17,481,820.42		17,481,820.42
长沙中电软件园一期房屋				32,110,011.10		32,110,011.10
成都航天 621 工程	13,031,876.26		13,031,876.26			
沈阳新星 23 厂 299 万加工中心	2,625,924.85		2,625,924.85			
智慧海派空调安装、道路绿化及车间改造	2,319,373.13		2,319,373.13			
其他	10,296,294.24		10,296,294.24	22,034,400.05		22,034,400.05
合计	554,062,150.81		554,062,150.81	557,705,327.70	1,298,535.42	556,406,792.28

2、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减少 金额	期末余额	工程累计投 入占预算比 例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
高新基建工程	59,000,000.00	22,664,643.22	20,997,451.39	2,240,482.00	123,278.43	41,298,334.18	70.00	70.00				自有资金
航天中汇搬迁工程	199,210,000.00	147,583,537.88	8,807,728.79			156,391,266.67	78.51	78.51				自有资金
东调二期 1#工程	313,740,000.00	78,696,567.72	15,411,523.06			94,108,090.78	30.00	30.00				自有资金
东调二期 2#工程	200,000,000.00	171,590,920.23				171,590,920.23	85.80	85.80				自有资金
东调二期 3#工程	105,000,000.00	1,692,330.26				1,692,330.26	1.61	1.61				自有资金
成都航天 621 工程	70,000,000.00		13,031,876.26			13,031,876.26	18.62	18.62				自有资金
沈阳航天城工程	180,000,000.00	60,584,598.40	123,141.81			60,707,740.21	33.73	33.73				自有资金
锅炉改造项目		5,939,685.00			5,939,685.00							自有资金
长沙中电软件园一期房屋		32,110,011.10		32,091,861.10	18,150.00							自有资金
智慧海派二厂 3#楼			52,462,788.83	52,462,788.83				100.00				自筹资金
智慧海派 3#楼二期节能空调系统	33,200,000.00		27,621,380.64	26,855,614.87		765,765.77	83.20	81.00				募集资金
智慧海派二厂强电安装工程	29,800,000.00		11,642,800.00	11,642,800.00			39.07	84.00				募集资金
智慧海派 3#厂房装饰工程	13,000,000.00		18,703,600.00	18,703,600.00			143.87	100.00				募集资金
合计		520,862,293.81	168,802,290.78	143,997,146.80	6,081,113.43	539,586,324.36						

(十三) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	软件	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	著作权	特许权	合计
1. 账面原值								
(1) 年初余额	16,591,351.44	316,442,796.43	122,559,622.14	59,507,436.52	5,000.00		2,569,800.00	517,676,006.53
(2) 本期增加金额	36,459,027.79	21,222,197.96	49,084.59	29,961,766.41		53,908.89		87,745,985.64
—购置		161,409.60	36,339.31			17,482.08		215,230.99
—内部研发				29,961,766.41				29,961,766.41
—企业合并增加	36,459,027.79	21,060,265.02	12,745.28			36,426.81		57,568,464.90
—其他		523.34						523.34
(3) 本期减少金额	264,895.98	37,978,066.34	2,700,000.00	35,000.00				40,977,962.32
—处置			2,700,000.00	35,000.00				2,735,000.00
—其他	264,895.98	37,978,066.34						38,242,962.32
(4) 期末余额	52,785,483.25	299,686,928.05	119,908,706.73	89,434,202.93	5,000.00	53,908.89	2,569,800.00	564,444,029.85
2. 累计摊销								
(1) 年初余额	5,554,649.98	50,645,501.91	31,851,771.64	12,022,290.34			1,006,505.00	101,080,718.87
(2) 本期增加金额	10,822,135.06	7,907,744.21	5,556,218.33	11,887,311.49	5,000.00	12,644.51	256,980.00	36,448,033.60
—计提	5,953,630.64	6,818,792.02	5,552,287.30	11,887,311.49	5,000.00	5,716.41	256,980.00	30,479,717.86
—其他	4,868,504.42	1,088,952.19	3,931.03			6,928.10		5,968,315.74
(3) 本期减少金额	33,309.93	3,053,154.61	2,700,000.00	35,000.00		388.38		5,821,852.92
—处置			2,700,000.00	35,000.00				2,735,000.00
—其他减少	33,309.93	3,053,154.61				388.38		3,086,852.92
(4) 期末余额	16,343,475.11	55,500,091.51	34,707,989.97	23,874,601.83	5,000.00	12,256.13	1,263,485.00	131,706,899.55

项目	软件	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	著作权	特许权	合计
3. 减值准备								
（1）年初余额								
（2）本期增加金额								
—计提								
—其他								
（3）本期减少金额								
—处置								
—其他								
（4）期末余额								
4. 账面价值								
（1）期末账面价值	36,442,008.14	244,186,836.54	85,200,716.76	65,559,601.10		41,652.76	1,306,315.00	432,737,130.30
（2）年初账面价值	11,036,701.46	265,797,294.52	90,707,850.50	47,485,146.18	5,000.00		1,563,295.00	416,595,287.66

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
杭州市艮山路宿舍土地使用权		该土地用途是仓储划拨用地，目前公司办土地使用证存在障碍。
四川灵通土地使用权	1,185,924.75	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。
沈阳新星土地使用权	30,460,726.42	本公司之子公司沈阳航天新星机电有限责任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金，目前公司办理土地使用证存在障碍。
合计	31,646,651.17	

(十四) 开发支出

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额	资本化开始 时点	资本化具体依 据	期末研发 进度
		内部开发支 出	其他	确认为无形资 产	计入当期损益	其他				
***通信项目	7,327,580.98	702,683.09			848,521.97		7,181,742.10			
合计	7,327,580.98	702,683.09			848,521.97		7,181,742.10			

(十五) 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	本期增加		本期减少		期末余额
		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
杭州优能通信系统有限公司	2,053,560.42					2,053,560.42
智慧海派科技有限公司		756,965,278.80				756,965,278.80
合计	49,371,301.50	756,965,278.80				806,336,580.30

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	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
智慧海派科技有限公司		756,965,278.80				756,965,278.80
合计		756,965,278.80				756,965,278.80

(十六) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
杭州市解放路 138 号 地价租金	10,390,248.31		323,856.00		10,066,392.31
电站增容费	4,071,481.87		98,503.56		3,972,978.31
装修费及其他	6,277,369.59	13,368,010.18	3,682,686.35		15,962,693.42
合计	20,739,099.77	13,368,010.18	4,105,045.91		30,002,064.04

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		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	135,998,961.36	26,963,597.44	94,255,429.93	17,974,101.59
可抵扣亏损	55,109,016.24	11,166,352.43	65,522,499.34	13,769,723.20
已预提尚未支付的各项费用及递延收益	9,327,426.20	1,399,113.94	8,590,586.33	1,518,580.43
合计	200,435,403.80	39,529,063.81	168,368,515.60	33,262,405.22

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		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
非同一控制企业合并资产评估增值	57,219,752.58	14,304,938.15		
“退二进三”项目汇算清缴后产生	310,625,557.40	77,656,389.35	313,286,189.36	78,321,547.34
合计	367,845,309.98	91,961,327.50	313,286,189.36	78,321,547.34

(十八) 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	307,787.12		307,787.12			
预付工程款	84,350,082.82		84,350,082.82	85,756,076.08		85,756,076.08
尚未确认的股权收购对价(智慧海派)				1,453,150,021.74		1,453,150,021.74
合计	84,657,869.94		84,657,869.94	1,538,906,097.82		1,538,906,097.82

说明：期初 1,453,150,021.74 元系公司已支付的收购海派 58.68%股权款项，由于公司在 2015 年 12 月 31 日尚未对海派实施实质控制，不满足购买日条件，故将已支付的对价列示在其他非流动资产。

(十九) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	611,900,000.00	561,200,000.00
保证借款	1,541,490,000.00	472,280,000.00
信用借款	700,000,000.00	750,000,000.00
合计	2,853,390,000.00	1,783,480,000.00

(二十) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	668,991,669.42	146,232,505.01
商业承兑汇票	321,223,345.23	78,080,998.79
合计	990,215,014.65	224,313,503.80

(二十一) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
货物采购款	2,217,508,107.31	901,607,736.81
服务采购款		
设备采购款	4,066,682.64	502,247.00
工程应付款	1,800,724.45	10,450,707.35
其他	16,191,751.36	3,948,786.15
合计	2,239,567,265.76	916,509,477.31

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
A 公司	27,219,000.00	项目执行中
B 公司	23,913,380.00	项目执行中
C 公司	11,855,000.00	项目执行中
D 公司	6,130,200.00	项目执行中
E 公司	5,236,680.00	项目执行中
沈阳铸造研究所	4,166,864.00	项目执行中
海南宝通实业公司	3,762,964.00	项目执行中
合计	82,284,088.00	

(二十二) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
货款	716,414,400.76	862,937,462.10
其他	23,451.37	305,792.48
合计	716,437,852.13	863,243,254.58

2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
美格丰(远东)有限公司	6,687,316.14	项目执行中
万事达/MAST INDUSTRIES (FAR EAST) LTD	2,484,587.48	项目执行中
上海蓝鲸国际贸易有限公司	1,600,000.00	项目执行中
中国船舶重工集团公司第 724 研究所	1,110,000.00	项目执行中
合计	11,881,903.62	

(二十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	48,016,625.48	1,134,483,544.04	1,075,344,322.13	107,155,847.39
离职后福利-设定提存计划	2,657,731.87	85,714,484.06	84,992,296.25	3,379,919.68
辞退福利		699,883.50	520,868.50	179,015.00
一年内到期的其他福利		15,800.00	15,800.00	
合计	50,674,357.35	1,220,913,711.60	1,160,873,286.88	110,714,782.07

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	41,756,083.27	995,038,836.25	941,255,385.02	95,539,534.50
(2) 职工福利费	400.00	54,165,077.34	49,803,394.91	4,362,082.43
(3) 社会保险费	342,549.37	33,846,081.56	33,617,676.94	570,953.99
其中：医疗保险费	253,620.39	29,621,000.84	29,424,927.63	449,693.60
工伤保险费	67,672.80	2,294,194.60	2,276,051.77	85,815.63
生育保险费	21,256.18	1,703,492.45	1,689,303.87	35,444.76
其他		227,393.67	227,393.67	
(4) 住房公积金	3,293,611.49	39,279,113.16	38,565,244.66	4,007,479.99
(5) 工会经费和职工教育经费	2,621,837.95	9,200,906.20	9,157,126.87	2,665,617.28
(6) 短期带薪缺勤		313,014.65	313,014.65	
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬	2,143.40	2,640,514.88	2,632,479.08	10,179.20
合计	48,016,625.48	1,134,483,544.04	1,075,344,322.13	107,155,847.39

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	1,967,165.38	70,551,029.06	69,991,963.45	2,526,230.99
失业保险费	109,692.49	7,405,578.94	7,450,768.74	64,502.69
企业年金缴费	580,874.00	7,757,876.06	7,549,564.06	789,186.00
合计	2,657,731.87	85,714,484.06	84,992,296.25	3,379,919.68

(二十四) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	98,472,541.54	21,557,980.66
消费税	76,316.24	
企业所得税	36,881,537.50	13,591,714.69

税费项目	期末余额	年初余额
个人所得税	5,709,880.39	6,640,417.75
城市维护建设税	4,313,703.21	2,715,453.88
房产税	3,682,045.64	1,407,201.56
教育费附加	3,076,549.75	1,641,306.18
营业税	173,592.74	584,174.26
土地使用税	1,800,527.46	939,940.97
其他	449,042.09	604,956.84
合计	154,635,736.56	49,683,146.79

(二十五) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	10,224,566.64	10,083,889.18
短期借款应付利息	2,819,982.01	74,679.17
合计	13,044,548.65	10,158,568.35

(二十六) 应付股利

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	112,075,316.32	35,223,188.05
合计	112,075,316.32	35,223,188.05

(二十七) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
质保金		3,220,000.00
押金及保证金	71,650,214.78	13,932,928.87
修理费	39,898,301.74	21,687,364.19
应收暂付款	3,094,445.47	2,947,332.97
劳务费	8,097,103.90	5,459,931.90
***合作款	167,403,839.34	168,480,000.00
预提费用	16,885,760.29	
其他	62,626,304.73	81,003,804.25
合计	369,655,970.25	296,731,362.18

2、账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
F 公司	167,403,839.34	合同执行中

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏捷诚计提担保损失款	15,185,760.29	注
中国航天科工集团公司	5,026,202.00	未要求支付
成都市建设委员会	3,926,000.00	未要求支付
合计	191,541,801.63	

说明：该款系江苏捷诚 2003 年企业改制时，经镇江市有关部门批准，企业在计划经济年代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预计提留，根据《镇江市无线电厂产权转让补充协议》规定，担保或有损失提留的净资产，当其中某一项担保责任被免除或部分免除的，其全部或剩余部分甲方同意仍然按照镇发（2002）45 号文件所明确的政策按产权出让时享受的优惠政策继续出让给乙方。因提留项目中发生的费用，在改制预提款相应的项目中列支，直至处理完毕。待上述事项支付完成后，预留调整劳动关系补偿费必须量化到职工个人名下，用有效资产进行保障。预留的用于职工劳动关系调整补偿的资产，未领取经济补偿金的职工达到法定退休年龄按照国家规定享受退休待遇的，预留的资产归乙方。截至资产负债表日未完成全部支付。

(二十八) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	169,631,393.87	38,000,000.00
一年内到期的长期应付款	8,890,399.98	
合计	178,521,793.85	38,000,000.00

(二十九) 长期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款		138,000,000.00
抵押借款	20,000,000.00	
保证借款		
信用借款	230,000,000.00	
委托借款		330,000,000.00
合计	250,000,000.00	468,000,000.00

(三十) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付厂房购买款	206,146,690.00	
产业引导资金	200,000,000.00	
合计	406,146,690.00	

(三十一) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
特种车辆系统制造	36,050,000.00			36,050,000.00
EGR 装置中央专项	14,000,000.00			14,000,000.00
浑南新区 FC22-1 号地块产业园项目	3,737,280.98		308,280.36	3,429,000.62
迁建节能减排升级	3,471,428.60	410,000.00	462,146.22	3,419,282.38
实验室及队伍建设	7,561,874.43	3,769,690.37	4,810,504.01	6,521,060.79
鄞阳湖生态区计划		1,000,000.00		1,000,000.00
Wifi 接口模组研发		2,000,000.00		2,000,000.00
其他	9,077,364.47	2,507,527.00	3,680,606.29	7,904,285.18
合计	73,897,948.48	9,687,217.37	9,261,536.88	74,323,628.97

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
特种车辆系统制造拨款	36,050,000.00				36,050,000.00	与资产相关
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	3,737,280.98		308,280.36		3,429,000.62	与资产相关
迁建节能减排升级项目	3,471,428.60	410,000.00	462,146.22		3,419,282.38	与收益相关
实验室及队伍建设	7,561,874.43	3,769,690.37		4,810,504.01	6,521,060.79	与资产相关
鄞阳湖生态区计划		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
Wifi 接口模组研发		2,000,000.00			2,000,000.00	与收益相关
其他	9,077,364.47	2,507,527.00	3,680,606.29		7,904,285.18	与收益相关
合计	73,897,948.48	9,687,217.37	4,451,032.87	4,810,504.01	74,323,628.97	

(三十二) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
应付设备款	2,158,013.95	1,603,995.48
应付工程款	10,877,392.70	1,933,783.40
浙江中汇“退二进三”搬迁项目	28,636,496.64	34,158,161.43
合计	41,671,903.29	37,695,940.31

(三十三) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	123,414,761.00				-18,051,147.00	-18,051,147.00	105,363,614.00
1.国家持股							
2.国有法人持股	40,765,103.00				-18,051,147.00	-18,051,147.00	22,713,956.00
3.其他内资持股	82,649,658.00						82,649,658.00
其中：境内法人持股	18,760,332.00						18,760,332.00
境内自然人持股	63,889,326.00						63,889,326.00
4.境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份	398,376,939.00				18,051,147.00	18,051,147.00	416,428,086.00
1.人民币普通股	398,376,939.00				18,051,147.00	18,051,147.00	416,428,086.00
2.境内上市外资股							
3.境外上市外资股							
4.其他							
股份总额	521,791,700.00						521,791,700.00

(三十四) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（或股本溢价）	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

(三十五) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动							
企业自身信用风险公允价值变动							
2. 将重分类进损益的其他综合收益		326,366.37			191,511.79	134,854.58	191,511.79
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）							
外币财务报表折算差额		326,366.37			191,511.79	134,854.58	191,511.79
其他综合收益合计		326,366.37			191,511.79	134,854.58	191,511.79

(三十六) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,244,294.05			9,244,294.05
合计	9,244,294.05			9,244,294.05

(三十七) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	450,503,779.40	443,433,273.52
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,645,768.03	
调整后年初未分配利润	452,149,547.43	443,433,273.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,115,469,899.36	10,822,456.86
减：提取法定盈余公积		3,751,950.98
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,435,834.00	
转作股本的普通股股利		
其他减少		
期末未分配利润	-673,756,185.93	450,503,779.40

(三十八) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,207,908,512.40	7,324,650,299.20	5,887,601,421.82	5,136,039,788.75
其他业务	206,066,326.55	159,858,022.60	137,787,970.88	102,193,991.81
合计	8,413,974,838.95	7,484,508,321.80	6,025,389,392.70	5,238,233,780.56

(三十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	806,492.35	3,751,088.92
消费税	134,705.67	
城市维护建设税	16,221,648.10	7,877,271.79
教育费附加	10,206,885.96	5,453,327.01
房产税	6,298,625.18	2,133,724.39
土地使用税	2,207,633.32	
车船使用税	18,029.04	
印花税	2,247,797.65	
资源税	78,743.18	
土地增值税	1,213.48	

项目	本期发生额	上期发生额
其他	2,318,324.80	810,106.36
合计	40,540,098.73	20,025,518.47

(四十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	59,781,011.78	57,019,670.73
运杂费	49,656,555.67	34,463,783.48
佣金	11,710,075.09	3,985,580.03
广告及业务宣传费	17,582,759.24	4,463,739.65
折旧及租赁费	3,240,065.53	7,792,785.51
业务费	17,503,357.42	33,775,490.11
业务招待费	12,604,924.71	14,598,807.35
会议会务费	872,437.65	954,652.14
售后服务费	7,485,113.73	7,869,771.46
办公费	2,388,544.84	5,004,542.43
差旅费	11,075,512.07	11,414,114.87
其他	14,538,639.68	9,093,753.63
合计	208,438,997.41	190,436,691.39

(四十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	308,367,939.39	209,921,822.31
折旧费\资产摊销\租赁费\保险费	85,244,343.87	64,152,121.61
研发费	386,877,130.33	162,817,251.18
办公费	17,784,861.84	7,085,256.85
差旅费	20,341,283.56	13,207,314.21
会议费	1,256,310.01	775,408.43
业务招待费	11,661,423.37	8,483,710.89
税金\房租\保密费	20,776,771.03	12,970,775.49
中介机构费用	10,449,255.82	6,027,065.62
能源\环保\物业管理费	10,087,041.91	12,021,178.29
其他	67,229,416.97	48,561,145.15
合计	940,075,778.10	546,023,050.03

(四十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	143,760,643.01	137,216,011.15

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	7,732,252.89	8,579,993.57
汇兑损益	-2,620,070.15	3,483,915.02
其他	9,981,367.36	6,952,602.26
合计	143,389,687.33	139,072,534.86

(四十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	66,053,338.36	94,170,725.68
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	49,905,139.76	28,765,408.89
固定资产减值损失		20,285,888.66
在建工程减值损失		1,298,535.42
商誉减值损失	756,965,278.80	
合计	872,923,756.92	144,520,558.65

(四十四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,360,181.52	136,974,367.34
处置长期股权投资产生的投资收益	5,877,868.42	150,000,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		1,560,817.42
其他	-1,429,984.19	
合计	87,702.71	288,535,184.76

(四十五) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废收益	2,108,724.22	4,551,698.06	2,108,724.22
债务重组利得			
接受捐赠	707,692.30		707,692.30
政府补助	47,210,116.99	50,144,807.11	47,210,116.99
其他	57,320,036.78	27,650,944.04	57,320,036.78
合计	107,346,570.29	82,347,449.21	107,346,570.29

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
进出口补助	1,121,982.46	772,400.00	与收益相关
财政贴息	5,850,000.00	26,760,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税退税	5,509,177.86	1,694,676.11	与收益相关
递延收益项目	2,537,847.60	1,996,073.39	与收益相关
递延收益项目	4,451,032.87	11,078,836.11	与收益相关
研究开发资助计划	6,702,000.00		与收益相关
工业企业增产增效奖励	5,200,000.00		与收益相关
信息技术助项目	3,000,000.00		与收益相关
银行贷款贴息	1,706,800.00		与收益相关
财政扶持资金	1,494,589.00		与收益相关
信息产业重点培育企业资助资金	1,000,000.00		与收益相关
其他	8,636,687.20	7,842,821.50	与收益相关
合计	47,210,116.99	50,144,807.11	

(四十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,138,547.40	3,138,039.14	1,138,547.40
对外捐赠支出	160,500.00	211,250.00	160,500.00
违约金、罚款、滞纳金	812,524.99	694,361.96	812,524.99
水利建设基金	913,534.66	459,175.98	913,534.66
产品质量赔偿金	1,766,551.05		1,766,551.05
盘亏		1,187.64	
其他	226,762.67	2,869,030.63	226,762.67
合计	5,018,420.77	7,373,045.35	5,018,420.77

(四十七) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	68,197,759.85	30,434,002.34
递延所得税费用	7,947,282.40	-2,561,188.46
合计	76,145,042.25	27,872,813.88

(四十八) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入、搬迁补偿款房租及水电费收入	55,281,180.25	11,729,221.10
政府补助及押金备用金	60,685,078.27	63,079,715.03
往来款	126,237,077.42	
诉讼胜诉营业外收入及其他	46,209,381.54	7,565,180.55

项目	本期发生额	上期发生额
其他	2,333,210,625.69	
合计	2,621,623,343.17	82,374,116.68

说明：其他为控股子公司智慧海派开展舞弊业务形成的资金流入。

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	133,855,034.21	125,624,235.15
管理费用	251,385,423.90	271,949,106.11
支付贷款及票据保证金	157,387,461.79	
营业外支出项目	3,751,717.47	4,233,818.57
往来款备用金、手续费、备用金等	232,400,637.00	10,436,517.28
其他	4,111,653,886.91	
合计	4,890,434,161.28	412,243,677.11

说明：其他为控股子公司智慧海派开展舞弊业务形成的资金流出。

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
杭州萧山城市建设发展有限公司		34,779,700.00
综合技改项目拨款	11,200,000.00	
购买日智慧海派持有的现金及现金等价物	275,007,620.78	
合计	286,207,620.78	34,779,700.00

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
处置日张家港新乐持有的现金及现金等价物	17,420,864.16	
处置日浙江信盛持有的现金及现金等价物	19,118,285.75	
处置日杭州二棉持有的现金及现金等价物	14,152,447.53	
合计	50,691,597.44	

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到**单位合作款		3,800,000.00
收回贷款和票据的保证金	75,084,782.17	
杭州中汇收回合作建房投资款	19,000,000.00	31,000,000.00
合计	94,084,782.17	34,800,000.00

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收购资产中介费用		9,655,363.61
融资租赁	40,886,186.15	
退**客户合作款	1,076,160.66	
合计	41,962,346.81	9,655,363.61

(四十九) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,249,630,991.36	82,714,033.48
加：资产减值准备	872,923,756.92	144,520,558.65
信用减值损失		
固定资产折旧	115,716,177.10	87,973,232.10
无形资产摊销	36,448,033.60	27,052,799.95
长期待摊费用摊销	4,105,045.91	2,123,110.00
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）	-970,176.82	-3,837,432.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		2,776,968.25
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	143,760,643.01	133,984,011.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-87,702.71	-292,145,857.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,266,658.59	-3,916,246.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	13,639,780.16	78,321,547.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	810,950,052.56	297,524,789.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,070,795,573.78	501,537,795.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,721,381,836.59	-935,655,851.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,608,825,777.41	122,973,459.82
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	973,177,615.80	1,314,145,803.43
减：现金的期初余额	1,314,145,803.43	1,414,488,371.20
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-340,968,187.63	-100,342,567.77

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：智慧海派科技有限公司	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	275,007,620.78
其中：智慧海派科技有限公司	275,007,620.78
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：智慧海派科技有限公司	
取得子公司支付的现金净额	-275,007,620.78

3、 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：张家港保税区新乐毛纺织造有限公司	
浙江信盛实业有限公司	
杭州二棉纱线有限公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	50,691,597.44
其中：张家港保税区新乐毛纺织造有限公司	17,420,864.16
浙江信盛实业有限公司	19,118,285.75
杭州二棉纱线有限公司	14,152,447.53
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-50,691,597.44

4、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	973,177,615.80	1,314,145,803.43
其中：库存现金	374,123.40	340,821.30
可随时用于支付的银行存款	829,216,168.40	1,193,364,918.31
可随时用于支付的其他货币资金	143,587,324.00	120,440,063.82
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、期末现金及现金等价物余额	973,177,615.80	1,314,145,803.43
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	253,863,799.89	

(五十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	253,863,799.89	
应收账款	348,648,470.74	说明
存货		
固定资产	371,637,851.50	银行借款抵押
无形资产	49,967,340.96	银行借款抵押
投资性房地产	18,757,440.20	银行借款抵押
合计	1,042,874,903.29	

说明：智慧海派科技有限公司和深圳市海派通讯科技有限公司与广东南粤银行股份有限公司深圳分行签订最高额质押担保合同，质押财产系深圳海派现有及未来 2 年内买方为深圳市中兴康讯电子有限公司、努比亚技术有限公司、摩托罗拉（武汉）移动技术有限公司、东莞宇龙通信科技有限公司、深圳小辣椒科技有限责任公司、重庆红辣椒科技有限责任公司的全部应收账款；截至 2016 年 12 月 31 日智慧海派对上述客户应收账款 176,316,998.75 元，深圳海派对上述客户应收账款 172,331,471.99 元。

(五十一) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			26,102,944.48
其中：美元	3,585,511.92	6.9370	24,872,696.19
卢比	12,061,257.75	0.1020	1,230,248.29
应收账款			11,855,404.25
其中：美元	1,703,594.53	6.9370	11,817,835.25
港币	42,000.00	0.8945	37,569.00
其他应收款			135,734.78
其中：台币	633,386.73	0.2143	135,734.78
应付账款			29,348.85
其中：美元	4,230.77	6.9370	29,348.85
其他应付款			19,458.28
台币	90,545.72	0.2143	19,458.28

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
智慧海派科技有限公司	2016 年 1 月 1 日	1,453,150,021.74	58.68	购入	2016 年 1 月 1 日	实际取得控制权	3,655,629,907.12	-410,306,666.75

2、 合并成本及商誉

	智慧海派科技有限公司
合并成本	1,453,150,021.74
—现金	388,106,617.74
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	1,065,043,404.00
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	1,453,150,021.74
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	696,184,742.94
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	756,965,278.80

3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	智慧海派科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	497,892,956.45	497,892,956.45
应收票据	201,292,252.84	201,292,252.84
应收账款	1,258,752,429.59	1,258,752,429.59
预付款项	97,417,507.03	97,417,507.03
其他应收款	45,007,229.84	45,007,229.84
存货	496,061,365.43	496,061,365.43
固定资产	524,806,385.04	491,819,805.80
在建工程	85,062,772.38	85,062,772.38
无形资产	51,600,149.16	15,164,173.60
长期待摊费用	4,403,285.53	4,403,285.53
递延所得税资产	10,724,951.72	10,724,951.72
负债：		
短期借款	180,000,000.00	180,000,000.00
应付票据	835,792,118.16	835,792,118.16
应付账款	635,574,040.38	635,574,040.38
预收款项	26,254,659.90	26,254,659.90
应付职工薪酬	29,501,859.03	29,501,859.03
应交税费	42,587,418.88	42,587,418.88
其他应付款	23,791,029.89	23,791,029.89
一年内到期的非流动负债	42,606,509.44	42,606,509.44

	智慧海派科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
长期借款	26,364,450.89	26,364,450.89
长期应付款	225,134,804.20	225,134,804.20
专项应付款	2,400,000.00	2,400,000.00
递延所得税负债	16,605,493.52	
净资产	1,186,408,900.72	1,136,592,420.18
减：少数股东权益		
取得的净资产	1,186,408,900.72	1,136,592,420.18

(二) 其他变化

1、浙江江信盛实业有限公司

2016 年 10 月 17 日本公司与浙江信盛实业有限公司（以下简称“浙江信盛”）的其他股东签署《浙江信盛有限公司减资协议书》约定浙江信盛支付本公司 58%股权投资对价 1,061.79 万元，2016 年 12 月 2 日浙江信盛支付本公司 600 万元，剩余款项尚未支付。

2、张家港保税区新乐毛纺织造有限公司

2016 年 12 月 5 日公司以通讯表决方式召开第七届董事会第二十次会议，审议通过控股子公司张家港保税区新乐毛纺织造有限公司（以下简称“新乐毛纺”）破产清算的议案（9 票赞成，0 票反对，0 票弃权）。公司以债权人身份向人民法院申请了张家港保税区新乐毛纺织造有限公司（含新乐毛纺全资子公司无锡市新乐一碳毛纺有限公司）破产清算。2016 年 12 月 23 日，本公司收到《江苏省张家港市人民法院民事裁定书》（（2016）苏 0582 破 17 号），裁定受理本公司对新乐毛纺的破产清算申请。

2016 年 12 月 30 日，本公司收到《江苏省张家港市人民法院民事决定书》

（（2016）苏 0582 破第 17-1 号）和《江苏省张家港市人民法院公告》，法院指定苏州方本会计师事务所为新乐毛纺清算管理人，要求新乐毛纺债权人在公告后 60 日内向管理人申报债权，同时对新乐毛纺的其他民事执行程序依法终止执行，第一次债权人会议定于 2017 年 4 月 27 日召开。

3、杭州二棉纱线有限公司

由于杭州二棉纱线有限公司（以下简称“二棉公司”）近年不断亏损，2016 年 3 月 29 日二棉公司召开股东大会，并提出清算二棉公司的议案，获得股东一致同意。2016 年 12 月 23 日浙江航天中汇实业有限公司（持有二棉公司 70%股权）向杭州市萧山区人民法院申请破产清算二棉公司，并获得人民法院的同意，获得了萧山区人民法院的民事裁定书（（2016）浙 0109 破申 6 号）。

4、航天科工通信技术研究院有限责任公司

航天科工通信技术研究院有限责任公司系公司于 2016 年 7 月 26 日投资设立的子公司，本报告期纳入合并范围。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
浙江纺织服装科技有限公司	杭州	杭州	纱线、服装销售	100.00		100.00	投资
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		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	98.00	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		100.00	同一控制企业合并
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	71.40	投资
上海航天舒室环境科技有限公司	上海	上海	科技推广及应用	71.43		71.43	设立
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		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		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		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		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		47.00	非同一控制企业合并
杭州优能通信系统有限公司	杭州	杭州	通信集成制造及销售	47.00		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		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		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	42.09	设立

说明：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，持有杭州优能通信系统有限公司（以下简称优能系统）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，将上述单位纳入合并范围的原因公司可以通过董事会控制上述单位。

2、 重要的非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
宁波中鑫毛纺集团有限公司	31.00	3,000,208.98	6,820,000.00	43,614,069.29
易讯科技股份有限公司	52.00	29,414,068.98	59,072,000.00	202,575,249.48
江苏捷诚车载电子信息工程有限公司	8.18	1,596,935.24	4,499,000.00	20,602,086.58
智慧海派科技有限公司	41.32	-169,751,366.90		318,709,975.70

3、重要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	137,586,166.02	234,046,189.19	371,632,355.21	224,248,673.59	4,785,308.40	229,033,981.99
易讯科技股份有限公司	1,056,764,490.81	121,052,811.41	1,177,817,302.22	780,455,653.59	4,762,333.94	785,217,987.53
江苏捷诚车载电子信息工程有限公司	762,924,487.37	205,333,626.68	968,258,114.05	678,229,829.53	36,050,000.00	714,279,829.53
智慧海派科技有限公司	4,148,794,955.77	653,362,275.14	4,802,157,230.91	3,641,398,421.11	409,146,690.00	4,050,545,111.11

(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	160,795,673.95	238,265,584.02	399,061,257.97	241,211,350.75	4,837,454.62	246,048,805.37
易讯科技股份有限公司	625,055,897.35	125,253,320.32	750,309,217.67	295,622,815.30	5,070,614.30	300,693,429.60
江苏捷诚车载电子信息工程有限公司	1,235,567,490.13	205,160,213.40	1,440,727,703.53	1,097,340,890.14	56,050,000.00	1,153,390,890.14
智慧海派科技有限公司						

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	543,947,340.44	9,940,152.58	9,940,152.58	42,864,866.19	633,184,840.91	8,467,862.34	8,467,862.34	39,517,639.44
易讯科技股份有限公司	977,603,707.80	56,583,526.62	56,583,526.62	-13,370,360.30	791,565,633.92	49,663,628.33	49,663,628.33	-2,991,050.92
江苏捷诚车载电子信息工程有限公司	1,079,777,429.92	20,141,471.13	20,141,471.13	-731,012,194.32	1,315,176,074.68	26,619,015.86	26,619,015.86	50,396,288.71
智慧海派科技有限公司	3,655,629,907.12	-410,306,666.75	-409,980,300.38	-899,403,512.71				

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		本公司在被投资单位表决权比例 (%)	对集团活动是否具有战略性
				直接	间接		
联营企业							
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		49.00	否

2、 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
	浙江航天电子信息产业有限公司	浙江航天电子信息产业有限公司
流动资产	86,729,972.11	99,830,573.42
非流动资产	8,946,037.33	8,959,866.90
资产合计	95,676,009.44	108,790,440.32
流动负债	1,657,032.49	1,580,492.18
非流动负债		
负债合计	1,657,032.49	1,580,492.18
净资产	94,018,976.95	107,209,948.14
按持股比例计算的净资产份额	46,069,298.71	52,532,874.59
调整事项	140,603,292.27	140,603,292.27
对联营企业权益投资的账面价值	186,672,590.98	193,136,166.86
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	4,979,969.89	18,166,324.65
净利润	-13,190,971.19	58,095.78
其他综合收益		
综合收益总额	-13,190,971.19	58,095.78
收到的来自联营企业的股利		

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

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) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

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。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。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。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。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。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。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。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。

九、 关联方及关联交易

(一) 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	720,326.00 万元	19.68	19.68

本公司最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中国航天科工集团公司及其下属子公司	同一实际控制人
山东如意科技集团有限公司及其关联方	持有本公司关键子公司新乐毛纺 43.61%的股权
邹永杭	子公司少数股东
朱汉坤	子公司少数股东
杭州万和电子有限公司	子公司少数股东关联
香港卓辉贸易有限公司	子公司少数股东关联
富宝科技有限公司	子公司少数股东关联

说明：香港卓辉贸易有限公司和富宝科技有限公司原为智慧海派科技有限公司董事长邹永杭曾经注册过的公司，2016 年签署转让协议，仍作为关联方进行披露。

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国航天科工集团公司下属公司	采购原材料	200,659,713.19	70,751,685.00
杭州禾声科技有限公司	采购原材料		11,307,692.31

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国航天科工集团公司下属单位	销售商品	352,314,006.64	207,053,904.03
山东如意科技集团有限公司及其关联方	销售商品		526,128.88

2、 关联担保情况

担保单位	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
智慧海派科技有限公司、邹永杭、张奕、朱汉坤	深圳市海派通讯科技有限公司	500,000,000.00	2016-2-5	2017-2-5	否
杭州禾声科技有限公司、深圳市海派通讯科技有限公司、邹永杭、张奕	智慧海派科技有限公司	160,000,000.00	2016-5-9	2017-5-9	否
智慧海派科技有限公司、邹永杭、朱汉坤	深圳市海派通讯科技有限公司	120,000,000.00	2015-9-30	2017-2-16	否
智慧海派科技有限公司、杭州和声电子有限公司、张奕、邹永杭	杭州禾声科技有限公司	60,000,000.00	2016-12-6	2017-6-5	否
杭州禾声科技有限公司、深圳市海派通讯科技有限公司、邹永杭	深圳市海派通讯科技有限公司	50,000,000.00	2016-9-6	2017-9-6	否
智慧海派科技有限公司、邹永杭、朱汉坤	深圳市海派通讯科技有限公司	50,000,000.00	2016-9-30	2017-9-30	否
智慧海派科技有限公司、杭州和声电子有限公司、张奕、邹永杭	杭州禾声科技有限公司	40,000,000.00	2016-5-18	2017-5-24	否
邹永杭、张奕、朱汉坤、深圳智慧海派合计有限公司、杭州禾声科技有限公司	智慧海派科技有限公司	30,000,000.00	2016-9-25	2017-9-25	否
深圳市海派通讯科技有限公司、智慧海派科技有限公司、和声电子有限公司、张奕、邹永杭	杭州禾声科技有限公司	20,000,000.00	2015-10-19	2017-2-18	否

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	250,000,000.00	2016-12-12	2017-12-12	抵押
航天科工财务有限责任公司	200,000,000.00	2016-12-12	2017-12-12	抵押
航天科工财务有限责任公司	200,000,000.00	2016-12-12	2017-12-12	抵押
航天科工财务有限责任公司	50,000,000.00	2016-10-28	2017-10-28	抵押
航天科工财务有限责任公司	50,000,000.00	2016-4-13	2017-4-13	信用
航天科工财务有限责任公司	50,000,000.00	2016-5-10	2017-5-10	抵押
航天科工财务有限责任公司	48,000,000.00	2015-6-10	2017-6-10	抵押
航天科工财务有限责任公司	40,000,000.00	2016-10-10	2017-10-10	信用
航天科工财务有限责任公司	35,000,000.00	2016-6-14	2017-6-14	信用
航天科工财务有限责任公司	35,000,000.00	2016-6-24	2017-6-24	信用
航天科工财务有限责任公司	35,000,000.00	2016-8-17	2017-8-17	信用
航天科工财务有限责任公司	35,000,000.00	2016-9-14	2017-9-14	信用
航天科工财务有限责任公司	35,000,000.00	2016-5-26	2017-5-26	信用
航天科工财务有限责任公司	30,000,000.00	2016-6-6	2017-6-6	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	30,000,000.00	2016-7-12	2017-7-12	信用
航天科工财务有限责任公司	30,000,000.00	2016-7-20	2017-7-20	信用
航天科工财务有限责任公司	30,000,000.00	2016-8-3	2017-8-3	信用
航天科工财务有限责任公司	30,000,000.00	2016-10-17	2017-10-17	抵押
航天科工财务有限责任公司	30,000,000.00	2016-7-29	2017-7-29	信用
航天科工财务有限责任公司	25,000,000.00	2016-8-9	2017-8-9	信用
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	2016-10-11	2017-10-11	信用
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	2016-6-13	2017-6-13	信用
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	2016-5-3	2017-5-3	信用
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	2015-12-3	2017-12-3	抵押
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	2015-12-7	2018-6-7	抵押
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	2016-9-5	2017-9-5	抵押
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	2016-11-7	2017-11-7	抵押
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	2016-11-7	2017-11-7	信用
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	2016-11-14	2017-11-14	信用
航天科工财务有限责任公司	10,000,000.00	2016-7-12	2017-7-12	抵押
航天科工财务有限责任公司	8,000,000.00	2016-8-1	2017-8-1	抵押

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	中国航天科工集团有限公司下属单位	147,975,712.82	5,474,868.70	84,810,762.86	5,882,728.42
	山东如意科技集团及其关联方			51,416,359.86	1,028,327.20
应收票据					
	中国航天科工集团有限公司下属单位	3,510,783.42			
预付账款					
	中国航天科工集团有限公司下属单位	91,480,093.58		13,885,078.30	
其他应收款					
	邹永杭	3,948,000.00			
	中国航天科工集团有限公司下属单位	645,298.28	77,905.97		

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	中国航天科工集团有限公司下属单位	125,283,065.37	22,680.00
	杭州禾声科技有限公司		10,584,000.00
	杭州万和电子有限公司	149,767.01	
应付票据			
	中国航天科工集团有限公司下属单位	15,000,000.00	
预收账款			
	中国航天科工集团有限公司下属单位	10,190,141.00	18,107,873.71
其他应付款			
	中国航天科工集团有限公司	4,837,220.00	909,000.00
应付股利			
	中国航天科工集团有限公司下属单位	18,088,622.22	
	邹永杭	31,572,000.00	
	朱汉坤	7,896,000.00	

(七) 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、 股份支付

本公司无股份支付事项。

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 融资租赁

智慧海派科技有限公司部分设备以融资租赁方式购入,本期融资租赁设备的利息费用影响当期净利润金额为 110.17 万元。

2、 应收票据

截至 2016 年 12 月 31 日止,本公司已背书或已贴现未到期票据金额 241,842,295.55 元。

(二) 或有事项

1、 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

(1) 由于公司与东北金城建设股份有限公司存在工程款纠纷,东北金城建设股份有限公司于 2016 年 7 月 19 日向沈阳市沈北新区人民法院提出冻结公司的银行存款 870.00 万元,2016 年 12 月 21 日根据该法院《协助冻结存款通知书》,冻结了公司名下银行存款 870.00 万元,冻结日期自 2016 年 12 月 21 日至 2017 年 6 月 20 日。

(2) 公司子公司智慧海派科技有限公司(以下简称智慧海派)与深圳市科源建设集团有限公司(以下简称科源建设)存在工程款纠纷,科源建设于 2016 年 11 月 19 日向深圳仲裁委员会申请仲裁并于 2016 年 11 月 24 日向广东省深圳市福田区人民法院提出保全智慧海派名下价值 850 万元的财产申请;广东省深圳市福田区人民法院(2016)粤 0304 财保 359 号民事裁定:将智慧海派所属广东南粤银行股份有限公司深圳福田支行账号 910201230900000811 中银行存款 850.00 万元冻结,冻结日期自 2016 年 12 月 6 日至 2017 年 12 月 5 日。

(3) 深圳市科源建设集团有限公司于 2016 年 11 月 19 日就公司子公司智慧海派科技有限公司拖欠其工程款事项向深圳仲裁委员会提交了仲裁申请,要求智慧海派向其支付拖欠的工程款 725.40 万元以及奖金 50.00 万元。截至报告期末,深圳仲裁委员会尚未对此事项做出裁决。由于智慧海派没有与深圳市科源建设集团有限公司签订与该部分工程款相对应的工程施工合同,所以败诉的可能性很小,因此未对该未决诉讼确认预计负债。

2、 对外提供担保形成的或有负债

截至本报告期末，为合并报表范围内的单位提供担保的情况如下：

（1）集团内担保

单位：人民币万元

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
航天通信控股集团股份有限公司	杭州优能通信系统有限公司	1,000.00	2016-06-28	2017-06-27	否
航天通信控股集团股份有限公司	浙江航天中汇实业有限公司	3,000.00	2016-12-19	2017-12-19	否
航天通信控股集团股份有限公司	浙江航天中汇实业有限公司	5,000.00	2016-11-21	2017-11-21	否
航天通信控股集团股份有限公司	沈阳航天新乐有限责任公司	3,000.00	2016-04-01	2017-03-30	否
航天通信控股集团股份有限公司	沈阳航天新乐有限责任公司	4,500.00	2016-10-13	2017-10-12	否
航天通信控股集团股份有限公司	沈阳航天新乐有限责任公司	2,000.00	2016-09-28	2017-09-27	否
航天通信控股集团股份有限公司	沈阳航天新乐有限责任公司	2,000.00	2016-02-04	2017-02-03	否
航天通信控股集团股份有限公司	沈阳航天新乐有限责任公司	6,000.00	2015-12-15	2017-9-18	否
航天通信控股集团股份有限公司	沈阳航天新星机电有限责任公司	3,000.00	2016-12-16	2017-12-15	否
航天通信控股集团股份有限公司	沈阳航天新星机电有限责任公司	4,000.00	2016-08-22	2017-03-16	否
航天通信控股集团股份有限公司	沈阳航天新星机电有限责任公司	3,000.00	2015-12-21	2017-02-24	否
航天通信控股集团股份有限公司	优能通信科技(杭州)有限公司	200.00	2016-06-30	2017-06-29	否
航天通信控股集团股份有限公司	优能通信科技(杭州)有限公司	800.00	2016-09-08	2017-09-07	否
航天通信控股集团股份有限公司	优能通信科技(杭州)有限公司	500.00	2016-07-08	2017-07-07	否
航天通信控股集团股份有限公司	优能通信科技(杭州)有限公司	1,200.00	2016-11-29	2017-11-28	否
航天通信控股集团股份有限公司	优能通信科技(杭州)有限公司	1,000.00	2016-12-12	2017-12-11	否
航天通信控股集团股份有限公司	智慧海派科技有限公司	20,000.00	2016-12-22	2017-12-22	否
航天通信控股集团股份有限公司	智慧海派科技有限公司	20,000.00	2016-12-22	2017-12-22	否
航天通信控股集团股份有限公司	智慧海派科技有限公司	25,000.00	2016-12-22	2017-12-22	否
航天通信控股集团股份有限公司	浙江航天无纺布有限公司	530.00	2016-11-14	2017-11-13	否
航天通信控股集团股份有限公司	浙江航天无纺布有限公司	420.00	2016-11-16	2017-11-15	否
航天通信控股集团股份有限公司	宁波中鑫毛纺集团有限公司	3,500.00	2016-11-04	2017-11-03	否
航天通信控股集团股份有限公司	宁波中鑫毛纺集团有限公司	4,000.00	2016-11-04	2017-11-03	否
浙江航天中汇实业有限公司集团	航天通信控股集团股份有限公司	9,500.00	2015-07-27	2018-07-27	否

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
浙江航天中汇实业有限公司集团	航天通信控股集团股份有限公司	10,000.00	2016-12-31	2017-12-31	否
成都航天通信设备有限责任公司	航天通信控股集团股份有限公司	20,000.00	2015-11-17	2017-11-24	否
成都航天通信设备有限责任公司	航天通信控股集团股份有限公司	12,000.00	2015-12-31	2017-03-16	否
成都航天通信设备有限责任公司	航天通信控股集团股份有限公司	6,000.00	2015-7-27	2018-7-27	否
成都航天通信设备有限责任公司	航天通信控股集团股份有限公司	15,700.00	2015-07-29	2018-07-29	否
宁波中鑫毛纺集团有限公司	宁波中鑫毛纺集团江山有限公司	5,000.00	2015-02-04	2017-02-04	否
智慧海派科技有限公司、杭州和声电子有限公司、张奕、邹永杭	杭州禾声科技有限公司	4,000.00	2016-05-18	2017-05-24	否
深圳市海派通讯科技有限公司、智慧海派科技有限公司、和声电子有限公司、张奕、邹永杭	杭州禾声科技有限公司	2,000.00	2015-10-19	2017-02-18	否
智慧海派科技有限公司、杭州和声电子有限公司、张奕、邹永杭	杭州禾声科技有限公司	6,000.00	2016-12-6	2017-06-05	否
智慧海派科技有限公司、邹永杭、张奕、朱汉坤	深圳市海派通讯科技有限公司	50,000.00	2016-02-05	2017-02-05	否
杭州禾声科技有限公司、智慧海派科技有限公司、邹永杭	深圳市海派通讯科技有限公司	5,000.00	2016-09-06	2017-09-06	否
智慧海派科技有限公司、邹永杭、朱汉坤	深圳市海派通讯科技有限公司	12,000.00	2015-09-30	2017-02-16	否
智慧海派科技有限公司、邹永杭、朱汉坤	深圳市海派通讯科技有限公司	5,000.00	2016-09-30	2017-09-30	否
智慧海派科技有限公司	深圳市海派通讯科技有限公司	2,000.00	2016-11-22	2017-11-21	否
邹永杭、张奕、朱汉坤、深圳市海派通讯科技有限公司、杭州禾声科技有限公司	智慧海派科技有限公司	3,000.00	2016-09-25	2017-09-25	否
杭州禾声科技有限公司	智慧海派科技有限公司	2,000.00	2016-10-17	2017-10-17	否
深圳市海派通讯科技有限公司、杭州禾声科技有限公司	智慧海派科技有限公司	6,000.00	2015-12-11	2017-06-05	否
杭州禾声科技有限公司、深圳市海派通讯科技有限公司、邹永杭、张奕	智慧海派科技有限公司	16,000.00	2016-05-09	2017-05-09	否
深圳市海派通讯科技有限公司	智慧海派科技有限公司	10,000.00	2016-05-12	2017-05-12	否
深圳市海派通讯科技有限公司	智慧海派科技有限公司	30,000.00	2016-08-03	2017-08-02	否

说明：上述担保方系智慧海派科说明：上述担保方为智慧海派科技有限公司（以下简称“智慧海派”）、邹永杭、张奕、朱汉坤，被担保方系深圳市海派通讯科技有限公司（以下简称“深圳海派”），担保金额为 5 亿元，该笔担保系深圳海派与智慧海派互为担保且为共用额度，其中包含深圳海派、智慧海派以及股东邹永杭、朱汉

坤、张奕共同与广东南粤银行股份有限公司深圳分行（以下简称“南粤深圳分行”）签订合同编号为 2016 年南粤深圳融字第 00081 号的最高额融资合同，深圳海派与智慧海派在合同约定的 2016 年 2 月 5 日至 2017 年 2 月 5 日期间向南粤深圳分行申请使用供货商间接额度 3.5 亿元，截至 2016 年 12 月 31 日深圳海派为供货商向银行申请使用额度为 1.703 亿元。

（2）集团外担保

公司之孙公司深圳市海派通讯科技有限公司自 2015 年 12 月 21 日起自愿为联英集团有限公司与威健实业国际有限公司间贸易往来所发生业务承担连带保证责任。

十二、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

无。

（二）利润分配情况

单位：人民币元

拟分配的利润或股利	10,435,834.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	10,435,834.00

说明：根据第七届董事会第二十三次会议决议，公司拟以总股本 521,791,700 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.2 元（含税），共计派发现金红利 10,435,834.00 元。

（三）其他资产负债表日后事项

2017 年 1 月 20 日，公司收到陕西省西安市中级人民法院送达的《民事裁定书》（编号为（2017）陕 01 财保 4 号），经查询公司工商银行浙江省分行营业部本级业务部账户，已被陕西省西安市中级人民法院冻结人民币 3,180.00 万元。

十三、其他重要事项

（一）前期会计差错更正

控股子公司智慧海派科技有限公司（以下简称智慧海派）2019 年度出现应收账款大额逾期、银行债务违约、资金链断裂等重大风险后，公司发现智慧海派涉嫌利用虚假业绩掩盖实际亏损事实的情况，公司成立核查小组对智慧海派开展了全面核查，核查发现，智慧海派 2016-2018 年度财务报表因舞弊行为存在重大错报。核查完成后，智慧海派针对 2016-2018 年财务报表进行了重述调整，调整后的财务报表经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了报告号为信会师报字[2020]第 ZB20002 号

的审计报告。

公司根据经审计后的智慧海派的重述财务报表，对本年度合并及公司财务报表进行了追溯调整。

上述调整对公司合并及公司财务报表主要影响如下：

财务报表项目	合并财务报表		
	调整前金额	累积影响金额	调整后金额
应收票据	553,671,177.97	-246,579,840.00	307,091,337.97
应收账款	3,460,732,770.73	-1,284,341,980.92	2,176,390,789.81
预付款项	2,170,363,967.86	-1,425,501,478.66	744,862,489.20
其他应收款	234,140,266.25	-461,887.81	233,678,378.44
存货	2,289,093,500.64	-306,799,038.41	1,982,294,462.23
其他流动资产	23,184,286.81	1,778,445,572.90	1,801,629,859.71
商誉	806,336,580.30	-756,965,278.80	49,371,301.50
长期待摊费用	32,128,004.52	-2,125,940.48	30,002,064.04
递延所得税资产	57,485,511.98	-17,956,448.17	39,529,063.81
应付票据	1,097,153,541.51	-106,938,526.86	990,215,014.65
应付账款	2,728,218,857.64	-488,651,591.88	2,239,567,265.76
预收款项	848,676,424.69	-132,238,572.56	716,437,852.13
应交税费	154,633,283.05	2,453.51	154,635,736.56
应付股利	161,659,316.32	-49,584,000.00	112,075,316.32
其他应付款	408,705,970.25	-39,050,000.00	369,655,970.25
盈余公积	14,414,097.46	-5,169,803.41	9,244,294.05
未分配利润	511,265,371.54	-1,185,021,557.47	-673,756,185.93
营业收入	10,543,986,942.33	-2,130,012,103.38	8,413,974,838.95
营业成本	8,876,714,649.76	-1,392,206,327.96	7,484,508,321.80
销售费用	208,551,610.02	-112,612.61	208,438,997.41
管理费用	930,506,473.22	9,569,304.88	940,075,778.10
财务费用	143,158,402.90	231,284.43	143,389,687.33
资产减值损失	142,963,874.65	729,959,882.27	872,923,756.92
所得税费用	58,188,594.08	17,956,448.17	76,145,042.25
销售商品、提供劳务收到的现金	13,248,721,352.51	-2,294,160,625.69	10,954,560,726.82
收到其他与经营活动有关的现金	327,462,717.48	2,294,160,625.69	2,621,623,343.17
购买商品、接收劳务支付的现金	12,997,839,482.35	-4,111,541,274.30	8,886,298,208.05
支付其他与经营活动有关的现金	778,892,886.98	4,111,541,274.30	4,890,434,161.28

财务报表项目	公司财务报表		
	调整前金额	累积影响金额	调整后金额
应收股利	698,272,934.68	-70,416,000.00	627,856,934.68

财务报表项目	公司财务报表		
	调整前金额	累积影响金额	调整后金额
长期股权投资	2,933,157,311.97	-1,453,150,021.74	1,480,007,290.23
盈余公积	14,414,097.46	-5,169,803.41	9,244,294.05
未分配利润	101,974,046.41	-1,518,396,218.33	-1,416,422,171.92
资产减值损失	-322,409,872.95	-1,453,150,021.74	-1,775,559,894.69
投资收益	455,817,834.51	-70,416,000.00	385,401,834.51

(二) 公司被立案调查及控股子公司破产事项

公司于 2019 年 10 月 31 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）调查通知书（编号：稽总调查字 192143 号）：因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对公司立案调查。该调查主要因控股子公司智慧海派科技有限公司（简称智慧海派）涉嫌业绩造假导致，智慧海派目前已进入破产阶段，对于涉及诉讼及监管行动的未来结果存在不确定性。同时，根据江西省南昌市中级人民法院 2019 年 12 月 23 日在人民法院公告网公布的清算公告显示，智慧海派的债权人应在 2020 年 3 月 17 日前向智慧海派的管理人申报债权。债权申报结果对于财务报表的影响尚不确定。

(三) 信息豁免

本公司之子公司沈阳航天新乐有限责任公司生产的产品涉及国家秘密，国防科学技术工业委员会保密委员会已以科工密（2004）15 号《关于豁免披露沈阳航天新乐有限责任公司有关信息的函》向上海证券交易所申请相关信息豁免披露。

(四) 分部信息

1、 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 7 个报告分部，分别为 通信装备制造、通信增值服务、航天防务装备制造、纺织制造、商品流通、物业管理、移动终端及安防产品。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

2、 报告分部的财务信息

单位：人民币万元

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 通信装备制造	265,360.04	211,170.49	281,597.92	228,485.50
(2) 通信增值服务	10,525.40	7,062.95	11,819.56	8,274.02
(3) 航天防务装备制造	45,395.17	38,884.41	48,328.34	44,047.16
(4) 纺织制造、商品流通	164,250.81	146,241.04	254,048.15	239,226.39
(5) 物业管理	2,574.58	422.84	6,744.97	3,790.31
(6) 移动终端及安防产品	365,562.99	356,108.21		
内部抵消	-12,271.51	-11,439.11		
合计	841,397.48	748,450.83	602,538.94	523,823.38

(五) 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，杭州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》，将杭州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 28000m²，占地面积不少于 8 亩，对应的地下室两层（面积约 10000m²，含辅助用房、配套设施设备、约 184 个车位等）；非独立办公房 6454m²。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（8,000.00 万元）质押给本公司，直至合作建房完成。截止 2016 年 12 月 31 日，合作建房项目尚未完工，预计 2018 年完工。

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 01 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 02 月 01 日起至 2013 年 12 月 31 日止发生的债务提供最高额为 9,000.00 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 9,883.49 万元，其中 2013 年以前拖欠货款及费用 2,669.22 万元，2013 年发生的货款及费用 7,214.27 万元。上海中澜于 2014 年 2 月支付 60.00 万元，于 2014 年 3 月支付 549.23 万元，合计支付 609.23 万元，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 9,274.27 万元，并支付逾期付款利息 918.71 万元，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 6,941.04 万元货款及费用、697.23 万元逾期付款利息承担连带清偿责任。截止 2016 年 12 月 31 日，上海中澜、新疆艾萨尔和陆剑尚未支付相关款项，案件正在强制执行中。

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 4,253.28 万元，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 4,253.28 万元及逾期付款利息 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 4,253.28 万元和逾期利息 214.55 万元,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 2016 年 12 月 31 日,新疆艾萨尔尚未支付货款和逾期利息。

4、本公司与上海系方实业有限公司(以下简称“上海系方”)的交易欠款(公司财务账面应收款为 2,038.66 万元)纠纷,经法院调解,2013 年本公司与上海系方达成分期还款协议,本金及利息共计 2,590.63 万元。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 2,898.00 万元,该执行案已正式启动司法拍卖程序。截止 2016 年 12 月 31 日该项资产正在拍卖中,公司已按账面余额 50%计提坏账准备。

5、融资租赁情况

(1) 融资租入固定资产情况

资产类别	期末余额		期初余额	
	原价	累计折旧	原价	累计折旧
机器设备	98,981,277.64	18,566,929.29	98,981,277.64	8,949,330.57

(2) 以后年度最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内(含 1 年)	8,949,330.57
合计	8,989,785.20

(3) 售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款

出租方:远东国际租赁有限公司(以下简称远东国际);承租方:智慧海派科技有限公司。远东国际按照合同约定购买智慧海派标的物后出租给智慧海派使用,智慧海派按照合同约定承租、使用标的物并支付租金。标的物租赁成本 51,078,620.00 元,起租日为所有权转让协议约定支付协议价款当日;租赁期限为 24 个月,租金按等额年金法每月月初支付 2,258,165.00 元,共 24 期。智慧海派向远东国际支付保证金 7,474,920.00 元,保证金按照所有权转让协议约定抵扣租赁物价款,租赁物件留置价款为 1,170.00 元。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	100,000.00	29,660,648.03
商业承兑汇票		
合计	100,000.00	29,660,648.03

(二) 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	155,662,165.78	70.33	145,468,851.86	93.45	10,193,313.92	176,185,600.18	63.08	158,856,966.50	90.16	17,328,633.68
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	65,666,891.94	29.67	15,346,170.40	23.37	50,320,721.54	101,808,797.29	36.45	9,447,402.93	9.28	92,361,394.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						1,313,968.46	0.47	1,313,968.46	100.00	
合计	221,329,057.72	100.00	160,815,022.26	—	60,514,035.46	279,308,365.93	100.00	169,618,337.89	—	109,690,028.04

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	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	预计不能收回
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	预计不能收回
上海系方实业有限公司	20,386,627.85	10,193,313.93	50.00	正在进行司法拍卖
合计	155,662,165.78	145,468,851.86	—	—

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	28,958,672.68	579,173.45	2.00
1-2 年（含 2 年）	19,379,192.16	2,906,878.82	15.00
2-3 年（含 3 年）	10,937,817.95	5,468,908.98	50.00
3 年以上	6,391,209.15	6,391,209.15	100.00
合计	65,666,891.94	15,346,170.40	

（2）本期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	21,998,912.59

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	款项是否因关联交易产生
嘉兴友邦钢铁贸易有限公司	销售商品	20,523,434.40	公安欠款追逃未有进展	股东大会	否
深圳航天科工实业有限公司	销售商品	1,313,968.46	对方已破产	股东大会	是
其他单位往来	销售商品	161,509.73	无法收回	股东大会	否
合计		21,998,912.59			

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海中澜贸易发展有限公司	92,742,696.22	41.90	92,742,696.22
新疆艾萨尔生物科技股份有限公司	42,532,841.71	19.22	42,532,841.71
上海系方实业有限公司	20,386,627.85	9.21	10,193,313.93
宁波市新利和毛条有限公司	18,405,235.36	8.32	4,401,472.63

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
宁波市鄞州本源毛条有限公司	11,997,047.99	5.42	3,402,612.19
合计	186,064,449.13	84.07	153,272,936.68

(三) 应收股利

项目（或被投资单位）	期末余额	年初余额
普通股股利	627,856,934.68	292,364,095.35
合计	627,856,934.68	292,364,095.35

(四) 其他应收款

1、 其他应收款按分类披露

类别	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	324,806,581.53	55.83	194,169,907.67	59.78	130,636,673.86	133,038,347.09	21.68	8,288,006.48	6.23	124,750,340.61
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	256,964,663.69	44.17	9,837,504.70	3.83	247,127,158.99	477,474,566.09	77.80	910,163.21	0.19	476,564,402.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						3,173,627.61	0.52	3,173,627.61	100.00	
合计	581,771,245.22	100.00	204,007,412.37		377,763,832.85	613,686,540.79	100.00	12,371,797.30		601,314,743.49

其中，单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
张家港保税区新乐毛纺织造有限公司	321,559,502.33	194,169,907.67	60.38	以资产评估报告补偿率计算
省国税局应退税款	3,247,079.20			
合计	324,806,581.53	194,169,907.67	—	—

其中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	3,849,625.14	76,990.50	2.00
1-2 年（含 2 年）	599,409.90	89,911.49	15.00
2-3 年（含 3 年）	177,960.18	88,980.09	50.00
3 年以上	9,581,622.62	9,581,622.62	100.00
合计	14,208,617.84	9,837,504.70	

其中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
关联方组合	242,756,045.85			预计可以收回，不提坏账
合计	242,756,045.85			

2、 本期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	10,983,685.23

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	款项是否因关联交易产生
路易达孚(北京)贸易有限责任公司	保证金	4,734,166.48	无法收回	否
嘉吉投资(中国)有限公司	保证金	3,553,840.00	无法收回	否
深圳航天科工实业有限公司	往来款	2,674,122.75	对方已破产	是
库尔勒火车头	往来款	21,556.00	无法收回	否
合计		10,983,685.23		

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
单位往来款	554,738,509.99	590,527,617.83
出口退税	3,247,079.20	
保证金及押金	109,500.00	281,237.61
备用金	78,150.87	11,230,910.32
应收暂付款	23,355,265.41	11,646,775.03
其他	242,739.75	
合计	581,771,245.22	613,686,540.79

(1) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 合计数的比例 (%)	坏账准备期末 余额
张家港保税区新乐毛纺织造有限公司	临时往来款	321,559,502.33	1 年以内	55.27	194,169,907.67
沈阳航天新乐有限责任公司	临时往来款	101,449,540.21	1 年以内	17.44	
沈阳航天新星机电有限责任公司	临时往来款	48,186,479.17	1 年以内	8.28	
浙江航天中汇实业有限公司	临时往来款	36,038,989.00	1 年以内	6.19	
浙江航天无纺布有限公司	临时往来款	23,000,000.00	1 年以内	3.95	
合计		530,234,510.71		91.13	194,169,907.67

(五) 长期股权投资

项目	期末余额			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	2,887,088,013.26	1,453,150,021.74	1,433,937,991.52	1,471,616,479.47		1,471,616,479.47
对联营、合营企业投资	46,069,298.71		46,069,298.71	52,532,874.59		52,532,874.59
合计	2,933,157,311.97	1,453,150,021.74	1,480,007,290.23	1,524,149,354.06		1,524,149,354.06

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁波中鑫毛纺集团有限公司	65,171,111.22			65,171,111.22		
湖州中汇纺织服装有限公司	29,845,500.00		29,845,500.00			
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		
成都航天通信设备有限责任公司	268,206,932.81			268,206,932.81		
沈阳航天新星机电有限责任公司	100,521,053.48			100,521,053.48		
南京中富达电子通信技术有限公司	12,309,718.00	8,200,000.00		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		
上海航天舒室环境科技有限公司	2,927,237.00			2,927,237.00		
浙江航天无纺布有限公司	17,000,000.00		17,000,000.00			
张家港保税区新乐毛纺织造有限公司	78,493,100.00		78,493,100.00			
杭州优能通信系统有限公司	20,400,000.00			20,400,000.00		

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
优能通信科技（杭州）有限公司	68,200,000.00			68,200,000.00		
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	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		
浙江信盛实业有限公司	10,539,887.95		10,539,887.95			
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	1,471,616,479.47	1,551,350,021.74	135,878,487.95	2,887,088,013.26	1,453,150,021.74	1,453,150,021.74

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
联营企业											
其中：浙江航天电子信息产业有限公司	52,532,874.59			-6,463,575.88					46,069,298.71		
小计	52,532,874.59			-6,463,575.88					46,069,298.71		
合计	52,532,874.59			-6,463,575.88					46,069,298.71		

(六) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	600,202,218.32	567,500,007.74	983,427,259.17	957,687,562.90
其他业务	21,271,609.25	3,337,992.97	17,236,628.29	2,579,638.65
合计	621,473,827.57	570,838,000.71	1,000,663,887.46	960,267,201.55

(七) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	375,958,317.32	71,562,273.00
权益法核算的长期股权投资收益	-6,463,575.88	
处置长期股权投资产生的投资收益	5,976,635.86	150,000,000.00
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	9,930,457.21	3,873,554.69
合计	385,401,834.51	225,435,827.69

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	970,176.82	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	41,700,939.13	
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期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		

项目	金额	说明
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	53,833,079.4	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,877,868.42	
所得税影响额	-21,425,406.53	
少数股东权益影响额	-15,841,014.81	
合计	65,115,642.43	

(二) 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 (元)	
		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	-43.86	-2.14	-2.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-46.42	-2.26	-2.26

航天通信控股集团股份有限公司

(加盖公章)

二〇二〇年一月十八日