航天时代电子技术股份有限公司

中兴财光华审会字（2020）第400008号

目录

审计报告	
合并资产负债表	1-2
合并利润表	3
合并现金流量表	4
合并股东权益变动表	5-6
母公司资产负债表	7-8
母公司利润表	9
母公司现金流量表	10
母公司股东权益变动表	11-12
财务报表附注	13-124

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
地址：北京市西城区阜成门外大街2号万通新世界写字楼A座24层
邮编：100037
电话：010-52805600
传真：010-52805601

Zhongxingcai Guanghua Certified Public Accountants LLP
ADD:A-24F, Vanton New World,No.2 Fuchengmenwai Avenue, Xicheng District,Beijing,China
PC:100037
TEL:010-52805600
FAX:010-52805601

审计报告

中兴财光华审会字(2020)第 400008 号

航天时代电子技术股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了航天时代电子技术股份有限公司（以下简称航天电子公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了航天电子公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）应收账款坏账准备

1.事项描述

相关信息披露详见财务报表附注—三、10及五、2。

截止2019年12月31日，航天电子公司应收账款余额6,479,140,009.30元，坏账准备金额283,174,398.38元，净额为6,195,965,610.92元，占资产总额的21.20%。

公司依据历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。由于管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重要会计估计和判断，且应收账款期末账面价值重大，若不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，为此我们将应收账款的坏账准备确定为关键审计事项。

2.审计应对

我们针对应收账款坏账准备相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

（1）了解航天电子公司信用政策、应收账款日常管理及可收回性评估相关内部控制的设计，并对其运行有效性进行了评估和测试；

（2）获取航天电子公司编制的应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，分析管理层确认的预期信用损失率等及计算的预期信用损失的合理性。

（3）通过分析航天电子公司应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；

（4）根据航天电子公司应收账款坏账的历史数据，结合预期信用损失率的的估计，判断资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间比率的合理性，并结合前期坏账准备计提数和实际发生数，分析坏账准备计提是否充分；

（5）获取航天电子公司应收账款坏账准备计提表，分析确定应收账款组合的依据、检查计提方法是否按照坏账政策执行，通过执行重新计算程序核实应收账款坏账准备计提是否准确；

（6）检查与坏账准备相关的披露是否符合企业会计准则及相关规定。

（二）存货跌价准备

1.事项描述

相关信息披露详见财务报表附注—三、15及五、6。

截止2019年12月31日，航天电子公司存货账面余额10,484,675,219.94元，存货跌价准备金额83,994,474.72元，存货账面价值10,400,680,745.22元，占资产总额的35.60%。于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，确定存货跌价准备需要管理层在取得确凿证据的基础上，考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素作出判断和估计。存货期末余额较大且存货跌价准备的计提很大程度上依赖于管理层的判断，为此我们将存货跌价准备确定为关键审计事项。

2.审计应对

我们针对存货跌价准备相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

（1）我们对航天电子公司存货跌价准备相关的内部控制的设计与执行的有效性进行了评估；

（2）与航天电子公司管理层进行访谈、讨论，并评估管理层对存货跌价准备确认是否有重大偏颇和错报的迹象；

（3）对航天电子公司的存货实施了监盘，检查存货的数量、保存状态等；

（4）结合航天电子公司产品的产销周期特点，对长库龄的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备的计提是否合理；

（5）获取航天电子公司存货跌价准备计算表，执行存货减值测试，检查是否按照航天电子公司相关会计政策执行，存货跌价准备计提是否准确；

（6）检查与存货跌价准备相关的披露是否符合企业会计准则及相关规定。

四、其他信息

航天电子公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括航天电子公司2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督航天电子公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对航天电子公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况

是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致航天电子公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

中兴财光华会计师事务所　　中国注册会计师：闫丽明

（特殊普通合伙）　　（项目合伙人）

中国注册会计师：梁涛

中国•北京　　2020 年 3 月 25 日

合并资产负债表

2019年12月31日

编制单位：航天时代电子技术股份有限公司　　单位：元　币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	2,897,039,962.21	1,644,639,388.07
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			1,659,256,533.07
应收账款	五、2	6,195,965,610.92	6,127,345,257.36
应收款项融资	五、3	1,189,486,079.40	
预付款项	五、4	2,409,304,414.53	2,302,982,272.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	188,907,715.01	177,440,315.23
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	10,400,680,745.22	8,070,151,862.32
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	42,026,386.26	50,257,296.09
流动资产合计		23,323,410,913.55	20,032,072,924.78
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			14,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、8		3,059,380.11
其他权益工具投资	五、9	25,593,939.96	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、10	4,482,952,154.32	3,888,065,285.29
在建工程	五、11	604,600,145.81	1,211,670,782.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、12	711,613,554.73	626,086,529.36
开发支出	五、13	11,310,484.74	10,214,073.38
商誉			
长期待摊费用	五、14	23,175,771.30	30,444,671.29
递延所得税资产	五、15	45,611,394.54	37,454,410.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,904,857,445.40	5,820,995,132.28
资产总计		29,228,268,358.95	25,853,068,057.06

法定代表人：任德民　　主管会计工作负责人：徐洪锁　　会计机构负责人：魏海青

合并资产负债表（续）

2019年12月31日

编制单位：航天时代电子技术股份有限公司　　单位：元　币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债：			
短期借款	五、16	3,720,500,000.00	4,778,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、17	1,993,311,662.10	1,938,987,946.77
应付账款	五、18	4,733,008,225.59	3,980,233,161.18
预收款项	五、19	1,513,246,589.57	1,364,668,447.54
应付职工薪酬	五、20	287,203,904.92	260,791,739.06
应交税费	五、21	82,155,734.41	89,683,392.68
其他应付款	五、22	635,636,791.04	409,730,210.22
其中：应付利息		48,866,575.34	
应付股利		17,538,745.79	9,995,981.25
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、23		300,000,000.00
其他流动负债	五、24	3,000,000,000.00	
流动负债合计		15,965,062,907.63	13,122,094,897.45
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、25	156,303,982.92	155,530,734.89
长期应付职工薪酬	五、26	7,106,026.33	
预计负债			
递延收益	五、27	104,386,587.17	107,201,246.04
递延所得税负债	五、15	5,866,595.72	5,991,755.22
其他非流动负债			
非流动负债合计		273,663,192.14	268,723,736.15
负债合计		16,238,726,099.77	13,390,818,633.60
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、28	2,719,271,284.00	2,719,271,284.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、29	4,776,832,767.91	4,777,979,834.27
减：库存股			
其他综合收益	五、30	11,593,939.96	
专项储备	五、31	135,033,445.56	106,221,998.19
盈余公积	五、32	131,450,073.58	127,718,938.53
一般风险准备			
未分配利润	五、33	4,599,182,576.90	4,144,624,318.05
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		12,373,364,087.91	11,875,816,373.04
少数股东权益		616,178,171.27	586,433,050.42
所有者权益（或股东权益）合计		12,989,542,259.18	12,462,249,423.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		29,228,268,358.95	25,853,068,057.06

法定代表人：任德民　　主管会计工作负责人：徐洪锁　　会计机构负责人：魏海青

合并利润表

2019年1-12月

编制单位：航天时代电子技术股份有限公司　　单位：元　币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	五、34	13,712,212,459.98	13,530,149,780.45
其中：营业收入	五、34	13,712,212,459.98	13,530,149,780.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		13,115,598,230.32	12,891,523,149.82
其中：营业成本	五、34	11,079,090,540.26	11,145,644,361.26
税金及附加	五、35	52,872,590.35	45,506,081.23
销售费用	五、36	274,445,401.12	227,840,942.36
管理费用	五、37	937,724,979.91	882,412,200.07
研发费用	五、38	545,702,286.34	391,167,548.79
财务费用	五、39	225,762,432.34	198,952,016.11
其中：利息费用		223,812,320.70	199,525,459.78
利息收入		7,627,344.69	4,883,297.55
加：其他收益	五、40	41,902,749.10	57,084,115.27
投资收益（损失以“－”号填列）	五、41	-251,327.08	-4,347,398.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-256,286.51	-2,318,044.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、42	-61,853,203.47	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、43		-99,097,813.42
资产处置收益（损失以“－”号填列）	五、44	263,668.46	4,398.06
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		576,676,116.67	592,269,932.39
加：营业外收入	五、45	16,066,381.38	12,553,056.81
减：营业外支出	五、46	7,568,356.97	2,086,908.28
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		585,174,141.08	602,736,080.92
减：所得税费用	五、47	83,888,405.51	104,073,726.74
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		501,285,735.57	498,662,354.18
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		501,285,735.57	498,662,354.18
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		458,289,393.90	456,749,890.43
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		42,996,341.67	41,912,463.75
六、其他综合收益的税后净额	五、30	-7,842,112.34	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-7,842,112.34	
1．不能重分类进损益的其他综合收益		-7,842,112.34	
（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		-7,842,112.34	
（4）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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		493,443,623.23	498,662,354.18
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		450,447,281.56	456,749,890.43
（二）归属于少数股东的综合收益总额		42,996,341.67	41,912,463.75
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	十六、2	0.169	0.168
（二）稀释每股收益(元/股)	十六、2	0.169	0.168

法定代表人：任德民　　主管会计工作负责人：徐洪锁　　会计机构负责人：魏海青

合并现金流量表

2019年1-12月

编制单位：航天时代电子技术股份有限公司　　单位：元　币种：人民币

项目	附注	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		14,530,245,929.40	13,414,175,647.86
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		47,442,014.34	34,043,542.21
收到其他与经营活动有关的现金	五、48	249,255,492.18	176,726,306.11
经营活动现金流入小计		14,826,943,435.92	13,624,945,496.18
购买商品、接受劳务支付的现金		10,365,866,711.68	9,882,901,287.95
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		3,179,302,055.42	2,836,263,997.82
支付的各项税费		299,110,297.03	323,552,608.38
支付其他与经营活动有关的现金	五、48	723,387,063.61	685,617,113.94
经营活动现金流出小计		14,567,666,127.74	13,728,335,008.09
经营活动产生的现金流量净额	五、49	259,277,308.18	-103,389,511.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,532,053.03	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,336,539.90	790,374.27
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,797,173.77
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,868,592.93	2,587,548.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		527,272,729.95	654,424,395.96
投资支付的现金			
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			
投资活动现金流出小计		527,272,729.95	654,424,395.96
投资活动产生的现金流量净额		-523,404,137.02	-651,836,847.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			358,669,070.82
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			358,669,070.82
取得借款收到的现金		9,518,546,613.33	7,586,630,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,518,546,613.33	7,945,299,070.82
偿还债务支付的现金		7,878,950,000.00	6,360,760,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		184,087,436.91	206,841,153.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,991,117.71	3,048,590.35
支付其他与筹资活动有关的现金	五、48	1,134,000.00	36,918,890.64
筹资活动现金流出小计		8,064,171,436.91	6,604,520,044.32
筹资活动产生的现金流量净额		1,454,375,176.42	1,340,779,026.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		413,350.38	886,949.99
五、现金及现金等价物净增加额		1,190,661,697.96	586,439,616.66
加：期初现金及现金等价物余额		1,423,818,289.93	837,378,673.27
六、期末现金及现金等价物余额		2,614,479,987.89	1,423,818,289.93

法定代表人：任德民　　主管会计工作负责人：徐洪锁　　会计机构负责人：魏海青

合并所有者权益变动表

2019年1—12月

编制单位：航天时代电子技术股份有限公司　　单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	2,719,271,284.00				4,777,979,834.27			106,221,998.19	127,718,938.53		4,144,624,318.05	586,433,050.42	12,462,249,423.46
加：会计政策变更							19,436,052.30						19,436,052.30
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,719,271,284.00				4,777,979,834.27		19,436,052.30	106,221,998.19	127,718,938.53		4,144,624,318.05	586,433,050.42	12,481,685,475.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-1,147,066.36		-7,842,112.34	28,811,447.37	3,731,135.05		454,558,258.85	29,745,120.85	507,856,783.42
（一）综合收益总额							-7,842,112.34				458,289,393.90	42,996,341.67	493,443,623.23
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-1,147,066.36	-	-	-	-	-	-	-2,562,477.64	-3,709,544.00
1．股东投入的普通股												-3,131,014.00	-3,131,014.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他					-1,147,066.36							568,536.36	-578,530.00
（三）利润分配									3,731,135.05		-3,731,135.05	-11,533,882.25	-11,533,882.25
1．提取盈余公积									3,731,135.05		-3,731,135.05		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配												-11,533,882.25	-11,533,882.25
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								28,811,447.37				845,139.07	29,656,586.44
1．本期提取								47,190,400.05				2,243,802.65	49,434,202.70
2．本期使用								18,378,952.68				1,398,663.58	19,777,616.26
（六）其他													
四、本期期末余额	2,719,271,284.00				4,776,832,767.91		11,593,939.96	135,033,445.56	131,450,073.58		4,599,182,576.90	616,178,171.27	12,989,542,259.18

合并所有者权益变动表

2019年1—12月

编制单位：航天时代电子技术股份有限公司　　单位：元　币种：人民币

项目	上期发生额												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	2,719,271,284.00				4,774,930,333.44			80,622,949.07	126,652,971.52		3,688,940,394.63	201,770,093.99	11,592,188,026.65
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	2,719,271,284.00				4,774,930,333.44			80,622,949.07	126,652,971.52		3,688,940,394.63	201,770,093.99	11,592,188,026.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				3,049,500.83			25,599,049.12	1,065,967.01		455,683,923.42	384,662,956.43	870,061,396.81
（一）综合收益总额											456,749,890.43	41,912,463.75	498,662,354.18
（二）所有者投入和减少资本	-				3,049,500.83			-1,373,729.88				352,455,706.00	354,131,476.95
1．股东投入的普通股												326,769,070.82	326,769,070.82
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					3,049,500.83			-1,373,729.88				25,686,635.18	27,362,406.13
（三）利润分配									1,065,967.01		-1,065,967.01	-9,471,803.30	-9,471,803.30
1．提取盈余公积									1,065,967.01		-1,065,967.01		-
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配												-9,471,803.30	-9,471,803.30
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								26,972,779.00				-233,410.02	26,739,368.98
1．本期提取								48,434,477.19				2,345,786.84	50,780,264.03
2．本期使用								21,461,698.19				2,579,196.86	24,040,895.05
（六）其他													
四、本期期末余额	2,719,271,284.00				4,777,979,834.27			106,221,998.19	127,718,938.53		4,144,624,318.05	586,433,050.42	12,462,249,423.46

法定代表人：任德民　　主管会计工作负责人：徐洪镇　　会计机构负责人：魏海青

母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：航天时代电子技术股份有限公司　　单位：元　币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		370,429,607.30	236,819,869.17
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			56,861,224.71
应收账款	十五、1	231,467,531.96	326,016,914.11
应收款项融资		96,745,914.60	
预付款项		960,552,998.57	468,655,710.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	十五、2	4,592,325,307.37	2,198,778,387.90
其中：应收利息			
应收股利		1,084,702,993.59	938,661,545.27
买入返售金融资产			
存货		452,888,165.11	398,275,308.94
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,156,606.49	9,552,037.19
流动资产合计		6,715,566,131.40	3,694,959,452.97
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			14,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	5,481,879,080.80	5,261,879,080.80
其他权益工具投资		25,593,939.96	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,206,064,646.46	1,253,806,639.29
在建工程		47,516,414.07	12,645,756.82
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		154,577,892.62	158,332,571.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,915,631,973.91	6,700,664,048.90
资产总计		13,631,198,105.31	10,395,623,501.87

法定代表人：任德民　　主管会计工作负责人：徐洪锁　　会计机构负责人：魏海青

母公司资产负债表（续）

2019年12月31日

编制单位：航天时代电子技术股份有限公司　　单位：元　币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债：			
短期借款		275,500,000.00	448,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		88,026,580.89	27,666,951.67
应付账款		872,042,753.44	439,930,211.59
预收款项		219,927,042.00	243,218,652.00
应付职工薪酬		11,350,164.55	7,869,811.89
应交税费		3,793,895.45	1,179,225.45
其他应付款		459,561,553.89	283,905,856.02
其中：应付利息		48,866,575.34	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			300,000,000.00
其他流动负债		3,000,000,000.00	
流动负债合计		4,930,201,990.22	1,751,770,708.62
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		11,986,299.11	7,786,299.11
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,986,299.11	7,786,299.11
负债合计		4,942,188,289.33	1,759,557,007.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,719,271,284.00	2,719,271,284.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,339,300,612.70	5,339,300,612.70
减：库存股			
其他综合收益		11,593,939.96	
专项储备		16,123,829.30	12,085,797.90
盈余公积		122,977,609.77	119,246,474.72
一般风险准备			
未分配利润		479,742,540.25	446,162,324.82
所有者权益（或股东权益）合计		8,689,009,815.98	8,636,066,494.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,631,198,105.31	10,395,623,501.87

法定代表人：任德民　　主管会计工作负责人：徐洪锁　　会计机构负责人：魏海青

母公司利润表

2019年1-12月

编制单位：航天时代电子技术股份有限公司　　单位：元　币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五、4	1,003,590,385.31	667,720,452.22
减：营业成本	十五、4	925,809,901.02	618,323,617.06
税金及附加		8,167,775.14	8,767,775.87
销售费用		20,607,374.28	17,315,397.66
管理费用		172,872,684.86	166,553,814.40
研发费用		26,072,150.07	9,351,342.45
财务费用		34,921,711.95	19,854,654.45
其中：利息费用		63,580,027.09	24,141,428.94
利息收入		32,511,286.14	4,383,000.87
加：其他收益			4,692,205.19
投资收益（损失以“－”号填列）	十五、5	222,645,749.08	165,001,190.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,922,578.39	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			13,864,436.55
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		39,707,115.46	11,111,682.79
加：营业外收入		953,071.06	42,452.83
减：营业外支出		3,348,836.04	494,465.49
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		37,311,350.48	10,659,670.13
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		37,311,350.48	10,659,670.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		37,311,350.48	10,659,670.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-7,842,112.34	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-7,842,112.34	-
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		-7,842,112.34	
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		29,469,238.14	10,659,670.13
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：任德民　　主管会计工作负责人：徐洪锁　　会计机构负责人：魏海青

母公司现金流量表

2019年1-12月

编制单位：航天时代电子技术股份有限公司　　单位：元　币种：人民币

项目	附注	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		1,024,667,822.70	631,459,848.40
收到的税费返还			285,873.32
收到其他与经营活动有关的现金		366,972,251.13	93,667,219.22
经营活动现金流入小计		1,391,640,073.83	725,412,940.94
购买商品、接受劳务支付的现金		885,563,047.19	659,190,346.31
支付给职工及为职工支付的现金		141,637,922.13	194,269,528.12
支付的各项税费		8,057,511.86	8,779,210.16
支付其他与经营活动有关的现金		319,954,512.49	391,699,294.93
经营活动现金流出小计		1,355,212,993.67	1,253,938,379.52
经营活动产生的现金流量净额		36,427,080.16	-528,525,438.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		76,604,300.76	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,000.00	
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		76,624,300.76	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,781,691.04	35,226,311.59
投资支付的现金		220,000,000.00	419,054,818.93
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		265,781,691.04	454,281,130.52
投资活动产生的现金流量净额		-189,157,390.28	-454,281,130.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,946,012,500.00	1,609,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			1,654,147,352.91
筹资活动现金流入小计		3,946,012,500.00	3,263,147,352.91
偿还债务支付的现金		1,420,950,000.00	1,726,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,713,451.75	24,141,428.94
支付其他与筹资活动有关的现金		2,224,009,000.00	436,674,139.79
筹资活动现金流出小计		3,659,672,451.75	2,187,315,568.73
筹资活动产生的现金流量净额		286,340,048.25	1,075,831,784.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		133,609,738.13	93,025,215.08
加：期初现金及现金等价物余额		236,819,869.17	143,794,654.09
六、期末现金及现金等价物余额		370,429,607.30	236,819,869.17

法定代表人：任德民　　主管会计工作负责人：徐洪锁　　会计机构负责人：魏海青

母公司所有者权益变动表

2019年1—12月

编制单位：航天时代电子技术股份有限公司　　单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额										
	实收资本	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、上年期末余额	2,719,271,284.00				5,339,300,612.70			12,085,797.90	119,246,474.72	446,162,324.82	8,636,066,494.14
加：会计政策变更							19,436,052.30				19,436,052.30
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,719,271,284.00				5,339,300,612.70		19,436,052.30	12,085,797.90	119,246,474.72	446,162,324.82	8,655,502,546.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-				-		-7,842,112.34	4,038,031.40	3,731,135.05	33,580,215.43	33,507,269.54
（一）综合收益总额							-7,842,112.34			37,311,350.48	29,469,238.14
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入的普通股											-
2．其他权益工具持有者投入资本											-
3．股份支付计入所有者权益的金额											-
4．其他											-
（三）利润分配									3,731,135.05	-3,731,135.05	-
1．提取盈余公积									3,731,135.05	-3,731,135.05	-
2．对所有者（或股东）的分配											-
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	-				-						
1．资本公积转增资本（或股本）					-						
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他											
（五）专项储备								4,038,031.40			4,038,031.40
1．本期提取								5,112,824.19			5,112,824.19
2．本期使用								1,074,792.79			1,074,792.79
（六）其他											
四、本期期末余额	2,719,271,284.00				5,339,300,612.70		11,593,939.96	16,123,829.30	122,977,609.77	479,742,540.25	8,689,009,815.98

母公司所有者权益变动表

2019年1—12月

编制单位：航天时代电子技术股份有限公司　　单位：元　币种：人民币

项目	上期发生额										
	实收资本	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、上年期末余额	2,719,271,284.00				5,339,300,612.70			8,499,024.88	118,180,507.71	436,568,621.70	8,621,820,050.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,719,271,284.00				5,339,300,612.70			8,499,024.88	118,180,507.71	436,568,621.70	8,621,820,050.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-				-			3,586,773.02	1,065,967.01	9,593,703.12	14,246,443.15
（一）综合收益总额										10,659,670.13	10,659,670.13
（二）所有者投入和减少资本	-				-						-
1．股东投入的普通股											-
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									1,065,967.01	-1,065,967.01	-
1．提取盈余公积									1,065,967.01	-1,065,967.01	-
2．对所有者（或股东）的分配											-
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	-				-	-	-	-	-	-	
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他											
（五）专项储备								3,586,773.02			3,586,773.02
1．本期提取								4,834,037.21			4,834,037.21
2．本期使用								1,247,264.19			1,247,264.19
（六）其他											
四、本期期末余额	2,719,271,284.00				5,339,300,612.70			12,085,797.90	119,246,474.72	446,162,324.82	8,636,066,494.14

法定代表人：任德民　　主管会计工作负责人：徐洪锁　　会计机构负责人：魏海青

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

航天时代电子技术股份有限公司（简称"公司"或"本公司"）成立于 1990 年 7 月。1995 年 10 月，经中国证监会复审通过，同年 11 月 15 日由上海证券交易所审核批准 2,500 万股社会公众股在上海证券交易所挂牌交易。

1999 年中国运载火箭技术研究院通过受让股权的方式成为公司第一大股东，并于同年 11 月及 2000 年 12 月将其所拥有的航天类资产与公司电缆类资产进行了两次资产置换。第二次资产置换后，公司的主营业务完全变更为民用航天与运载火箭技术及配套设备、计算机技术及软硬件、电子测量与自动控制、新材料、通信产品、记录设备、仪器仪表、卫星导航与卫星应用技术及产品、卫星电视接收和有线电视产品及上述产品的开发、生产销售、技术转让、咨询和服务等。公司 2006 年第二次临时股东大会审议通过，向特定对象非公开发行股票，增发价格为 22 元/股。2007 年 6 月 4 日公司收到本次非公开发行股票募集资金人民币 1,084,820,000.00 元，新增注册资本人民币 49,310,000.00 元，增资后公司注册资本为人民币 540,693,856.00 元。

公司 2008 年年度股东大会审议通过，以 2008 年 12 月 31 日总股本 540,693,856 股为基数，向全体股东以资本公积金转增股本，转增比例为每 10 股转增 5 股，共计转增 270,346,928 股，转增后公司总股本变更为 811,040,784 股，变更后的注册资本为人民币 811,040,784.00 元。2009 年 7 月 2 日，公司 2008 年度资本公积转增股本方案实施完毕。

公司 2009 年第一次临时股东大会批准，决定将注册名称更改为"航天时代电子技术股份有限公司"。武汉市工商行政管理局批准了公司更名申请并向公司核发了注册号为 420100000095036 的"航天时代电子技术股份有限公司"营业执照。公司注册的名称由"长征火箭技术股份有限公司"正式变更为"航天时代电子技术股份有限公司"。

经公司 2012 年第七次董事会、2012 年第一次临时股东大会审议、中国证券监督管理委员会证监许可[2013]596 号文核准，向全体股东每 10 股配送 3 股，2013 年 6 月 4 日实际向全体股东配售人民币普通股（A 股）228,496,253 股，募集资金合计 1,373,262,480.53 元，增资后公司注册资本为人民币 1,039,537,037.00 元。

公司注册地址：武汉经济技术开发区高科技园；公司总部地址：北京市海淀区丰滢东路 1 号；公司业务性质：航天飞行器制造；公司经营活动：军民用无人机系统、精确制导武器系统、物联网应用系统的研发、设计、制造、销售与服务；测控通信系统、遥感信息系统、卫星应用等系统级产品的研发、设计、制造、销售与服务；军民用惯性导航产品、卫星导航产品、遥测遥控设备、精确制导与电子对抗设备、计算机技术及软硬件等专业设备的研发、设计、制造、销售；军民用集成电路、传感器、继电器、电连接器、微波器件、精密机电产品、电线电缆等产品的研发、设计、制造、销售；航天技术应用及相关产品的技术开发、生产销售、技术转让、咨询服务；本企业和所属企业产品

进出口业务；房屋、设备租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司母公司为中国航天时代电子有限公司，公司最终实际控制人为中国航天科技集团有限公司。公司营业期限为 1990 年 7 月 18 日至长期。

2016 年 6 月 6 日武汉市工商行政管理局重新核发营业执照，统一社会信用代码 91420100177716821Q。

根据公司 2016 年第一次临时股东大会审议的规定，经中国证券监督管理委员会"证监许可[2016]1101 号"文《关于核准航天时代电子技术股份有限公司向中国航天时代电子公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司向中国航天时代电子公司发行 76,347,696 股、向北京兴华机械厂发行 19,024,905 股、向陕西苍松机械厂发行 22,672,653 股、向陕西航天导航设备有限公司发行 26,638,591 股、向航天高新（苏州）创业投资有限公司发行 6,102,534 股、向中国建银投资有限责任公司发行 19,007,968 股、向北京恒隆景投资管理有限公司发行 9,747,676 股、向镇江国有资产投资控股集团有限公司发行 2,182,990 股、向上海电缆研究所发行 1,280,127 股，共计发行股 183,005,140 股（每股面值 1 元），增加注册资本（股本）人民币 183,005,140 元。变更后的累计注册资本人民币 1,222,542,177 元，股本为人民币 1,222,542,177 元。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准航天时代电子技术股份有限公司向中国航天时代电子公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1101 号），核准本公司非公开发行不超过 147,144,836 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。截至 2017 年 2 月 16 日止，本公司非公开发行人民币普通股 137,093,465 股新股用于募集本次发行股票购买资产的配套资金，分别由国机资本控股有限公司、北京东资远成投资中心(有限合伙)、深圳天风天成资产管理有限公司、中国北方工业公司、北京恒宇天泽投资管理有限公司、湖北鼎峰长江投资管理有限公司、财通基金管理有限公司、兴证证券资产管理有限公司、招商财富资产管理有限公司、光大保德信基金管理有限公司等 10 名投资者以现金 16.47 元/股认购，募集资金总额为 2,257,929,368.55 元，扣除承销费用 33,868,940.53 元，收到募集资金净额为人民币 2,224,060,428.02 元，其中增加注册资本(股本)人民币 137,093,465.00 元（大写人民币壹亿叁仟柒佰零玖万叁仟肆佰陆拾伍元整）。

经公司 2017 年 6 月 8 日的 2016 年年度股东大会审议通过，以公司 2017 年 2 月 21 日总股本 1,359,635,642 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 1 股，共计转增 1,359,635,642 股，截至 2019 年 12 月 31 日，公司股本为 2,719,271,284 股。

公司财务报表及财务报表附注业经公司董事会 2020 年第一次会议于 2020 年 3 月 25 日审议通过。

2、合并财务报表范围

（1）公司合并财务报表范围内子公司

子公司名称	子公司类型	业务性质	注册资本	持股比例%	取得方式
航天长征	控股子公司	军品	462,874,811.54	87.85	设立
桂林航天	全资子公司	军品	170,830,000.00	100	设立
上海航天	控股子公司	军品	102,923,200.00	99.21	设立
杭州航天	全资子公司	军品	169,600,000.00	100	设立
郑州航天	全资子公司	军品	144,000,000.00	100	设立
重庆航天	全资子公司	军品	159,330,000.00	100	设立
时代民芯	全资子公司	军品、民品	217,080,000.00	100	同一控制企业合并
时代激光	全资子公司	军品	221,875,800.00	100	设立
普利门	全资子公司	民品	181,140,000.00	100	设立
航天光华	全资子公司	军品	200,280,000.00	100	设立
南京猎鹰	全资子公司	军品、民品	9,500,000.00	100	设立
航天电工	全资子公司	军品、民品	637,629,818.79	100	同一控制企业合并
时代光电	控股子公司	军品、民品	305,711,527.99	58.73	同一控制企业合并
航天兴华	全资子公司	军品、民品	369,238,661.00	100	设立
航天导航	全资子公司	军品、民品	450,000,000.00	100	设立
航天精密	全资子公司	军品	390,000,000.00	100	设立
飞腾装备	控股子公司	军品	200,000,000.00	84.32	设立
物联网	控股子公司	民品	50,000,000.00	60	设立
航天飞鸿	控股子公司	军品	272,373,344.00	81.64	设立

注：子公司简称如下：

子公司名称	简称
航天长征火箭技术有限公司	航天长征
桂林航天电子有限公司	桂林航天
上海航天电子有限公司	上海航天
杭州航天电子技术有限公司	杭州航天
郑州航天电子技术有限公司	郑州航天
重庆航天火箭电子技术有限公司	重庆航天
北京时代民芯科技有限公司	时代民芯
北京航天时代激光导航技术有限责任公司	时代激光
北京市普利门电子科技有限公司	普利门
北京航天光华电子技术有限公司	航天光华
南京航天猎鹰飞行器技术有限公司	南京猎鹰
航天电工集团有限公司	航天电工
北京航天时代光电科技有限公司	时代光电
北京航天兴华科技有限公司	航天兴华
陕西航天时代导航设备有限公司	航天导航

子公司名称	简称
西安航天时代精密机电有限公司	航天精密
北京航天飞腾装备技术有限责任公司	飞腾装备
航天物联网技术有限公司	物联网
航天时代飞鸿技术有限公司	航天飞鸿

（2）本年度合并报表的变更范围

1、报告期内，本公司子公司航天兴华出资购买北京航天控制仪器研究所持有的本公司子公司时代惯性 4.77%的股权，本公司以持有的对时代惯性的 76.26%的股权向航天兴华增资，增资后航天兴华持有时代惯性 100.00%的股权，其后时代惯性的相关资产负债及人员被航天兴华吸收合并，2019 年度已完成工商注销手续。

2、控股子公司航天长征下属子公司天合导航的相关资产负债及人员被航天长征吸收合并，2019 年度已完成工商注销手续。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、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：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。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，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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

（2）合并方法

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、会计期间与母公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，在编制合并财务报表时，按母公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。

合并财务报表时抵销母公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及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；将子公司以及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。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及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。

在报告期内，处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及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原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

当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。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）确认公司单独所持有的资产，以及按公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认公司单独所承担的负债，以及按公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、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。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在 初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融 负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关的交 易费用计入初始确认金额。

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融资产

1）金融资产的分类和计量

公司根据自身管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划 分为:以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类。

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

A.企业管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

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

公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收 款、长期应收款和债权投资等。

此类金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得 或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金 融资产：

A.企业管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产 为目标。

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

公司分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产包括其他债权投资等。

此类金融资产（公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益 工具投资除外），采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利 率法计算的该金融资产的利息确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综 合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。

公司可以将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在资产负债表中其他权益工具投资项目下列报。该指定一经作出，不可撤销。此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，仅将获得的股利收入计入当期损益，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的 金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。公司分类为以公允价 值计量且其变动计入当期损益的金融资产根据其流动性在资产负债表中交易性金融资产、其他非流动金融资产项目下列报。

此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

当且仅当公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重 分类。

2）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的 风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

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，应当注重金融资产转移的 实质。除其他权益工具投资终止确认时，将其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综 合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入留存收益外，其余金融资产转移整体满足终止 确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①转移金融资产在终止确认日的账面价值；

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额 （涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）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 认部分和继续确认部分之间，按照转移日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终止确认部分在终止日的账面价值；

②终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），与原 直接计入其他综合收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 资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。

公司保留了被转移金融资产所有权上几乎所有风险和报酬而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。公司没有转移也没有保留金融资产 所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金 融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。

（2）金融负债

1）金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债 初始确认后，以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失计入当期损益。

2）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时，则终止确认该金融负债或义务已解除的部分。若公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

对原金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认原金融负债或其一部分，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

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

（3）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

（4）金融工具减值准备的计提

公司对分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、未提用的贷款承诺以及财务担保合同等以预期信用损失为基础确认损失准备。

公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

在每个资产负债表日，公司评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加。信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，按照相当于该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

在资产负债表日，若判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：账龄分析组合

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

应收票据组合 1：商业承兑汇票

应收票据组合 2：银行承兑汇票

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

对于除应收票据、应收账款外的应收款项，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

（5）金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

1）具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

2）计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、10 金融工具。

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、10 金融工具。

13、应收款项融资

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、10 金融工具。

14、其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、10 金融工具。

15、存货

（1）存货的分类

存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

（2）存货的计价方法

①企业外购的存货按实际成本计量。

②存货发出的成本按合同订单的实际成本计量，包括原材料、设计费、外协费、专用费、试验费、设备费、人工费、制造费用等生产成本项目构成。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

公司对存货按成本与可变现净值孰低计量，期末按单个存货项目的成本低于可变现净值的差额计提存货跌价准备，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。在中期期末或年度终了，对存货进行全面清查，如由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分，提取存货跌价准备记入当期损益。

（4）存货的盘存制度

永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品：一次摊销法

包装物：一次摊销法

16、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足"预计出售将在一年内完成"的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

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

17、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。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。不能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为公司联营企业。

（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。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，应当以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。投资方负有承担额外损失义务的，按照投资合同或协议约定，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，处置后的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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值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。

18、固定资产

（1）确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-50 年	3%-5%	9.7%-1.9%
机器设备	年限平均法	10-20 年	3%-5%	9.7%-4.75%

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
电子设备	年限平均法	3-8 年	3%-5%	32.33%-11.88%
运输设备	年限平均法	5-10 年	3%-5%	19.4%-9.5%
其他	年限平均法	5-10 年	3%-5%	19.4%-9.5%

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

19、在建工程

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

20、借款费用

（1）借款费用资本化原则

借款费用包括借款面值发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额,因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额,在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认费用。

（2）借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据项目的累计支出超出专门借款部分的支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，确认应予资本化的利息金额。一般借款发生的辅助费用，于发生时计入当期损益。

（3）资本化金额的确定

至当期止购建固定资产的资本化利息，等于累计支出加权平均数乘以资本化率，资本化率按以下原则确定：

①为购建固定资产借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；

②为购入固定资产借入一笔以上的专门借款,资本化率为这些借款的加权平均利率。

（4）暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且时间连续超过三个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

（5）停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

类别	预计使用年限	依据
软件	5-10 年	预计使用年限
土地使用权	50 年	土地使用权证载明使用年限
非专利技术	10 年	预计使用年限

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

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

（2）内部研究开发支出会计政策

公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

①研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

②开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

A、该义务是本公司承担的现时义务；

B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

C、该义务的金额能够可靠地计量。

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

26、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

27、收入

（1）商品销售收入

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

（2）军品销售收入

军品预研项目根据与用户签订产品研制合同或者研制付款协议，以产品研制进度、研制节点为收入确认时点，由用户考核后通知公司确认收入，同时按照已经发生的产品

研制费用结算相关成本。军品批产项目在产品交付时按照商品销售收入确认原则确认收入。

（3）提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，应在劳务完成时确认收入；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，且在资产负债表日能对该项交易的结果做出可靠估计的，应按完工百分比法确认收入。

（4）让渡资产使用权

与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时确认为利息收入和使用费收入。

28、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，确认为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理系统的方法分期计入损益，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售转让报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；②用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息直接拨付给企业两种情况，分别处理。

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款以政策性优惠利率向企业提供贷款的，可以选择下列方法之一进行会计处理：①以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；②以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。本公司选择上述两种方法之一后，应当一致地运用，不得随意变更。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；③属于其他情况的，直接计入当期损益。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

30、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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。

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）融资租赁的会计处理方法

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。

31、其他重要的会计政策和会计估计

A、专项储备

根据财企（2012）16 号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知，公司以上年度军品实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取安全生产费用：

（1）营业收入不超过 1000 万元的，按照 2%提取；

（2）营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 1.5%提取；

（3）营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.5%提取；

（4）营业收入超过 10 亿元至 100 亿元的部分，按照 0.2%提取；

（5）营业收入超过 100 亿元的部分，按照 0.1%提取。

公司提取的安全生产费用按照规定范围安排使用，年度结余资金结转下年度使用，当年计提安全生产费用不足的，超出部分按正常成本费用渠道列支。

32、重要会计政策和会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部 2017 年发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会[2017]9 号）和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会[2017]14 号），统称为新金融工具准则。按照财政部规定公司自 2019 年 1 月 1 日起施行前述各项准则。		详见三、32、（3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）（以下简称财务报表格式），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。		详见其他说明
2019 年 5 月 9 日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换>的通知》（财会【2019】8 号），对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019 年 1 月 1 日至该准则施行日 2019 年 6 月 10 日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。		对本期及比较期间报表无影响
2019 年 5 月 16 日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第 12 号——债务重组>的通知》（财会【2019】9 号），对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019 年 1 月 1 日至该准则施行日 2019 年 6 月 17 日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。		对本期及比较期间报表无影响

其他说明

执行新修订的财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。具体影响如下：

2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表项目：

列报项目	列报变更前金额	影响金额	列报变更后金额	备注
应收票据		1,659,256,533.07	1,659,256,533.07	
应收账款		6,127,345,257.36	6,127,345,257.36	
应收票据及应收账款	7,786,601,790.43	-7,786,601,790.43		
应付票据		1,938,987,946.77	1,938,987,946.77	
应付账款		3,980,233,161.18	3,980,233,161.18	
应付票据及应付账款	5,919,221,107.95	-5,919,221,107.95		

2018 年 12 月 31 日受影响的母公司资产负债表项目：

列报项目	列报变更前金额	影响金额	列报变更后金额	备注
应收票据		56,861,224.71	56,861,224.71	
应收账款		326,016,914.11	326,016,914.11	
应收票据及应收账款	382,878,138.82	-382,878,138.82		
应付票据		27,666,951.67	27,666,951.67	
应付账款		439,930,211.59	439,930,211.59	
应付票据及应付账款	467,597,163.26	-467,597,163.26		

（2）重要会计估计变更

无

（3）2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,644,639,388.07	1,644,639,388.07	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,659,256,533.07		-1,659,256,533.07
应收账款	6,127,345,257.36	6,127,345,257.36	
应收款项融资		1,659,256,533.07	1,659,256,533.07
预付款项	2,302,982,272.64	2,302,982,272.64	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	177,440,315.23	177,440,315.23	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	8,070,151,862.32	8,070,151,862.32	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	50,257,296.09	50,257,296.09	
流动资产合计	20,032,072,924.78	20,032,072,924.78	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	14,000,000.00		-14,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,059,380.11	3,059,380.11	
其他权益工具投资		33,436,052.30	33,436,052.30
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,888,065,285.29	3,888,065,285.29	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
在建工程	1,211,670,782.59	1,211,670,782.59	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	626,086,529.36	626,086,529.36	
开发支出	10,214,073.38	10,214,073.38	
商誉			
长期待摊费用	30,444,671.29	30,444,671.29	
递延所得税资产	37,454,410.26	37,454,410.26	
其他非流动资产			
非流动资产合计	5,820,995,132.28	5,840,431,184.58	19,436,052.30
资产总计	25,853,068,057.06	25,872,504,109.36	19,436,052.30
流动负债：			
短期借款	4,778,000,000.00	4,778,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,938,987,946.77	1,938,987,946.77	
应付账款	3,980,233,161.18	3,980,233,161.18	
预收款项	1,364,668,447.54	1,364,668,447.54	
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	260,791,739.06	260,791,739.06	
应交税费	89,683,392.68	89,683,392.68	
其他应付款	409,730,210.22	409,730,210.22	
其中：应付利息			
应付股利	9,995,981.25	9,995,981.25	
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	300,000,000.00	300,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	13,122,094,897.45	13,122,094,897.45	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	155,530,734.89	155,530,734.89	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	107,201,246.04	107,201,246.04	
递延所得税负债	5,991,755.22	5,991,755.22	
其他非流动负债			
非流动负债合计	268,723,736.15	268,723,736.15	
负债合计	13,390,818,633.60	13,390,818,633.60	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,719,271,284.00	2,719,271,284.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,777,979,834.27	4,777,979,834.27	
减：库存股			
其他综合收益		19,436,052.30	19,436,052.30
专项储备	106,221,998.19	106,221,998.19	
盈余公积	127,718,938.53	127,718,938.53	
一般风险准备			
未分配利润	4,144,624,318.05	4,144,624,318.05	
归属于母公司所有者权益	11,875,816,373.04	11,895,252,425.34	19,436,052.30
少数股东权益	586,433,050.42	586,433,050.42	
所有者权益（或股东权益）合计	12,462,249,423.46	12,481,685,475.76	19,436,052.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计	25,853,068,057.06	25,872,504,109.36	19,436,052.30

各项目调整情况的说明：

财政部 2017 年发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会[2017]9 号）和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》

（财会[2017]14 号），统称为新金融工具准则。按照财政部规定公司自 2019 年 1 月 1 日起施行前述各项准则。

母公司资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	236,819,869.17	236,819,869.17	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	56,861,224.71		-56,861,224.71
应收账款	326,016,914.11	326,016,914.11	
应收款项融资		56,861,224.71	56,861,224.71
预付款项	468,655,710.95	468,655,710.95	
其他应收款	2,198,778,387.90	2,198,778,387.90	
其中：应收利息			
应收股利	938,661,545.27	938,661,545.27	
存货	398,275,308.94	398,275,308.94	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9,552,037.19	9,552,037.19	
流动资产合计	3,694,959,452.97	3,694,959,452.97	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	14,000,000.00		-14,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,261,879,080.80	5,261,879,080.80	
其他权益工具投资		33,436,052.30	33,436,052.30
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,253,806,639.29	1,253,806,639.29	
在建工程	12,645,756.82	12,645,756.82	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	158,332,571.99	158,332,571.99	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	6,700,664,048.90	6,720,100,101.20	19,436,052.30
资产总计	10,395,623,501.87	10,415,059,554.17	19,436,052.30
流动负债：			
短期借款	448,000,000.00	448,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	27,666,951.67	27,666,951.67	
应付账款	439,930,211.59	439,930,211.59	
预收款项	243,218,652.00	243,218,652.00	
应付职工薪酬	7,869,811.89	7,869,811.89	
应交税费	1,179,225.45	1,179,225.45	
其他应付款	283,905,856.02	283,905,856.02	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	300,000,000.00	300,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,751,770,708.62	1,751,770,708.62	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	7,786,299.11	7,786,299.11	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,786,299.11	7,786,299.11	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
负债合计	1,759,557,007.73	1,759,557,007.73	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,719,271,284.00	2,719,271,284.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,339,300,612.70	5,339,300,612.70	
减：库存股			
其他综合收益		19,436,052.30	19,436,052.30
专项储备	12,085,797.90	12,085,797.90	
盈余公积	119,246,474.72	119,246,474.72	
未分配利润	446,162,324.82	446,162,324.82	
所有者权益（或股东权益）合计	8,636,066,494.14	8,655,502,546.44	19,436,052.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,395,623,501.87	10,415,059,554.17	19,436,052.30

各项目调整情况的说明：

财政部 2017 年发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会[2017]9 号）和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会[2017]14 号），统称为新金融工具准则。按照财政部规定公司自 2019 年 1 月 1 日起施行前述各项准则。

（4）2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

无

33、其他

无

四、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

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	3%、6%、9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、25%

注：从 2019 年 4 月 1 日起，原适用增值税 16%、10%的税率改为 13%、9%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率（%）
航天时代电子技术股份有限公司	25
航天长征火箭技术有限公司	15
桂林航天电子有限公司	15
杭州航天电子技术有限公司	15
上海航天电子有限公司	15
郑州航天电子技术有限公司	15
重庆航天火箭电子技术有限公司	15
北京时代民芯科技有限公司	10
北京航天时代激光导航技术有限责任公司	15
北京市普利门电子科技有限公司	15
北京航天光华电子技术有限公司	15
南京航天猎鹰飞行器技术有限公司	25
北京航天兴华科技有限公司	25
陕西航天时代导航设备有限公司	15
西安航天时代精密机电有限公司	15
北京航天时代光电科技有限公司	15
航天电工集团有限公司	25
北京航天飞腾装备技术有限责任公司	15
航天物联网技术有限公司	15
航天时代飞鸿技术有限公司	25

2、税收优惠

控股子公司航天长征取得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 2008 年 12 月 24 日共同颁发的高新技术企业证书，2017 年通过复

审程序，取得高新技术企业证书编号为：GR201711004376，2017 年、2018 年、2019 年享受优惠税率，税率为 15%。

子公司郑州航天取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局 2008 年 11 月 14 日共同颁发的高新技术企业证书，2017 年通过复审程序，取得高新技术企业证书编号为 GR201741000834，2017 年、2018 年、2019 年享受优惠税率，税率为 15%。

控股子公司上海航天取得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 2008 年 12 月 29 日共同颁发的高新技术企业证书，2017 年通过复审程序，取得高新技术企业证书编号为 ：GR201731000662,2017 年、2018 年、2019 年享受优惠税率，税率为 15%。

子公司杭州航天取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局 2008 年 9 月 9 日共同颁发的高新技术企业证书，2017 年 11 月 13 日通过复审程序，取得高新技术企业证书编号为 GR201733001594，2017 年、2018 年、2019 年享受优惠税率，税率为 15%。

子公司时代民芯为国家规划布局内集成电路设计企业，依照文件《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》财税（【2012】27 号）第四条,享受"减按 10%的税率征收企业所得税"优惠政策。

子公司重庆航天根据国家税务总局公告 2012 年第 12 号文规定，享受西部大开发企业所得税税收优惠政策。2012 年 7 月 30 号收到重庆市高新技术产业开发区国家税务局批复同意 2011-2020 年享受西部大开发企业所得税 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

子公司航天光华取得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 2009 年共同颁发的高新技术企业证书，2018 年通过复审程序，取得高新技术企业证书编号为：GR201811002108，2018 年、2019 年、2020 年享受优惠税率，税率为 15%。

子公司时代激光取得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 2009 年共同颁发的高新技术企业证书，2018 年通过复审程序，取得高新技术企业证书编号为：GR201911007304，2018 年、2019 年、2020 年享受优惠税率，税率为 15%。

子公司普利门取得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 2011 年共同颁发的高新技术企业证书,2017 年通过复审程序，取得高新技术企业证书编号为 GR201711003979，2017 年、2018 年、2019 年享受优惠税率，税率为 15%。

控股子公司时代光电 2013 年 11 月取得高新技术企业证书，2019 年 12 月通过复审程序，取得高新技术企业证书编号为 GR201911005676,2019 年、2020 年、2021 年享受优惠税率，税率为 15%。

控股子公司航天飞腾 2019 年取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市水务局共同颁发的高新技术企业证书，取得高新技术企业证书编号为 GR201911006678,2019 年、2020 年、2021 年享受优惠税率，税率为 15%。

控股子公司航天物联网 2019 年取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市水务局共同颁发的高新技术企业证书，取得高新技术企业证书编号为 GR201911001040,2019 年、2020 年、2021 年享受优惠税率，税率为 15%。

子公司桂林航天享受西部大开发企业所得税税收优惠政策，2019 年按照 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

子公司航天导航享受西部大开发企业所得税税收优惠政策，2019 年按照 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

子公司航天精密享受西部大开发企业所得税税收优惠政策，2019 年按照 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

公司及所属子公司航天长征、桂林航天、杭州航天、上海航天、郑州航天、航天光华、时代激光、重庆航天、航天兴华、航天导航、航天精密、时代光电、航天电工子公司湖北航天电缆有限公司的军品收入经国税总局合同备案审核后免征增值税。

3、其他

无

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2019 年 1 月 1 日】，期末指【2019 年 12 月 31 日】，本期指 2019 年度，上期指 2018 年度。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,276,433.61	1,437,840.50
银行存款	2,600,157,589.95	1,422,114,952.31
其他货币资金	295,605,938.65	221,086,595.26
合计	2,897,039,962.21	1,644,639,388.07
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末其他货币资金系银行承兑汇票保证金 282,559,974.32 元，属于受限资金；保证金存款 12,865,377.12 元，以孙公司金泰星测名义开立的支付宝账户结余金额 180,216.21 元、京东账户结余金额 171.00 元，以子公司杭州航天名义开立的支付宝账户结余金额 200.00 元，此部分资金不受限。

2、应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	5,283,437,657.57
1 至 2 年	724,015,397.78
2 至 3 年	258,360,899.72
3 至 4 年	134,961,097.56
4 至 5 年	8,461,251.42
5 年以上	69,903,705.25
合计	6,479,140,009.30

（2）按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值
按单项计提坏账准备					
其中：					
按组合计提坏账准备					
其中：					
账龄分析组合	6,479,140,009.30	100	283,174,398.38	4.37	6,195,965,610.92
合计	6,479,140,009.30	/	283,174,398.38	/	6,195,965,610.92

（续）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值
按单项计提坏账准备					

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值
其中：					
按组合计提坏账准备					
其中：					
账龄分析组合	6,361,221,244.03	100	233,875,986.67	3.68	6,127,345,257.36
合计	6,361,221,244.03	/	233,875,986.67	/	6,127,345,257.36

按单项计提坏账准备：

无

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄分析组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	5,283,437,657.57	105,668,753.15	2.00
1 至 2 年	724,015,397.78	36,200,769.89	5.00
2 至 3 年	258,360,899.72	25,836,089.97	10.00
3 至 4 年	134,961,097.56	40,488,329.27	30.00
4 至 5 年	8,461,251.42	5,076,750.85	60.00
5 年以上	69,903,705.25	69,903,705.25	100.00
合计	6,479,140,009.30	283,174,398.38	—

按组合计提坏账的确认标准及说明：

无

（3）坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提的坏账准备	233,875,986.67	51,470,389.75		2,171,978.04		283,174,398.38
合计	233,875,986.67	51,470,389.75		2,171,978.04		283,174,398.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

（4）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	2,171,978.04

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	款项是否由关联交易产生
北京博明基业科技有限公司	货款	25,000.00	挂账多年，多次催收无法收回	本公司研究决定	否
中国航天科工防御技术研究院物资供应站	货款	139,200.00	挂账多年，多次催收无法收回	本公司研究决定	否
北京明航机电技术研究所	货款	18,335.00	客户已被工商部门注销（吊销），款项无法收回	桂林航天公司董事会研究决定	否
中国电子科技集团公司第十八研究所	货款	369,190.00	双方对账不一致，款项无法收回	桂林航天公司董事会研究决定	否
上海航天测控通信研究所	货款	88,445.00	双方对账不一致，款项无法收回	桂林航天公司董事会研究决定	否
上海航天计算机技术研究所	货款	149,361.00	双方对账不一致，款项无法收回	桂林航天公司董事会研究决定	否
上海航天设备制造总厂	货款	322,220.00	双方对账不一致，款项无法收回	桂林航天公司董事会研究决定	否
上海空间电源研究所	货款	441,090.00	双方对账不一致，款项无法收回	桂林航天公司董事会研究决定	否
贵州风雷航空军械有限责任公司	货款	42,287.00	双方对账不一致，款项无法收回	桂林航天公司董事会研究决定	否
中国船舶重工集团公司第 705 研究所 50 工厂	货款	197,171.00	双方对账不一致，款项无法收回	桂林航天公司董事会研究决定	否
重庆君之舟贸易有限公司	货款	14,800.00	双方对账不一致，款项无法收回	桂林航天公司董事会研究决定	否
贵阳航环电气有限公司	货款	87,023.00	双方对账不一致，款项无法收回	桂林航天公司董事会研究决定	否
长江重庆航道局	货款	25,000.00	挂账多年，多次催收无法收回	重庆火箭公司董事会研究决定	否
其他零星客户	货款	252,856.04	挂账多年，多次催收无法收回	所属公司董事会研究决定	否
合计		2,171,978.04	/	/	/

应收账款核销说明：

无

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	账龄	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
第一名单位	973,740,091.88	1 年以内	15.03	19,474,801.84
第二名单位	540,993,197.20	1 年以内	8.35	10,819,863.94
第三名单位	267,965,927.52	1 年以内	4.14	5,359,318.55
第四名单位	175,427,473.94	1 年以内	2.71	3,508,549.48
第五名单位	139,382,835.89	1 年以内	2.15	2,787,656.72
合计	2,097,509,526.43	—	32.38	41,950,190.53

（6）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

（7）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	268,166,781.21	498,982,550.25
商业承兑汇票	921,319,298.19	1,160,273,982.82
合计	1,189,486,079.40	1,659,256,533.07

（1）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	21,356,507.14	
商业承兑票据	128,971,370.66	
合计	150,327,877.80	

其他说明：

公司在日常资金管理中将应收票据贴现或背书，管理的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为应收款项融资。

公司认为银行承兑汇票及未逾期的商业承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他承兑人违约而产生重大损失，故预期信用损失率为零。

4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,997,603,029.52	82.91	1,806,257,197.38	78.43
1 至 2 年	248,084,186.11	10.30	439,629,765.89	19.09
2 至 3 年	130,094,939.90	5.40	24,457,581.06	1.06
3 年以上	33,522,259.00	1.39	32,637,728.31	1.42
合计	2,409,304,414.53	100.00	2,302,982,272.64	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：

公司一年以上预付款项是由于部分较长跨期结算。

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项合计的比例（%）
北京航天控制仪器研究所	关联方	203,462,347.70	1 年以内	8.45
北京遥测技术研究所	关联方	103,237,500.00	1 年以内	4.28
北京航天自动控制研究所	供应商	84,625,745.00	1 年以内	3.51
中国电子科技集团公司第五十四研究所	供应商	76,658,420.00	1 年以内	3.18
北京空间机电研究所	供应商	75,000,000.00	1 年以内	3.11
合计	—	542,984,012.70	—	22.53

其他说明

无

5、其他应收款

项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	188,907,715.01	177,440,315.23
合计	188,907,715.01	177,440,315.23

其他说明：

无

其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	118,849,269.85
1 至 2 年	60,415,667.30
2 至 3 年	5,045,125.60
3 至 4 年	12,789,413.19
4 至 5 年	3,868,360.86
5 年以上	23,797,597.74
合计	224,765,434.54

（2）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	31,900,962.41	50,439,910.18
代收代付款暂存	9,220,067.63	6,379,513.24
往来款	134,064,130.33	140,183,189.28
租金	3,688,603.26	280,928.66
其他	45,891,670.91	5,667,231.26
合计	224,765,434.54	202,950,772.62

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	25,510,457.39			25,510,457.39
2019年1月1日余额在本期				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	10,382,813.72			10,382,813.72
本期转回				
本期转销				
本期核销	35,551.58			35,551.58
其他变动				
2019年12月31日余额	35,857,719.53			35,857,719.53

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

无

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

无

（4）坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提的坏账准备	25,510,457.39	10,382,813.72		35,551.58		35,857,719.53
合计	25,510,457.39	10,382,813.72		35,551.58		35,857,719.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

（5）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	35,551.58

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	款项是否由关联交易产生
个人承担社保金	个人承担社保金	17,051.58	多次催收无果	陕西导航公司董事会研究决定	否
个人备用金	备用金	18,500.00	多次催收无果	激光导航公司董事会研究决定	否
合计	/	35,551.58	/	/	/

其他应收款核销说明：

无

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
尼泊尔电力局	保证金	5,136,322.50	一年以内	2.29	102,726.45
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	保证金	2,754,900.00	一年以内	1.23	55,098.00
国网江苏招标有限公司	保证金	2,460,318.15	一年以内	1.09	49,206.36
国电诚信招标有限公司	往来款	2,174,460.35	一年以内	0.97	43,489.21
国网河南省电力公司	往来款	2,122,004.81	一年以内	0.94	42,440.10
合计	/	14,648,005.81	/	6.52	292,960.12

（7）涉及政府补助的应收款项

无

（8）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

（9）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无

其他说明：

无

6、存货

（1）存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,348,180,417.77	210,428.08	2,347,969,989.69	2,292,277,870.01	210,428.08	2,292,067,441.93
在产品	7,207,734,815.24	38,875,707.11	7,168,859,108.13	4,996,694,694.84	38,875,707.11	4,957,818,987.73
库存商品	913,978,641.31	44,908,339.53	869,070,301.78	835,307,692.18	47,778,728.86	787,528,963.32
周转材料	10,009,391.71		10,009,391.71	10,015,142.11		10,015,142.11
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
其他	4,771,953.91		4,771,953.91	22,721,327.23		22,721,327.23
合计	10,484,675,219.94	83,994,474.72	10,400,680,745.22	8,157,016,726.37	86,864,864.05	8,070,151,862.32

库存商品中的导航监控产品及普利门公司生产的测斜仪产品市场售价大幅下降，按照市场销售价格减去相关的税金及费用与账面值比较计算减值准备金额；需经过加工的在产品和材料，以所生产的产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，与账面值比较计算减值准备金额。

（2）存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	210,428.08					210,428.08
在产品	38,875,707.11					38,875,707.11
库存商品	47,778,728.86			2,870,389.33		44,908,339.53
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
其他						
合计	86,864,864.05			2,870,389.33		83,994,474.72

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

其他说明

无

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税进项税留抵税额	42,026,386.26	50,257,296.09
合计	42,026,386.26	50,257,296.09

其他说明

无

8、长期股权投资

被投资单位	期初	本期增减变动			
	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
一、合营企业					
小计					
二、联营企业					
南瑞航天（北京）电气控制技术有限公	2,803,093.60		2,803,093.60		
浙江航天神舟电控技术有限公司					
上海宇芯科技有限公司	256,286.51			-256,286.51	
小计	3,059,380.11		2,803,093.60	-256,286.51	
合计	3,059,380.11		2,803,093.60	-256,286.51	

（续）

被投资单位					期末	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	余额	
一、合营企业						

被投资单位	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	期末余额	减值准备期末余额
小计						
二、联营企业						
南瑞航天（北京）电气控制技术有限公司						
浙江航天神舟电控技术有限公司						
上海宇芯科技有限公司						
小计						
合计						

其他说明

无

9、其他权益工具投资

（1）其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
北京神州航天软件技术有限公司	25,593,939.96	33,436,052.30
合计	25,593,939.96	33,436,052.30

（2）非交易性权益工具投资的情况

项目	初始投资成本	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京神州航天软件技术有限公司	14,000,000.00	11,593,939.96			不以交易为目的	

其他说明：

无

10、固定资产

项目列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,476,724,337.13	3,872,498,962.05
固定资产清理	6,227,817.19	15,566,323.24
合计	4,482,952,154.32	3,888,065,285.29

其他说明：

无

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	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	2,327,707,607.21	2,881,093,594.95	99,293,912.61	1,195,485,117.82	77,695,017.76	6,581,275,250.35
2.本期增加金额	392,920,119.05	271,532,907.18	2,902,661.95	253,648,166.28	110,806,030.52	1,031,809,884.98
（1）购置	34,518,319.78	53,543,155.67	2,902,661.95	60,405,140.08	3,059,018.77	154,428,296.25
（2）在建工程转入	358,401,799.27	217,989,751.51		183,169,484.38	105,484,482.95	865,045,518.11
（3）企业合并增加						
（4）类别调整				10,073,541.82	2,262,528.80	12,336,070.62
3.本期减少金额	112,058,342.29	39,350,023.35	9,389,469.29	27,078,700.40	828,036.98	188,704,572.31
（1）处置或报废	112,058,342.29	27,013,952.73	9,389,469.29	27,078,700.40	828,036.98	176,368,501.69
（2）类别调整		12,336,070.62				12,336,070.62
4.期末余额	2,608,569,383.97	3,113,276,478.78	92,807,105.27	1,422,054,583.70	187,673,011.30	7,424,380,563.02
二、累计折旧						
1.期初余额	366,614,716.42	1,471,453,114.64	67,146,207.76	763,468,366.39	40,093,883.09	2,708,776,288.30
2.本期增加金额	55,888,018.31	156,420,643.29	6,233,702.13	107,876,824.88	16,751,741.36	343,170,929.97
（1）计提	55,888,018.31	156,420,643.29	6,233,702.13	98,700,281.08	14,602,339.00	331,844,983.81
（2）类别调整				9,176,543.80	2,149,402.36	11,325,946.16
3.本期减少金额	41,591,155.62	31,612,150.02	8,175,466.90	22,131,361.81	780,858.03	104,290,992.38
（1）处置或报废	41,591,155.62	20,286,203.86	8,175,466.90	22,131,361.81	780,858.03	92,965,046.22
（2）类别调整		11,325,946.16				11,325,946.16
4.期末余额	380,911,579.11	1,596,261,607.91	65,204,442.99	849,213,829.46	56,064,766.42	2,947,656,225.89
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
1.期末账面价值	2,227,657,804.86	1,517,014,870.87	27,602,662.28	572,840,754.24	131,608,244.88	4,476,724,337.13
2.期初账面价值	1,961,092,890.79	1,409,640,480.31	32,147,704.85	432,016,751.43	37,601,134.67	3,872,498,962.05

（2）暂时闲置的固定资产情况

无

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

无

（4）通过经营租赁租出的固定资产

无

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
航天长征火箭技术有限公司亦庄科技园房产	76,841,937.36	产权证尚在办理中
永丰基地房产	514,904,702.40	产权证尚在办理中

其他说明：

无

固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
运输设备		93,698.31
机械设备	872,005.03	10,116,812.77
房屋建筑物	5,355,812.16	5,355,812.16
合计	6,227,817.19	15,566,323.24

其他说明：

无

11、在建工程

项目列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	604,600,145.81	1,211,670,782.59
工程物资		
合计	604,600,145.81	1,211,670,782.59

其他说明：

无

在建工程

（1）在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	604,600,145.81		604,600,145.81	1,211,670,782.59		1,211,670,782.59
合计	604,600,145.81		604,600,145.81	1,211,670,782.59		1,211,670,782.59

（2）重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	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
永丰基地建设	1,000,000,000.00	7,762,332.66	35,539,234.97	2,354,924.38		40,946,643.25	99.99	99.99	60,602,682.40			自筹、募
高频微波机电产品产业化项目	82,540,000.00	331,013.02	79,391.06		331,015.30	79,388.78	97.5	99.91				募集
总体设计仿真试验系统	33,600,000.00	24,829,194.27		24,754,582.00	74,612.27		100	100				国拨
科研生产信息化平台	11,000,000.00	11,715,560.59			11,715,560.59		100	100				国拨
激光雷达与激光通信产业化建设项目	364,720,000.00	170,355,196.59	303,970.90	170,659,167.49			100	100				募集
天地一体化测控通信系统及产品应用项目	127,500,000.00	8,855,962.28	6,191,502.52	5,237,000.00		9,810,464.80	14	15				募集
航天激光遥感监测与通信技术产业化发展项目	720,000,000.00	62,732,301.64	6,542,829.11	44,159,531.67		25,115,599.08	11.86	12				国拨、自筹
集成化测控通信终端与新一代天线产品产业化项目	165,000,000.00	105,234,226.36	16,169,111.20	73,917,137.58	47,486,199.98		100	100				募集
杭州宇航级电子元器件科研生产能力建设项目	50,000,000.00	41,083,839.76	9,340,349.44	43,483,219.20	6,940,970.00		100	100				募集、自筹
桂林宇航机电组建产业化能力建设项目	42,500,000.00	1,438,019.86	7,271,597.60			8,709,617.46	20	20				募集

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度（%）	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
郑州基地二期项目	73,000,000.00	60,504,734.81	4,434,552.01	60,151,537.76	4,787,749.06		100	100				募集、自筹
多模天基测控收发信机和网络化遥测设备产业化能力建设项目	59,500,000.00	29,523,773.99	24,014,005.21	17,592,934.57	35,944,844.63		100	100				募集
专用测试设备更新改造	41,607,000.00	2,720,000.00				2,720,000.00	67.87	99				自筹
光纤传感系统科研及生产能力建设项目	42,500,000.00	8,925,153.46	5,008,018.77			13,933,172.23	99	99				募集
新型高性能惯导及其应用产业化项目	85,000,000.00	12,217,250.00	23,639,076.44			35,856,326.44	42.2	43				募集
永定路基地统筹建设	97,057,200.00	8,886,700.00		734,700.00	7,072,000.00	1,080,000.00	90	95				国拨
生产过程管理系统	550,500.00	550,500.00			405,000.00	145,500.00	100	99				自筹
西安航天智能装备产业基地建设项目	1,463,220,000.00	4,040,286.30	86,144,009.69			90,184,295.99	6.16	6				自筹
宝鸡航天产业基地建设	639,720,000.00	376,270,733.73	100,273,013.50	368,317,768.02		108,225,979.21	83	90	8,452,111.89	1,156,556.25	3.915	募集、自筹
航天电工营销与运营中心项目	37,000,000.00	30,594,134.25	3,227,055.99	25,939,490.02	7,881,700.22		100	100				自筹
瑞奇电缆新基地建设项目一期	10,795,621.93	10,795,621.93				10,795,621.93	100	90				自筹
瑞奇电缆新基地建设项目二期（航天电工新基地二期项目）	156,888,958.00	108,648,760.96	6,907,715.40	15,330,325.29		100,226,151.07	83	90				自筹

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度（%）	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
蔡甸产业园项目（含航天电工产业园建设项目）	268,038,800.00	83,949,776.30	40,070,177.05			124,019,953.35	91.66	92				自筹
合计	5,571,738,079.93	1,171,965,072.76	375,155,610.86	852,632,317.98	122,639,652.05	571,848,713.59	/	/	69,054,794.29	1,156,556.25	/	/

（3）本期计提在建工程减值准备情况

无

其他说明

无

工程物资

工程物资情况

12、无形资产

（1）无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	470,563,270.48	38,471,640.20	321,104,971.24	138,352,028.23	570,987.76	969,062,897.91
2.本期增加金额	3,997,177.40		27,341,367.88	110,757,825.48		142,096,370.76
(1)购置	3,997,177.40		1,316,129.00	32,898,546.23		38,211,852.63
(2)内部研发			14,321,368.88	2,873,821.37		17,195,190.25
(3)在建工程转入			11,703,870.00	74,985,457.88		86,689,327.88
3.本期减少金额			5,523,316.38			5,523,316.38
(1)处置			5,523,316.38			5,523,316.38
4.期末余额	474,560,447.88	38,471,640.20	342,923,022.74	249,109,853.71	570,987.76	1,105,635,952.29
二、累计摊销						
1.期初余额	79,446,728.16	36,267,835.27	157,542,379.54	66,957,424.76	113,440.56	340,327,808.29
2.本期增加金额	9,594,016.03	1,427,556.32	26,939,389.95	18,551,690.97	56,692.12	56,569,345.39
（1）计提	9,594,016.03	1,427,556.32	26,939,389.95	18,551,690.97	56,692.12	56,569,345.39
3.本期减少金额			5,104,247.72			5,104,247.72
(1)处置			5,104,247.72			5,104,247.72
4.期末余额	89,040,744.19	37,695,391.59	179,377,521.77	85,509,115.73	170,132.68	391,792,905.96
三、减值准备						
1.期初余额			698,560.22	1,950,000.04		2,648,560.26
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额			419,068.66			419,068.66
(1)处置			419,068.66			419,068.66
4.期末余额			279,491.56	1,950,000.04		2,229,491.60
四、账面价值						
1.期末账面价值	385,519,703.69	776,248.61	163,266,009.41	161,650,737.94	400,855.08	711,613,554.73
2.期初账面价值	391,116,542.32	2,203,804.93	162,864,031.48	69,444,603.43	457,547.20	626,086,529.36

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 22.08%

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

无

其他说明：

无

13、开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
杭州航天项目	8,191,113.69	4,469,371.05		1,350,000.00		11,310,484.74
航天电工项目	2,022,959.69	13,822,230.56		15,845,190.25		
合计	10,214,073.38	18,291,601.61		17,195,190.25		11,310,484.74

其他说明：

无

14、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	30,444,671.29	5,710,435.85	12,829,335.84	150,000.00	23,175,771.30
合计	30,444,671.29	5,710,435.85	12,829,335.84	150,000.00	23,175,771.30

其他说明：

无

15、递延所得税资产/ 递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	296,315,967.31	45,611,394.54	230,185,193.57	37,454,410.26
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	296,315,967.31	45,611,394.54	230,185,193.57	37,454,410.26

（2）未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价				

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
政府拆迁补偿	39,110,638.13	5,866,595.72	39,945,034.80	5,991,755.22
合计	39,110,638.13	5,866,595.72	39,945,034.80	5,991,755.22

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无

（4）未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	106,710,625.32	116,066,114.54
可抵扣亏损	774,034,387.26	676,830,892.26
合计	880,745,012.58	792,897,006.80

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		90,289,900.86	
2020 年	113,654,720.21	113,654,720.21	
2021 年	99,001,285.32	99,001,285.32	
2022 年	149,167,942.53	149,167,942.53	
2023 年	224,717,043.34	224,717,043.34	
2024 年	187,493,395.86		
合计	774,034,387.26	676,830,892.26	/

其他说明：

无

16、短期借款

（1）短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	82,000,000.00	
抵押借款		

项目	期末余额	期初余额
保证借款		
信用借款	3,638,500,000.00	4,778,000,000.00
合计	3,720,500,000.00	4,778,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

无

其他说明

无

17、应付票据

（1）应付票据列示

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,493,871,994.91	865,052,726.10
银行承兑汇票	499,439,667.19	1,073,935,220.67
合计	1,993,311,662.10	1,938,987,946.77

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

（1）应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	4,216,262,342.17	3,598,078,307.59
1-2 年（含 2 年）	364,122,107.58	258,990,724.29
2-3 年（含 3 年）	50,358,694.25	57,084,248.66
3 年以上	102,265,081.59	66,079,880.64
合计	4,733,008,225.59	3,980,233,161.18

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国电子科技集团公司第三十九研究所	13,745,500.00	合同尚未执行完毕
中国人民解放军部队	12,000,000.00	合同尚未执行完毕
深圳市新福城科技有限公司	10,574,634.49	合同尚未执行完毕
北京微电子技术研究所	9,229,400.00	合同尚未执行完毕
深圳市福田区浩实泰电子经营部	8,826,931.07	合同尚未执行完毕
安徽千城电子科技有限公司	8,283,018.64	合同尚未执行完毕
陕西建工安装集团有限公司	8,254,933.59	合同尚未执行完毕
北京微电子技术研究所	6,981,552.00	合同尚未执行完毕
中科国芯（北京）电子科技有限公司	6,663,919.00	合同尚未执行完毕
北京升宇科技有限公司	5,970,811.87	合同尚未执行完毕
陕西建工第八建设集团有限公司	5,051,329.82	合同尚未执行完毕
国防大学光电科学与工程学院	5,016,000.00	合同尚未执行完毕
北京市第二建筑工程有限责任公司	4,700,000.00	合同尚未执行完毕
北京航天控制仪器研究所	4,272,300.00	合同尚未执行完毕
昆明七零五所科技发展总公司	3,703,950.00	合同尚未执行完毕
九江精密测试技术研究所	3,610,000.00	合同尚未执行完毕
中国电子科技集团公司第五十八研究所	3,582,560.00	合同尚未执行完毕
中科国芯（北京）电子科技有限公司	3,122,259.37	合同尚未执行完毕
国防科技大学机电工程与自动化学院	2,800,000.00	合同尚未执行完毕
上海丰龚电子有限公司	2,574,540.00	合同尚未执行完毕
中国电子科技集团公司第四十四研究所	2,563,800.00	合同尚未执行完毕
北京航天控制仪器研究所	2,367,600.00	合同尚未执行完毕
长沙韶光半导体有限公司	2,262,133.50	合同尚未执行完毕
上海航天建筑设计院有限公司	2,003,825.00	合同尚未执行完毕
中科国芯（北京）电子科技有限公司	1,991,245.95	合同尚未执行完毕
中国电子科技集团公司第五十八研究所	1,911,230.00	合同尚未执行完毕
北京华德恒业科技有限公司	1,760,370.00	合同尚未执行完毕
中国电子科技集团公司第四十四研究所	1,749,000.00	合同尚未执行完毕
中国电子科技集团公司第四十三研究所	1,688,275.20	合同尚未执行完毕
陕西建工第七建设集团有限公司	1,666,124.72	合同尚未执行完毕
上海嘉醇科贸有限公司	1,650,285.00	合同尚未执行完毕
上海攀誉电子科技有限公司	1,646,092.00	合同尚未执行完毕
成都锦江电子系统工程有限公司	1,520,838.40	合同尚未执行完毕
中国电子科技集团公司第四十四研究所	1,477,031.95	合同尚未执行完毕
沈阳飞达电子有限公司	1,164,600.00	合同尚未执行完毕
北京长峰新联工程管理有限责任公司	1,115,467.42	合同尚未执行完毕
上海势恒电子科技有限公司	1,032,512.00	合同尚未执行完毕
合计	158,534,070.99	/

其他说明

无

19、预收款项

（1）预收账款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,313,833,752.25	1,113,724,650.82
1-2 年（含 2 年）	122,136,111.56	203,843,206.95
2-3 年（含 3 年）	45,891,247.84	19,340,060.11
3 年以上	31,385,477.92	27,760,529.66
合计	1,513,246,589.57	1,364,668,447.54

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国航天时代电子有限公司	80,115,451.49	项目未结算
总装备部装备财务结算中心	19,920,000.00	项目未结算
航空集团直 18 现场指挥部	6,900,000.00	项目未结算
中国科学院遥感与数字地球研究所	4,210,000.00	项目未结算
中国人民解放军总装备部装备财务结算中心	3,600,000.00	项目未结算
财政部	3,500,000.00	项目未结算
火箭军军代表	3,264,700.00	项目未结算
北京宇航系统工程研究所	3,000,000.00	项目未结算
复旦大学	5,903,800.00	项目未结算
北京大学	2,970,000.00	项目未结算
合计	133,383,951.49	/

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情

无

其他说明

无

20、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	196,951,161.85	2,892,126,665.77	2,893,739,308.40	195,338,519.22
二、离职后福利-设定提存计划	58,162,362.02	347,326,212.82	318,222,719.03	87,265,855.81
三、辞退福利	5,678,215.19	5,641,934.22	6,720,619.52	4,599,529.89
四、一年内到期的其他福利				
合计	260,791,739.06	3,245,094,812.81	3,218,682,646.95	287,203,904.92

（2）短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	149,991,656.78	2,276,406,679.93	2,290,827,726.63	135,570,610.08
二、职工福利费		152,078,515.93	152,078,515.93	
三、社会保险费	5,323,160.27	191,173,060.22	190,705,346.51	5,790,873.98
其中：医疗保险费	4,101,273.06	170,757,133.63	170,216,101.67	4,642,305.02
工伤保险费	672,440.27	7,371,462.85	7,488,785.69	555,117.43
生育保险费	549,446.94	13,044,463.74	13,000,459.15	593,451.53
四、住房公积金	280,626.56	199,059,405.31	198,989,705.31	350,326.56
五、工会经费和职工教育经费	41,355,718.24	73,409,004.38	61,138,014.02	53,626,708.60
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	196,951,161.85	2,892,126,665.77	2,893,739,308.40	195,338,519.22

（3）设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	53,545,906.95	306,791,993.71	281,321,502.53	79,016,398.13
2、失业保险费	4,465,250.59	16,102,050.06	14,617,690.65	5,949,610.00
3、企业年金缴费	151,204.48	24,432,169.05	22,283,525.85	2,299,847.68
合计	58,162,362.02	347,326,212.82	318,222,719.03	87,265,855.81

其他说明：

无

21、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	24,347,622.95	22,252,960.16
企业所得税	42,413,541.05	51,679,245.53
个人所得税	10,781,854.80	10,926,791.34

项目	期末余额	期初余额
城市维护建设税	1,639,933.62	1,706,170.66
教育费附加	1,217,494.22	1,201,011.54
房产税	1,188,313.19	944,985.35
土地使用税	141,066.03	438,190.22
印花税	265,905.15	313,243.28
其他	160,003.40	220,794.60
合计	82,155,734.41	89,683,392.68

其他说明：

无

22、其他应付款

项目列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	48,866,575.34	
应付股利	17,538,745.79	9,995,981.25
其他应付款	569,231,469.91	399,734,228.97
合计	635,636,791.04	409,730,210.22

其他说明：

无

应付利息

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
超短期融资券利息	48,866,575.34	
合计	48,866,575.34	

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

其他说明：

无

应付股利

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	17,538,745.79	9,995,981.25
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利		
应付股利		
合计	17,538,745.79	9,995,981.25

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

暂未要求支付股利。

其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	264,7243,388.43	144,234,449.19
代收代付事项	187,698,006.96	161,792,792.34
厂房租赁技术转让费	55,189,757.17	31,275,388.67
其他	61,599,917.35	62,431,598.77
合计	569,231,469.91	399,734,228.97

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南通达航天电器有限公司	31,275,388.67	经营需要未偿还
医药费	5,335,363.99	社保
中国航天时代电子有限公司	5,000,000.00	经营需要未偿还
保险金上缴暂存	4,681,842.70	个人待缴保险
二三〇厂工会	1,485,689.50	暂存未支付
桂林航天电子有限公司住房基金	1,480,858.00	暂存房改办住房基金，待房屋需修缮时方能支付
杭州拱宸股份经济合作社	1,225,000.00	单位保证金
航天科技园二期	1,197,512.67	工程款尾款尚未支付
合计	51,681,655.53	/

其他说明：

无

23、1 年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		300,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计		300,000,000.00

其他说明：

无

24、其他流动负债

其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	3,000,000,000.00	
合计	3,000,000,000.00	

短期应付债券的增减变动：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2019 年度第一期超短期融资券	500,000,000.00	2019.5.24	270 天	500,000,000.00		500,000,000.00	10,444,520.55			500,000,000.00
2019 年度第二期超短期融资券	1,000,000,000.00	2019.6.6	270 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	20,230,136.99			1,000,000,000.00
2019 年度第三期超短期融资券	200,000,000.00	2019.6.28	270 天	200,000,000.00		200,000,000.00	3,516,164.38			200,000,000.00
2019 年度第四期超短期融资券	1,300,000,000.00	2019.8.30	270 天	1,300,000,000.00		1,300,000,000.00	14,675,753.42			1,300,000,000.00
合计	/	/	/	3,000,000,000.00		3,000,000,000.00	48,866,575.34			3,000,000,000.00

其他说明：

无

25、长期应付款

项目列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	156,303,982.92	155,530,734.89
合计	156,303,982.92	155,530,734.89

其他说明：

无

专项应付款

（1）按款项性质列示专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
国家拨款	155,530,734.89	107,161,159.55	106,387,911.52	156,303,982.92	项目拨款
合计	155,530,734.89	107,161,159.55	106,387,911.52	156,303,982.92	/

其他说明：

无

26、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	7,106,026.33	
三、其他长期福利		
合计	7,106,026.33	

（2）设定受益计划变动情况

无

其他说明：

无

27、递延收益

递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
智能传感器项目财政贴息	3,260,000.00		652,000.00	2,608,000.00	政府补助
工信部项目	2,100,000.00		300,000.00	1,800,000.00	政府补助
发改委项目	2,800,000.00		400,000.00	2,400,000.00	政府补助
经信委项目	2,600,000.00	5,400,000.00	800,000.00	7,200,000.00	政府补助
广域项目	48,750,000.00		3,250,000.00	45,500,000.00	政府补助
星载对抗接收机产业化项目	1,907,674.41		1,907,674.41		政府补助
高新工程技改	8,802,912.24		3,576,456.51	5,226,455.73	政府补助
高可靠性继电器研制及批产技改项目	36,980,659.39		5,282,951.34	31,697,708.05	政府补助
张江补贴项目		10,000,000.00	2,045,576.61	7,954,423.39	政府补助
合计	107,201,246.04	15,400,000.00	18,214,658.87	104,386,587.17	/

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
智能传感器项目财政贴息	3,260,000.00			652,000.00		2,608,000.00	与资产相关
工信部项目	2,100,000.00			300,000.00		1,800,000.00	与资产相关
发改委项目	2,800,000.00			400,000.00		2,400,000.00	与资产相关
经信委项目	2,600,000.00	5,400,000.00		800,000.00		7,200,000.00	与资产相关
广域项目	48,750,000.00			3,250,000.00		45,500,000.00	与资产相关
星载对抗接收机产业化项目	1,907,674.41			1,907,674.41			与资产相关
高新工程技改	8,802,912.24			3,576,456.51		5,226,455.73	与资产相关
高可靠性继电器研制及批产技改项目	36,980,659.39			5,282,951.34		31,697,708.05	与资产相关
张江补贴项目		10,000,000.00		2,045,576.61		7,954,423.39	与资产相关
合计	107,201,246.04	15,400,000.00		18,214,658.87		104,386,587.17	

其他说明：

无

28、股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、－）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,719,271,284.00						2,719,271,284.00

其他说明：

无

29、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,257,756,594.62		1,147,066.36	3,256,609,528.26
其他资本公积	1,520,223,239.65			1,520,223,239.65
合计	4,777,979,834.27		1,147,066.36	4,776,832,767.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内减少的资本公积系本公司对航天飞腾、航天飞鸿公司持股比例变动及购买惯性仪表 4.77%少数股东股权所致。

30、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额						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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	19,436,052.30	-7,842,112.34				-7,842,112.34		11,593,939.96
其中：其他权益工具投资公允价值变动	19,436,052.30	-7,842,112.34				-7,842,112.34		11,593,939.96
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其他综合收益合计	19,436,052.30	-7,842,112.34				-7,842,112.34		11,593,939.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

31、专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	106,221,998.19	47,190,400.05	18,378,952.68	135,033,445.56
合计	106,221,998.19	47,190,400.05	18,378,952.68	135,033,445.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

32、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	127,718,938.53	3,731,135.05		131,450,073.58
任意盈余公积				
储备基金				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
企业发展基金				
其他				
合计	127,718,938.53	3,731,135.05		131,450,073.58

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加系按照本公司净利润10%计提的法定盈余公积金。

33、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,144,624,318.05	3,688,940,394.63
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－）		
调整后期初未分配利润	4,144,624,318.05	3,688,940,394.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	458,289,393.90	456,749,890.43
减：提取法定盈余公积	3,731,135.05	1,065,967.01
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,599,182,576.90	4,144,624,318.05

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00 元。

2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00 元。

3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00 元。

4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0.00 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润0.00 元。

34、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,542,346,562.61	11,035,359,452.48	13,440,958,744.94	11,086,971,563.76
其他业务	169,865,897.37	43,731,087.78	89,191,035.51	58,672,797.50
合计	13,712,212,459.98	11,079,090,540.26	13,530,149,780.45	11,145,644,361.26

主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
军用航天产	9,036,473,973.69	6,969,251,707.05	8,177,885,747.27	6,377,565,557.68
民用产品	4,505,872,588.92	4,066,107,745.43	5,263,072,997.67	4,709,406,006.08
合计	13,542,346,562.61	11,035,359,452.48	13,440,958,744.94	11,086,971,563.76

其他说明：

无

35、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,977,999.42	9,035,577.58
教育费附加	7,057,483.20	6,169,548.34
房产税	15,739,650.13	16,894,979.24
土地使用税	1,713,384.06	2,251,861.91
车船使用税	176,736.07	174,527.28
印花税	4,945,925.23	4,611,418.43
其他税费	13,261,412.24	6,368,168.45
合计	52,872,590.35	45,506,081.23

其他说明：

无

36、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	142,101,169.02	105,851,606.29
折旧费	508,359.66	676,947.53
物料消耗	289,399.26	89,254.57
办公费	5,901,199.71	5,172,760.24
水电取暖费	270,747.91	435,704.79
差旅费	9,699,018.17	8,941,619.71
运输费包装费	56,262,140.55	57,230,415.17
保险费	826,556.26	455,260.06
广告宣传费	7,223,864.07	4,952,319.94
业务费	19,546,912.61	18,336,457.52
商品维修费	300,766.89	463,989.48
其他	31,515,267.01	25,234,607.06
合计	274,445,401.12	227,840,942.36

其他说明：

其他费用中含有招投标费用7,865,702.87元。

37、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	582,865,719.87	534,358,589.95
折旧费	79,705,329.77	88,947,817.02
物料消耗	1,104,307.09	790,762.38
办公费	13,483,327.14	18,628,585.95
劳动保护费	1,018,359.47	1,537,198.31
低值易耗品摊销	4,007,214.68	2,570,739.27
物业水电取暖费	20,555,172.91	20,698,303.45
差旅费	13,869,075.98	12,815,479.36
业务招待费	9,621,868.10	7,818,709.57
咨询诉讼及中介费	6,027,726.49	8,936,844.34
董事会费	2,572,334.36	855,107.26
保险费	21,606,208.68	27,765,129.34
无形资产摊销	28,208,829.20	28,438,123.33
警卫消防费	6,890,870.82	6,011,976.18
排污费	3,109,672.78	4,077,883.38
会议费	2,610,967.40	3,109,568.55
修理费	29,563,364.59	26,767,266.25
租赁费	4,390,428.37	5,844,905.80
其他	106,514,202.21	82,439,210.38
合计	937,724,979.91	882,412,200.07

其他说明：

无

38、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	182,572,565.54	120,096,938.56
折旧费	11,808,201.37	15,625,568.30
无形资产摊销	1,721,635.14	1,260,768.80
办公费	640,143.86	682,502.50
差旅费	2,103,313.66	1,676,898.97
业务招待费	100,429.92	131,485.98
咨询费	382,407.88	384,525.95
物料消耗	206,553,946.67	183,030,788.35

项目	本期发生额	上期发生额
设计试验费	82,029,082.56	31,743,859.00
其他	57,790,559.74	36,534,212.38
合计	545,702,286.34	391,167,548.79

其他说明：

无

39、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	223,812,320.70	199,525,459.78
减：利息收入	7,627,344.69	4,883,297.55
承兑汇票贴息	2,706,928.25	2,622,281.79
汇兑损失		106,841.70
减：汇兑收益	412,820.41	992,104.75
手续费	3,374,823.72	3,112,307.92
其他	3,908,524.77	-539,472.78
合计	225,762,432.34	198,952,016.11

其他说明：

无

40、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
卫星导航应用国家工程研究中心项目		1,370,908.00
智能传感器项目财政贴息	652,000.00	652,000.00
工信部项目	300,000.00	300,000.00
发改委项目	400,000.00	400,000.00
经信委项目	800,000.00	
广域项目	3,250,000.00	16,250,000.00
星载对抗接收机产业化项目	1,907,674.41	2,015,387.60
高新工程技改	4,076,456.51	3,468,743.32
张江补贴项目	2,045,576.61	
高可靠性继电器研制及批产技改项目	5,282,951.34	5,282,951.34
个税手续费返还	233,200.92	656,143.11
嘉定区科委（产学研合作）	175,000.00	90,000.00
企业所得税退税	22,106,447.63	21,266,139.88
增值税退税		5,282,433.10
软件产品即征即退款	569,920.71	49,408.92

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税返还	88,217.25	
附加税返还	15,303.72	
合计	41,902,749.10	57,084,115.27

其他说明：

无

41、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	-256,286.51	-2,318,044.83
处置长期股权投资产生的投资收益	4,959.43	-2,029,353.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-251,327.08	-4,347,398.15

其他说明：

无

42、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	51,470,389.75	
其他应收款坏账损失	10,382,813.72	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	61,853,203.47	

其他说明：

无

43、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		28,031,416.28
二、存货跌价损失		71,066,397.14
三、可供出售金融资产减值损		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		99,097,813.42

其他说明：

无

44、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	263,668.46	4,398.06
其中：固定资产处置利得	263,668.46	4,398.06
无形资产处置利得		
非货币性资产交换利得		
合计	263,668.46	4,398.06

其他说明：

无

45、营业外收入

营业外收入情况

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利得合计	103,153.28	81,242.88	103,153.28
其中：固定资产毁损报废利得	103,153.28	81,242.88	103,153.28
无形资产毁损报废利得			
债务重组利得		365,138.12	
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	4,164,094.68	4,331,527.11	4,164,094.68
罚款利得	3,192,933.92	474,860.79	3,192,933.92
其他	8,606,199.50	7,300,287.91	8,606,199.50
合计	16,066,381.38	12,553,056.81	16,066,381.38

计入当期损益的政府补助

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
上海市残疾人就业服务中心残疾人超比例奖励	37,717.20	43,433.80	与收益相关
企业技术中心补助，年度专利授权奖励	105,900.00		与收益相关
武汉财政局国库分局外经贸资金	70,100.00	111,000.00	与收益相关
专利资助金	45,500.00		与收益相关
杭州市滨江区财政局拨付研发中心补助	1,181,380.00		与收益相关
国家知识产权局专利局北京代办处专利资助金	20,600.00		与收益相关
黄石经济技术开发区科技经费	100,000.00		与收益相关
第二批科技经费	500,000.00		与收益相关
稳岗补贴	584,023.90	768,474.78	与收益相关
桂林市技能大师工作室自治区财政补助资金 桂财社[2019]74 号	500,000.00		与收益相关
一次性就业奖励金	50,000.00		与收益相关
传统产业升级改造资金	120,000.00		与收益相关
中国航天时代电子金牌班组奖励	103,773.58		与收益相关
收到财政局科研补助款	500,000.00		与收益相关
培育企业补贴	200,000.00		与收益相关
2018 年技术创新成果奖励	28,000.00		与收益相关
2018 年专利费奖励	10,000.00		与收益相关
春风行动回家的路补贴	7,100.00		与收益相关
上海市知识产权局专利费		120,000.00	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
上海嘉定工业区社区事务受理服务中心参保补贴		81,265.70	与收益相关
重庆市九龙坡区财政局拨产业扶持资金		200,000.00	与收益相关
高新工程项目财政拨款		1,000,000.00	与收益相关
企业技术中心补助年度专利授权奖励		50,000.00	与收益相关
中小开-境外参展补助		69,900.00	与收益相关
黄石质量技术监督局 2017 年度湖北省名牌产品奖励资金		50,000.00	与收益相关
2018 年黄石开发区岗前培训补贴		24,600.00	与收益相关
武汉商务城企业发展金		100,000.00	与收益相关
武汉商务城技术奖励金		150,000.00	与收益相关
武汉财政局国库分局外经贸资金		55,500.00	与收益相关
武汉经济开发区商务城管理办公室品牌质量奖励金		100,000.00	与收益相关
创新平台补助款		300,000.00	与收益相关
专利资助金		51,900.00	与收益相关
中小企业专项瞪羚补助资金		300,000.00	与收益相关
安置当地人就业		13,000.00	与收益相关
北京开发区财政局-高层次人才服务中心-第三批新创工程-亦麒麟人才扶持奖励资金		100,000.00	与收益相关
区科技厅微导航项目拨款（桂科计字【2017】129 号第三批）		500,000.00	与收益相关
国家保密局项目经费补贴		42,452.83	与收益相关
黄石经济技术开发区科技经费		100,000.00	与收益相关
合计	4,164,094.68	4,331,527.11	

其他说明：

无

46、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合计	6,454,561.02	1,347,284.57	6,454,561.02
其中：固定资产毁损报废损失	6,454,561.02	1,311,284.57	6,454,561.02
无形资产毁损报废损失		36,000.00	
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	354.50		354.50
滞纳金、罚款支出	206,200.62	129,364.23	206,200.62
其他	907,240.83	610,259.48	907,240.83
合计	7,568,356.97	2,086,908.28	7,568,356.97

其他说明：

无

47、所得税费用

所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	92,170,549.29	110,523,451.70
递延所得税费用	-8,282,143.78	-6,449,724.96
合计	83,888,405.51	104,073,726.74

会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	585,174,141.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	146,293,535.27
子公司适用不同税率的影响	-75,033,961.90
调整以前期间所得税的影响	-8,999,407.02
非应税收入的影响	-9,648,190.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,770,210.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-40,685.04
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	50,277,828.69
其他（研发费用加计扣除等）	-20,730,925.11
所得税费用	83,888,405.51

其他说明：

无

48、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
地方政府扶持基金	9,930,329.14	2,767,304.56
往来款		150,455,842.73

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	7,627,344.69	4,883,297.55
科研费	3,925,000.00	12,947,470.00
保证金	74,268,857.47	5,672,391.27
拆迁补偿	133,530,000.00	
其他	19,973,960.88	
合计	249,255,492.18	176,726,306.11

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
备用金借款	39,977,724.15	30,239,298.82
付现费用	527,798,853.58	521,584,611.82
银行手续费	3,374,823.72	3,112,307.92
往来款	82,930,009.98	
租赁费	7,566,776.00	12,360,033.78
受限资金	61,738,876.18	94,312,235.87
其他		24,008,625.73
合计	723,387,063.61	685,617,113.94

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

无

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

无

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

无

（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
再融资费用	1,134,000.00	200,000.00
购买时代惯性上述股东股权支付的现金		3,716,963.09
北航天合公司注销支付给少数股东的现金		1,927.55
项目借款		33,000,000.00
合计	1,134,000.00	36,918,890.64

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

49、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	501,285,735.57	498,662,354.18
加：资产减值准备	61,853,203.47	99,097,813.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	331,844,983.81	351,923,037.79
使用权资产摊销		
无形资产摊销	56,569,345.39	53,302,877.05
长期待摊费用摊销	12,829,335.84	15,403,779.42
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）	-263,668.46	-4,398.06
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	6,351,407.74	1,266,041.69
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	223,399,500.29	198,640,196.73
投资损失（收益以“—”号填列）	251,327.08	4,347,398.15
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-8,156,984.28	-4,531,065.76
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-125,159.50	-1,918,659.20
存货的减少（增加以“—”号填列）	-2,330,528,882.90	-1,062,897,357.15
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	291,591,468.27	-1,488,540,319.53
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	1,112,375,695.86	1,231,858,789.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	259,277,308.18	-103,389,511.91
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	2,614,479,987.89	1,423,818,289.93
减：现金的期初余额	1,423,818,289.93	837,378,673.27
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	1,190,661,697.96	586,439,616.66

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

（4）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,614,479,987.89	1,423,818,289.93
其中：库存现金	1,276,433.61	1,437,840.50
可随时用于支付的银行存款	2,600,157,589.95	1,422,114,952.31
可随时用于支付的其他货币资金	13,045,964.33	265,497.12
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	2,614,479,987.89	1,423,818,289.93
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		

其他说明：

无

50、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	282,559,974.32	用于开立银行承兑汇票的保证金
应收票据		
应收账款	82,000,000.00	用于应收账款保理，质押借款
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	364,559,974.32	/

其他说明：

无

51、外币货币性项目

（1）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
货币资金			4,263,208.14
其中：美元	611,107.50	6.9762	4,263,208.14

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

无

52、政府补助

（1）政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
智能传感器项目财政贴息	652,000.00	其他收益	652,000.00
工信部项目	300,000.00	其他收益	300,000.00
发改委项目	400,000.00	其他收益	400,000.00
经信委项目	800,000.00	其他收益	800,000.00
广域项目	3,250,000.00	其他收益	3,250,000.00
星载对抗接收机产业化项目	1,907,674.41	其他收益	1,907,674.41
高新工程技改	3,576,456.51	其他收益	3,576,456.51
张江补贴项目	2,045,576.61	其他收益	2,045,576.61
高可靠性继电器研制及批产技改项目	5,282,951.34	其他收益	5,282,951.34
个税手续费返还	233,200.92	其他收益	233,200.92
嘉定区科委（产学研合作）	175,000.00	其他收益	175,000.00
高新工程专项	500,000.00	其他收益	500,000.00
企业所得税退税	22,106,447.63	其他收益	22,106,447.63
退 2016 年度军品合同附加税费	15,303.72	其他收益	15,303.72
软件产品即征即退	569,920.71	其他收益	569,920.71
退还土地使用税	88,217.25	其他收益	88,217.25
上海市残疾人就业服务中心残疾人超比例奖励	37,717.20	营业外收入	37,717.20
企业技术中心补助，年度专利授权奖励	105,900.00	营业外收入	105,900.00
武汉财政局国库分局外经贸资金	70,100.00	营业外收入	70,100.00
专利资助金	45,500.00	营业外收入	45,500.00
杭州市滨江区财政局拨付研发中心补助	1,181,380.00	营业外收入	1,181,380.00
国家知识产权局专利局北京代办处专利资助金	20,600.00	营业外收入	20,600.00
黄石经济技术开发区科技经费	100,000.00	营业外收入	100,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
第二批科技经费	500,000.00	营业外收入	500,000.00
稳岗补贴	584,023.90	营业外收入	584,023.90
桂林市技能大师工作室自治区财政补助资金　桂财社[2019]74 号	500,000.00	营业外收入	500,000.00
一次性就业奖励金	50,000.00	营业外收入	50,000.00
传统产业升级改造资金	120,000.00	营业外收入	120,000.00
中国航天时代电子金牌班组奖励	103,773.58	营业外收入	103,773.58
收到财政局科研补助款	500,000.00	营业外收入	500,000.00
培育企业补贴	200,000.00	营业外收入	200,000.00
2018 年技术创新成果奖励	28,000.00	营业外收入	28,000.00
2018 年专利费奖励	10,000.00	营业外收入	10,000.00
春风行动回家的路补贴	7,100.00	营业外收入	7,100.00
合计	46,066,843.78		46,066,843.78

（2）政府补助退回情况

无

其他说明：

无

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

无

5、其他原因的合并范围变动

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

1、报告期内，本公司子公司航天兴华出资购买北京航天控制仪器研究所持有的本公司子公司时代惯性 4.77%的股权，本公司以持有的对时代惯性的 76.26%的股权向航天兴华增资，增资后航天兴华持有时代惯性 100.00%的股权，其后时代惯性的相关资产负债及人员被航天兴华吸收合并，2019 年度已完成工商注销手续。

2、控股子公司航天长征下属子公司天合导航的相关资产负债及人员被航天长征吸收合并，2019 年度已完成工商注销手续。

6、其他

无

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
航天长征	北京	北京市北京经济技术开发区锦绣街 6 号 A 座六层	军品	87.85		设立
桂林航天	桂林	桂林市象山区翠竹路南巷 2 号	军品	100		设立
上海航天	上海	上海市嘉定区工业区叶城路 1518 号	军品	93.49	5.72	设立
杭州航天	杭州	杭州市滨江区秋溢路 368 号	军品	100		设立
郑州航天	郑州	郑州市高新区西四环路 366 号	军品	100		设立
重庆航天	重庆	重庆市高新区石桥铺石新路 83 号	军品	100		设立
时代民芯	北京	北京市丰台区东高地四营门北路 2 号科研楼	军品、民品	100		同一控制企业合并
时代激光	北京	北京市海淀区永丰产业基地永捷北路 3 号 A 座 3 层 312 室	军品	100		设立
普利门	北京	北京市石景山区实兴大街 7 号 1 幢、2 幢	民品	100		设立
航天光华	北京	北京市海淀区永定路 51 号（1 区）9-9	军品	100		设立
南京猎鹰	南京	南京市江宁经济技术开发区将军南路	军品、民品	100		设立
航天电工	武汉	武汉市硚口区古田一路 2 号	民品	100		同一控制企业合并
时代光电	北京	北京市海淀区永丰产业基地永捷北路 3 号	军品、民品	58.73		同一控制企业合并
兴华科技	北京	北京市大兴区海鑫路 8 号	军品、民品	100		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
		院				
航天导航	宝鸡	陕西省宝鸡市高新区科技城	军品、民品	100		设立
航天精密	西安	陕西省西安市民用航空产业基地航天西路 108 号	军品、民品	100		设立
物联网	北京	北京市海淀区蓝靛厂南路 59 号 23 号楼 3 层 3017 室	民品	60		设立
飞腾装备	北京	北京市海淀区蓝靛厂南路 59 号 23 号楼 3 层 3018 房间	军品	84.32		设立
航天飞鸿	北京	北京市海淀区蓝靛厂南路 59 号 23 号楼 3 层 3017 房间	军品	81.64		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

（2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
航天长征	12.15%	25,969,722.47	6,953,548.25	245,379,085.72
光电科技	41.27%	15,207,239.01	4,429,373.24	245,424,706.08
物联网	40.00%	1,177,738.19	148,707.45	23,530,517.08
飞腾装备	15.68%	335,559.08	1,440.58	51,602,959.13
航天飞鸿	18.36%	306,082.92	812.73	50,240,903.26

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
航天长征	6,038,275,629.44	638,156,341.40	6,676,431,970.84	4,584,414,060.45	72,436,958.00	4,656,851,018.45
光电科技	1,472,825,180.94	119,239,705.44	1,592,064,886.38	956,150,331.95	41,233,900.00	997,384,231.95
物联网	77,398,598.87	488,539.66	77,887,138.53	19,060,845.82		19,060,845.82
飞腾装备	306,970,423.01	112,382,907.80	419,353,330.81	90,252,826.15		90,252,826.15
航天飞鸿	351,214,968.84	38,263,447.19	389,478,416.03	115,835,152.06		115,835,152.06

（续）

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
航天长征	5,168,052,251.29	676,767,504.70	5,844,819,755.99	3,912,739,490.09	72,438,958.00	3,985,178,448.09
光电科技	982,734,146.64	133,855,824.93	1,116,589,971.57	503,535,328.42	45,420,818.73	548,956,147.15
物联网	101,252,573.66	421,457.84	101,674,031.50	45,420,315.64		45,420,315.64
飞腾装备	176,175,071.53	126,847,455.65	303,022,527.18	102,935,219.24		102,935,219.24
航天飞鸿	146,813,057.16	43,302,234.22	190,115,291.38	10,071,312.54		10,071,312.54

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
航天长征	2,104,947,005.41	213,742,571.82	213,742,571.82	-142,623,936.93
光电科技	460,144,923.49	36,848,168.17	36,848,168.17	-64,382,664.33
物联网	27,754,234.49	2,944,345.48	2,944,345.48	-38,713,690.96
飞腾装备	62,103,666.10	1,342,236.34	1,342,236.34	-24,201,751.18
航天飞鸿	50,923,173.51	1,101,810.37	1,101,810.37	14,960,299.67

（续）

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
航天长征	1,771,581,734.38	194,037,996.74	194,037,996.74	-890,143,809.35
光电科技	430,437,741.67	42,297,881.14	42,297,881.14	37,622,902.04
物联网	32,631,541.59	6,208,577.73	6,208,577.73	53,596,165.90
飞腾装备	10,550,643.78	87,307.94	87,307.94	-33,855,222.65
航天飞鸿		43,978.84	43,978.84	9,676,711.02

其他说明：

本公司于 2019 年 12 月底完成对非全资子公司飞腾装备、航天飞鸿增资，由于完成增资时已临近报告期末且少数股东并未同比例增资，所以计算上述两公司本期归属于少数股东的损益、本期向少数股东宣告分派的股利时，仍按照增资前的比例，少数股东原持股比例分别为 25%、27.28%。

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

报告期内，本公司子公司航天兴华出资购买北京航天控制仪器研究所持有的本公司子公司时代惯性 4.77%的股权，本公司以持有的对时代惯性的 76.26%的股权向航天兴华增资，增资后航天兴华持有时代惯性 100.00%的股权，其后时代惯性的相关资产负债及人员被航天兴华吸收合并，已完成工商注销手续。

本公司于 2019 年 12 月底完成对非全资子公司飞腾装备、航天飞鸿增资，少数股东未同比例增资，导致公司对上述两公司的持股比例由原来的 75%、72.22%上升至 84.32%、81.64%。

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	惯性仪表	飞腾装备	航天飞鸿
购买成本/处置对价			
--现金	3,709,544.00	127,500,000.00	92,500,000.00
--非现金资产的公允价值			
购买成本/处置对价合计	3,709,544.00	127,500,000.00	92,500,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	3,688,622.51	126,297,167.03	92,576,674.09
差额	20,921.49	1,202,832.97	-76,674.09
其中：调整资本公积	-20,921.49	-1,202,832.97	76,674.09
调整盈余公积			
调整未分配利润			

其他说明：

无

3、在合营企业或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江航天神舟电控技术有限公司	浙江浦江	浙江省浦江县经济技术开发区一点红大道288号	民品	34.00		权益法
上海宇芯科技有限公司	上海	上海市张江高科技园区达尔文路88号3栋4楼	民品	25.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

（2）重要合营企业的主要财务信息

无

（3）重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	上海宇芯科技有限公司	上海宇芯科技有限公司	上海宇芯科技有限公司	上海宇芯科技有限公司
流动资产	7,447.32		50,040.56	
非流动资产	21,210,540.09		25,882,950.67	
资产合计	21,217,987.41		25,932,991.23	
流动负债	26,476,898.35		24,907,845.17	
非流动负债				
负债合计	26,476,898.35		24,907,845.17	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	-5,258,910.94		1,025,146.06	
按持股比例计算的净资产份额	-1,314,727.74		256,286.51	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				

项目	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	上海宇芯科技有限公司	上海宇芯科技有限公司	上海宇芯科技有限公司	上海宇芯科技有限公司
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		77,586.21		731,407.53
净利润		-6,284,057.00		-4,330,812.82
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-6,284,057.00		-4,330,812.82
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明：

无

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
浙江航天神舟电控技术有限公司	1,881,183.88		1,881,183.88
上海宇芯科技有限公司		1,314,727.74	1,314,727.74

其他说明

浙江航天神舟电控技术有限公司已进入破产清算程序，2019 年 12 月 31 日未编制财务报表。

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

无

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

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。公司制定有《风险评估管理办法》，公司董事会全面负责风险管理，并对风险管理目标和政策承担最终责任。 监事会对董事会风险管理工作进行监督。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，每年二次对各种风险进行评估并制定出应对措施，及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

2、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。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

公司银行存款主要存放于航天科技财务有限责任公司、国有银行及大中型上市银行，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导致的任何重大损失。

公司的应收账款主要为军品销售产品，其他应收款主要为往来款及备用金及代收代付款项。军品应收款虽然不存在无法收回的情况，公司仍根据军品款项性质特点进

行分类梳理，每月制定回收计划，公司市场部及时跟踪业务单位业务开展情况，及时收回欠款，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

3、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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

（1）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。公司面临的利率风险主要来源于银行借款及超短期融资券借款。截止 2019 年 12 月 31 日，公司主要借款为航天科技财务有限责任公司借款和发行超短期融资券融资，利率为 3%-4%，低于银行同期贷款利率 10%以上，利率稳定，公司无利率风险。

（2）外汇风险

不适用。

（3）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。本公司的资金管理策略是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。

流动性风险由公司的财务部集中控制，财务部通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	3,720,500,000.00			3,720,500,000.00
应付票据	1,993,311,662.10			1,993,311,662.10
应付账款	4,216,262,342.17	516,745,883.42		4,733,008,225.59
应交税费	82,155,734.41			82,155,734.41
其他应付款	356,579,458.86	279,057,332.18		635,636,791.04
其他流动负债	3,000,000,000.00			3,000,000,000.00
合 计	13,368,809,197.54	795,803,215.60		14,164,612,413.14

（续）

项目	期初余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	4,778,000,000.00			4,778,000,000.00
应付票据	1,938,987,946.77			1,938,987,946.77
应付账款	3,598,078,307.59	382,154,853.59		3,980,233,161.18

项目	期初余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
应交税费	89,683,392.68			89,683,392.68
其他应付款	279,395,927.97	130,334,282.25		409,730,210.22
一年内到期的非流动负债	300,000,000.00			300,000,000.00
合 计	10,984,145,575.01	512,489,135.84		11,496,634,710.85

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			25,593,939.96	25,593,939.96
（四）投资性房地产				
（五）生物资产				
（六）应收款项融资			1,189,486,079.40	1,189,486,079.40
持续以公允价值计量的资产总额			1,215,080,019.36	1,215,080,019.36
（六）交易性金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

应收款项融资系公司持有的承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，公司按票面金额作为公允价值的合理估计。

其他权益工具投资系本公司持有的非上市公司股权，被投资企业经营环境、经营状况及财务状况均未发生明显变化，公司按被投资企业账面净资产的份额作为公允价值的合理估计。

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国航天时代电子有限公司	北京市海淀区永丰产业基地永捷北路 3 号	军品及民品	261,742.81	21.57	21.57

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国航天科技集团有限公司

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、3

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

无

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
航天科技财务有限责任公司	集团兄弟公司
北京遥测技术研究所	母公司的全资子公司
河南通达航天电器有限公司	母公司的全资子公司
浙江航天时代电子有限公司	母公司的全资子公司
北京微电子技术研究所	母公司的全资子公司
中国时代远望科技有限公司	母公司的全资子公司
上海科学仪器厂有限公司	母公司的全资子公司
北京光华无线电有限公司	母公司的全资子公司
北京航天控制仪器研究所	母公司的全资子公司
北京航天万达高科技有限公司	母公司的全资子公司
北京建华电子仪器有限公司	母公司的全资子公司
北京市普利门机电高技术有限公司	母公司的全资子公司
北京兴华机械厂有限公司	母公司的全资子公司
桂林航天电器有限公司	母公司的全资子公司
西安航天精密机电研究所	母公司的全资子公司
陕西苍松机械有限公司	母公司的全资子公司
西安太乙电子有限公司	母公司的全资子公司
西安微电子技术研究所	母公司的全资子公司
重庆巴山仪器有限责任公司	母公司的全资子公司
湖北聚源科技投资有限公司	母公司的全资子公司
陕西航天导航设备有限公司	母公司的全资子公司
西安航天精密机电研究所	母公司的全资子公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国航天电子技术研究院	集团兄弟公司
北京航天万鸿高科技有限公司	母公司的全资子公司
北京芯迪启智电子技术有限公司	母公司的全资子公司
中国航天科技创新研究院	母公司的全资子公司
王亚文	其他
任德民	其他
韦其宁	其他
王燕林	其他
鲍恩斯	其他
韩赤风	其他
强桂英	其他
刘则福	其他
李伯文	其他
章继伟	其他
严强	其他
李艳华	其他
杨宏志	其他
徐洪锁	其他
吕凡	其他

其他说明

无

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京光华无线电有限公司	材料	61,771,787.82	93,854,045.26
北京航天控制仪器研究所	材料	598,799,274.48	301,267,041.48
北京航天万达高科技有限公司	材料		10,606,234.25
北京航天万鸿高科技有限公司	试验费		843,700.00
北京建华电子仪器有限公司	材料	6,340,560.00	13,602,177.00
北京市普利门机电高技术有限公司	材料		856,528.30
北京时代远望科技有限公司	设备	290,000.00	
北京微电子技术研究所	材料	97,666,656.68	131,902,678.51
北京遥测技术研究所	材料	4,860,510.00	9,195,000.00
桂林航天电器有限公司	试验费	6,716,980.94	6,839,622.45

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南通达电器有限公司	技术转让	8,300,000.00	12,500,000.00
陕西航天导航设备有限公司	材料	20,283,825.00	132,000.00
陕西苍松机械有限公司	材料	7,852,972.00	469,300.00
西安航天时代精密机电研究所	设备		8,093,793.10
西安航天时代精密机电研究所	材料		50,000,000.00
西安太乙电子有限公司	材料	10,212,521.20	14,715,019.47
西安微电子技术研究所	材料	74,306,497.43	51,645,412.88
中国航天时代电子有限公司	材料	17,397,446.00	15,116,037.59

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
北京光华无线电有限公司	产品	172,636,059.88	181,640,000.00
北京航天控制仪器研究所	产品	94,172,815.96	727,106,115.70
北京航天万鸿高科技有限责任公司	产品	25,146.90	
北京微电子技术研究所	产品	276,650,159.14	267,763,349.08
北京兴华机械厂有限公司	产品	247,415,616.00	10,400,000.00
桂林航天电器有限公司	产品		3,554,716.88
陕西苍松机械有限公司	产品	2,372,285.01	267,234.82
西安航天精密机电研究所	产品	13,131.86	
西安微电子技术研究所	产品	43,603,244.02	41,460,188.68
中国航天时代电子有限公司	产品	1,441,676,410.38	1,230,146,546.19
陕西航天导航设备有限公司	产品	370,805,108.00	
北京遥测技术研究所	产品	3,248,621.06	
中国航天电子技术研究院	产品	498,726.42	
重庆巴山仪器有限责任公司	产品		450,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国航天时代电子有限公司	房屋建筑物	818,403.67	

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
重庆巴山仪器有限责任公司	机器设备	4,619,675.60	6,292,276.97
桂林航天电器有限公司	机器设备	10,490,570.93	10,372,774.26
浙江航天时代电子有限公司	机器设备	32,305,045.00	20,778,060.00
河南通达电器有限公司	机器设备	12,326,000.02	6,432,360.00
上海科学仪器厂有限公司	房屋建筑物	3,845,556.00	3,845,556.00
北京遥测技术研究所	机器设备	56,617,694.12	47,701,185.58
北京遥测技术研究所	房屋建筑物	3,800,000.00	3,800,000.00
北京兴华机械厂有限公司	房屋建筑物	3,560,522.40	14,379,882.19
陕西航天导航设备有限公司	房屋建筑物		11,915,369.88
西安航天时代精密机电研究所	房屋建筑物	348,600.00	3,486,600.00
陕西苍松机械有限公司	房屋建筑物	1,230,614.40	1,230,614.40
北京光华无线电有限公司	房屋建筑物	400,000.00	400,000.00

关联租赁情况说明

无

（4）关联担保情况

无

（5）关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2019-9-26	2020-9-25	3.915%
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2019-11-27	2020-11-26	3.90%
航天科技财务有限责任公司	15,000,000.00	2019-12-4	2020-12-3	3.90%
航天科技财务有限责任公司	60,000,000.00	2019-12-13	2020-12-12	3.90%
航天科技财务有限责任公司	53,000,000.00	2019-12-19	2020-12-18	3.90%
航天科技财务有限责任公司	127,500,000.00	2019-12-26	2020-12-25	3.90%
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2019-1-27	2020-1-26	3.915%
航天科技财务有限责任公司	50,000,000.00	2019-5-7	2020-5-6	3.915%
航天科技财务有限责任公司	20,000,000.00	2019-6-10	2020-6-9	3.915%
航天科技财务有限责任公司	20,000,000.00	2019-6-18	2020-6-17	3.915%
航天科技财务有限责任公司	60,000,000.00	2019-6-26	2020-6-25	3.915%
航天科技财务有限责任公司	150,000,000.00	2019-7-16	2020-7-15	3.915%
航天科技财务有限责任公司	20,000,000.00	2019-10-23	2020-10-22	3.915%
航天科技财务有限责任公司	100,000,000.00	2019-12.17	2020-12-16	3.90%

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
航天科技财务有限责任公司	300,000,000.00	2019-12-23	2020-12-22	3.90%
航天科技财务有限责任公司	40,000,000.00	2019-5-22	2020-5-21	3.915%
航天科技财务有限责任公司	30,000,000.00	2019-8-19	2020-8-18	3.915%
航天科技财务有限责任公司	50,000,000.00	2019-9-9	2020-9-8	3.915%
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2019-5-8	2020-5-7	3.915%
航天科技财务有限责任公司	14,000,000.00	2019-8-12	2020-8-11	3.915%
航天科技财务有限责任公司	16,000,000.00	2019-9-9	2020-9-8	3.915%
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2019-11-14	2020-11-13	3.915%
航天科技财务有限责任公司	20,000,000.00	2019-3-27	2020-3-26	3.915%
航天科技财务有限责任公司	20,000,000.00	2019-3-27	2020-3-26	3.915%
航天科技财务有限责任公司	20,000,000.00	2019-3-27	2020-3-26	3.915%
航天科技财务有限责任公司	20,000,000.00	2019-3-27	2020-3-26	3.915%
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2019-10-21	2020-10-20	3.915%
航天科技财务有限责任公司	30,000,000.00	2019-3-20	2020-3-19	3.915%
航天科技财务有限责任公司	20,000,000.00	2019-5-11	2020-5-10	3.915%
航天科技财务有限责任公司	35,000,000.00	2019-1-23	2020-1-22	3.915%
航天科技财务有限责任公司	20,000,000.00	2019-4-19	2020-4-18	3.915%
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2019-6-24	2020-6-23	3.915%
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2019-9-24	2020-9-23	3.915%
航天科技财务有限责任公司	15,000,000.00	2019-10-9	2020-10-8	3.915%
航天科技财务有限责任公司	20,000,000.00	2019-10-23	2020-10-22	3.915%
航天科技财务有限责任公司	30,000,000.00	2019-11-22	2020-11-21	3.90%
航天科技财务有限责任公司	55,000,000.00	2019-3-18	2020-3-17	3.915%
航天科技财务有限责任公司	3,000,000.00	2019-6-10	2020-6-9	4.35%
航天科技财务有限责任公司	128,000,000.00	2019-1-24	2020-1-23	4.35%
航天科技财务有限责任公司	2,000,000.00	2019-10-8	2020-10-7	4.35%
航天科技财务有限责任公司	1,500,000.00	2019-10-14	2020-10-13	4.35%
航天科技财务有限责任公司	1,500,000.00	2019-10-17	2020-10-16	4.35%
航天科技财务有限责任公司	150,000,000.00	2019-7-8	2020-7-7	3.915%
航天科技财务有限责任公司	28,000,000.00	2019-5-5	2020-5-4	3.915%
航天科技财务有限责任公司	27,000,000.00	2019-10-8	2020-10-7	3.915%
航天科技财务有限责任公司	60,000,000.00	2019-8-7	2020-8-6	3.915%
航天科技财务有限责任公司	19,000,000.00	2019-5-30	2020-5-29	3.915%
航天科技财务有限责任公司	15,000,000.00	2019-9-28	2020-9-27	3.915%
航天科技财务有限责任公司	30,000,000.00	2019-7-2	2020-7-1	3.915%
航天科技财务有限责任公司	18,000,000.00	2019-1-13	2020-1-12	3.915%
航天科技财务有限责任公司	6,000,000.00	2019-1-28	2020-1-27	3.915%
航天科技财务有限责任公司	270,000,000.00	2019-8-28	2020-8-27	3.915%

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2019-11-25	2020-11-24	3.90%
航天科技财务有限责任公司	295,000,000.00	2019-6-10	2020-6-9	3.915%
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2019-6-27	2020-6-26	3.915%
航天科技财务有限责任公司	40,000,000.00	2019-11-5	2020-11-4	3.915%
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2019-12-17	2020-12-16	3.915%
航天科技财务有限责任公司	20,000,000.00	2019-1-23	2020-1-22	3.915%
航天科技财务有限责任公司	20,000,000.00	2019-3-18	2020-3-17	3.915%
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2019-3-18	2020-3-17	3.915%
航天科技财务有限责任公司	30,000,000.00	2019-3-31	2020-3-30	3.915%
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2019-6-13	2020-6-12	3.915%
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2019-6-16	2020-6-15	3.915%
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2019-6-23	2020-6-22	3.915%
航天科技财务有限责任公司	5,000,000.00	2019-7-17	2020-7-16	3.915%
航天科技财务有限责任公司	15,000,000.00	2019-9-16	2020-9-15	3.915%
航天科技财务有限责任公司	5,000,000.00	2019-9-18	2020-9-17	3.915%
航天科技财务有限责任公司	20,000,000.00	2019-11-11	2020-11-10	3.915%
航天科技财务有限责任公司	20,000,000.00	2019-11-11	2020-11-10	3.915%
航天科技财务有限责任公司	3,000,000.00	2019-6-17	2020-6-16	3.915%
航天科技财务有限责任公司	4,000,000.00	2019-2-19	2020-2-18	3.915%
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2019-6-10	2020-6-9	3.915%
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2019-6-10	2020-6-9	3.915%
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2019-9-29	2020-9-28	3.915%
航天科技财务有限责任公司	3,000,000.00	2019-11-11	2020-11-10	3.915%
航天科技财务有限责任公司	12,000,000.00	2019-11-11	2020-11-10	3.915%
航天科技财务有限责任公司	5,000,000.00	2019-11-15	2020-11-14	3.915%
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2019-11-18	2020-11-17	3.90%
航天科技财务有限责任公司	30,000,000.00	2019-12-3	2020-12-2	3.90%
航天科技财务有限责任公司	33,000,000.00	2019-12-9	2020-12-8	3.90%
航天科技财务有限责任公司	78,000,000.00	2019-12-11	2020-12-10	3.90%
航天科技财务有限责任公司	70,000,000.00	2019-12-17	2020-12-16	3.90%
航天科技财务有限责任公司	70,000,000.00	2019-12-19	2020-12-18	3.90%
航天科技财务有限责任公司	70,000,000.00	2019-12-23	2020-12-22	3.90%
航天科技财务有限责任公司	36,000,000.00	2019-12-25	2020-12-24	3.90%
航天科技财务有限责任公司	40,000,000.00	2019-6-4	2020-6-3	3.915%
航天科技财务有限责任公司	80,000,000.00	2019-2-26	2020-2-25	3.915%
航天科技财务有限责任公司	40,000,000.00	2019-3-18	2020-3-17	3.915%
航天科技财务有限责任公司	85,000,000.00	2019-10-23	2020-10-22	3.915%
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2019-12-2	2020-12-1	3.90%

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
航天科技财务有限责任公司	15,000,000.00	2019-1-25	2020-1-24	3.915%
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2019-2-18	2020-2-17	3.915%
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2019-2-26	2020-2-25	3.915%
航天科技财务有限责任公司	65,000,000.00	2019-3-18	2020-3-17	3.915%
航天科技财务有限责任公司	20,000,000.00	2019-6-18	2020-6-17	3.915%
拆出				

报告期末，公司及控股子公司在航天科技财务有限责任公司存放资金 128,117.95 万元。

（6）关联方资产转让、债务重组情况

无

（7）关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	464 万元	465 万元

（8）其他关联交易

无

6、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		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	北京航天控制仪器研究所	62,746,290.50		3,620,000.00	
应收票据	上海科学仪器厂有限公司			10,000,000.00	
应收票据	西安微电子技术研究所	6,458,296.62		5,009,515.82	
应收票据	陕西苍松机械有限公司	2,222,040.00		1,478,354.10	
应收票据	陕西航天导航设备有限公司	14,161,232.00			
应收账款	北京航天控制仪器研究所	40,729,283.55	975,858.42	58,842,811.55	1,211,009.89
应收账款	上海科学仪器厂有限公司	175,427,473.94	3,508,549.48	147,277,173.94	2,945,543.48
应收账款	中国航天时代电子有限公司	973,740,091.88	19,474,801.84	881,082,512.09	17,621,650.24
应收账款	北京微电子技术研究所	267,965,927.52	5,359,318.55	259,520,997.40	5,190,419.95
应收账款	西安微电子技术研究所	3,900,232.87	78,004.66	2,603,336.09	52,216.22
应收账款	北京兴华机械厂有限公司	7,006.00	350.30	7,006.00	140.12
应收账款	陕西航天导航设备有限公司	31,362,520.00	627,250.40		
应收账款	北京市普利门机电高科技有限公司	10,394,203.58	207,884.07		

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京遥测技术研究所	27,900.00	558.00		
应收账款	西安航天精密机电研究所	3,124.00	62.48		
应收账款	陕西苍松机械有限公司	293,892.40	10,524.51		
预付账款	北京航天控制仪器研究所	203,462,347.70		511,026,231.53	
预付账款	北京遥测技术研究所	103,237,500.00		61,237,500.00	
预付账款	北京光华无线电有限公司	18,829,568.65		62,398,807.26	
预付账款	中国航天时代电子有限公司	2,719,861.00		4,362,406.00	
预付账款	北京微电子技术研究所	980,000.00		3,869,100.00	
预付账款	西安微电子技术研究所	17,699,421.44		16,794,132.06	
预付账款	北京建华电子仪器有限公司	12,929,240.00		49,493,192.66	
预付账款	中国时代远望科技有限公司	2,654,943.62		12,822,013.79	
预付账款	北京兴华机械厂有限公司	2,000,000.00		2,800,000.00	
预付账款	中国航天电子技术研究院	3,234,300.00		3,234,300.00	
预付账款	北京芯迪启智电子技术有限公司	5,493,397.52			
预付账款	陕西航天导航设备有限公司	3,000,000.00			
预付账款	浙江航天时代电子有限公司	21,000,000.00			

（2）应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	北京遥测技术研究所	2,808,500.00	
应付票据	北京光华无线电有限公司	1,147,500.00	2,048,739.50
应付票据	北京微电子技术研究所	1,096,000.00	2,626,360.00
应付票据	西安微电子技术研究所	8,325,164.64	10,109,935.00
应付票据	西安太乙电子有限公司	908,698.90	6,704,856.00
应付票据	北京航天万鸿高科技有限公司		843,700.00
应付票据	北京建华电子仪器有限公司		100,000.00
应付账款	北京遥测技术研究所	4,425,500.00	1,446,200.00
应付账款	北京光华无线电有限公司	1,351,570.00	2,047,500.00
应付账款	北京微电子技术研究所	48,436,985.80	11,510,485.80
应付账款	西安微电子技术研究所	29,143,604.93	4,404,374.99
应付账款	中国航天时代电子有限公司	4,714,729.00	3,453,555.00
应付账款	中国时代远望科技有限公司	11,930,384.15	12,390,398.82
应付账款	北京航天控制仪器研究所	72,983,214.00	13,938,714.08
应付账款	西安太乙电子有限公司	5,428,667.40	3,364,991.30
应付账款	北京建华电子仪器有限公司		6,770,830.00
应付账款	陕西苍松机械有限公司	1,914,000.00	1,724,000.00
应付账款	重庆巴山仪器有限责任公司	2,378,146.67	2,378,146.67

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	陕西航天导航设备有限公司	850,000.00	547,500.00
应付账款	北京市普利门机电高技术有限公司	397,370.00	2,005,290.00
应付账款	北京兴华机械厂有限公司	6,508,606.40	
预收账款	北京光华无线电有限公司		20,769,690.90
预收账款	中国航天时代电子有限公司	363,569,551.49	497,259,753.35
预收账款	北京航天控制仪器研究所	40,874,868.00	68,082,443.00
预收账款	重庆巴山仪器有限责任公司	1,764,300.00	1,541,800.15
预收账款	北京光华无线电有限公司	1,982,948.00	
预收账款	北京遥测技术研究所	1,380,000.00	
其他应付款	北京光华无线电有限公司	47,000,000.00	10,000,000.00
其他应付款	桂林航天电器有限公司	10,402,622.38	
其他应付款	中国航天时代电子有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
其他应付款	河南通达航天电器有限公司	53,503,768.67	35,713,317.18
其他应付款	中国航天科技创新研究院	519,953.24	265,296.05
其他应付款	西安航天精密机电研究所		50,223,437.00
其他应付款	北京航天控制仪器研究所	20,438,351.24	20,376,300.00
其他应付款	北京兴华机械厂有限公司	140,871,498.77	18,286,300.00

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

无

2、以权益结算的股份支付情况

无

3、以现金结算的股份支付情况

无

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

无

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

2004 年 1 月，中国建设银行北京西四支行因与北京盈投科技实业发展有限公司（以下简称：盈投公司）的贷款纠纷向北京市高级人民法院提起诉讼，请求判令盈投公司偿还欠款及利息 277,004,464.86 元，并要求公司承担上述债务的连带担保责任。公司于 2004 年 12 月 14 日收到北京市高级人民法院（2004）高民初字第 31 号民事裁定书裁定公司担保诉讼案中止诉讼。2008 年 4 月，中商信用担保有限公司、四环生物产业集团有限公司、天津泰达投资控股有限公司对公司因盈投公司贷款纠纷中涉及公司承担的连带担保责任向公司提供了反担保，并出具《反担保承诺函》：中商信用担保有限公司、四环生物产业集团有限公司、天津泰达投资控股有限公司承诺为公司的上述担保责任提供连带责任的反担保，如公司因承担担保责任而遭受经济损失，由中商信用担保有限公司、四环生物产业集团有限公司、天津泰达投资控股有限公司承担不可撤销的连带赔偿责任。以上事项公司已于 2008 年 4 月 26 日公告。该或有事项对本期无影响。

截至报告日，除上述事项外，本公司不存在其他重要或有事项；也未获悉董事、监事、高级管理人员和核心技术人员存在诉讼的情况。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

无

3、其他

无

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

拟分配的利润或股利	163,156,277.04
经审议批准宣告发放的利润或股利	163,156,277.04

以 2019 年 12 月 31 日公司总股本 2,719,271,284 股为基数，拟每 10 股送现金股利 0.60 元（含税），共计现金股利人民币 163,156,277.04 元（含税）。该分配方案尚需公司股东大会审议。

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

无

（2）其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	180,451,881.50
1 至 2 年	56,293,626.03
2 至 3 年	1,092,000.00
3 至 4 年	225,712.00
4 至 5 年	16,400.00
5 年以上	1,230,000.00
合计	239,309,619.53

（2）按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
按组合计提坏账准备					
其中：					
账龄分析组合	239,309,619.53		7,842,087.57	3.28	231,467,531.96
合计	239,309,619.53	/	7,842,087.57	/	231,467,531.96

（续）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
按组合计提坏账准备					

其中：					
账龄分析组合	336,143,055.90	100	10,126,141.79	3.01	326,016,914.11
合计	336,143,055.90	/	10,126,141.79	/	326,016,914.11

按单项计提坏账准备：

无

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄分析组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	180,451,881.50	3,610,652.67	2.00
1-2 年	56,293,626.03	2,814,681.30	5.00
2-3 年	1,092,000.00	109,200.00	10.00
3-4 年	225,712.00	67,713.60	30.00
4-5 年	16,400.00	9,840.00	60.00
5 年以上	1,230,000.00	1,230,000.00	100.00
合计	239,309,619.53	7,842,087.57	3.28

按组合计提坏账的确认标准及说明：

无

（3）坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提	10,126,141.79	-2,099,244.22		184,810.00		7,842,087.57
合计	10,126,141.79	-2,099,244.22		184,810.00		7,842,087.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

（3）本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	184,810.00

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	款项是否由关联交易产生
北京博明基业科技有限公司	货款	25,000.00	挂账多年，多次催收无法收回	本公司董事会研究决定	否
中国航天科工防御技术研究院物资供应站	货款	139,200.00	挂账多年，多次催收无法收回	本公司董事会研究决定	否
其他零星客户	货款	20,610.00	挂账多年，多次催收无法收回	本公司董事会研究决定	否
合计	/	184,810.00	/	/	/

应收账款核销说明：

无

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	账龄	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
第一名单位	92,835,000.00	1 年以内	38.79	1,856,700.00
第二名单位	30,056,900.00	1 年以内	12.56	601,138.00
第三名单位	23,905,000.00	1-2 年	9.99	1,195,250.00
第四名单位	17,864,000.00	1-2 年	7.46	893,200.00
第五名单位	9,720,000.00	1 年以内	4.06	194,400.00
合计	174,380,900.00		72.86	4,740,688.00

（6）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

（7）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	1,084,702,993.59	938,661,545.27
其他应收款	3,507,622,313.78	1,260,116,842.63
合计	4,592,325,307.37	2,198,778,387.90

其他说明：

无

应收股利

（1）应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
航天长征火箭技术有限公司	470,305,611.63	420,028,310.07
桂林航天电子有限公司	51,829,963.05	43,890,949.33
北京普利门电子有限公司	6,853,375.39	6,853,375.39
北京航天光华电子有限公司	67,050,733.84	54,087,186.64
北京航天时代激光导航有限公司	26,216,505.88	17,289,180.18
北京时代民芯科技有限公司	11,684,372.49	55,740,623.85
重庆航天电子技术有限公司	38,825,324.10	31,403,665.74
郑州航天电子技术有限公司	56,352,062.77	46,015,681.97
上海航天电子有限公司	140,297,149.83	115,763,498.65
杭州航天电子技术有限公司	62,480,409.28	50,363,598.28
航天电工集团有限公司	112,457,669.32	76,767,120.58
北京航天时代光电科技有限公司	19,378,997.50	13,075,699.95
北京航天时代惯性仪表科技有限公司		436,049.77
北京航天兴华科技有限公司	7,723,131.16	2,856,795.53
陕西航天时代导航设备有限公司	6,676,957.93	2,078,010.43
西安航天时代精密机电有限公司	6,341,256.63	2,011,798.91
航天物联网技术有限公司	223,061.18	
北京航天飞腾装备技术有限责任公司	4,321.74	
航天时代飞鸿技术有限公司	2,089.87	
合计	1,084,702,993.59	938,661,545.27

（2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
航天长征火箭技术有限公司	420,028,310.07	一年以上	子公司生产经营需要	必要时，子公司有充足的的现金流支付股利
桂林航天电子有限公司	43,890,949.33	一年以上	子公司生产经营需要	
北京普利门电子有限公司	6,853,375.39	一年以上	子公司生产经营需要	
北京航天光华电子有限公司	54,087,186.64	一年以上	子公司生产经营需要	
北京航天时代激光导航有限公司	17,289,180.18	一年以上	子公司生产经营需要	
重庆航天电子技术有限公司	31,403,665.74	一年以上	子公司生产经营需要	
郑州航天电子技术有限公司	46,015,681.97	一年以上	子公司生产经营需要	
上海航天电子有限公司	115,763,498.65	一年以上	子公司生产经营需要	
杭州航天电子技术有限公司	50,363,598.28	一年以上	子公司生产经营需要	
航天电工集团有限公司	76,767,120.58	一年以上	子公司生产经营需要	

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
北京航天时代光电科技有限公司	13,075,699.95	一年以上	子公司生产经营需要	
北京航天兴华科技有限公司	3,292,845.30	一年以上	子公司生产经营需要	
陕西航天时代导航设备有限公司	2,078,010.43	一年以上	子公司生产经营需要	
西安航天时代精密机电有限公司	2,011,798.91	一年以上	子公司生产经营需要	
合计	882,920,921.42	/	/	/

注：子公司有充足的现金流支付股利。

（3）坏账准备计提情况

无

其他说明：

无

其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	3,513,885,699.67
1 至 2 年	272,970.21
2 至 3 年	4,400.00
3 至 4 年	31,892.00
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	3,514,194,961.88

（2）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	21,466,801.90	12,620,889.44
代收代付款暂存		39,757,555.05
往来款	306,292,059.68	265,430,240.70
募集资金拨款、技改资产	1,046,436,100.30	948,704,139.71
短融拨款	2,140,000,000.00	
合计	3,514,194,961.88	1,266,512,824.90

（3）坏账准备计提情况

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

	期信用损失	信用减值)	生信用减值)	
2019年1月1日余额	6,395,982.27			6,395,982.27
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	176,665.83			176,665.83
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	6,572,648.10			6,572,648.10

注：公司应收子公司的募集资金拨款、技改资产拨款及短融资金拨款不计提坏账准备。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

无

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

无

（4）坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提的坏账准备	6,395,982.27	176,665.83				6,572,648.10
合计	6,395,982.27	176,665.83				6,572,648.10

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

（5）本期实际核销的其他应收款情况

无

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
航天长征	募集资金拨款、短融拨款、技改资产拨付、往来款	1,182,952,362.02	一年以内	33.66	2,874,247.22
湖北电缆	短融拨款	500,000,000.00	一年以内	14.23	
航天瑞奇	短融拨款	500,000,000.00	一年以内	14.23	
航天导航	募集资金拨款、短融拨款、往来款	406,346,053.53	一年以内	11.56	226,921.07
时代光电	募集资金拨款、短融拨款、往来款	253,233,900.00	一年以内	7.21	240,000.00
合计	/	2,842,532,315.55	/	80.89	3,341,168.29

（7）涉及政府补助的应收款项

无

（8）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

（9）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,481,879,080.80		5,481,879,080.80	5,261,879,080.80		5,261,879,080.80
对联营、合营企业投资						
合计	5,481,879,080.80		5,481,879,080.80	5,261,879,080.80		5,261,879,080.80

（1）对子公司投资

被投资单位	期初余额	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
航天长征	481,287,349.37			481,287,349.37		
上海航天	327,200,000.00			327,200,000.00		
杭州航天	170,399,882.64			170,399,882.64		
桂林航天	171,985,095.52			171,985,095.52		
郑州航天	146,075,198.21			146,075,198.21		

被投资单位	期初余额	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
重庆航天	159,330,000.00			159,330,000.00		
时代民芯	230,005,915.21			230,005,915.21		
航天激光	256,193,306.60			256,193,306.60		
普利门	161,140,000.00			161,140,000.00		
航天光华	200,280,000.00			200,280,000.00		
南京猎鹰	9,500,000.00			9,500,000.00		
兴华科技	306,160,513.66	51,726,545.89		357,887,059.55		
航天导航	447,293,125.56			447,293,125.56		
航天精密	384,154,846.63			384,154,846.63		
时代光电	287,151,872.30			287,151,872.30		
时代惯性	51,726,545.89		51,726,545.89			
航天电工	1,161,995,429.21			1,161,995,429.21		
飞腾装备	130,000,000.00	127,500,000.00		257,500,000.00		
物联网	30,000,000.00			30,000,000.00		
航天飞鸿	150,000,000.00	92,500,000.00		242,500,000.00		
合计	5,261,879,080.80	271,726,545.89	51,726,545.89	5,481,879,080.80		

（2）对联营、合营企业投资

无

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	959,118,671.23	914,260,136.57	654,850,140.60	605,950,562.59
其他业务	44,471,714.08	11,549,764.45	12,870,311.62	12,373,054.47
合计	1,003,590,385.31	925,809,901.02	667,720,452.22	618,323,617.06

其他说明：

无

5、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	222,645,749.08	165,001,190.72
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	222,645,749.08	165,001,190.72

其他说明：

无

6、其他

无

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	263,668.46	
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）	46,066,843.78	
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		

项目	金额	说明
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,333,929.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-7,981,973.89	
少数股东权益影响额	-2,360,211.44	
合计	40,322,256.64	

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

无

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.777	0.169	0.169
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.445	0.154	0.148

3、境内外会计准则下会计数据差异

无

4、其他

无

航天时代电子技术股份有限公司

2020 年 3 月 25 日