



陕西烽火电子股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人宋涛、主管会计工作负责人赵兰平及会计机构负责人(会计主管人员)王文刚声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
赵兰平	董事	因出差	宋涛

本报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。本公司作为军工企业，部分信息涉及国家秘密，根据军工企业对外信息披露相关规定，豁免披露下列信息：部分销售对象、采购对象及在建工程项目的具体名称及购销合同，豁免披露的信息不会对本公司信息披露的真实、准确、完整、及时构成重大影响。

公司不存在生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的有关风险因素。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 优先股相关情况.....	40
第八节 可转换公司债券相关情况.....	41
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第十节 公司治理.....	48
第十一节 公司债券相关情况.....	53
第十二节 财务报告.....	54
第十三节 备查文件目录.....	151

释义

释义项	指	释义内容
公司、烽火电子	指	陕西烽火电子股份有限公司
烽火集团	指	陕西烽火通信集团有限公司
电子集团	指	陕西电子信息集团有限公司
陕通公司	指	陕西烽火通信技术有限公司
宏声科技	指	陕西烽火宏声科技有限责任公司
西安电子	指	西安烽火电子科技有限公司
大东科技	指	陕西大东科技实业有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
陕西证监局	指	中国证券监督管理委员会陕西监管局
深交所	指	深圳证券交易所
陕西省国资委	指	陕西省人民政府国有资产监督管理委员会
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	烽火电子	股票代码	000561
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	陕西烽火电子股份有限公司		
公司的中文简称	烽火电子		
公司的外文名称（如有）	Shaanxi Fenghuo Electronics Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	FHEC		
公司的法定代表人	宋涛		
注册地址	陕西省宝鸡市清姜路 72 号		
注册地址的邮政编码	721006		
办公地址	陕西省宝鸡市清姜路 72 号		
办公地址的邮政编码	721006		
公司网址	http://www.fenghuo.cn		
电子信箱	sxfh769@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王文刚	杨婷婷
联系地址	陕西省宝鸡市清姜路 72 号烽火电子董事会办公室	陕西省宝鸡市清姜路 72 号烽火电子董事会办公室
电话	0917-3626561	0917-3626561
传真	0917-3625666	0917-3625666
电子信箱	sxfh769@163.com	sxfh769@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91610300220533749U
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2010 年以前公司主营范围为家用电器产品、纺织机电产品、软件技术开发以及相关的进出口贸易。2010 年实施重大资产重组，公司主营业务变更为电子通信设备制造业为主的企业，主要从事通信装备及电声器材的科研、生产、销售。
历次控股股东的变更情况（如有）	1994 年 5 月公司上市时，第一大股东陕西省国有资产管理局（现变更为陕西省人民政府国有资产监督管理委员会）授权长岭黄河集团有限公司行使出资人权利，实际控制人为陕西省国有资产管理局。2005 年 3 月 7 日，陕西省国资委将出资人权利收回，并与西安通邮科技投资有限公司签署了《股份转让协议》，该协议已于 2006 年 2 月 8 日终止。2005 年 9 月，经陕西省人民政府同意，陕西省国资委将省属 21 户企业的国有资产（包括公司的 119026400 股国家股股权，占总股本的 29.98%）下划至宝鸡市人民政府管理，经宝鸡市人民政府授权由宝鸡市国资委履行出资人职责，本次划转之后，宝鸡市国资委成为公司实际控制人。2010 年 1 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准长岭（集团）股份有限公司重大资产出售及向陕西烽火通信集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可【2010】130 号）批准，公司进行重大资产重组。重组后至今，烽火集团成为公司控股股东，陕西省国资委成为实际控制人。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦 6 层
签字会计师姓名	张小娟、刘波君

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构 适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问 适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据 是 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	2020 年	2019 年		本年比上年增减	2018 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	1,387,331,597.75	1,344,782,769.12	1,346,459,522.80	3.04%	1,223,775,807.83	1,223,775,807.83
归属于上市公司股东的净利润（元）	98,671,796.27	90,935,534.70	92,593,573.71	6.56%	86,505,445.73	86,505,445.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净	47,835,551.80	54,644,114.17	56,302,153.18	-15.04%	70,323,433.65	70,323,433.65

利润（元）						
经营活动产生的现金流量净额（元）	91,427,175.23	238,307,970.52	241,113,595.98	-62.08%	87,900,476.32	87,900,476.32
基本每股收益（元/股）	0.16	0.15	0.15	6.67%	0.15	0.15
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.15	0.15	6.67%	0.14	0.14
加权平均净资产收益率	6.36%	6.38%	7.76%	下降了 1.40 个百分点	6.54%	6.54%
	2020 年末	2019 年末		本年末比上年末增减	2018 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	3,572,525,830.26	3,227,973,133.38	3,256,421,937.77	9.71%	2,908,403,954.54	2,908,403,954.54
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,571,498,699.65	1,489,739,836.03	1,498,020,078.45	4.91%	1,373,816,032.93	1,373,816,032.93

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性 是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值 是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	59,041,504.58	427,319,218.84	216,398,821.01	684,572,053.32
归属于上市公司股东的净利润	-52,902,239.91	61,873,127.79	-3,777,186.40	93,478,094.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-53,188,866.95	59,624,176.41	-13,238,660.04	54,638,902.38
经营活动产生的现金流量净额	-45,728,945.00	-24,141,631.73	-63,167,310.70	224,465,062.66

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异 是 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	28,332,089.19	3,119,940.60	2,192,073.42	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	41,471,736.22	29,886,741.76	15,391,746.16	-
委托他人投资或管理资产的损益	1,635,935.70	3,621,027.21	4,722,266.50	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,048,180.90	9,749,406.25	-741,263.69	-
减：所得税影响额	7,305,769.17	3,386,346.55	1,638,911.21	-
少数股东权益影响额（税后）	15,345,928.37	6,699,348.74	3,743,899.10	-
合计	50,836,244.47	36,291,420.53	16,182,012.08	--

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是国家军民用通信装备及电声器材科研生产骨干企业，是科技部认定高新技术企业，拥有军工科研生产资质及专业汽车生产企业资质。公司坚持“做强主业、创新驱动、以人为本、和谐发展”发展思路，以技术创新为先导，积极发展高新技术通信产业，努力建设通信电声科研生产基地。

公司主导产品有：短波通信设备、超短波通信设备、航空搜救定位设备、车机内音频控制系统、电声器材等。军用产品为多军兵种提供了优良的通信装备；民用产品广泛应用于应急保障、抗震防汛、公安人防、海洋运输等领域，并远销东南亚、非洲及欧美等国际市场。

报告期内公司主要经营模式未发生重大变化。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	在建工程增加 52.30%，主要系报告期建设烽火通信产业园及北京研发中心投入所致；
预付款项	预付款项增加 30.55%，主要系报告期因生产经营需要购买原材料、元器件预付供应商货款较期初增加所致；
其他应收款	其他应收款增加 71.58%，主要系报告期支付的存出保证金（押金）尚未收回以及单位往来款项增加所致；
长期待摊费用	长期待摊费用下降 46.07%，主要系报告期摊销装修款导致长期待摊费用余额减少所致；
应交税费	应交税费增加 63.73%，主要系报告期子公司出售房屋导致的企业所得税增加所致；

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司坚持“优产品、快响应、至诚信”核心竞争力三要素，作为国家战略通信手段、短波通信装备科研生产核心骨干企业，公司曾为我军成功自主研发了四代短波通信装备，代表了我国行业领域的最高水平，可提供全功率系列机载短波产品。今翱翔于蓝天的我军多型平台战机均有我公司的通信设备列装，同时我军飞越第二岛链，数千里的远程通信，也有我公司设备的必要贡献。另一方面，公司是我军航空搜救通信装备研制生产领导者和军用电声通信终端产品定点制造企业，为我军研制了三代搜救通信设备，达到国际先进水平；自主研发并掌握了语音骨传导、局部空间降噪、有源降噪等核心技术；是我国研制军用音频通

信系统的行业龙头。

公司产品广泛装备于我军多兵种，并利用军民融合发展契机，推广于应急保障、抗震防汛、公安人防、海洋运输等领域。公司拥有广泛友好的客户关系及客户资源，乘“一带一路”的东风，积极拓展国际防务业务，拥有良好的国际市场信誉，已为30多个国家和地区提供了通信产品和服务。

坚持“效率提升”理念，强化全员效率意识，提升企业运营效率、工作效率，增强企业核心竞争力。公司完成电子元器件标准数据库建设，供应链体系建设顺利推进，实现从合同管理到生产采购，到产品出入库全流程信息化运行；利用手机终端搭建移动办公平台，实现一键审批、快速沟通、便携查询等高效管理功能，有效提升工作效率；宝鸡-西安远程网络通过国家保密科技测评中心认定，研发信息实现两地共享。建立“四区域一中心”销售业务平台，营销体系建设初显成效。

公司以宝鸡、西安、北京三地为主要研发中心，辅以多个地区专项研发团队，形成了层次清晰、定位明确、优势互补的科技创新战略布局，真正实现生产一代、研发一代、储备一代，持续打造烽火的核心竞争力。公司拥有一支诚信、务实、追求卓越、稳定的人才队伍，拥有博士后科研工作站，在军事通信、军事电声、航空搜救等研究领域逐渐形成一定的技术优势。

坚持文化引领，公司建立了适应新时代具有公司特色的文化理念体系，明确了“做强主业、创新驱动、以人为本、和谐发展”的发展总思路和“以顾客为中心、以敬业者为本、价值创造、效率提升、合作共赢、持续改善”的文化理念，追求在为顾客和社会创造价值的过程中实现自身价值。

公司拥有军工科研生产资质，具备信息系统集成及服务二级资质，具有人防信息系统建设保密项目设计（施工）资质认证书（甲级）、人民防空机动指挥通信系统装车单位资格证书，被纳入国家工信部专用汽车设计生产企业目录，拥有“烽火卓信通”专用车品牌，是国家认定的高新技术企业及企业技术中心。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年末，公司总资产35.7亿元，较上年末增长9.71%，归属于母公司所有者权益15.7亿元，较上年末增长4.91%，2020年度，公司实现营业收入13.87亿元，较上年同期增长3.04%，实现归属于母公司所有者的净利润9867.18万元，较上年同期增长6.56%。研发投入2.07亿元，占营业收入比例为14.92%，较上年增长0.59个百分点。

1) 通信主业稳步发展

报告期，公司市场开拓取得成效，通信主业发展提速。军品市场方面，某综合集成“赶队提升”信息系统加改装业务实现行业第一；网络化机通保障XXX机首飞，并向XX平台推广；新型单兵降噪送话器、抗噪耳机完成鉴定，并推广应用；配套XX工程有源降噪系统完成正样研制及样机交付，形成规模收入。

民品市场方面，应急通信业务在人防市场快速发展，人防集成项目进入全国三甲；数字集群和低空侦查防御系统业务发展持续提升，积极拓展了人防、公安、铁路、机场、水利、气象等领域。

国际市场方面，2020年受国际新冠疫情影响，国际军贸市场形势严峻，公司积极寻找新思路，在维护原有市场的同时，积极开拓新的市场宣传渠道。

2) 科技创新斩获新成果

公司坚持以科技创新为核心的创新驱动发展之路，持续打造核心竞争力。报告期，公司加速科技创新战略布局，已经建立了宝鸡、西安、北京三大研发中心，以及成都、广州、南京专项研发团队。

报告期，公司完成科研项目鉴定50项。其中，新舟XX搜索引导任务系统作为公司首个系统级产品完成鉴定，对公司在该领域市场份额扩大和行业地位巩固具有重要意义；多项重点型号配套产品完成鉴定；多项重点型号工程配套项目研制进展顺利。

报告期，公司开展工艺创新、攻关项目27项。其中，高速高性能调制解调器等技术完成仿真测试，数字有源降噪、声源定位等技术研制稳步推进，为产品生产提供了有力支撑。

3) 软实力大力提升

能力建设成效显著。报告期，公司获得专利授权37件，其中发明专利14件。报告期，公司“智能高效短波通信网及产业化应用”项目获陕西省科技进步三等奖；头戴式无线通话器入选首批“陕西工业精品”名单；“全向电扫描有源相控阵侦察雷达”等三个项目列入陕西省重点新产品研发项目。报告期，顺利通过CNAS扩项和复评审认可，具备承担国家级第三方软件评测能力和资质。报告期，公司成功入选国务院“科改示范行动”企业名录，并作为全国五家代表企业之一，在国务院科改现场推进会做优秀企业交流发言；被评为“陕西省智能制造试点示范企业”和“陕西省质量标杆”企业，子公司宏声科技入选省级“专精特新”中小企业，子公司陕通公司被评为“西安市军民融合示范企业”；打造“金牌供应商”行动取得成效。

资本运作稳步运行。报告期，公司坚持内生发展与外部促进相结合，着力内生发展，培养重点新业务，

探索新的利润增长点；加快外部促进，围绕通信主业竞争力提升，积极寻找并购标的，通过兼并收购做强做大上市公司；探索多渠道融资与投资模式，促进新业务发展，提升上市公司价值。

4) 队伍建设取得新进展

落实人才强企战略，扎实推进人才队伍建设。报告期，公司创新人才引留机制，引进、外聘行业资深人才，强化与高校的合作；不断完善人才培养机制，优化研发人员职业生涯通道，提升员工技术能力和研发业绩，深入开展烽火青年英才计划，壮大后备人才队伍。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,387,331,597.75	100%	1,346,459,522.80	100%	3.04%
分行业					
通信行业	1,374,943,302.67	99.11%	1,330,761,209.18	98.83%	3.32%
其他	12,388,295.08	0.89%	15,698,313.62	1.17%	-21.09%
分产品					
通信产品及配套	1,206,689,555.00	86.98%	1,194,459,544.28	88.71%	1.02%
电声器件	161,843,808.94	11.67%	134,606,894.35	10.00%	20.23%
其他	18,798,233.81	1.35%	17,393,084.17	1.29%	8.08%
分地区					
国内地区	1,387,331,597.75	100.00%	1,346,459,522.80	100.00%	3.04%
国外地区	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减

分行业						
通信行业	1,374,943,302.67	857,980,662.78	37.60%	3.32%	2.77%	增长了 2.38 个百分点
分产品						分产品
通信产品及配套	1,206,689,555.00	749,188,914.49	37.91%	1.02%	-2.36%	增长了 0.64 个百分点
电声器件	161,843,808.94	82,340,059.61	49.12%	20.23%	20.17%	增长了 12.5 个百分点
分地区						分地区
国内地区	1,387,331,597.75	861,541,752.91	37.90%	3.04%	2.04%	增长了 2.15 个百分点

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
通信行业	销售量	元	744,575,858.07	621,676,471.19	19.77%
	生产量	元	739,579,439.79	589,135,518.38	25.54%
	库存量	元	182,573,743.40	187,570,161.68	-2.66%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
通信行业	直接人工	103,047,586.30	11.96%	99,915,312.28	11.83%	3.13%
	折旧	12,375,350.09	1.44%	17,302,886.29	2.05%	-28.48%
	燃料及动力	4,172,315.38	0.48%	4,451,141.20	0.53%	-6.26%
	原材料	681,746,523.12	79.46%	658,938,978.40	78.04%	3.46%

本报告期合并范围增加陕西大东科技实业有限公司。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本报告期合并范围增加陕西大东科技实业有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	561,624,191.32
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	40.48%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	单位一	152,204,233.40	10.97%
2	单位二	139,061,572.06	10.02%
3	单位三	113,840,185.61	8.21%
4	单位四	85,681,393.40	6.18%
5	单位五	70,836,806.85	5.11%
合计	--	561,624,191.32	40.48%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	170,970,825.42
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.16%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	7.53%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	单位一	78,739,274.71	12.51%
2	单位二	47,372,368.26	7.53%
3	单位三	18,699,617.71	2.97%
4	单位四	14,206,120.00	2.26%
5	单位五	11,953,444.74	1.90%
合计	--	170,970,825.42	27.16%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	29,463,172.06	30,038,144.82	-1.91%	
管理费用	220,278,849.30	208,761,963.40	5.52%	
财务费用	-2,415,072.78	-101,769.72	-	主要系报告期银行存款利息收入较上年同期增长所致；
研发费用	207,006,860.22	192,942,824.65	7.29%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司2020年研发投入目的、项目进展等内容请参阅本报告中的“经营情况讨论与分析——一、概述及九、公司未来发展的展望”相关描述。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	788	819	-3.79%
研发人员数量占比	31.00%	29.00%	增长了 2.00 个百分点
研发投入金额（元）	207,006,860.22	192,942,824.65	7.29%
研发投入占营业收入比例	14.92%	14.33%	增长了 0.59 个百分点
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,201,112,062.08	1,295,682,898.23	-7.30%
经营活动现金流出小计	1,109,684,886.85	1,054,569,302.25	5.23%
经营活动产生的现金流量净额	91,427,175.23	241,113,595.98	-62.08%
投资活动现金流入小计	173,955,508.08	462,744,808.93	-62.41%
投资活动现金流出小计	481,799,597.49	505,269,017.47	-4.64%
投资活动产生的现金流量净额	-307,844,089.41	-42,524,208.54	-
筹资活动现金流入小计	85,943,722.50	130,475,600.00	-34.13%

筹资活动现金流出小计	72,619,939.16	32,739,808.44	121.81%
筹资活动产生的现金流量净额	13,323,783.34	97,735,791.56	-86.37%
现金及现金等价物净增加额	-203,105,066.12	296,327,121.78	-

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少原因：主要系报告期回款减少导致的销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少所致。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期大幅减少原因：主要系报告期收回投资收到的现金较上年同期减少，购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金及取得子公司及其他营业单位支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少原因：主要系报告期取得借款所收到的现金较上年同期减少、偿还债务支付的现金较上年同期增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减 (百分点)	重大变动 说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	552,189,265.60	15.46%	749,748,962.87	23.02%	-7.56	-
应收账款	917,982,708.62	25.70%	771,638,419.75	23.70%	2.00	-
存货	644,573,118.45	18.04%	564,546,324.83	17.34%	0.70	-
固定资产	274,738,962.07	7.69%	268,283,944.05	8.24%	-0.55	-
在建工程	462,510,536.45	12.95%	303,679,517.45	9.33%	3.62	-
短期借款	21,000,000.00	0.59%	23,000,000.00	0.71%	-0.12	-
长期借款	166,780,000.00	4.67%	156,780,000.00	4.81%	-0.14	-

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，受限货币资金为承兑保证金13,594,787.93元

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
295,669,184.59	93,022,034.85	217.85%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限
陕西大东科技实业有限公司	多媒体语言系统、电教设备、有线及无线通信设备、自控设备、信息技术产品、视频监控设备的研制、生产、销售	收购	95,669,700.00	100.00%	自有资金	无	无限期
合计	--	--	95,669,700.00	--	--	--	--

续：

被投资公司名称	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
陕西大东科技实业有限公司	通信产品	100%	0.00	1,823,959.66	否	2020年08月22日	详情请见巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn 公告编号：2020-039
合计	--	--	0.00	1,823,959.66	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定 资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累 计实际投入金额	资金来源	项目进度
烽火通信产业园	自建	是	通信及配套产品制造	29,339,054.79	284,394,138.98	自筹	95.00%
北京研发中心大楼	购买	是	通信及配套产品制造	163,700,962.44	163,700,962.44	自筹	83.00%
合计	--	--	--	193,040,017.23	448,095,101.42	--	--

续：

项目名称	预计收益	截止报告期末累计 实现的收益	未达到计划进度和 预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
烽火通信产业园	0.00	0.00	不适用	2010年12月18日	详情请见巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn 公告编 号：2010-049
北京研发中心大楼	0.00	0.00	不适用	2020年12月26日	详情请见巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn 公告编 号：2020-051
合计	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售 日该资产为上市 公司贡献的净利	出售对公司 的影响（注3）	资产出售为上 市公司贡献的 净利润占净利	资产出售定 价原则
------	-------	-----	----------	-------------------------------	------------------	----------------------------	--------------

				润（万元）		润总额的比例	
个人	房产	2020.12.29	6,179.14	2,882.33	无重大影响	26.20%	市场价格

续：

交易对方	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
个人	否	无	否	否	是	2020年11月03日	详情请见巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn 公告编号： 2020-048、 2021-005

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
陕西烽火通信技术有限公司	子公司	电子通信及电子应用产品的开发、生产、销售；移动通信工程组网、通信设备及电子电器产品的销售、电子通信技术和咨询等	4,756.37	63,604.11	24,424.44	8,011.22	505.53	410.20
陕西烽火宏声科技有限责任公司	子公司	电声器件、电声组合件、声电配套产品、电话机、电子产品的研制、生产、销售、维修服务	3,000.00	25,835.45	10,080.83	22,400.90	2,441.05	2,418.59
西安烽火电子科技有限责任公司	子公司	通信设备、电子设备、计算机软件、网络设备及其配套产品的研制、生产、销售及技术开发、技术转让等	500.00	2,647.86	467.55	2,618.98	-350.93	269.64
陕西大东科技实业有限公司	子公司	多媒体语言系统、电教设备、有线及无线通信设备、自控设备、信息技术产品、视频监控设备的研制、生产、销售	1,734.68	2,678.78	2,576.28	537.90	196.18	182.40

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
陕西大东科技实业有限公司	同一控制下的企业合并	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司子公司克服新冠疫情影响，多项工作稳步推进。其中，陕通公司受新冠疫情、国内经济下行、军队改革持续深入等因素影响，主营业务收入下滑，2020年实现营业收入8,011.22万元，较上年同期下降33.64%；净利润410.2万元，较上年同期下降62.84%。陕通公司研发工作稳步推进，四款产品成功中标数字集群项目及低空防御系统等领域，通过多方面布局，已经初见成效，某通信互联网演示系统一期任务已全面完成，将逐步实现单体设备向高附加值系统集成产品的升级转型。宏声科技直面疫情影响，在合同签订、货款催收、项目跟踪及售后服务等方面做了大量工作，整体业务取得较好成绩，2020年实现营业收入22,400.90万元，较上年同期增长21.85%；实现净利润2,418.59万元，较上年同期增长95.21%。西安电子为公司提供技术研究支持，2020年实现营业收入2,618.98万元，实现净利润269.64万元。2021年公司子公司将按照公司发展战略，聚焦有效成长，着力质量、效率、改革和创新，持续不断打造核心竞争力，推进企业更有质量有效益可持续发展。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）发展环境与形势应对

2021年是“十四五”规划开局之年，面临诸多不确定性，国际经济受新冠疫情冲击，形势仍然复杂严峻，复苏“不稳定”“不平衡”，国内经济初步形成“国内大循环为主体”的新发展格局，经济基础尚不牢固，持续稳定发展存在巨大挑战和压力。行业竞争激烈，竞争性研制和采购已成常态，随着高新技术飞速发展，军队改革对装备战斗力要求越来越高，企业将面临重要的战略机遇期。未来五年将成为公司高质量快速发展的重要时期，公司将积极融入新的发展格局，打好开局之仗，赢得发展先机。

（二）公司发展战略

2021年，公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持稳中求进工作总基调，贯彻新发展理念，统筹疫情防控和经营工作，坚持“党的领导”，聚焦“主业发展”和“科技创新”，突出“队伍建设、能力建设、质量管理和成本管理”，着力“奉献国防事业、提升发展质量、改善职工福祉”，努力推动公司实现高质量发展。

（三）2021年工作思路

具体工作安排以下五方面：

1、做强做优通信主业

巩固军品业务，拓展市场份额。强化巩固机载业务，抓好科研型号项目竞标立项工作，切实推进项目研制及市场推广工作，多方面拓展新研发机型、现有机型升级、特种机等领域市场份额；加强车载业务的

项目竞标、产品升级、市场推广工作。

开辟新兴业务，开拓新市场。紧抓民航业务配套国产化机遇，主动进军无人智能等新领域；聚焦民用飞机平台，做好相关产品设备研制生产，形成新的经济增长点；加快推进应急通信指挥车、战网通信节点车、数字集群、低空防御系统等在人防、公安、铁路、机场、水利、气象等领域的市场推广。

2、深入推进科技创新

面向科技前沿、面向经济主战场、面向国家重大需求，深入推动创新驱动发展。一方面加快构建科技创新战略布局，持续完善科技创新体系，强化科技创新基础管理。另一方面着力关键核心技术攻坚，加强关键领域技术研究，实现核心技术突破。

3、着力提升能力建设

聚焦通信主业发展，做好能力建设的体系化规划，继续加大项目建设力度。持续推进政府投资项目申报建设，加快推进北京研发中心建设工作，统筹推进长安通信产业园搬迁入驻工作，做好短波、救生、机通等产品适航取证工作等。

4、全面打造人才优势

坚持人才强企战略，以打造“行业一流的领军人才和创新团队”为目标，不断深化人才发展体制机制改革。构建结构化人才队伍，全方位引进、培育、用好高层次、高素质、成熟性创新型人才；持续优化员工激励机制，建立健全管理、专业技术、技能人才“三通道”职业发展框架；持续完善人才培养体系，着重人才队伍知识技能的提升。

5、深化改革优化管理

紧跟国企改革总体要求，深入推进“科改示范行动”，落实各专项改革；持续深化改革改制，不断完善公司治理体系，着力提高公司管理水平，在优化质量体系顶层设计及过程管控等方面再上新台阶。

（四）可能面临的主要风险及对策

1、政策风险：国际政治环境和周边国家地区极不稳定的形势，影响着国家对未来国际形势的判断和指导思想，国家对国际政治军事形势的判断调整与否决定了军工行业的发展前景，将会影响到公司的经营状况。

2、经营风险：随着信息技术的创新、更新换代步伐不断加快，以及同行业企业、科研院所在研发、生产等能力的不断提升，市场竞争程度将会日益激烈。公司将聚焦主业，着力打造核心竞争力，优化提升主业，巩固公司在国家军工行业的地位。

3、新业务培育风险：为了做大做强上市公司，推进公司快速发展，围绕公司通信主业，公司布局一些有发展潜力的新兴业务。随着技术发展与市场形势变化，培育新业务的发展过程中存在不确定性，在对上市公司形成助力支持前存在一定风险。

4、汇率风险：随着公司产品在国际市场的拓展，境外销售是以外币进行结算，人民币汇率的变动对外销收入具有一定影响，公司将密切关注汇率变动情况，积极调整出口政策，降低汇率变动的不利影响。

5、未弥补亏损风险：由于公司在实施重大资产重组时，承接了原上市公司的账面大额未弥补亏损，虽不影响公司生产经营及持续发展，但造成公司可能在较长时期内无法分红，进而影响公司不能通过公开

发行进行再融资。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年1月1日-12月31日	公司	电话沟通	个人	社会投资者	公司经营情况等	-
2020年1月1日-12月31日	互动易	书面问询	个人	社会投资者	公司经营情况等 (网上回复)	-
接待次数						0
接待机构数量						0
接待个人数量						0
接待其他对象数量						0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息						否

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况均为不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

公司在实施重大资产重组时，承接了原上市公司账面的未弥补亏损87,708万元，目前已下降至-21,961.30万元，虽不影响公司资产、负债以及正常的生产经营和持续发展，但造成公司虽然年年盈利，但母公司可供普通股股东分配的利润一直为负，在较长时期内无法分红。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2020年	0.00	98,671,796.27	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019年	0.00	92,593,573.71	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	0.00	86,505,445.73	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无	无	无	无
收购报告书 或权益变动 报告书中所 作承诺	陕西烽火通信集团有限公司、 陕西电子信息集团有限公司		1.关于避免同业竞争的承诺：自本次交易完成之日起，陕西烽火通信集团有限公司（以下简称“烽火集团”）、陕西电子信息集团有限公司（以下简称“电子集团”）在作为上市公司的第一大股东及实际控制人期间，不会直接或间接参与与上市公司构成竞争的业务活动，同时烽火集团、电子集团将促使其控制的其他企业不直接或间接参与与上市公司构成竞争的业务或活动。	2009年04月11日	无	截至目前，无违背该承诺的情形。
	陕西烽火通信集团有限公司、 陕西电子信息集团有限公司		2.关于规范关联交易的承诺：本次交易完成后，烽火集团、电子集团与上市公司之间将尽可能的避免和减少发生关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，烽火集团、电子集团承诺将遵循公正、公平、公开的市场化原则，以公允合理的价格和条件为基础订立交易条款，并严格遵守国家有关法律、法规、深圳证券交易所上市规则及上市章程，依法签订协议，履行法定决策程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。	2009年04月11日	无	截至目前，无违背该承诺的情形。
	陕西烽火通信集团有限公司、 陕西电子信息集团有限公司		3.关于独立性的承诺：在本次分公开发行完成后，在烽火集团、电子集团作为上市公司第一大股东及实际控制人期间，保证上市公司“资产独立、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立”。	2009年04月11日	无	截至目前，无违背该承诺的情形。
资产重组时所作承诺	陕西电子信息集团有限公司		电子集团在对烽火集团在本次重组所作承诺承担连带保证责任的承诺：电子集团将督促烽火集团依法严格履行国有股东的职责，履行已作出的各项承诺，如果烽火集团不能履行承诺，且其应当向上市公司承担民事赔	2009年04月11日	无	截至目前，无违背该承诺的情形。

			偿责任时，电子集团愿意为此承担连带保证责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	无	无	无		无	无
股权激励承诺	无	无	无		无	无
其他对公司中小股东所作承诺	无	无	无		无	无
承诺是否按时履行				否		
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划				不适用		

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

与上年度财务报告相比，本年会计政策发生变化。

变化情况：本公司适用的收入准则发生变化

变化原因：财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）、（以下简称“新收入准则”），要求：在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。根据财政部新发布的相关通知，公司应于2020年一季度报告起按新收入准则要求进行财务报告的披露。

变化影响：本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

与上年度财务报告相比，财务报表合并范围发生变化，主要系本年度发生了同一控制下的企业合并，将陕西大东科技实业有限公司纳入合并报表范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	张小娟、刘波君
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	张小娟：2年，刘波君：3年

当期是否改聘会计师事务所 是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况 适用 不适用

报告期内，公司聘请了希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，期间共支付的内控审计费用40万元。

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

2020年4月9日，公司分别召开了第八届董事会第八次会议和公司第八届监事会第五次会议，审议并通过了《关于回购注销部分限制性股票暨减少注册资本的议案》，公司监事会发表了审核意见，独立董事对此发表了同意的独立意见，律师出具相应法律意见书。2020年4月17日，公司在巨潮资讯网上公告了《关于回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2020-014）。

2020年7月29日，公司分别召开了第八届董事会第十二次会议和公司第八届监事会第八次会议，审议并通过了《关于2017年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于回购注销部分限制性股票暨减少注册资本的议案》，公司监事会发表了审核意见，独立董事对此发表了同意的独立意见，律师出具相应法律意见书。2020年7月30日，公司在巨潮资讯网上公告了《关于2017年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的公告》（公告编号：2020-033）、《关于回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2020-032）。

2020年8月4日，公司披露《关于2017年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2020-037），公司完成了关于2017年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售股份上市流通工作，内容请详见2020年8月4日巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

2020年9月22日，公司分别召开了第八届董事会第十四次会议和公司第八届监事会第十次会议，审议并通过了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于回购注销部分限制性股票暨减少注册资本的议案》，公司监事会发表了审核意见，独立董事对此发表了同意的独立意见，律师出具相应法律意见书。2020年9月23日，公司在巨潮资讯网上公告了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的公告》（公告编号：2020-042）、《关于回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2019-041）。

2020年9月30日，公司披露《关于2017年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2020-044），公司完成了关于2017年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售股份上市流通工作，内容请详见2020年9月30日巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

按照2020年5月19日，公司2019年度股东大会审议通过的《关于2020—2021年日常关联交易实施计划的议案》（有关内容详见巨潮资讯网，公告编号：2020-008），其中向关联人采购原材料接受关联人提供劳务的获批额度为8,000万元/年；向关联人提供燃料和动力的获批额度为105万元/年；向关联人销售产品、商品向关联人提供劳务金额为450万元/年；租赁关联人资产金额为1,700万元/年；向关联人出租资产金额

为160万元/年，获批的总交易额度为10,415万元。2020年1-12月公司日常交易发生额共计8,700.67万元，主要内容是采购销售商品劳务、水汽电、租赁，其中向关联人出租资产金额合计300.64万元，超出获批额度140.64万元，占2019年度经审计净资产的0.1%，其他关联交易类型均未超过获批额度。

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例
宝鸡烽火工模具技术有限公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	采购零部件	291.63	0.46%
陕西烽火盛天电子科技有限公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	采购零部件	317.92	0.51%
陕西烽火诺信科技有限公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	采购零部件	4,836.99	7.68%
宝鸡烽火涂装电子技术有限公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	采购零部件	153.28	0.24%
陕西群力电工有限责任公司	同一实际控制人	采购商品/接受劳务	采购零部件	349.57	0.56%
陕西长岭电子科技有限公司	同一实际控制人	采购商品/接受劳务	采购零部件	47.01	0.07%
陕西凌云电器集团有限公司	同一实际控制人	采购商品/接受劳务	采购零部件	65.27	0.10%
西安创联超声技术有限责任公司	同一实际控制人	采购商品/接受劳务	采购零部件	7.44	0.01%
陕西华茂电子科技有限责任公司	同一实际控制人	采购商品/接受劳务	采购零部件	255.68	0.41%
陕西宏星电器有限责任公司	同一实际控制人	采购商品/接受劳务	采购零部件	53.77	0.09%
陕西长岭迈腾电子有限公司	同一实际控制人	采购商品/接受劳务	采购零部件	5.84	0.01%
陕西华达科技股份有限公司	同一实际控制人	采购商品/接受劳务	采购零部件	150.45	0.24%
陕西华星电子集团有限公司	同一实际控制人	采购商品/接受劳务	采购零部件	34.72	0.06%
陕西华经微电子股份有限公司	同一实际控制人	采购商品/接受劳务	采购零部件	17.2	0.03%
天水天光半导体有限责任公司	同一实际控制人	采购商品/接受劳务	采购零部件	190.83	0.30%
陕西烽火普瑞新能源有限公司	同一实际控制人	采购商品/接受劳务	采购零部件	1.24	0.00%
陕西长岭纺织机电科技有限公司	同一实际控制人	采购商品/接受劳务	采购零部件	0	0.00%
陕西电子信息集团光电科技有限公司	同一实际控制人	采购商品/接受劳务	采购零部件	4.75	0.01%
陕西烽火盛天电子科技有限公司	同一母公司	销售商品/提供劳务	销售商品	0.23	0.00%
陕西烽火诺信科技有限公司	同一母公司	销售商品/提供劳务	销售商品	282.85	0.21%
陕西长岭电子科技有限公司	同一实际控制人	销售商品/提供劳务	销售商品	7.94	0.01%
陕西凌云电器集团有限公司	同一实际控制人	销售商品/提供劳务	销售商品	84.5	0.06%
西安航空电子科技有限公司	同一实际控制人	销售商品/提供劳务	销售商品	5.61	0.00%
宝鸡烽火工模具技术有限公司	同一母公司	销售商品/提供劳务	供应水电汽暖	6.35	2.19%
陕西烽火诺信科技有限公司	同一母公司	销售商品/提供劳务	供应水电汽暖	1.74	0.60%
宝鸡烽火涂装电子技术有限公司	同一母公司	销售商品/提供劳务	供应水电汽暖	19	6.55%
陕西电子信息集团光电科技有限公司	同一实际控制人	销售商品/提供劳务	供应水电汽暖	59.07	20.38%
陕西光伏产业有限公司	实际控制人合营企业	销售商品/提供劳务	供应水电汽暖	15.34	5.29%
西安航空电子科技有限公司	同一实际控制人	销售商品/提供劳务	供应水电汽暖	8.04	2.77%
陕西电子信息集团光电科技有限公司	同一实际控制人	出租资产	出租房屋	65.68	13.70%

陕西烽火通信集团有限公司	母公司	出租资产	出租房屋	1.34	0.28%
西安航空电子科技有限公司	同一实际控制人	出租资产	出租房屋	61.38	12.81%
宝鸡烽火工模具技术有限公司	同一母公司	出租资产	出租房屋	4.18	0.87%
西安烽火光伏科技股份有限公司	同一母公司	出租资产	出租房屋	4.84	1.01%
陕西烽火诺信科技有限公司	同一母公司	出租资产	出租房屋	21.63	4.51%
陕西光伏产业有限公司	实际控制人合营企业	出租资产	出租房屋	141.59	29.54%
陕西烽火通信集团有限公司	母公司	租入资产	房产	47.47	4.22%
陕西烽火通信集团有限公司	母公司	租入资产	设备	1,078.3	95.78%
合计				8,700.67	--
大额销货退回的详细情况			无		
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）			各类交易金额均履行相关程序并符合相关规定的要求。		
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）			无		

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
陕西烽火通信集团有限公司	母公司	股权收购	收购母公司的全资子公司陕西大东科技实业有限公司100%股权	按照独立企业之间进行相同或者类似业务活动的价格	2,435.79	9,566.97	9,566.97	银行存款	0	2020年08月22日	详情请见巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn 公告编号： 2020-039
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				由于陕西大东科技实业有限公司资产评估增值 7131.18 万元，增值率 292.77%，均为固定资产评估增值所致，主要原因为我国房地产市场价格的上漲，以及建材市场价格、建设工程直接费、人材机价格上涨，导致评估资产重置成本评估增值，因此造成转让资产的账面价值与评估价值的差异。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				<p>对公司经营成果影响：被收购的陕西大东科技实业有限公司的主要收入来源为房屋租赁收入，2020 年营业收入 538 万元，净利润 182 万元，对关联交易进行抵消后虽对公司营业收入及净利润影响较小，但经营成果具有积极影响，不存在损害公司及全体股东利益的情况。</p> <p>对公司财务状况影响：因股权收购属于同一控制下控股合并形成的对子公司的长期股权投资，被收购的公司为母公司的全资子公司，属于关联方企业，根据《企业会计准则第 20 号-企业合并》中规定“合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照取得被</p>							

	合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益。”该项交易完成后，本公司当期资产负债表因调整资本公积而导致净资产减少约为 7131 万元，现金流量表因取得子公司而导致投资活动现金流出增加约为 9560 万元，对公司未来资产负债及现金流影响较小。
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	不适用

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

具体情况详见第十二节、财务报告——十一、关联方与关联交易——4、关联交易情况中的关联租赁情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有	12,300	0	0
合计		12,300	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

为进一步发挥上市公司在服务国家脱贫攻坚中的作用，积极履行上市公司的社会责任，提升上市公司形象，公司始终把扶贫工作当做一项重要任务，在报告期内公司通过教育扶贫、特色扶贫等方式，捐赠文体用品、日常生活用品、医疗用品，进行留守儿童关爱，使扶贫工作从思想上、组织上、人力物力上得到了保障并取得了良好的效果。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

根据陕西省生态环境厅办公室《关于印发陕西省2020年重点排污单位名录的通知》（陕环办发〔2020〕54号）文件，我公司上市公司及其子公司均不在陕西省2020年重点排污单位名录中，均不属于重点排污单位。2020年公司的废水、废气环保设施运行正常，达标排放，厂界噪声达标排放，固体废物规范化管理处置，全年未发生环境污染事件。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

2020年8月22日，公司披露《关于收购陕西大东科技实业有限公司暨关联交易的进展公告》（公告编号：2020-039），大东科技已在西安市工商行政管理局高新分局办理完成了过户工商变更登记手续。本次工商变更完成后，公司持有大东科技100%股权，大东科技成为公司的全资子公司，纳入公司合并范围。内容请详见2020年8月22日巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

2020年12月22日，公司披露《关于获得政府补助的公告》（公告编号：2020-049），根据陕西省人社厅、财政厅、税务局《关于失业保险基金支持疫情防控稳定就业岗位有关问题的通知》（陕人社发【2020】4号）和陕西省人社厅、财政厅《关于调整失业保险稳岗返还标准及扩大保障范围有关问题的通知》（陕人社发【2020】22号）要求，宝鸡市人社局、财政局、国税局下发了《关于发放2020年度宝鸡市第三批参保企业稳岗返还资金的通知》（宝人社函【2020】392号），公司的2168.3916万元返还资金已转至公司账户中。内容请详见2020年12月22日巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

2020年12月26日，公司披露《关于设立北京研发中心暨购买房产的公告》（公告编号：2020-051），为有效提升公司自主创新能力和市场竞争力，实现公司发展战略目标及业务发展需要，实现公司高质量可持续发展，公司拟设立北京研发中心，同时以自有资金购买位于北京市海淀区丰豪东路9号院中创芯项目中的第10号楼101、102号房，满足北京研发中心研发、办公等需要。内容请详见2020年12月26日巨潮资讯网

网<http://www.cninfo.com.cn>。

2021年1月27日，公司披露《关于控股股东非公开发行可交换公司债券进入换股期的提示性公告》（公告编号：2021-004），公司收到控股股东烽火集团关于非公开发行可交换公司债券进入换股期的通知，本期债券换股期限自2021年2月1日起至2023年7月28日止。内容请详见2021年1月27日巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

2020年11月3日，公司披露《关于控股公司拟挂牌转让部分房产的公告》（公告编号：2020-048），公司控股公司陕通公司和陕西烽火实业有限公司拟将位于西安、北京的30套房产、1个车位以评估价为准公开挂牌出售，处置价格以实际成交价为准。内容请详见2020年11月3日巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

2021年1月28日，公司披露《关于控股公司拟挂牌转让部分房产的进展公告》（公告编号：2021-005），公司控股公司陕通公司和陕西烽火实业有限公司位于西安、北京的30套房产、1个车位均征集到了意向受让方并完成了交易。内容请详见2021年1月28日巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	8,090,261	1.34%				-2,574,526	-2,574,526	5,515,735	0.91%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	1,080,000	0.18%						1,080,000	0.18%
3、其他内资持股	7,010,261	1.16%				-2,574,526	-2,574,526	4,435,735	0.73%
其中：境内法人持股	756,000	0.13%						756,000	0.13%
境内自然人持股	6,254,261	1.03%				-2,574,526	-2,574,526	3,679,735	0.61%
4、外资持股	0	0.00%							0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%							0.00%
境外自然人持股	0	0.00%							0.00%
二、无限售条件股份	596,602,060	98.66%				2,574,526	2,574,526	599,176,586	99.09%
1、人民币普通股	596,602,060	98.66%				2,574,526	2,574,526	599,176,586	99.09%
2、境内上市的外资股	0	0.00%							0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%							0.00%
4、其他	0	0.00%							0.00%
三、股份总数	604,692,321	100.00%				0	0	604,692,321	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份回购的实施进展情况

 适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

公司报告期内股份未发生变动情况，报告期末至披露日，公司有限售条件股份减少了2,574,526股，主要原因为公司限制性股票解除限售所致，具体情况详见本报告第五节 重要事项中“十五、公司股权激励

计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况”。

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加 限售股数	本期解除 限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国银行宝鸡支行劳动服务公司	1,080,000			1,080,000	首发前限售股	-
新疆绿原国有资产经营集团有限公司	720,000			720,000	首发前限售股	-
张光旭	127,000			127,000	股权激励限售股	因个人原因不在公司任职，所持限制性股票需办理回购注销手续，详见巨潮咨询网，公告编号：2019-043。
李培峰	101,512			101,512	股权激励限售股、高管锁定股	1.本次限制性股票解除限售日期为2020年9月30日。 2.依据高管所持股票解除限售规定管理。
赵兰平	83,175			83,175	股权激励限售股、高管锁定股	1.本次限制性股票解除限售日期为2020年9月30日。 2.依据高管所持股票解除限售规定管理。
谢谢	83,175			83,175	股权激励限售股、高管锁定股	1.本次限制性股票解除限售日期为2020年9月30日。 2.依据高管所持股票解除限售规定管理。
刘宏伟	83,175			83,175	股权激励限售股、高管锁定股	1.本次限制性股票解除限售日期为2020年9月30日。 2.依据高管所持股票解除限售规定管理。
刘俊	83,175			83,175	股权激励限售股、高管锁定股	1.本次限制性股票解除限售日期为2020年9月30日。 2.依据高管所持股票解除限售规定管理。
北京海问集合资产管理有限公司	36,000			36,000	首发前限售股	-
其他限售股股东	5,693,049		-2,574,526	3,118,523	股权激励限售股、高管锁定股	1.本次限制性股票解除限售日期为2020年8月4日，2020年9月30日。2.依据高管所

						持股票解除限售规定管理。
合计	8,090,261	0	-2,574,526	5,515,735	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	49,109	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	50,371	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陕西烽火通信集团有限公司	国有法人	41.69%	252,085,786		0	252,085,786	质押	110,000,000
陕西电子信息集团有限公司	国有法人	12.74%	77,037,508		0	77,037,508		
何海潮	境内自然人	1.72%	10,382,314	10,382,314	0	10,382,314		
中国建设银行股份有限公司—长信国防军工量化灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.79%	4,782,184	4,470,689	0	4,782,184		

中国建设银行股份有限公司—国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.66%	4,008,000	400,800	0	4,008,000		
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	其他	0.51%	3,091,400	3,091,400	0	3,091,400		
唐润秋	境内自然人	0.34%	2,083,700	2,083,700	0	2,083,700		
林雅莉	境内自然人	0.27%	1,625,800	-8,200	0	1,625,800		
王筱泉	境内自然人	0.26%	1,547,600	17,400	0	1,547,600		
中国工商银行股份有限公司—国泰中证全指通信设备交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.25%	1,524,000	1,524,000	0	1,524,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	陕西电子信息集团有限公司是公司控股股东陕西烽火通信集团有限公司的控股股东，二者是“一致行动人”关系。除此之外，公司未知前十名股东中其他股东之间、前十名流通股股东之间是否存在关联关系或《上市公司收购管理办法》所规定的“一致行动人关系”。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
陕西烽火通信集团有限公司	252,085,786	人民币普通股	252,085,786					
陕西电子信息集团有限公司	77,037,508	人民币普通股	77,037,508					
何海潮	10,382,314	人民币普通股	10,382,314					
中国建设银行股份有限公司—长信国防军工量化灵活配置混合型证券投资基金	4,782,184	人民币普通股	4,782,184					
中国建设银行股份有限公司—国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金	4,008,000	人民币普通股	4,008,000					
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	3,091,400	人民币普通股	3,091,400					
唐润秋	2,083,700	人民币普通股	2,083,700					
林雅莉	1,625,800	人民币普通股	1,625,800					
王筱泉	1,547,600	人民币普通股	1,547,600					
中国工商银行股份有限公司—国泰中证全指通信设备交易型开放式指数证券投资基金	1,524,000	人民币普通股	1,524,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	陕西电子信息集团有限公司是公司控股股东陕西烽火通信集团有限公司的控股股东，二者是“一致行动人”关系。除此之外，公							

	司未知前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系或《上市公司收购管理办法》所规定的"一致行动人关系"。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	无

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易 是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
陕西烽火通信集团有限公司	宋涛	1993 年 10 月 28 日	91610000709900655	无线通讯设备、电声器材、电子元器件的研发、生产、销售及计算机软件及信息系统集成、城市路灯照明及 LED 新光源产品的研制、生产、销售、安装、维修和技术服务；机械加工（专控除外）；房地产开发；物业管理。

控股股东报告期内变更 适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

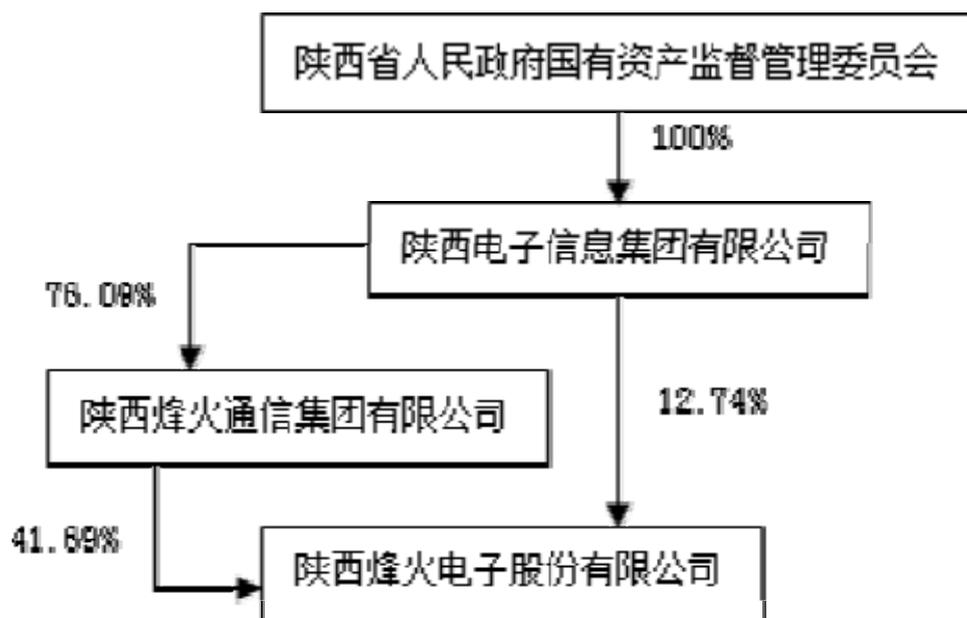
实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
陕西省人民政府国有资产监督管理委员会	王海鹏	-	71978336-8	国有资产管理等
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况		未知		

实际控制人报告期内变更 适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
陕西电子信息集团有限公司	燕林豹	2007 年 02 月 28 日	228,500 万元	雷达整机、通信设备、导航设备、计算机软硬件及电子设备、电子电器产品、电子专用设备、纺织机电一体设备、电子元器件、原材料等的研发、制造、销售、服务；进出口贸易；从事资本经营活动等。

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
宋涛	董事长	现任	男	2020年07月29日	2022年05月12日	0	0	0	0	0
何健康	董事	现任	男	2019年08月13日	2022年05月12日	0	0	0	0	0
李培峰	董事、总经理	现任	男	2019年05月13日	2022年05月12日	135,350	0	0	0	135,300
赵兰平	董事、副总经理	现任	男	2019年05月13日	2022年05月12日	110,900	0	27,700	0	83,200
赵普	董事	现任	男	2019年05月13日	2022年05月12日	0	0	0	0	0
张俊瑞	独立董事	现任	男	2019年05月13日	2022年05月12日	0	0	0	0	0
杨秀云	独立董事	现任	女	2019年05月13日	2022年05月12日	0	0	0	0	0
茹少峰	独立董事	现任	男	2019年05月13日	2022年05月12日	0	0	0	0	0
张铁	监事会主席	现任	男	2019年05月13日	2022年05月12日	0	0	0	0	0
张燕	监事	现任	女	2019年05月13日	2022年05月12日	2,000	0	0	0	2,000
任蒙	监事	现任	男	2019年05月13日	2022年05月12日	0	0	0	0	0
王耀琪	监事	现任	男	2019年05月13日	2022年05月12日	0	0	0	0	0
吴修武	监事	现任	男	2019年05月13日	2022年05月12日	0	0	0	0	0
谢谢	副总经理	现任	男	2019年05月13日	2022年05月12日	110,900	0	0	0	110,900
刘宏伟	副总经理	现任	男	2019年05月13日	2022年05月12日	110,900	0	0	0	110,900
刘俊	副总经理	现任	男	2019年05月13日	2022年05月12日	110,900	0	0	0	110,900
李鹏	副总经理	现任	男	2020年05月21日	2022年05月12日	13,200	0	0	0	13,200
王文刚	董事会秘书	现任	男	2020年07月29日	2022年05月12日	39,910	0	0	0	39,910
唐大楷	原董事	离任	男	2019年05月13日	2021年01月22日	7,400	0	0	0	7,400
赵冬	原董事会秘书	离任	男	2019年05月13日	2020年07月07日	31,040	0	0	0	31,040
合计	--	--	--	--	--	672,500	0	27,700	0	644,750

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
宋涛	董事长	被选举	2020年05月21日	-
李鹏	副总经理	聘任	2020年05月21日	-

王文刚	董事会秘书	聘任	2020年07月29日	-
赵冬	原董事会秘书	解聘	2020年07月07日	辞职
唐大楷	原董事	离任	2021年01月22日	辞职

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(1) 董事：

宋涛，男，1964年出生，中共党员，工商管理硕士（MBA），高级工程师。1988年参加工作，历任陕西烽火通信集团有限公司基建处设计室主任、基建处副处长、处长，宝鸡市新烽火房地产开发有限责任公司经理，陕西烽火通信集团有限公司总经理。现任公司董事长、陕西烽火通信集团有限公司董事长。

何健康，男，1973年出生，中共党员，硕士，高级会计师。曾任陕西烽火通信集团有限公司会计、财务部副部长、陕西电子信息集团有限公司财务部副部长、部长、副总会计师、陕西光伏产业有限公司总经理、党委副书记。现任公司董事、陕西烽火通信集团有限公司总经理、董事、党委副书记、工会主席。

李培峰，男，1965年出生，硕士，高级工程师，1985年参加工作，历任烽火中学教师、烽火宾馆总经理助理、陕西烽火通信集团有限公司组织干事、烽裕公司副经理、烽火集团团委副书记、人事部副部长、军通市场部副部长兼驻京办主任、总经理助理兼驻京办主任、总经理助理兼军通公司副总经理兼驻京办主任、副总经理、公司常务副总经理。现任公司董事、总经理、陕西烽火通信集团有限公司董事。

赵兰平，男，1964年出生，中共党员，工商管理硕士（MBA），高级会计师。1980年参加工作，历任陕西烽火通信集团有限公司财务部副部长、副总经理兼财务部部长、副总经理、董事兼副总经理。现任公司董事兼副总经理、陕西烽火通信集团有限公司董事。

赵普，男，1976年出生，中共党员，大学本科，会计师。1998年参加工作，历任国营黄河机器制造厂财务处会计、副处长、西安黄河机电有限公司财务处副处长、处长。现任公司董事、陕西电子信息集团有限公司财务部部长。

张俊瑞，男，1961年9月出生，中共党员，教授，博士，博士生导师。现任西安交通大学管理学院教授、副院长、博士生导师，陕国投A、西安旅游独立董事、公司独立董事。

杨秀云，女，1968年8月出生，中共党员，教授，博士。现任西安交通大学经济与金融学院教授，宝色股份独立董事、公司独立董事。

茹少峰，男，1962年3月出生，中共党员，教授，博士，博士生导师。现任西北大学经济管理学院数理经济与经济统计系主任、公司独立董事。

(2) 监事：

张铁，男，1985年出生，中共党员，大学本科学历。2010年参加工作，历任公司人力资源部人事干事、人力资源部副部长。现任公司监事会主席、公司办公室主任。

张燕，女，1972年1月出生，中共党员，硕士研究生学历，高级审计师。1992年4月参加工作，现任公司监事、陕西电子信息集团有限公司审计部部长。

王耀琪，男，1991年出生，中共党员，大学本科学历。2014年参加工作，历任公司成本会计员、主管会计员职务。现任公司监事、公司财务部副部长。

任蒙，男，1988年出生，大学本科，中共党员，2011年参加工作，历任陕西烽火通信集团有限公司生产部计调员，公司总装车间副主任，质量部副部长。现任公司监事、公司总装车间主任。

吴修武，男，1988年出生，大学本科，助理政工师，中共党员，2012年参加工作，历任公司企业文化部企业文化干事、陕西烽火通信集团有限公司党委工作部政工秘书。现任公司监事、公司办公室秘书。

（3）高级管理人员：

谢谢，男，1965年出生，大学本科，高级工程师，1986年参加工作，历任陕西烽火通信集团有限公司设计所线路设计、室主任、第一设计所副所长、跳频技术开发部副部长、军品计划处处长、军品设计所副所长、副总工程师、副总经理、董事兼副总经理。现任公司副总经理、陕西烽火通信集团有限公司董事。

刘宏伟，男，1966年出生，硕士，正高级高级工程师，1989年参加工作，历任烽火技工学校教师、陕西烽火通信集团有限公司设计员、军品设计所室主任、军通研究所副所长、所长、副总工程师，陕西烽火通信集团有限公司副总工程师兼通装事业部副部长。现任公司副总经理。

刘俊，男，1968年出生，本科，中共党员，高级工程师。1990年参加工作，历任陕西烽火通信集团有限公司设计所设计，西安烽火电子科技有限公司副经理，陕西烽火电子股份有限公司副总工程师兼通装事业部副部长、副总工程师兼市场发展部副总经理，副总工程师兼内话事业部经理。现任公司副总经理。

李鹏，男，1978年出生，硕士，高级工程师，2001年7月参加工作，历任陕西烽火通信集团有限公司研究所线路设计、陕西烽火电子股份有限公司卫星通信项目部线路设计、航空市场部副部长、市场发展部总经理助理、科技部部长兼党支部书记、产品研究二所所长兼党支部书记，现任公司副总经理、副总工程师。

王文刚，男，1980年出生，本科，中共党员，高级会计师。2003年参加工作，历任陕西烽火通信集团有限公司宏声科技公司财务会计、陕西烽火通信集团有限公司财务部成本会计员、财务部总账会计员、资产财务处总账会计员，公司财务部副部长、部长，西安艾科特声学科技有限公司经理。2020年7月获得深圳证券交易所董事会秘书资格证书。现任公司董事会秘书、公司副总会计师、财务部部长。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
宋 涛	陕西烽火通信集团有限公司	董事长	2020 年 05 月 21 日	-	是
何健康	陕西烽火通信集团有限公司	董事、总经理、党委副书记、工会主席	2020 年 05 月 21 日	-	是
李培峰	陕西烽火通信集团有限公司	董事	2017 年 12 月 13 日	-	否
赵兰平	陕西烽火通信集团有限公司	董事	2006 年 05 月 26 日	-	否
谢 谢	陕西烽火通信集团有限公司	董事	2007 年 10 月 15 日	-	否
在股东单位任职情况的说明		宋涛自担任公司董事长之后在公司领取报酬，之前在股东单位领取薪酬。“第九节 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况”参照本节。			

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
茹少峰	西北大学	教授	2003 年 03 月 01 日		是
张俊瑞	西安交通大学	教授/副院长	2000 年 04 月 01 日		是
杨秀云	西安交通大学	教授	2011 年 01 月 01 日		是
在其他单位任职情况的说明		无			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员报酬的确定及支付按照《陕西烽火电子股份有限公司高管人员薪酬与绩效考核管理办法》（以下简称管理办法）有关规定执行，具体如下：

公司董事、监事报酬标准、发放管理按照管理办法执行。

公司高级管理人员薪酬的确定按照管理办法考核核算，经营年度结束之后，公司人力资源部配合薪酬与考核委员会结合公司经营指标完成情况核算薪酬标准，并将结果报公司董事会和相关部门审核通过后执行。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
宋涛	董事长	男	56	现任	16.08	是
李培峰	董事、总经理	男	55	现任	56.19	否
何健康	董事	男	48	现任	0	是
赵兰平	董事、副总经理	男	56	现任	41.7	否

赵普	董事	男	44	现任	2	是
张俊瑞	独立董事	男	59	现任	5	否
杨秀云	独立董事	女	52	现任	5	否
茹少峰	独立董事	男	58	现任	5	否
张铁	监事会主席	男	35	现任	16.12	否
张燕	监事	女	46	现任	1	是
任蒙	监事	男	35	现任	19.61	否
王耀琪	监事	男	29	现任	12.6	否
吴修武	监事	男	32	现任	8.32	否
谢谢	副总经理	男	55	现任	45.97	否
刘宏伟	副总经理	男	54	现任	46.92	否
刘俊	副总经理	男	52	现任	46.42	否
李鹏	副总经理	男	42	现任	31.25	否
王文刚	董事会秘书	男	40	现任	17.67	否
赵冬	原董事会秘书	男	34	离任	17.08	否
唐大楷	原董事	男	60	离任	40.96	否
合计	--	--	--	--	434.89	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	2,082
主要子公司在职员工的数量（人）	831
在职员工的数量合计（人）	2,913
当期领取薪酬员工总人数（人）	2913
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,208
销售人员	60
技术人员	1,179
财务人员	54
行政人员	412

合计	2,913
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	5
硕士	212
本科	1,073
大专	670
中专及以下	953
合计	2,913

2、薪酬政策

我公司薪酬制度是以岗位绩效工资制为主，薪点工资制、职位绩效工资制为辅的工资体系，其中，职位绩效工资制主要应用于公司研发人员。

我公司工资结构分为基础工资和效益工资，基础工资与员工出勤情况及基本工作量挂钩，以充分体现工资分配的保障作用；效益工资是依据公司经济效益情况以及组织绩效、个人绩效考核情况计发，以体现工资分配的激励作用。

3、培训计划

公司具有完善的组织培训体系及培训相关制度，依据《质量管理体系文件》、《保密教育培训管理制度》、《安全生产教育管理制度》等要求，做好质量、保密、安全等专项培训；依据《年度员工培训计划》及《员工培训管理办法》、《技能鉴定管理办法》、《技能大师工作室管理办法》、《人员上岗管理办法》等，按计划实施培训项目，规范员工培训管理，加强员工能力建设。针对中层领导干部、基层管理人员、专业技术人员、生产操作人员分层分类开展相应的能力提升培训；加强培训系统性、针对性，统筹合理安排专项培训工作；按时完成专业技术人员继续教育及职业技能鉴定等工作任务；加强培训评估，注重培训效果，促进培训工作持续、有效开展，不断提升员工业务能力和职业素养，使之适应公司的发展需要。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《中国证监会公告》（[2008]27号）等有关法律、法规及规范性文件的要求，不断完善内部控制的组织架构。公司建立了较为完整的内部组织框架，形成了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构。股东大会、董事会、监事会、经理层等各自的权利义务和议事规则在公司章程中有较明确的规定，三会一层各司其职、规范运作，决策、执行、监督等方面的职责权限明确，形成科学有效的职责分工和制衡机制。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异 是 否
 公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东陕西烽火通信集团有限公司在业务、人员、资产、机构、财务上完全分开，并有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	55.14%	2020 年 05 月 19 日	2020 年 05 月 20 日	巨潮资讯网-《烽火电子：2019 年度股东大会决议公告》（2020-018）
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	54.89%	2020 年 06 月 15 日	2020 年 06 月 16 日	巨潮资讯网-《烽火电子：2020 年第一次临时股东大会决议公告》（2020-027）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
杨秀云	10	1	9	0	0	否	2
张俊瑞	10	1	9	0	0	否	2
茹少峰	10	1	9	0	0	否	2

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照相关法律、法规的规定，认真履行职责，听取了公司管理层对公司经营状况和规范运作等情况的汇报，并发表了意见。对于报告期内，公司对外担保情况、关联方资金占用、内部控制自我评价、聘请会计师事务所等事项出具了独立、公正的独立董事意见，充分发挥了独立董事的独立作用，维护了公司整体和中小股东的合法利益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会由2名独立董事和1名董事组成，其中主任委员由专业会计人士担任。

根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及《董事会审计委员会工作细则》，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，切实履行职责。

(1) 董事会审计委员会对公司2020年定期财务报告均进行了审议，出具了审核意见；对内部控制评价工作进行指导，监督内部控制自我评价情况，并审阅内控评价机构提交的内部控制评价报告。2020年4月29日、8月20日、10月28日以通讯表决方式，分别审核通过公司2020年第一季度财务报告、2020年半年度财务报告及2020年三季度财务报告。

(2) 董事会审计委员会对希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）（下称“希格玛”）2019年度年报审计工作进行了检查，认为希格玛在为公司提供审计服务中，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好的完成了公司委托的各项审计工作。

(3) 董事会审计委员会对提供2020年年报审计的注册会计师的督促和沟通情况：

公司董事会审计委员会与年审会计师就2020年年度审计进场时间、审计进程工作安排和风险判断及重点问题进行了初步沟通，并明确了相关安排；审计委员会对公司编制的财务会计报表进行了全面的审阅，认为财务会计报表能够真实地反映公司的财务状况和经营成果；年审会计师进场后，审计委员会及全体独立董事不断加强与年审会计师的沟通并督促年审会计师在规定的时间内完成审计工作；年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会成员与年审会计师进行现场交流；4月7日审计委员会在年审会计师出具初步审计意见后再一次审阅公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况，同时认为希格玛在对公司2020年度会计报表进行审计过程中，适用审计依据恰当，审计程序到位，审计结果符合公司的实际情况，会计师在审计工作中遵守职业道德，工作严谨、客观、公正、勤勉，同意将公司2020年财务报告提交董事会审核，并向董事会提议续聘希格玛为公司2021年财务报告及内部控制的审计单位。

(4) 对内部审计工作进行指导，监督内部审计工作情况，并审阅内部审计工作报告。

2、董事会薪酬与考核委员会履行职责情况

公司董事会薪酬与考核委员会由2名独立董事和1名董事组成，其中主任委员由独立董事担任。董事会薪酬与考核委员会本着勤勉尽责的原则，按照薪酬与考核委员会实施细则履行职责。

公司董事会薪酬与考核委员会于2020年4月9日审议通过了关于2019年度高管人员的考核意见，认为对高管人员2019年度薪酬的结算结果符合《高管人员薪酬与绩效考核管理办法》的规定。并对2019年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员从公司领取的报酬进行核查，认为公司董事、监事和高级管理人员的薪酬发放符合公司相关规定。同时，公司独立董事津贴发放符合独立董事津贴标准。

3、董事会战略委员会履行职责情况

公司董事会战略委员会由2名独立董事和3名董事组成，其中主任委员由公司董事长担任。

公司董事会战略委员会于2020年6月20日召开会议，对公司编制“十四五”规划进行了讨论，战略委员会委员认真履职，分别发表了自己的见解，对公司“十四五”规划编制提出务实的建议。

4、董事会提名委员会履行职责情况

公司董事会提名委员会由2名独立董事和1名董事组成，其中主任委员由独立董事担任。

公司董事会提名委员会于2020年5月21日以通讯表决方式召开会议。会议对公司副总经理候选人的提名进行了审核。经审阅上述人员的教育背景、工作经历等个人简历，具备公司相应岗位的任职能力，未发

现有《公司法》规定的禁止任职情况，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，也不存在其他不得担任上市公司高级管理人员之情形，符合相关法律法规规定的任职资格。同意提交董事会审议

公司董事会提名委员会于2020年7月29日以通讯表决方式召开会议。会议对董事会秘书的提名进行了审核。经审阅上述人员的教育背景、工作经历等个人履历，具备公司相应岗位的任职能力，未发现《公司法》第一百四十六条规定之情形，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，也不存在其他不得担任上市公司高级管理人员之情形，符合相关法律法规规定的任职资格。同意提交董事会审议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险
监事会对报告期内的监督事项无异议。

是 否

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的考评及激励按照《陕西烽火电子股份有限公司高管人员薪酬与绩效考核管理办法》执行。

经营年度开始前，公司董事会根据上年度公司经营业绩完成情况，以及同行业公司经营水平，确定年度经营计划。

年度经营计划确定后，高管人员根据公司总体经营业绩目标制订工作计划，并签署目标责任书，其中总经理与董事长签订目标责任书，其他高管人员与总经理签订目标责任书。

经营年度结束后，公司人力资源部配合薪酬与考核委员会对公司高管人员进行绩效考核。高管人员的绩效年薪与当期公司经营情况挂钩，任期激励与公司长远发展指标完成情况挂钩。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021年04月09日
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	99.20%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	97.69%

缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：a、董事、监事和高级管理人员舞弊；b、公司更正已经公布的财务报表，以更正由于舞弊或错误导致的重大错报；c、当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；d、审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。重要缺陷：a、公司更正以前公布的财务报表，以更正由于舞弊或错误导致的重要错报；b、当期财务报表存在重要错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；c、受控制缺陷影响存在、其严重程度不如重大缺陷但足以引起董事会和管理层关注。一般缺陷：内部控制中除重大缺陷和重要缺陷以外的控制缺陷。	重大缺陷：a、重大决策程序不科学；b、严重违法法律、法规；c、关键管理人员或重要人才大量流失；d、内部控制评价的重大缺陷未得到整改；e、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。重要缺陷：a、公司因管理失误发生重要财产损失，控制活动未能防范该失误；b、财产损失虽未达到和超过重要性水平，但从性质上看，应引起董事会和管理层的重视；一般缺陷：内部控制中除重大缺陷和重要缺陷以外的控制缺陷。
定量标准	税前利润错报：一般缺陷为错报<税前利润的 5%；重要缺陷为税前利润的 5%≤错报<税前利润的 10%；重大缺陷为错报≥税前利润的 10%。总收入错报：一般缺陷为错报<总收入的 1%；重要缺陷为总收入的 1%≤错报<总收入的 2%；重大缺陷为错报≥总收入的 2%。总资产错报：一般缺陷为错报<总资产的 1%；重要缺陷为总资产的 1%≤错报<总资产的 2%；重大缺陷为错报≥总资产的 2%。	重大缺陷：损失金额≥总收入的 1.5%。重要缺陷：总收入的 0.5%≤损失金额<总收入的 1.5%。一般缺陷：损失金额<总收入的 0.5%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为：烽火电子于 2020 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2021 年 04 月 09 日
内部控制审计报告全文披露索引	《内部控制审计报告》刊登在公司指定信息披露媒体-巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 07 日
审计机构名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	希会审字(2021)0419 号
注册会计师姓名	张小娟、刘波君

审计报告正文

陕西烽火电子股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了陕西烽火电子股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度合并及母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，我们独立于贵公司，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。

（一）收入确认

1. 事项描述

参见财务报表附注“四、重要会计政策及会计估计”注释（二十五）收入确认原则及计量方法和合并财务报表项目注释六（三十一）营业收入的披露，贵公司 2020 年度合并口径营业收入为人民币 138,733.16 万元。

由于营业收入为贵公司利润的主要来源，也是贵公司关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，为此我们确定营业收入的确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对收入确认执行的主要审计程序包括：

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的内部控制的设计和运行有效性；
- （2）选取样本检查销售合同或订单，评价贵公司的收入确认政策是否符合企业会计准则的要求；
- （3）实施收入细节测试，从公司销售收入明细中选取样本，核对销售合同、订单、销售出库单、物流单或签收单，以及收款情况，评价相关收入确认是否符合贵公司收入确认的会计政策；

(4) 对收入执行截止测试，就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他相关证据，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

(5) 根据收入交易的类别及重要性，选取样本执行函证程序；

(6) 结合公司产品类型及客户情况对收入以及毛利情况执行分析性复核程序，判断本期销售收入和毛利率变动的合理性。

(二) 应收账款的可回收性

1. 事项描述

参见财务报表附注“四、重要会计政策及会计估计”注释（九）和合并财务报表项目注释六（三）的披露。公司于 2020 年 12 月 31 日，应收账款金额为人民币 9.18 亿元，约占年末总资产金额的 25.70%。若应收账款不能按期收回或无法收回将对财务报表产生重大影响，因此我们将应收款项减值认定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对应收账款的可回收性所实施的重要审计程序包括：

(1) 对与应收账款日常管理及其可回收性评估相关内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试。这些内部控制包括客户信用风险评估、应收款项收回流程及对坏账准备金额的估计等；

(2) 复核管理层在评估应收账款可回收性方面的判断及估计，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；

(3) 对管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项进行了抽查，评价管理层坏账准备计提的合理性；

(4) 获取管理层评估应收账款是否发生减值所依据的数据及相关资料，评价其恰当性；通过比较前期损失准备计提数与实际发生数，并结合对期后回款的检查，评价应收账款损失准备计提的充分性；

(5) 抽样检查了应收账款损失准备评估所依据资料的相关性和准确性，对重要应收账款与管理层讨论其可回收性，并执行独立函证程序；

(6) 评估了管理层于 2020 年 12 月 31 日财务报表中对应收账款减值的会计处理以及列报与披露是否恰当。

四、其他信息

贵公司管理层（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

贵公司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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

贵公司治理层（以下简称治理层）负责监督贵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：

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵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贵公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就贵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。

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

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。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张小娟

（项目合伙人）

中国 西安市

中国注册会计师：刘波君

2021年4月7日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：陕西烽火电子股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	552,189,265.60	749,748,962.87
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	487,575,662.86	396,745,927.59
应收账款	917,982,708.62	771,638,419.75
应收款项融资		
预付款项	34,614,526.85	26,513,435.55
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	41,957,298.69	24,453,758.11
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	644,573,118.45	564,546,324.83
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,764,796.50	12,490,164.36
流动资产合计	2,693,657,377.57	2,546,136,993.06
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	274,738,962.07	268,283,944.05
在建工程	462,510,536.45	303,679,517.45
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	97,189,499.38	98,657,015.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,900,830.42	3,524,661.48
递延所得税资产	42,528,624.37	36,139,805.99
其他非流动资产		
非流动资产合计	878,868,452.69	710,284,944.71
资产总计	3,572,525,830.26	3,256,421,937.77
流动负债：		
短期借款	21,000,000.00	23,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	372,417,834.80	306,293,255.98
应付账款	932,530,884.46	763,077,805.04
预收款项		42,910,129.77
合同负债	41,278,091.64	
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	131,751,003.64	117,924,219.86
应交税费	11,795,710.75	7,204,224.70
其他应付款	76,954,152.96	95,132,122.80
其中：应付利息	303,111.12	105,905.55

应付股利	23,750.00	75,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	35,000,000.00	17,500,000.00
其他流动负债	2,964,489.27	
流动负债合计	1,625,692,167.52	1,373,041,758.15
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	166,780,000.00	156,780,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	35,835,027.93	36,290,943.40
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	36,989,186.44	58,303,389.83
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	239,604,214.37	251,374,333.23
负债合计	1,865,296,381.89	1,624,416,091.38
所有者权益：		
股本	604,692,321.00	604,692,321.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	175,869,767.66	222,347,209.34
减：库存股	23,839,440.10	44,401,807.03
其他综合收益		
专项储备	10,029,310.36	9,307,410.68
盈余公积		
一般风险准备		
未分配利润	804,746,740.73	706,074,944.46

归属于母公司所有者权益合计	1,571,498,699.65	1,498,020,078.45
少数股东权益	135,730,748.72	133,985,767.94
所有者权益合计	1,707,229,448.37	1,632,005,846.39
负债和所有者权益总计	3,572,525,830.26	3,256,421,937.77

法定代表人：宋涛

主管会计工作负责人：赵兰平

会计机构负责人：王文刚

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	385,910,123.19	612,662,175.85
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	451,815,398.85	365,122,199.27
应收账款	832,988,066.44	665,973,494.39
应收款项融资		
预付款项	22,621,540.36	21,781,085.27
其他应收款	24,718,229.22	28,701,519.52
其中：应收利息		
应收股利		
存货	453,147,470.40	384,980,707.95
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,612,361.83	1,213,934.55
流动资产合计	2,182,813,190.29	2,080,435,116.80
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	161,846,041.52	137,488,173.95
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		

固定资产	249,635,869.62	231,882,651.28
在建工程	178,116,397.47	48,624,433.26
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	89,295,937.80	90,329,071.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,387,981.35	2,418,155.43
递延所得税资产	35,048,040.73	29,477,263.38
其他非流动资产		
非流动资产合计	715,330,268.49	540,219,748.32
资产总计	2,898,143,458.78	2,620,654,865.12
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	353,150,196.10	286,047,091.60
应付账款	789,760,867.52	637,216,900.37
预收款项		40,449,816.62
合同负债	37,210,909.41	
应付职工薪酬	87,165,505.51	77,975,397.36
应交税费	1,296,526.79	1,259,849.89
其他应付款	56,325,437.54	53,888,400.57
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,271,088.37	
流动负债合计	1,327,180,531.24	1,096,837,456.41
非流动负债：		
长期借款	19,280,000.00	24,280,000.00
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
租赁负债		
长期应付款	835,027.93	1,290,943.40
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	26,989,186.44	47,803,389.83
递延所得税负债	5,987,921.85	6,353,778.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	53,092,136.22	79,728,112.19
负债合计	1,380,272,667.46	1,176,565,568.60
所有者权益：		
股本	604,692,321.00	604,692,321.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,153,838,228.92	1,191,616,410.65
减：库存股	23,839,440.10	44,401,807.03
其他综合收益		
专项储备	2,792,658.69	2,718,049.18
盈余公积		
未分配利润	-219,612,977.19	-310,535,677.28
所有者权益合计	1,517,870,791.32	1,444,089,296.52
负债和所有者权益总计	2,898,143,458.78	2,620,654,865.12

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	1,387,331,597.75	1,346,459,522.80
其中：营业收入	1,387,331,597.75	1,346,459,522.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,322,041,919.85	1,282,766,833.09
其中：营业成本	861,541,752.91	844,337,966.91

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,166,358.14	6,787,703.03
销售费用	29,463,172.06	30,038,144.82
管理费用	220,278,849.30	208,761,963.40
研发费用	207,006,860.22	192,942,824.65
财务费用	-2,415,072.78	-101,769.72
其中：利息费用	2,791,067.42	2,964,654.38
利息收入	5,384,768.33	3,299,163.57
加：其他收益	11,915,913.05	8,114,158.25
投资收益（损失以“-”号填列）	1,635,935.70	3,621,027.21
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		
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）	-28,784,664.97	-13,855,494.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）	261,969.55	-2,339,646.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）	28,918,707.73	3,187,517.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	79,237,538.96	62,420,251.09
加：营业外收入	32,352,835.21	33,356,332.18
减：营业外支出	1,641,750.34	177,795.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	109,948,623.83	95,598,787.94
减：所得税费用	-339,252.36	-3,266,184.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	110,287,876.19	98,864,972.62
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	110,287,876.19	98,864,972.62
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	98,671,796.27	92,593,573.71
2.少数股东损益	11,616,079.92	6,271,398.91
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	110,287,876.19	98,864,972.62
归属母公司所有者的综合收益总额	98,671,796.27	92,593,573.71
归属于少数股东的综合收益总额	11,616,079.92	6,271,398.91
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.16	0.15
（二）稀释每股收益	0.16	0.15

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：宋涛

主管会计工作负责人：赵兰平

会计机构负责人：王文刚

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	1,163,582,163.42	1,121,709,044.02
减：营业成本	763,309,655.24	752,846,204.16
税金及附加	3,384,574.13	4,162,952.99

销售费用	16,872,291.85	16,568,340.38
管理费用	173,359,473.32	163,320,595.24
研发费用	137,408,658.86	128,754,218.30
财务费用	-3,648,282.40	-1,265,824.86
其中：利息费用	1,208,723.76	1,466,996.72
利息收入	4,929,133.84	2,906,330.23
加：其他收益	2,781,530.92	1,355,891.58
投资收益（损失以“-”号填列）	18,024,374.38	17,943,550.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-29,844,582.06	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	252,725.25	-14,040,845.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	95,155.34	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	64,204,996.25	62,581,154.31
加：营业外收入	21,689,483.60	21,427,240.11
减：营业外支出	908,414.22	55,714.64
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	84,986,065.63	83,952,679.78
减：所得税费用	-5,936,634.46	-3,729,746.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	90,922,700.09	87,682,426.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	90,922,700.09	87,682,426.69
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	90,922,700.09	87,682,426.69
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,098,183,031.52	1,219,871,275.86
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	8,849,004.81	
收到其他与经营活动有关的现金	94,080,025.75	75,811,622.37
经营活动现金流入小计	1,201,112,062.08	1,295,682,898.23
购买商品、接受劳务支付的现金	608,424,321.96	563,481,348.30
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	361,364,034.04	339,676,636.68
支付的各项税费	25,336,822.49	24,249,281.24
支付其他与经营活动有关的现金	114,559,708.36	127,162,036.03
经营活动现金流出小计	1,109,684,886.85	1,054,569,302.25
经营活动产生的现金流量净额	91,427,175.23	241,113,595.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	144,640,000.00	453,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,635,935.70	3,628,416.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	27,679,572.38	6,116,392.72
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	173,955,508.08	462,744,808.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	237,299,897.49	105,929,017.47
投资支付的现金	142,800,000.00	399,340,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	95,669,700.00	
支付其他与投资活动有关的现金	6,030,000.00	
投资活动现金流出小计	481,799,597.49	505,269,017.47
投资活动产生的现金流量净额	-307,844,089.41	-42,524,208.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,943,722.50	7,475,600.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,943,722.50	7,475,600.00
取得借款收到的现金	71,000,000.00	123,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	85,943,722.50	130,475,600.00
偿还债务支付的现金	50,600,068.70	13,400,401.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,373,317.51	13,983,262.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	9,098,762.50	9,122,512.50
支付其他与筹资活动有关的现金	2,646,552.95	5,356,145.00
筹资活动现金流出小计	72,619,939.16	32,739,808.44
筹资活动产生的现金流量净额	13,323,783.34	97,735,791.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11,935.28	1,942.78
五、现金及现金等价物净增加额	-203,105,066.12	296,327,121.78
加：期初现金及现金等价物余额	739,751,606.99	443,424,485.21

六、期末现金及现金等价物余额	536,646,540.87	739,751,606.99
----------------	----------------	----------------

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	880,577,528.74	1,045,642,472.61
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	58,567,802.33	27,230,084.48
经营活动现金流入小计	939,145,331.07	1,072,872,557.09
购买商品、接受劳务支付的现金	540,654,781.90	509,493,603.69
支付给职工以及为职工支付的现金	250,635,601.43	231,803,734.73
支付的各项税费	4,050,851.68	5,138,869.61
支付其他与经营活动有关的现金	70,754,905.17	87,692,329.95
经营活动现金流出小计	866,096,140.18	834,128,537.98
经营活动产生的现金流量净额	73,049,190.89	238,744,019.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	110,840,000.00	400,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,423,874.38	3,182,539.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,364.60	
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	112,267,238.98	403,182,539.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	213,059,937.87	26,827,130.57
投资支付的现金	110,000,000.00	351,640,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	95,669,700.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	418,729,637.87	378,467,130.57
投资活动产生的现金流量净额	-306,462,398.89	24,715,409.10
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	

偿还债务支付的现金	5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,208,723.76	1,466,996.72
支付其他与筹资活动有关的现金	727,552.95	1,616,945.00
筹资活动现金流出小计	6,936,276.71	8,083,941.72
筹资活动产生的现金流量净额	3,063,723.29	-8,083,941.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-230,349,484.71	255,375,486.49
加：期初现金及现金等价物余额	602,664,819.97	347,289,333.48
六、期末现金及现金等价物余额	372,315,335.26	602,664,819.97

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本年金额													
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	604,692,321.00				222,347,209.34	44,401,807.03		9,307,410.68			706,074,944.46	1,498,020,078.45	133,985,767.94	1,632,005,846.39
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、本年初余额	604,692,321.00				222,347,209.34	44,401,807.03		9,307,410.68			706,074,944.46	1,498,020,078.45	133,985,767.94	1,632,005,846.39
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-46,477,441.68	-20,562,366.93		721,899.68			98,671,796.27	73,478,621.20	1,744,980.78	75,223,601.98
（一）综合收益总额											98,671,796.27	98,671,796.27	11,616,079.92	110,287,876.19
（二）所有者投入和减少资本					-46,477,441.68	-20,562,366.93						-25,915,074.75		-25,915,074.75
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额					3,033,650.70	-20,562,366.93						23,596,017.63		23,596,017.63
4.其他					-49,511,092.38							-49,511,092.38		-49,511,092.38
（三）专项储备提取和使用								721,899.68				721,899.68	419,313.36	1,141,213.04
1.提取专项储备								7,382,215.54				7,382,215.54	865,445.67	8,247,661.21
2.使用专项储备								-6,660,315.86				-6,660,315.86	-446,132.31	-7,106,448.17
（四）利润分配													-10,290,412.50	-10,290,412.50
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者（或股东）的分配													-10,290,412.50	-10,290,412.50
4.其他														
（五）所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本（或股本）														
2.盈余公积转增资本（或股本）														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
四、本年年末余额	604,692,321.00				175,869,767.66	23,839,440.10		10,029,310.36			804,746,740.73	1,571,498,699.65	135,730,748.72	1,707,229,448.37

上期金额

单位：元

项目	上年金额													
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	604,770,801.00				210,840,424.92	65,665,233.00		8,064,704.91			616,357,078.67	1,374,367,776.50	128,443,469.37	1,502,811,245.87
加：会计政策变更											-2,709,904.02	-2,709,904.02		-2,709,904.02
前期差错更正														
同一控制下企业合并					6,236,263.74						-165,803.90	6,070,459.84		6,070,459.84
其他														
二、本年初余额	604,770,801.00				217,076,688.66	65,665,233.00		8,064,704.91			613,481,370.75	1,377,728,332.32	128,443,469.37	1,506,171,801.69
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-78,480.00				5,270,520.68	-21,263,425.97		1,242,705.77			92,593,573.71	120,291,746.13	5,542,298.57	125,834,044.70
（一）综合收益总额											92,593,573.71	92,593,573.71	6,271,398.91	98,864,972.62
（二）所有者投入和减少资本	-78,480.00				5,270,520.68	-21,263,425.97						26,455,466.65	7,738,083.02	34,193,549.67
1.所有者投入的普通股	-78,480.00				-720,106.43	-554,503.41						-244,083.02	7,738,083.02	7,494,000.00
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					5,990,627.11	-20,708,922.56						26,699,549.67		26,699,549.67
4.其他														
（三）专项储备提取和使用								1,242,705.77				1,242,705.77	655,329.14	1,898,034.91
1.提取专项储备								7,735,961.65				7,735,961.65	1,031,453.48	8,767,415.13
2.使用专项储备								-6,493,255.88				-6,493,255.88	-376,124.34	-6,869,380.22
（四）利润分配													-9,122,512.50	-9,122,512.50
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者（或股东）的分配													-9,122,512.50	-9,122,512.50
4.其他														
（五）所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本（或股本）														
2.盈余公积转增资本（或股本）														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
四、本年年末余额	604,692,321.00				222,347,209.34	44,401,807.03		9,307,410.68			706,074,944.46	1,498,020,078.45	133,985,767.94	1,632,005,846.39

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	604,692,321.00				1,191,616,410.65	44,401,807.03		2,718,049.18		-310,535,677.28	1,444,089,296.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	604,692,321.00				1,191,616,410.65	44,401,807.03		2,718,049.18		-310,535,677.28	1,444,089,296.52
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-37,778,181.73	-20,562,366.93		74,609.51		90,922,700.09	73,781,494.80
（一）综合收益总额										90,922,700.09	90,922,700.09
（二）所有者投入和减少资本					-37,778,181.73	-20,562,366.93					-17,215,814.80
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额					3,033,650.70	-20,562,366.93					23,596,017.63
4.其他					-40,811,832.43						-40,811,832.43
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配											
3.其他											
（五）专项储备提取和使用								74,609.51			74,609.51
1.提取专项储备								5,998,925.18			5,998,925.18
2.使用专项储备								-5,924,315.67			-5,924,315.67
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
四、本年年末余额	604,692,321.00				1,153,838,228.92	23,839,440.10		2,792,658.69		-219,612,977.19	1,517,870,791.32

上期金额

单位：元

项目	上年金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	604,770,801.00				1,186,101,806.95	65,665,233.00		2,518,673.49		-395,508,199.95	1,332,217,848.49
加：会计政策变更										-2,709,904.02	-2,709,904.02
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	604,770,801.00				1,186,101,806.95	65,665,233.00		2,518,673.49		-398,218,103.97	1,329,507,944.47
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-78,480.00				5,514,603.70	-21,263,425.97		199,375.69		87,682,426.69	114,581,352.05
（一）综合收益总额										87,682,426.69	87,682,426.69
（二）所有者投入和减少资本	-78,480.00				5,514,603.70	-21,263,425.97					26,699,549.67
1.所有者投入的普通股	-78,480.00				-476,023.41	-554,503.41					
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					5,990,627.11	-20,708,922.56					26,699,549.67
4.其他											
（三）专项储备提取和使用								199,375.69			199,375.69
1.提取专项储备								6,067,192.37			6,067,192.37
2.使用专项储备								-5,867,816.68			-5,867,816.68
（四）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配											
3.其他											
（五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
5.其他											
四、本年年末余额	604,692,321.00				1,191,616,410.65	44,401,807.03		2,718,049.18		-310,535,677.28	1,444,089,296.52

三、公司基本情况

陕西烽火电子股份有限公司（简称“本公司”或“公司”）前身为长岭（集团）股份有限公司（简称“长岭股份”），于2010年3月8日变更工商登记为现有名称。公司系1992年经陕西省体改委以陕改发[1992]39号文批准，由国营长岭机器厂作为独家发起人，通过整体股份制改制以定向募集方式设立的股份有限公司。公司股票于1994年5月9日在深圳证券交易所上市，股票代码：000561，现股票简称“烽火电子”。

经2010年1月29日中国证券监督管理委员会《关于核准长岭（集团）股份有限公司重大资产出售及向陕西烽火通信集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可【2010】130号）文件核准，本公司将原家用电器、纺织机电类等全部经营业务主要资产和全部未申报债务，作价1.26亿元出售给陕西电子信息集团有限公司（简称“电子集团”）。同时公司向陕西烽火通信集团有限公司（简称“烽火集团”）定向发行252,085,786股股份，购买烽火集团拥有的部分经营性资产（含负债和标的公司股权）。

以2010年1月31日为长岭股份重大资产重组资产交割基准日，长岭股份与电子集团、长岭股份与烽火集团进行了相关资产交付。2010年6月29日希格玛会计师事务所有限公司（现更名为“希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）”）出具了希会验字（2010）074号验资报告，对定向发行的252,085,786股股份予以验证。

公司统一社会信用代码: 91610300220533749U

住所:陕西省宝鸡市渭滨区清姜路72号

法定代表人:宋涛

注册资本:人民币59,584.4701万元。

公司经营范围是：电子产品、无线电通讯设备、电声器材、电子元器件、声像、电教产品、机电产品、电线电缆、北斗通信导航、卫星通信、物联网、计算机软件及信息系统集成、机动指挥通信系统、雷达产品及系统的研发、生产、销售；专用车（通信车、指挥车、电源车、餐车、抢险救援车、洗消车、化验车、检测车、监测车、宣传车）和集成信息系统的设计、生产、销售、安装、维修、技术服务、施工；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限制或禁止的除外）；机械加工（专控除外）；普通货运；餐饮、住宿、卷烟及日用小商品零售（仅限分公司凭许可证在有效期内经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表及财务报表附注经公司第八届董事会第十八次会议于2021年4月7日批准对外报出。

本报告期公司合并范围发生变化，具体情况详见本报告附注“本附注八、合并范围的变更”及“本附注九、在其他主体中的权益”之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上根据本附注五列示的重要会计政策及会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司声明按照“四、财务报表的编制基础”、“五、重要会计政策和会计估计”所述的编制基础和会计政策、会计估计编制的财务报表，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、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1.同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

2.非同一控制下企业合并

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

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

及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、（十六）“长期股权投资”之2.

（4）的规定进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

1.合并财务报表范围的确定原则

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

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

2.合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、（十六）“长期股权投资”或本附注五、（九）“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、（十六）长期股权投资2.（4）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、（十六）长期股权投资2.（2）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

1.合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担

义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2.共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款，不能随时用于支付的存款不属于现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是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

公司对发生的外币经济业务，初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；即期汇率一般指当日中国人民银行公布的人民币汇率的中间价。期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

1.资产负债表日外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率进行折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

2.以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不应改变其记账本位币金额。

3.对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动，计入当期损益。

4.外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。

外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

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。

1.金融资产

（1）分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：①以摊余成本计量的金融资产；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；③以公允价值计量且其

变动计入当期损益的金融资产。

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

债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，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，计入当期损益。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本公司将持有的未划分为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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本公司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，列示为其他权益工具投资。

(2) 减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本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。于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已

计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收款项，无论是否存在重大融资行为，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

应收票据组合	银行承兑汇票、商业承兑汇票
应收账款组合	应收客户款
其他应收款组合	备用金、保证金、押金、代垫款项等

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，采用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，对照表根据应收账款在预计还款期内观察所得的历史违约率确定，并就前瞻性估计进行调整。对于划分为组合的其他应收款与长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。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务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

(3) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。其他权益工具投资终止确认时，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；其余金融资产终止确认时，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，计入当期损益。

2. 金融负债

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。

本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、应付债券及长期应付款等。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。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3. 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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。

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金融工具之金融工具减值说明。

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金融工具之金融工具减值说明。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收账的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见金融工具之金融工具减值说明。

14、存货

1.存货的分类

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

存货可分为原材料、材料成本差异、在产品、产成品、库存商品、低值易耗品、包装物、委托加工物资等。

2.存货取得和发出的计价方法

存货的取得按照实际成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货的采购成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

存货的加工成本，包括直接人工、制造费用以及使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

原材料采用计划成本计价进行分类核算，对材料计划成本与实际成本之间的差异，通过设置“材料成本差异”科目进行归集及摊销。

低值易耗品、包装物根据金额及使用年限采用于领用时一次性摊销或五五摊销法。

在产品的结转采用约当产量法，产成品按实际成本计价，产成品发出采用加权平均法计价。

3.存货的盘存制度

公司对存货采用永续盘存制度，每年至少应全面盘点一次，盘点结果如果与账面记录不符，应于年末前查明原因，并根据公司存货盈亏处理办法的规定，在期末结账前处理完毕。

4.期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

公司的存货主要包括原材料、在产品、周转材料（包括包装物和低值易耗品）、产成品等。资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：

（1）对于产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

（2）对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

（3）对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。对于为执行销售合同而持有的存货，以产成品或商品的合同价格作为可变现净值的计算基础；

（4）没有销售合同约定的存货，或持有存货的数量多于销售合同订购数量，以产成品或商品市场销售价格作为计算基础；

（5）对于已霉烂变质的存货，已过期且无转让价值的存货，生产中已不需要，并且已无使用价值和转让价值的存货，确定存货的可变现净值为零；

（6）与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；

(7) 对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

15、持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

16、长期股权投资

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

1. 投资成本的确定

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

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

（3）收购少数股权

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

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、（五）2.“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1.投资性房地产分类

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

2.投资性房地产计价

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

公司对投资性房地产按照成本扣除累计减值准备、预计残值后按直线法计算折旧或摊销。

投资性房地产处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。

出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

3.投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本“附注五、30-2.资产减值”。

18、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产，通常单位价值应在2000元以上。同时满足以下条件的予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20—50	5.00%	1.90—4.75
机器设备	年限平均法	5—20	5.00%	4.75—19.00
运输设备	年限平均法	4—10	5.00%	9.50—23.75
其他设备器具	年限平均法	5—10	5.00%	9.50—19.00

固定资产的折旧方法：固定资产按月计提折旧，当月增加的固定资产，当月不计提折旧，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，当月仍计提折旧，从下月起不计提折旧。公司对所有固定资产计提折旧，但已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外。固定资产均采用平均年限法计提折旧。

公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。

固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

固定资产按照成本进行初始计量。外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照应予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。应计入固定资产成本的借款费用，按照《企业会计准则 第17号——借款费用》处理。投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照相关规定确定。确定固定资产成本时，考虑预计弃置费用因素。企业以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，应予资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

19、在建工程

在建工程是指在建中的房屋、建筑物、待安装或正安装机器设备及其他固定资产。

1.在建工程的计价

按实际发生的支出计价。自营工程按直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转所发生的支出等确定工程成本；更新改造工程按更新改造前该固定资产的账面价值、更新改造直接费用、工程试运转支出以及所分摊的工程管理费等确定工程成本。

2.在建工程结转固定资产的时点

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

3.在建工程减值准备

本公司在建工程减值准备的计提方法见本“附注五、30-2.资产减值”。

20、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

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

借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额，同时满足以下条件的，才能开始资本化：

- (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。

2.借款费用资本化的期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3.借款费用资本化金额的计量

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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，企业根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费

用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的确认

无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，通常包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权、土地使用权等。同时满足以下条件的，才能予以确认：与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；该无形资产的成本能够可靠地计量。

2. 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。利率采用银行同期贷款利率。

3. 无形资产摊销方法和期限

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，自可供使用时起在预计使用年限内分期平均摊销。

使用寿命不确定的无形资产不应摊销。

无形资产合同规定了受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限按不超过合同规定的受益年限摊销；合同没有规定的受益年限但法律规定了有效年限的，摊销年限按不超过法律规定的有效年限摊销；合同规定了受益年限但法律规定也有有效年限的，摊销年限按不超过受益年限与有效年限两者之中较短者摊销；如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限实际受益年限摊销。

公司至少于每年年度终了，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。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应估计其使用寿命，进行摊销。

无形资产的摊销金额一般计入当期损益。某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

4. 无形资产减值准备

本公司无形资产的减值准备计提方法见“附注五、30.其他重要的会计政策和会计估计”。

5. 无形资产终止确认

企业出售无形资产，将取得的价款与该无形资产账面价值的差额计入当期损益。无形资产预期不能为企业带来经济利益的，将该无形资产的账面价值予以转销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出，应区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段，是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划的投资。研究阶段基本上是探索性的，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段，是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。相对于研究阶段而言，开发阶段应当是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性：判断无形资产的开发在技术上具有可行性，应当以目前阶段的成果为基础，并提供相关证据和材料，证明企业进行开发所需的技术条件等已经具备，不存在技术上的障碍或其他不确定性，比如，企业已经完成了全部计划、设计和测试活动，这些活动是使资产能够达到设计规划书中的功能、特征和技术所必须的活动，或经过专家鉴定等。

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图：企业能够说明其持有开发无形资产的目的，比如，具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

(3) 无形资产产生经济利益的方式：包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；无形资产能够为企业带来未来经济利益，应当对运用该无形资产生产的产品市场情况进行可靠预计，以证明所生产的产品存在市场并能够带来经济利益的流入，或能够证明市场上存在对该类无形资产的需求。

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产：企业能够证明无形资产开发所需的技术、财务和其他资源，以及获得这些资源的相关计划。自有资金不足以提供支持的，是否存在外部其他方面的资金支持，如银行等金融机构愿意为该无形资产的开发提供所需资金的声明等。

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量：企业对于研究开发的支出应当能够单独核算。比如，直接发生的研发人员工资、材料费，以及相关设备折旧费等能够对象化；同时从事多项研究开发活动的，所发生的支出能够按照合理的标准在各项研究开发活动之间进行分配。研发支出无法明确分配的，应当计入当期损益，不计入开发活动的成本。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足上述条件至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，应按照相关规定确定。

22、长期待摊费用

主要包括已经发生应由本期和以后各期分担的年限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，有明确受益期限的，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

23、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及设定受益计划。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。本公司的设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。于资产负债表日，因设定受益计划所产生的服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，应当计入当期损益或者相关资产成本；因重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，应当计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益。

(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。

(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。

24、预计负债

1. 预计负债的确认

或有事项，是指过去的交易或者事项形成的，其结果须由某些未来事项的发生或不发生才能决定的不确定事项。常见的或有事项主要包括：未决诉讼或仲裁、债务担保、产品质量保证（含产品安全保证）、承诺、亏损合同、重组义务、环境污染整治等。

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则公司将其确认为预计负债：该义务是企业承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量

预计负债的入账金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

如果清偿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。确认的补偿金额不应超过所确认的预计负债的账面价值。

25、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- (1) 合同各方已批准该合同执行并承诺将履行各自义务；
- (2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- (3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- (4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- (5) 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

2. 企业与同一客户（或该客户的关联方）同时订立或在相近时间内先后订立的两份或多份合同，在满足下列条件之一时，应当合并为一份合同进行会计处理：

- (1) 该两份或多份合同基于同一商业目的而订立并构成一揽子交易；
- (2) 该两份或多份合同中的一份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况；
- (3) 该两份或多份合同所承诺的商品（或每份合同中所承诺的部分商品）构成单项履约义务；

3.企业应当区分下列三种情形对合同变更分别进行会计处理：

(1) 合同变更增加了可明确区分的商品及合同价款，且新增合同价款反映了新增商品单独售价的，应当将该合同变更部分作为一份单独的合同进行会计处理；

(2) 合同变更不属于本条1规定的情形，且在合同变更日已转让的商品或已提供的服务与未转让的商品或未提供的劳务之间可明确区分的，应当视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

(3) 合同变更不属于本条1规定的情形，且在合同变更日已转让的商品与未转让的商品之间不可明确区分的，应当将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，应当在合同变更日调整当期收入。

4.合同开始日，企业应当对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

履约义务，是指合同中企业向客户转让可明确区分商品的承诺。履约义务既包含合同中明确的承诺，也包括由于企业已公开宣布的政策、特定声明或以往的习惯做法等导致合同订立时客户合理预期企业将履行的承诺。企业为履行合同而应开展的初始活动，通常不构成履约义务，除非该活动向客户转让了承诺的商品。

企业向客户转让一系列实质相同且转让模式相同的、可明确区分商品的承诺，也应当作为单项履约义务。

5.满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在企业履约的同时取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；

(3) 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，企业应当在该段时间内按照履约进度确认收入，但履约进度不能合理确定的除外。企业应当考虑商品的性质，采用产出或投入法确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，企业已发生的成本预计能够得到补偿的，应当按已发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，企业应考虑下列迹象：

- (1) 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- (2) 企业已就该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- (3) 企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

(4) 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

(5) 客户已接受该商品；

(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

27、政府补助

1.政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以所有者身份投入的资本。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2.政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

本公司收到的货币型政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，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。

3.与资产相关的政府补助，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，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，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。

公司收到的与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

(1) 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

(2) 用于补偿企业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。

与企业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。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

企业取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况，分别按照以下规定进行会计处理。财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法，根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

1.递延所得税负债产生于应纳税暂时性差异。除以下交易中产生的递延所得税负债以外，公司应确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- (1) 商誉的初始确认。
- (2) 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

企业对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足以下条件的除外：投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

2.递延所得税资产产生于可抵扣暂时性差异。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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

公司业对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足以下条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司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。

3.资产负债表日，企业对递延所得税资产的账面价值进行复核。适用税率发生变化的，应对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。

29、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁指租赁资产所有权上的主要风险及报酬仍归属于出租方的租赁。经营租赁的租赁费用在租赁期内按直线法确认为期间费用。

经营租赁的核算：对于经营租赁的租金，承租人应当在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；承租人发生的初始直接费用，应当计入当期损益。或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值。

未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

对租赁资产按照与自有应折旧资产相一致的折旧政策计提折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时确认为当期费用。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。

融资租赁的核算：在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值。

未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

对租赁资产按照与自有应折旧资产相一致的折旧政策计提折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时确认为当期费用。

30、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 专项储备

根据有关法规的规定，公司按照以下标准提取安全生产费：

武器装备研制生产与实验企业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：

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0.01%提取。

公司按规定标准提取安全生产费用，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。公司使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；公司使用安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（2）资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（流动资产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（3）公司反向购买财务报表的编制方法

1. 公司重大资产重组发行股份购买资产形成了不构成业务的反向购买

公司重组长岭股份向烽火集团定向发行股份，购买烽火集团通信业务经营性资产，发行后烽火集团成为上市公司的控股股东，根据《企业会计准则讲解（2008）》相关规定，长岭股份向烽火集团定向发行股份购买的标的资产为会计上的购买方，长岭股份为会计上的被购买方，该交易构成“反向购买”。

重大资产重组中，长岭股份将破产重整后除现金性资产以外的全部资产、负债出售给电子集团，相关人员由电子集团全部接收和安置。此时的长岭股份不再拥有任何生产设施和人员，所保留现金资产也不构成业务。根据规定，长岭股份已“不构成业务”。

2. 母公司财务报表的编制方法

根据财政部《关于做好执行会计准则企业2008年年报工作的通知》（财会函[2008]60号）和财政部《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便[2009]17号）及《企业会计准则讲解（2008）》相关规定，非上市公司取得上市公司的控制权，构成反向购买的，上市公司在其个别财务报表中应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》等的规定确定取得资产的入账价值。因此，本公司母公司个别财务报表以相关资产在购买日确定的公允价值进行确认和计量。

3. 合并财务报表的编制方法

根据财政部财会函[2008]60号、财会便[2009]17号文件和《企业会计准则讲解（2008）》，本公司合并财务报表参照反向购买原则编制。即编制公司合并财务报表时，长岭股份向烽火集团定向发行股份购买的标的资产为会计上的购买方，其资产、负债以标的资产在合并前的账面价值进行确认和计量。本公司为会计上的被购买方，有关可辨认资产、负债在并入合并财务报表时，以其在购买日确定的公允价值进行确认和计量。

合并财务报表中的留存收益和其他权益性余额反映的是法律上子公司在合并前的留存收益和其他权益余额。本公司参照相关规定从合并日开始重新累计留存收益和其他权益性余额。

合并按照权益性交易的原则进行处理，不确认商誉也不确认当期损益。

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

财政部于2017年7月5日颁布了修订后的《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”），要求在境内上市的企业自2020年1月1日起施行。经本公司第八届董事会第八次会议、第八届监事会第五次会议于2020年4月9日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述会计准则。

本公司已经根据新收入准则的要求编制财务报表，对于首次执行该准则的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2019年度的比较财务报表未重列。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	749,748,962.87	749,748,962.87	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	396,745,927.59	396,745,927.59	
应收账款	771,638,419.75	771,638,419.75	

应收款项融资			
预付款项	26,513,435.55	26,513,435.55	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	24,453,758.11	24,453,758.11	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	564,546,324.83	564,546,324.83	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	12,490,164.36	12,490,164.36	
流动资产合计	2,546,136,993.06	2,546,136,993.06	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	268,283,944.05	268,283,944.05	
在建工程	303,679,517.45	303,679,517.45	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	98,657,015.74	98,657,015.74	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,524,661.48	3,524,661.48	
递延所得税资产	36,139,805.99	36,139,805.99	

其他非流动资产			
非流动资产合计	710,284,944.71	710,284,944.71	
资产总计	3,256,421,937.77	3,256,421,937.77	
流动负债：			
短期借款	23,000,000.00	23,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	306,293,255.98	306,293,255.98	
应付账款	763,077,805.04	763,077,805.04	
预收款项	42,910,129.77		-42,910,129.77
合同负债		40,441,847.97	40,441,847.97
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	117,924,219.86	117,924,219.86	
应交税费	7,204,224.70	7,204,224.70	
其他应付款	95,132,122.80	95,132,122.80	
其中：应付利息	105,905.55	105,905.55	
应付股利	75,000.00	75,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	17,500,000.00	17,500,000.00	
其他流动负债		2,468,281.80	2,468,281.80
流动负债合计	1,373,041,758.15	1,373,041,758.15	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	156,780,000.00	156,780,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款	36,290,943.40	36,290,943.40	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	58,303,389.83	58,303,389.83	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	251,374,333.23	251,374,333.23	
负债合计	1,624,416,091.38	1,624,416,091.38	
所有者权益：			
股本	604,692,321.00	604,692,321.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	222,347,209.34	222,347,209.34	
减：库存股	44,401,807.03	44,401,807.03	
其他综合收益			
专项储备	9,307,410.68	9,307,410.68	
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	706,074,944.46	706,074,944.46	
归属于母公司所有者权益合计	1,498,020,078.45	1,498,020,078.45	
少数股东权益	133,985,767.94	133,985,767.94	
所有者权益合计	1,632,005,846.39	1,632,005,846.39	
负债和所有者权益总计	3,256,421,937.77	3,256,421,937.77	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	612,662,175.85	612,662,175.85	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	365,122,199.27	365,122,199.27	
应收账款	665,973,494.39	665,973,494.39	

应收款项融资			
预付款项	21,781,085.27	21,781,085.27	
其他应收款	28,701,519.52	28,701,519.52	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	384,980,707.95	384,980,707.95	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,213,934.55	1,213,934.55	
流动资产合计	2,080,435,116.80	2,080,435,116.80	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	137,488,173.95	137,488,173.95	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	231,882,651.28	231,882,651.28	
在建工程	48,624,433.26	48,624,433.26	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	90,329,071.02	90,329,071.02	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,418,155.43	2,418,155.43	
递延所得税资产	29,477,263.38	29,477,263.38	
其他非流动资产			
非流动资产合计	540,219,748.32	540,219,748.32	
资产总计	2,620,654,865.12	540,219,748.32	
流动负债：			
短期借款			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	286,047,091.60	286,047,091.60	
应付账款	637,216,900.37	637,216,900.37	
预收款项	40,449,816.62		-40,449,816.62
合同负债		38,123,057.26	38,123,057.26
应付职工薪酬	77,975,397.36	77,975,397.36	
应交税费	1,259,849.89	1,259,849.89	
其他应付款	53,888,400.57	53,888,400.57	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,326,759.36	2,326,759.36
流动负债合计	1,096,837,456.41	1,096,837,456.41	
非流动负债：			
长期借款	24,280,000.00	24,280,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,290,943.40	1,290,943.40	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	47,803,389.83	47,803,389.83	
递延所得税负债	6,353,778.96	6,353,778.96	
其他非流动负债			
非流动负债合计	79,728,112.19	79,728,112.19	
负债合计	1,176,565,568.60	1,176,565,568.60	
所有者权益：			
股本	604,692,321.00	604,692,321.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	1,191,616,410.65	1,191,616,410.65	
减：库存股	44,401,807.03	44,401,807.03	
其他综合收益			
专项储备	2,718,049.18	2,718,049.18	
盈余公积			
未分配利润	-310,535,677.28	-310,535,677.28	
所有者权益合计	1,444,089,296.52	1,444,089,296.52	
负债和所有者权益总计	2,620,654,865.12	2,620,654,865.12	

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

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以销售货物、应税劳务和服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	一般纳税人按 13%、9%、6%的税率计缴，小规模纳税人按 3%的税率计缴，军工产品免税。
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%或 15%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
其他税项	按税法及相关规定计算交纳	

2、税收优惠

除特别说明外，公司下属子公司执行25%企业所得税税率：

1. 母公司陕西烽火电子股份有限公司为高新技术企业，报告期执行15%的所得税优惠税率；
2. 子公司陕西烽火通信技术有限公司为高新技术企业，报告期执行15%的所得税优惠税率；
3. 子公司陕西烽火宏声科技有限责任公司为高新技术企业，报告期执行15%的所得税优惠税率；
4. 子公司陕西烽火实业有限公司为高新技术企业，报告期执行15%的所得税优惠税率；
5. 子公司西安烽火电子科技有限公司为高新技术企业，报告期执行15%的所得税优惠税率；
6. 宝鸡烽火电线电缆有限责任公司认定为高新技术企业，报告期内执行15%的企业所得税优惠税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	487,971.77	330,381.82
银行存款	536,158,569.10	739,421,225.17
其他货币资金	15,542,724.73	9,997,355.88
合计	552,189,265.60	749,748,962.87

其他说明

期末使用受限的货币资金15,542,724.73元，主要系银行承兑保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	87,719,787.72	61,180,324.80
商业承兑票据	399,855,875.14	335,565,602.79
合计	487,575,662.86	396,745,927.59

单位：元

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	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收票据	491,615,278.41	100.00%	4,039,615.55	1.00%	487,575,662.86
其中：					
银行承兑汇票	87,719,787.72	17.84%			87,719,787.72
商业承兑汇票	403,895,490.69	82.16%	4,039,615.55	1.00%	399,855,875.14
合计	491,615,278.41	100.00%	4,039,615.55	1.00%	487,575,662.86

(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	
其中：					

按组合计提坏账准备的应收票据	400,135,479.13	100.00%	3,389,551.54	1.00%	396,745,927.59
其中：					
银行承兑汇票	61,180,324.80	15.29%			61,180,324.80
商业承兑汇票	338,955,154.33	84.71%	3,389,551.54	1.00%	335,565,602.79
合计	400,135,479.13	100.00%	3,389,551.54	1.00%	396,745,927.59

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	3,389,551.54	650,064.01				4,039,615.55
合计	3,389,551.54	650,064.01				4,039,615.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	3,000,000.00
合计	3,000,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,064,826,558.37	100.00%	146,843,849.75	13.79%	917,982,708.62
其中：					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,064,826,558.37	100.00%	146,843,849.75	13.79%	917,982,708.62
合计	1,064,826,558.37	100.00%	146,843,849.75	13.79%	917,982,708.62

(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	
其中:					
按组合计提坏账准备的应收账款	891,001,782.25	100.00%	119,363,362.50	13.40%	771,638,419.75
其中:					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	891,001,782.25	100.00%	119,363,362.50	13.40%	771,638,419.75
合计	891,001,782.25	100.00%	119,363,362.50	13.40%	771,638,419.75

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	781,559,134.42
1 至 2 年	101,205,378.52
2 至 3 年	64,247,286.55
3 年以上	117,814,758.88
3 至 4 年	19,144,173.96
4 至 5 年	16,399,637.18
5 年以上	82,270,947.74
合计	1,064,826,558.37

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	119,363,362.50	27,480,487.25				146,843,849.75
合计	119,363,362.50	27,480,487.25				146,843,849.75

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	120,598,590.60	11.33%	2,411,971.81
单位二	113,123,357.46	10.62%	2,262,467.15
单位三	87,987,859.43	8.26%	1,759,757.19
单位四	78,896,139.73	7.41%	2,466,310.36
单位五	72,885,045.20	6.85%	8,026,596.03
合计	473,490,992.42	44.47%	

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	30,894,965.87	89.25%	23,136,008.92	87.26%
1 至 2 年	3,068,030.65	8.86%	1,206,052.11	4.55%
2 至 3 年	651,530.33	1.88%	2,171,374.52	8.19%
3 年以上	-	-	-	-
合计	34,614,526.85	--	26,513,435.55	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	比例 (%)
单位一	3,780,000.00	9.06
单位二	3,481,654.46	8.34
单位三	2,000,000.00	4.79
单位四	1,977,060.00	4.74
单位五	1,587,500.00	3.81
合计	12,826,214.46	30.74

其他说明：

1. 本期转回坏账准备金额 359,501.12 元，本期无处置收回坏账准备的事项发生。

2. 预付款项期末余额中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项详见本附注“十一、关联方及关联交易之 5、关联方应收应付款项”。

3. 期末预付款项中账龄 3 年以上的款项为 7,114,427.17 元，占预付款项期末余额的 17.05%，已按个别认定计提坏账准备 7,114,427.17 元。

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	41,957,298.69	24,453,758.11
合计	41,957,298.69	24,453,758.11

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
存出保证金（押金）	14,748,932.83	8,020,172.68
备用金	6,647,323.55	4,964,385.57
应向职工收取的各种垫付款项	122,622.11	144,540.98
其他各种应收、暂付款项	25,971,686.35	16,203,811.32
减：坏账准备	-5,533,266.15	-4,879,152.44
合计	41,957,298.69	24,453,758.11

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	4,879,152.44			4,879,152.44
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	654,113.71			654,113.71
2020 年 12 月 31 日余额	5,533,266.15			5,533,266.15

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	38,514,384.93
1 至 2 年	3,631,583.77
2 至 3 年	997,074.09

3 年以上	4,347,522.05
3 至 4 年	294,233.59
4 至 5 年	99,919.40
5 年以上	3,953,369.06
合计	47,490,564.84

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	4,879,152.44	654,113.71				5,533,266.15
合计	4,879,152.44	654,113.71				5,533,266.15

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
西部产权交易所有限责任公司	往来款	21,697,540.00	45.69%	433,950.80
宝鸡市挚友物业管理有限责任公司	往来款	910,132.20	1.92%	98,655.14
东风（武汉）工程咨询有限公司	保证金	804,262.44	1.69%	16,085.25
中航技国际经贸发展有限公司	保证金	620,426.00	1.31%	12,408.52
工业和信息化部电子第五研究所	保证金	440,218.00	0.92%	8,804.36
合计	--	24,472,578.64	51.53%	569,904.07

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值

原材料	211,111,303.78	3,010,239.01	208,101,064.77	174,508,199.52	2,912,707.44	171,595,492.08
在产品	264,431,823.20		264,431,823.20	214,893,195.34		214,893,195.34
库存商品	172,307,306.78	279,254.46	172,028,052.32	177,303,725.06	279,254.46	177,024,470.60
周转材料	12,178.16		12,178.16	24,899.69		24,899.69
委托加工物资				1,008,267.12		1,008,267.12
合计	647,862,611.92	3,289,493.47	644,573,118.45	567,738,286.73	3,191,961.90	564,546,324.83

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,912,707.44	97,531.57				3,010,239.01
库存商品	279,254.46					279,254.46
合计	3,191,961.90	97,531.57				3,289,493.47

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项	14,703,924.94	9,614,880.66
预缴企业所得税		648,865.87
理财产品		1,840,000.00
其他	60,871.56	386,417.83
合计	14,764,796.50	12,490,164.36

8、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	274,738,962.07	268,283,944.05
合计	274,738,962.07	268,283,944.05

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值：				

1.期初余额	295,936,361.90	336,751,980.20	19,890,403.88	652,578,745.98
2.本期增加金额	16,234,274.89	28,128,291.82	1,320,825.01	45,683,391.72
(1) 购置		2,504,155.21	1,320,825.01	3,824,980.22
(2) 在建工程转入	16,234,274.89	25,624,136.61		41,858,411.50
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	18,663,717.22	3,440,452.26	869,596.60	22,973,766.08
(1) 处置或报废	18,663,717.22	3,440,452.26	869,596.60	22,973,766.08
4.期末余额	293,506,919.57	361,439,819.76	20,341,632.29	675,288,371.62
二、累计折旧				
1.期初余额	109,848,685.71	255,655,818.65	16,832,605.14	382,337,109.50
2.本期增加金额	10,697,045.85	18,402,441.04	539,149.39	29,638,636.28
(1) 计提	10,697,045.85	18,402,441.04	539,149.39	29,638,636.28
3.本期减少金额	9,293,496.19	3,244,540.28	839,364.85	13,377,401.32
(1) 处置或报废	9,293,496.19	3,244,540.28	839,364.85	13,377,401.32
4.期末余额	111,252,235.37	270,813,719.41	16,532,389.68	398,598,344.46
三、减值准备				
1.期初余额	250,280.30	1,700,304.56	7,107.57	1,957,692.43
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额	1,507.00	5,120.34		6,627.34
(1) 处置或报废	1,507.00	5,120.34		6,627.34
4.期末余额	248,773.30	1,695,184.22	7,107.57	1,951,065.09
四、账面价值				
1.期末账面价值	182,005,910.90	88,930,916.13	3,802,135.04	274,738,962.07
2.期初账面价值	185,837,395.89	79,395,856.99	3,050,691.17	268,283,944.05

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	12,203,094.38

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	113,680,153.50	尚在办理

9、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	462,510,536.45	303,679,517.45
合计	462,510,536.45	303,679,517.45

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
烽火通信产业园	284,394,138.98		284,394,138.98	255,055,084.19		255,055,084.19
渭滨区姜潭工业园	291,627.82		291,627.82	291,627.82		291,627.82
北京研发中心	163,700,962.44		163,700,962.44			
Z20 项目				36,657,871.81		36,657,871.81
DY 项目	1,656,932.78		1,656,932.78	1,315,423.87		1,315,423.87
机械加工厂房	222,894.67		222,894.67	179,223.73		179,223.73
设备安装项目	12,243,979.76		12,243,979.76	10,180,286.03		10,180,286.03
合计	462,510,536.45		462,510,536.45	303,679,517.45		303,679,517.45

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数（万元）	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	期末余额
烽火通信产业园	35,000.00	255,055,084.19	29,339,054.79		
北京研发中心			163,700,962.44		
Z20 项目		36,657,871.81	6,617,958.45	39,681,619.83	3,594,210.43

DY 项目		1,315,423.87	341,508.91		
合计	***	293,028,379.87	199,999,484.59	39,681,619.83	3,594,210.43

(续)

项目名称	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
烽火通信产业园	未完工	15,724,716.39	8,389,548.61	6.94%	自筹
北京研发中心	未完工				自筹
Z20 项目	已完工				补助、自筹
DY 项目	未完工				补助、自筹
合计	--	15,724,716.39	8,389,548.61	6.94%	--

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件等其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	115,251,619.02			30,442,247.60	145,693,866.62
2.本期增加金额				4,539,365.31	4,539,365.31
(1) 购置				4,539,365.31	4,539,365.31
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	115,251,619.02			34,981,612.91	150,233,231.93
二、累计摊销					
1.期初余额	30,362,017.80			16,674,833.08	47,036,850.88
2.本期增加金额	2,388,496.29			3,618,385.38	6,006,881.67
(1) 计提	2,388,496.29			3,618,385.38	6,006,881.67
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4.期末余额	32,750,514.09			20,293,218.46	53,043,732.55
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	82,501,104.93			14,688,394.45	97,189,499.38
2.期初账面价值	84,889,601.22			13,767,414.52	98,657,015.74

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

本公司支付宝鸡市姜谭工业园土地款，目前土地权证手续尚在办理中。

11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修费	1,106,506.05		593,656.98		512,849.07
烽火宾馆装修改造	2,418,155.43		1,030,174.08		1,387,981.35
合计	3,524,661.48		1,623,831.06		1,900,830.42

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	160,938,764.15	24,791,269.98	136,996,334.40	20,518,289.34

应付职工薪酬时间性差异	110,719,536.16	16,872,924.50	93,444,520.53	14,267,896.74
股份支付交易成本	5,762,865.94	864,429.89	9,024,132.76	1,353,619.91
合计	277,421,166.25	42,528,624.37	239,464,987.69	36,139,805.99

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		42,528,624.37		36,139,805.99

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	7,832,658.03	7,736,844.92
可抵扣亏损	104,116,831.21	86,074,943.52
合计	111,949,489.24	93,811,788.44

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		3,954,496.10	
2021 年	5,286,504.18	5,296,504.18	
2022 年	15,701,308.06	25,016,258.51	
2023 年	13,051,566.87	24,812,741.10	
2024 年	26,994,943.63	26,994,943.63	
2025 年	43,082,508.47		
合计	104,116,831.21	86,074,943.52	--

13、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	21,000,000.00	23,000,000.00

合计	21,000,000.00	23,000,000.00
----	---------------	---------------

14、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	320,788,104.19	266,816,170.62
银行承兑汇票	51,629,730.61	39,477,085.36
合计	372,417,834.80	306,293,255.98

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

15、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	893,881,029.65	721,410,400.93
设备、工程款	38,649,854.81	40,499,311.48
其他		1,168,092.63
合计	932,530,884.46	763,077,805.04

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	10,708,960.00	尚未结算
单位二	4,980,000.00	尚未结算
单位三	3,715,391.00	尚未结算
单位四	2,736,751.91	尚未结算
单位五	1,271,312.52	尚未结算
合计	23,412,415.43	--

其他说明：

16、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	-	-
合计	-	-

17、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	41,278,091.64	-
合计	41,278,091.64	-

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	112,882,512.33	366,210,104.01	349,752,868.60	129,339,747.74
二、离职后福利-设定提存计划	5,041,707.53	23,933,564.43	26,564,016.06	2,411,255.90
三、辞退福利		76,910.00	76,910.00	
合计	117,924,219.86	390,220,578.44	376,393,794.66	131,751,003.64

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	50,848,055.19	309,967,431.82	303,479,353.48	57,336,133.53
2、职工福利费		7,658,289.65	7,658,289.65	
3、社会保险费	2,214,595.25	12,685,652.58	11,436,208.89	3,464,038.94
其中：医疗保险费	639,561.55	11,807,088.51	10,549,562.94	1,897,087.12
工伤保险费	1,575,033.70	878,564.07	886,645.95	1,566,951.82
4、住房公积金	193,520.56	24,687,895.08	24,538,236.08	343,179.56
5、工会经费和职工教育经费	59,626,341.33	11,210,834.88	2,640,780.50	68,196,395.71
合计	112,882,512.33	366,210,104.01	349,752,868.60	129,339,747.74

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,048,993.32	22,985,662.39	25,511,708.25	-477,052.54
2、失业保险费	2,992,714.21	947,902.04	1,052,307.81	2,888,308.44
合计	5,041,707.53	23,933,564.43	26,564,016.06	2,411,255.90

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,999,164.51	4,618,881.46
企业所得税	5,270,148.04	377,519.59
个人所得税	126,097.67	135,544.45
城市维护建设税	403,037.21	302,419.25
教育费附加	287,261.48	216,013.74
水利建设基金	257,003.61	260,498.45
土地使用税	197,785.39	187,149.95
房产税	898,891.69	785,515.52
其他	356,321.15	320,682.29
合计	11,795,710.75	7,204,224.70

其他说明：

公司无拖欠各项税费情况。

20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	303,111.12	105,905.55
应付股利	23,750.00	75,000.00
其他应付款	76,627,291.84	94,951,217.25
合计	76,954,152.96	95,132,122.80

(1) 应付利息

单位：元

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	273,243.06	74,861.10
短期借款应付利息	29,868.06	31,044.45

合计	303,111.12	105,905.55
----	------------	------------

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	23,750.00	75,000.00
合计	23,750.00	75,000.00

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	5,405,892.20	11,263,815.97
代收代付社保金	8,192,771.90	8,605,232.53
代扣款	369,630.21	245,115.99
应付暂收款	41,164,055.38	32,052,190.73
限制性股票回购义务	21,494,942.15	42,784,862.03
合计	76,897,291.84	94,951,217.25

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西建工第四建设集团有限公司	1,000,000.00	工程质量保证金
宝鸡市第二建筑工程有限责任公司	1,000,000.00	工程质量保证金
陕西中海通建设有限责任公司	1,000,000.00	工程质量保证金
合计	3,000,000.00	--

其他说明

21、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	35,000,000.00	17,500,000.00
合计	35,000,000.00	17,500,000.00

22、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	2,964,489.27	
合计	2,964,489.27	

23、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	166,780,000.00	156,780,000.00
合计	166,780,000.00	156,780,000.00

长期借款分类的说明：

- 1.期末长期借款系母公司陕西烽火通信集团有限公司为本公司提供担保取得的借款。
- 2.本期末无已逾期未偿还的长期借款。

24、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	35,000,000.00	35,000,000.00
专项应付款	835,027.93	1,290,943.40
合计	35,835,027.93	36,290,943.40

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国开发展基金有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00

其他说明：

注：根据国开发展基金有限公司（以下简称“国开发展基金”）、陕西烽火电子股份有限公司（以下简称“烽火电子”）及陕西烽火实业有限公司（以下简称“烽火实业”）签署《国开发展基金投资合同》（以下简称“《投资合同》”），国开发展基金以人民币3,500万元增资烽火实业的方式对陕西烽火民用通信产品产能扩建项目进行投资，投资期限为15年，国开发展基金平均年化投资收益率不超过1.2%。国开发展基金不向烽火实业委派董事、监事和高级管理人员，不参与烽火实业的经营管理。

投资回收：国开发展基金有权要求烽火电子按照约定的回购计划（以《投资合同》最终约定日期为准）回购该笔投资形成的股权（以下简称“该宗股权”），股权转让对价3,500万元。股权回购完成后，国开发展基

金在烽火实业的持股比例为零。烽火实业同意在烽火电子收购国开发展基金在烽火实业的该宗股权后，以 3,500 万元回购该宗股权，并同时履行相应减资程序。

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
研制项目	1,290,943.40	4,773,903.02	5,229,818.49	835,027.93	
合计	1,290,943.40	4,773,903.02	5,229,818.49	835,027.93	--

其他说明：

注：本期减少金额为研制项目按照合同验收合格后转入营业收入的金额，期末结余为正在进行的研制项目。

25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	58,303,389.83	12,418,000.00	33,732,203.39	36,989,186.44	政府拨款
合计	58,303,389.83	12,418,000.00	33,732,203.39	36,989,186.44	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
TPMS 车辆轮胎胎压检测系统研发及产业化项目	2,800,000.00				2,800,000.00	与资产相关
RFID 集成系统开发与应用	1,400,000.00		1,400,000.00			与资产相关
基于 RFID 技术的涉密信息载体及设备管控系统	1,737,288.13		254,237.29		1,483,050.84	与资产相关
基于中国标准的有源 RFID 标签和读写器研发及产业化	6,949,152.55		1,016,949.15		5,932,203.40	与资产相关
基于中国标准的有源 RFID 产品研发和应用示范	416,949.15		61,016.95		355,932.20	与资产相关
全双工四时隙无线通信技术平台开发项目	500,000.00		500,000.00			与收益相关
2018 年度中央引导地方科技发展专项资金	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
航空救生通信定位设备产业化	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
Z20 项目	30,500,000.00			30,500,000.00		与资产相关

多功能雷达研发及产业化项目	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
新一代数字化集群通信产品研发及产业化项目	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
国有资本经营预算科技创新专项资金	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
2020 年陕西省产业结构调整引导专项资金		2,418,000.00			2,418,000.00	与资产相关
DYPC-2#		10,000,000.00			10,000,000.00	与资产相关
合 计	58,303,389.83	12,418,000.00	3,232,203.39	30,500,000.00	36,989,186.44	

26、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	604,692,321.00						604,692,321.00

27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	85,058,263.89	6,252,113.44	80,011,092.38	11,299,284.95
其他资本公积	9,752,055.71	3,033,650.70	6,252,113.44	6,533,592.97
国有独享资本公积	127,536,889.74	30,500,000.00		158,036,889.74
合计	222,347,209.34	39,785,764.14	86,263,205.82	175,869,767.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：1.本年因限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件已达成，解除限售增加资本公积（股本溢价）5,522,141.04元,减少资本公积（其他资本公积）5,522,141.04元。

2.因限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件已达成，解除限售增加资本公积（股本溢价）729,972.40元,减少资本公积（其他资本公积）729,972.40元。

3.2020年5月28日召开了第八届董事会第十一次会议、第八届监事会第七次会议，审议通过了《关于收购陕西大东科技实业有限公司100%股权的议案》，同意公司收购控股股东陕西烽火通信集团有限公司持有的陕西大东科技实业有限公司（以下简称“大东科技”）100%股权，收购完成后，大东科技成为公司的全资子公司，按照企业会计准则的规定，同一控制下企业合并冲减资本公积80,011,092.38元。

4.本期Z20项目完工验收，按照拨款文件规定将专项拨款资金3050万元增加资本公积。

5.2020年度确认股份支付费用计入资本公积（其他资本公积）的金额为3,033,650.70元。

28、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	44,401,807.03		20,562,366.93	23,839,440.10
合计	44,401,807.03		20,562,366.93	23,839,440.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：1.本年因限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件已达成，解除限售，导致库存股-限制性股票回购义务变动-19,840,399.74元。

2.本年因限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件已达成，解除限售，导致库存股-限制性股票回购义务变动-721,967.19元。

29、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	9,307,410.68	7,382,215.54	6,660,315.86	10,029,310.36
合计	9,307,410.68	7,382,215.54	6,660,315.86	10,029,310.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据2012年2月14日财政部、国家安全生产监督管理总局公布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）计提安全生产费用。

30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	706,074,944.46	613,481,370.75
调整后期初未分配利润	706,074,944.46	613,481,370.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	98,671,796.27	92,593,573.71
期末未分配利润	804,621,932.67	706,074,944.46

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。

31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	1,377,783,513.04	856,324,618.10	1,337,151,276.52	839,775,347.97
其他业务	9,548,084.71	5,217,134.81	9,308,246.28	4,562,618.94
合计	1,387,331,597.75	861,541,752.91	1,346,459,522.80	844,337,966.91

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

与履约义务相关的信息：

履约义务通常履行时间：甲方对乙方交付的产品验收合格后，乙方应在验货合格之日起30日内按合同编号向甲方开具增值税专用发票，军用免税产品开具增值税普通发票。

重要的支付条款：甲方以汇款、承兑结算方式支付货款。乙方迟延交付（含返修品）的，按乙方逾期交付的天数，甲方按照逾期交付天数的2倍时间延迟付款。延迟交付3个月以上的，累计付款金额不超过挂账金额额度50%。延迟交付6个月以上的，暂停付款（因甲方原因造成的延迟交付除外）

企业承诺转让商品的性质：货物，企业非代理人。

企业承担的预期将退还给客户的款项：无

质量保证的类型及相关义务：（1）根据合同约定，自产品到货之日起1年/3年/5年/终身，非认为故障，供方负责无偿修理或更换，全寿命期内供方提供有偿的技术/保障服务；（2）供方应无偿提供主机生产过程中需要的校验、返修、现场排故服务；（3）供方应无偿（使用维护不当造成的损失及费用除外）提供产品在最终用户使用过程中需要的校验、返修、现场排故服务；（4）供方产品在最终用户使用现场排故无备件时，供方应在接到需方或最终用户故障48小时内（紧急情况24小时）派人带备件出发。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为227,450,931.00元。

32、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	537,396.04	546,137.48
房产税	2,883,437.03	3,215,736.82
土地使用税	1,174,688.30	1,471,809.51
车船使用税	30,470.00	36,052.88
印花税	787,689.01	747,120.51
城建税	752,677.76	770,845.83
合计	6,166,358.14	6,787,703.03

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,420,345.07	14,004,607.53

折旧费	41,339.38	282,637.20
业务招待费	1,509,422.74	1,512,080.91
办公费	306,290.47	455,500.66
差旅费	4,566,615.35	6,240,940.69
运输费		3,540,651.18
会议费	267,729.85	256,421.85
其它	6,351,429.20	3,745,304.80
合计	29,463,172.06	30,038,144.82

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	144,860,330.69	130,354,936.22
折旧费用	9,493,675.17	13,238,567.73
差旅费	7,672,860.94	7,469,941.05
业务招待费	2,454,871.30	2,644,490.16
办公费	2,229,773.96	2,182,160.32
无形资产摊销	5,676,736.24	5,428,586.63
税金	431,781.56	1,064,211.12
广告宣传费	7,600.00	162,481.09
会议费	1,762,994.41	989,503.05
股份支付成本	3,033,650.70	5,990,627.10
其它	42,654,574.33	39,236,458.93
合计	220,278,849.30	208,761,963.40

其他说明：

35、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发项目相关费用	129,301,911.51	124,729,295.85
研发人员工资费用	77,704,948.71	68,213,528.80
合计	207,006,860.22	192,942,824.65

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,791,067.42	2,964,654.38
减：利息收入	5,384,768.33	3,299,163.57
汇兑损益	11,935.28	-1,942.78
手续费支出	166,692.85	234,682.25
合计	-2,145,072.78	-101,769.72

37、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
基于 RFID 技术的涉密信息载体及设备管控系统产业化国家补助	254,237.29	254,237.29
基于中国标准的有源 RFID 标签和读写器研发及产业化国家补助	1,016,949.15	1,016,949.15
基于中国标准的有源 RFID 产品研发及应用示范	61,016.95	61,016.95
2019 年省级军民融合发展专项资金		5,000,000.00
高新技术项目经费		50,000.00
2019 年知识产权运营服务体系推进项目		35,000.00
2018 年省军民融合示范企业及重点产品奖励		200,000.00
西安市优惠政策补贴		271,800.00
西安市财政局的企业研发投入奖补款		288,000.00
西安高新技术产业开发区信用服务中心政策补贴		410,800.00
2018 年燃气锅炉低氮改造以奖代补项目		195,000.00
2019 年知识产权运营服务体系推进项目		35,000.00
税收减免及返还		23,688.19
陕西省技术创新引导专项基金		266,666.67
个税返还	71,107.66	6,000.00
基于特征认识的机动无线通讯系统中试及产业化项目补助	1,400,000.00	
高新区管委会关于落实 2018 年三次创业系列优惠政策	1,127,802.00	
2020 年交通补贴	9,800.00	
2019 年度企业研发投入项目奖补	192,000.00	
2020 年度企业研发投入项目奖补	847,000.00	
2020 年省产业结构调整引导资金	3,000,000.00	
2020 年第一季度工业稳增长奖励	1,000.00	

知识产权运营服务体系建设项目补助	15,000.00	
2020 年度规上企业研发奖补	363,000.00	
2020 年工业发展专项资金	300,000.00	
省高层次人才专项资金	500,000.00	
省级企业技术中心奖励	300,000.00	
全双工四时隙无线通信技术平台开发补助	500,000.00	
2018 年度普惠政策第六批拨款	500,000.00	
2019 年普惠政策第五批拨款	39,000.00	
2020 年规定企业研发奖补	1,000,000.00	
省高层次人才专项资金	350,000.00	
知识产权运营服务体系建设项目	15,000.00	
高新技术企业补助	50,000.00	
职业病危害检测补助	3,000.00	

38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	1,635,935.70	3,621,027.21
合计	1,635,935.70	3,621,027.21

39、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据	-650,064.01	-201,429.16
应收账款	-27,480,487.25	-13,198,422.86
其他应收款	-654,113.71	-455,642.53
合计	-28,784,664.97	-13,855,494.55

40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	359,501.12	-1,935,745.01
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-97,531.57	-403,901.77
合计	261,969.55	-2,339,646.78

41、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	28,918,707.73	3,187,517.25

42、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	29,555,823.17	21,772,583.51	29,555,823.17
非流动资产毁损报废利得	1,364.60	200.00	1,364.60
其他	2,795,647.44	11,583,548.67	2,795,647.44
合计	32,352,835.21	33,356,332.18	32,352,835.21

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特 殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
宝鸡市人力资源 和社会保障局 2020 年度失业保 险稳岗返还	宝鸡市人社局	补助	因从事国家鼓 励和扶持特定 行业、产业而获 得的补助（按国 家级政策规定 依法取得）	否	否	29,552,823.17		与收益相关
陕西省卫健委职 业病危害因素检 测检测补助	陕西省卫健委	补助	因从事国家鼓 励和扶持特定 行业、产业而获 得的补助（按国 家级政策规定 依法取得）	否	否	3,000.00		与收益相关
宝鸡市人力资源 和社会保障局 2019 年度失业保 险稳岗返还	宝鸡市人社局	补助	为避免上市公 司亏损而给予 的政府补助	否			21,513,925.29	与收益相关
宝鸡市渭滨区街 道办关于春节亮 化补助款	渭滨区街道办	补助	因研究开发、技 术更新及改造 等获得的补助	否	否		2,000.00	与收益相关
陕西省工业和信 息化厅战略资金	陕西省工信厅	奖励	因研究开发、技 术更新及改造	否	否		200,000.00	与收益相关

奖励			等获得的补助					
宝鸡市知识产权局 2019 年度知识产权资助资金	宝鸡市知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		18,500.00	与收益相关
陕西省知识产业局奖励	陕西省知识产业局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		30,000.00	与收益相关
国家税务总局宝鸡市渭滨区税务局奖励	渭滨区税务局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		5,158.22	与收益相关
宝鸡市知识产权局企业专利资助	宝鸡市知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		3,000.00	与收益相关

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	98,000.00		98,000.00
非流动资产毁损报废损失	587,983.14	67,776.65	587,983.14
其他	955,767.20	110,018.68	955,767.20
合计	1,641,750.34	177,795.33	1,641,750.34

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,049,566.02	798,079.93
递延所得税费用	-6,388,818.38	-4,064,264.61
合计	-339,252.36	-3,266,184.68

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	109,678,623.83

按法定/适用税率计算的所得税费用	16,451,793.57
子公司适用不同税率的影响	1,962,651.46
调整以前期间所得税的影响	104,914.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	474,491.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-622,204.94
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	5,513,761.55
研究开发费等加计扣除的纳税影响（以“-”填列）	-24,224,659.70
所得税费用	-339,252.36

45、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用利息收入	5,384,768.33	3,299,163.57
与收益相关的政府补助	40,657,532.83	29,223,370.51
收回银行承兑保证金	10,305,657.74	1,896,514.25
资金往来	35,221,425.34	30,292,571.73
其他	2,510,641.51	11,100,002.31
合计	91,080,025.75	75,811,622.37

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用中付现支出	54,901,136.49	49,924,617.49
支付银行承兑保证金	9,077,217.55	10,444,363.63
资金往来	49,769,383.00	65,835,337.32
金融机构手续费	166,692.85	234,452.25
其他	645,278.47	723,265.34
合计	114,559,708.36	127,162,036.03

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

退还工程保证金	6,030,000.00	
合计	6,030,000.00	

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股东退股	1,919,000.00	3,739,200.00
赎回股权激励股份	727,552.95	1,616,945.00
合计	2,646,552.95	5,356,145.00

46、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	110,017,876.19	98,864,972.62
加：资产减值准备	28,522,695.42	16,195,141.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,638,636.28	35,536,614.53
使用权资产折旧		
无形资产摊销	6,006,881.67	5,535,691.93
长期待摊费用摊销	1,623,831.06	1,633,252.97
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)	-28,918,707.73	-3,187,517.25
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	586,618.54	67,576.65
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	2,791,067.42	2,962,711.60
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,635,935.70	-3,621,027.21
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-6,388,818.38	-4,064,264.61

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-80,124,325.19	73,834,894.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-168,535,438.82	-75,384,708.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	199,362,612.94	101,640,392.40
其他	-1,789,818.47	-8,900,135.07
经营活动产生的现金流量净额	88,427,175.23	241,113,595.98
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	536,646,540.87	739,751,606.99
减：现金的期初余额	739,751,606.99	443,424,485.21
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	-203,105,066.12	296,327,121.78

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	536,646,540.87	739,751,606.99
其中：库存现金	487,971.77	330,381.82
可随时用于支付的银行存款	536,158,569.10	739,421,225.17
三、期末现金及现金等价物余额	536,646,540.87	739,751,606.99

其他说明：

据本公司会计政策，不属于现金及现金等价物的其他货币资金详见本附注“七、（一）货币资金”其他货币资金之说明。

47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,542,724.73	承兑汇票保证金
应收票据	3,000,000.00	票据质押
合计	18,542,724.73	--

48、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	265,005.66
其中：美元	31,190.90	6.5249	203,517.51
欧元	5,045.39	8.0250	40,489.25
英镑	2,362.00	8.8903	20,998.90

49、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
基于 RFID 技术的涉密信息载体及设备管控系统产业化国家补助	254,237.29	其他收益	254,237.29
基于中国标准的有源 RFID 标签和读写器研发及产业化国家补助	1,016,949.15	其他收益	1,016,949.15
基于中国标准的有源 RFID 产品研发及应用示范	61,016.95	其他收益	61,016.95
个税返还	71,107.66	其他收益	71,107.66
基于特征认识的机动无线通讯系统中试及产业化项目补助	1,400,000.00	其他收益	1,400,000.00
高新区管委会关于落实 2018 年三次创业系列优惠政策	1,127,802.00	其他收益	1,127,802.00
2020 年交通补贴	9,800.00	其他收益	9,800.00
2019 年度企业研发投入项目奖补	192,000.00	其他收益	192,000.00
2020 年度企业研发投入项目奖补	847,000.00	其他收益	847,000.00
2020 年省产业结构调整引导资金	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
2020 年第一季度工业稳增长奖励	1,000.00	其他收益	1,000.00
知识产权运营服务体系建设项目补助	15,000.00	其他收益	15,000.00
2020 年度规上企业研发奖补	363,000.00	其他收益	363,000.00
2020 年工业发展专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
省高层次人才专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
省级企业技术中心奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
全双工四时隙无线通信技术平台开发补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
2018 年度普惠政策第六批拨款	500,000.00	其他收益	500,000.00
2019 年普惠政策第五批拨款	39,000.00	其他收益	39,000.00
2020 年规定企业研发奖补	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00

省高层次人才专项资金	350,000.00	其他收益	350,000.00
知识产权运营服务体系建设项目	15,000.00	其他收益	15,000.00
高新技术企业补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
职业病危害检测补助	3,000.00	其他收益	3,000.00
宝鸡市人力资源和社会保障局 2020 年度失业保险稳岗返还	29,552,823.17	营业外收入	29,552,823.17
陕西省卫健委职业病危害因素检测检测补助	3,000.00	营业外收入	3,000.00
2020 年陕西省产业结构调整引导专项资金	2,418,000.00	递延收益	2,418,000.00
DYPC-2#	10,000,000.00	递延收益	10,000,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

公司本期未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
陕西大东科技实业有限公司	100.00%	该公司同受上市公司母公司控制,且超过 1 年	2020 年 08 月 07 日	已控制该公司经营和财务活动,并于 2020 年 8 月 7 日完成工商变更登记,至此公司取得 100%股权。	1,305,451.76	419,017.54	5,213,172.78	1,658,039.01

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

--现金	95,669,700.00
------	---------------

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
货币资金	464,474.18	4,676,111.16
固定资产	22,359,957.73	22,599,693.58
其他应收款	1,696,320.72	1,158,192.28
递延所得税资产	5,773.95	14,807.37
应交税费	168,659.01	209,954.36
其他应付款		19,958,607.61
净资产	24,357,867.57	8,280,242.42
取得的净资产	24,357,867.57	8,280,242.42

3、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

4、其他原因的合并范围变动

公司本期未发生其他原因的合并范围变动。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
陕西烽火通信技术有限公司	西安市高新区高新六路28号二层	宝鸡市火炬路6号	通信设备制造业	62.57%		投资设立
北京斯迪瑞通信软件技术有限公司	北京市海淀区上地三街9号D座D902室	北京市海淀区上地三街9号D座D902室	软件开发		100.00%	投资设立
陕西烽火实业有限公司	西安市高新区新型工业园西部大道2号企业1号公园J40号楼	西安市高新区高新六路28号三层	电子产品制造		100.00%	投资设立

南京恒河科翼电子科技有限公司	南京市秦淮区永丰大道 8 号南京白下高新技术产 业开发区三号楼 B 栋 603 室	南京市秦淮区永丰大 道 8 号南京白下高新 技术产业开发区三号 楼 B 栋 603 室	通信设备制造业		51.00%	投资设立
陕西烽火宏声科技有限 责任公司	宝鸡市清姜路 72 号	宝鸡市清姜路 72 号	通信设备制造业	61.07%		投资设立
深圳市烽火宏声科技有 限公司	深圳市南山区西丽丽河 工业区第四栋第六层	深圳市南山区西丽丽 河工业区第四栋第六 层	通信设备制造业		35.00%	投资设立
宝鸡烽火电线电缆有限 责任公司	宝鸡市渭滨区工业园巨 福东路 3 号	宝鸡市渭滨区工业园 巨福东路 3 号	通信设备制造业		62.94%	投资设立
西安烽火电子科技有限 责任公司	西安市高新六路 28 号二 层	西安市高新六路 28 号二层	软件开发	65.00%		投资设立
西安艾科特声学科技有 限公司	陕西省西安市高新区高 新六路 28 号	陕西省西安市高新区 高新六路 28 号	通信技术应用、开 发	11.29%	33.88%	投资设立
陕西大东科技实业有限 公司	陕西省西安市高新区高 新六路 30 号	陕西省西安市高新区 高新六路 30 号	技术服务技术转 让	100.00%		购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司对子公司深圳市烽火宏声科技有限公司（以下简称“深圳宏声公司”）持股比例为35%，属于第一大股东，股东郭治平持有深圳宏声公司16%股权，郭治平与本公司签订表决一致协议，本公司合计享有深圳宏声公司51%表决权，因此本公司对深圳宏声公司拥有实质控制权，将其纳入本公司合并报表范围。

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：

本公司下设子公司西安艾科特声学科技有限公司（以下简称“艾科特公司”），持股比例为45.17%，艾科特公司董事会成员5人，其中3人由本公司成员担任，且艾科特公司董事长及总经理均由本公司董事担任。故虽持有半数以下表决权，但仍控制被投资单位。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

截至报告期末，公司无应纳入合并范围的结构化主体。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股 东的损益	本期向少数股东宣告 分派的股利	期末少数股东权 益余额
陕西烽火通信技术有限公司	37.43%	37.43	10,538,596.79	4,450,912.50
陕西烽火宏声科技有限责任公司	38.93%	38.93	8,854,315.97	5,839,500.00
西安烽火电子科技有限责任公司	35.00%	35.00	943,739.65	
陕西烽火实业有限公司（注）	37.43%	37.43		

其他说明：

陕西烽火实业有限公司为陕西烽火通信技术有限公司全资子公司。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：万元

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
陕西烽火通信技术有限公司	8869.60	11921.65	20791.25	1391.33		1391.33
陕西烽火宏声科技有限责任公司	19720.63	2094.36	21814.99	11288.02		11288.02
西安烽火电子科技有限公司	1901.65	746.22	2647.86	2180.31		2180.31
陕西烽火实业有限公司	27762.07	30445.87	58207.94	22645.90	19250.00	41895.90

(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
陕西烽火通信技术有限公司	5788.85	12581.84	18370.69	597.14		597.14
陕西烽火宏声科技有限责任公司	19887.63	2085.06	21972.69	12304.05	50.00	12354.05
西安烽火电子科技有限公司	1821.60	754.37	2575.97	2378.06		2378.06
陕西烽火实业有限公司	31005.17	27935.87	58941.05	22395.45	17750.00	40145.45

单位：元

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
陕西烽火通信技术有限公司	3,868,381.14	28,154,571.06	28,154,571.06	12,811,320.56
陕西烽火宏声科技有限责任公司	171,467,184.32	22,744,197.20	22,744,197.20	-13,478,590.23
西安烽火电子科技有限公司	26,189,844.05	2,696,399.00	2,696,399.00	10,961,958.67
陕西烽火实业有限公司	79,285,319.51	-12,372,966.44	-12,372,966.44	5,440,852.54

(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
陕西烽火通信技术有限公司	178,680.99	21,592,837.16	21,592,837.16	-75,941.79
陕西烽火宏声科技有限责任公司	143,449,647.28	17,135,766.45	17,135,766.45	24,510,246.41
西安烽火电子科技有限公司	26,129,007.38	-3,164,297.10	-3,164,297.10	-5,487,431.47
陕西烽火实业有限公司	119,994,309.38	1,233,814.48	1,233,814.48	-22,113,309.05

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发生变化的情况说明

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括银行存款、应收款项、应付款项等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动性风险、市场风险。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来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。

（三）市场风险

1.汇率风险：本公司不存在重大的以外币结算的资产或负债。

2.利率风险：本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截止2020年12月31日，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				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	222,780,000.00	222,780,000.00	56,000,000.00		166,780,000.00
应付票据	372,417,834.80	372,417,834.80	372,417,834.80		
应付账款	932,530,884.46	932,530,884.46	575,653,781.57	344,131,257.04	12,745,845.85
应付利息	303,111.12	303,111.12	303,111.12		
其他应付款	76,627,291.84	76,627,291.84	37,116,362.13	11,036,901.63	28,474,028.08
合计	1,604,659,122.22	1,604,659,122.22	1,041,491,089.62	355,168,158.67	207,999,873.93

十一、公允价值的披露

1、其他

1.年末以公允价值计量的资产和负债的金额和公允价值计量层次

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

以下方法和假设用于估计公允价值：

(1) 货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

(2) 上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司确定金融工具公允价值计量的方法未发生改变。截至2020年12月31日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

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

持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据为证券市场的活跃报价。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（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
陕西烽火通信集团有限公司	宝鸡市清姜路72号	制造业	34,309.0222	41.69%	41.69%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陕西省国资委。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益（一）在子公司中的权益。。

3、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
宝鸡烽火工模具技术有限公司	同一母公司
陕西烽火诺信科技有限公司	同一母公司
宝鸡烽火涂装电子技术有限公司	同一母公司
西安烽火光伏科技股份有限公司	同一母公司
陕西烽火盛天电子科技有限公司	同一母公司
陕西恒鑫精密纺织机械有限公司	同一母公司
陕西烽火普瑞新能源有限公司	同一母公司
西安航空电子科技有限公司	同一实际控制人
陕西群力电工有限责任公司	同一实际控制人
陕西长岭电子科技有限责任公司	同一实际控制人
陕西凌云电器集团有限公司	同一实际控制人
陕西电子信息集团光电科技有限公司	同一实际控制人

西安创联超声技术有限责任公司	同一实际控制人
陕西华茂电子科技有限责任公司	同一实际控制人
陕西宏星电器有限责任公司	同一实际控制人
陕西华经微电子股份有限公司	同一实际控制人
陕西长岭纺织机电科技有限公司	同一实际控制人
西安创联电气科技（集团）有限责任公司	同一实际控制人
陕西长岭迈腾电子有限公司	同一实际控制人
天水天光半导体有限责任公司	同一实际控制人
陕西华达科技股份有限公司	同一实际控制人
陕西华星电子集团有限公司	同一实际控制人
陕西光伏产业有限公司	实际控制人合营企业

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
宝鸡烽火工模具技术有限公司	采购加工件	2,916,268.65	-	否	2,746,885.82
陕西烽火盛天电子科技有限公司	采购加工件	3,179,175.23	-	否	1,744,264.87
陕西烽火诺信科技有限公司	采购零部件及接受劳务	48,369,868.26	-	否	37,819,755.00
宝鸡烽火涂装电子技术有限公司	采购加工件	1,532,844.27	-	否	425,630.91
陕西群力电工有限责任公司	采购零部件	3,495,653.22	-	否	5,699,581.59
陕西长岭电子科技有限公司	采购零部件	470,067.95	-	否	1,141,601.27
陕西凌云电器集团有限公司	采购零部件	652,659.92	-	否	822,631.93
西安创联超声技术有限责任公司	采购零部件	74,399.03	-	否	316,664.22
陕西华茂电子科技有限责任公司	采购零部件	2,556,836.16	-	否	2,031,774.96
陕西宏星电器有限责任公司	采购零部件	537,662.81	-	否	492,025.00
陕西长岭迈腾电子有限公司	采购零部件	58,407.08	-	否	40,884.96
宝鸡市新烽火房地产开发有限责任公司	接受劳务		-	否	3,548,904.09
北京烽火联拓科技有限公司	采购零部件		-	否	2,839,631.29
陕西华达科技股份有限公司	采购零部件	1,504,535.87	-	否	692,844.08
陕西华星电子集团有限公司	采购零部件	347,242.24	-	否	
陕西华经微电子股份有限公司	采购零部件	172,031.68	-	否	1,203,978.04

天水天光半导体有限责任公司	采购零部件	1,908,260.63	-	否	624,219.07
陕西烽火普瑞新能源有限公司	采购零部件	12,389.38	-	否	889,409.89
陕西长岭纺织机电科技有限公司	采购零部件		-	否	4,403.54
陕西电子信息集团光电科技有限公司	采购零部件	47,547.17	-	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宝鸡烽火工模具技术有限公司	销售商品、材料及加工劳务		10,700.21
陕西烽火盛天电子科技有限公司	销售商品、材料及加工劳务	2,256.64	4,146.54
陕西烽火诺信科技有限公司	销售商品、材料及加工劳务	2,828,517.97	2,862,859.73
陕西长岭电子科技有限责任公司	销售商品、材料及加工劳务	79,358.49	31,823.68
陕西凌云电器集团有限公司	销售商品、材料及加工劳务	844,984.43	787,066.98
宝鸡烽火涂装电子技术有限公司	销售商品、材料及加工劳务		10,362.64
西安航空电子科技有限公司	销售商品、材料及加工劳务	56,107.02	82,037.05
陕西电子信息集团光电科技有限公司	销售商品、材料及加工劳务	404,487.08	
宝鸡烽火工模具技术有限公司	供应水电汽暖	63,484.03	58,025.30
陕西烽火诺信科技有限公司	供应水电汽暖	17,369.13	15,113.71
宝鸡烽火涂装电子技术有限公司	供应水电汽暖	189,964.58	161,409.67
陕西电子信息集团光电科技有限公司	供应水电汽暖	186,242.28	165,144.80
陕西光伏产业有限公司	供应水电汽暖	153,365.56	162,034.36
西安航空电子科技有限公司	供应水电汽暖	80,358.42	
宝鸡市新烽火房地产开发有限责任公司	供应水电汽暖		312,110.39
北京烽火联拓科技有限公司	供应水电汽暖		40,147.31

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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
陕西电子信息集团光电科技有限公司	出租房屋	656,752.30	656,752.30
陕西烽火通信集团有限公司	出租房屋	13,376.15	13,211.01
西安航空电子科技有限公司	出租房屋	613,831.38	573,778.90
宝鸡烽火工模具技术有限公司	出租房屋	41,792.59	41,792.59
西安烽火光伏科技股份有限公司	出租房屋	48,384.00	

陕西烽火诺信科技有限公司	出租车位/出租房屋	216,315.10	120,000.00
陕西光伏产业有限公司	出租房屋	1,415,888.83	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
陕西烽火通信集团有限公司	房产	474,656.61	415,321.10
陕西烽火通信集团有限公司	设备	10,783,013.93	11,023,044.04

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陕西烽火通信集团有限公司	19,280,000.00	2014年12月29日	2024年12月29日	否
陕西烽火通信集团有限公司	2,969,800.00	2020年07月15日	2021年07月15日	否
陕西烽火通信集团有限公司	600,000.00	2020年07月29日	2021年01月28日	否
陕西烽火通信集团有限公司	990,500.00	2020年08月25日	2021年08月25日	否
陕西烽火通信集团有限公司	2,000,000.00	2020年10月19日	2021年10月19日	否
陕西烽火通信集团有限公司	2,660,900.00	2020年12月10日	2021年12月10日	否
陕西烽火通信集团有限公司	11,520,000.00	2020年12月28日	2021年12月28日	否
陕西烽火通信集团有限公司	32,500,000.00	2018年08月30日	2026年08月29日	否
陕西烽火通信集团有限公司	50,000,000.00	2020年06月29日	2026年08月29日	否
陕西烽火通信集团有限公司	50,000,000.00	2019年03月30日	2027年03月30日	否
陕西烽火通信集团有限公司	50,000,000.00	2019年10月23日	2027年10月23日	否
陕西烽火通信集团有限公司	10,000,000.00	2020年08月25日	2021年08月25日	否
陕西烽火通信集团有限公司	11,000,000.00	2020年01月15日	2021年01月15日	否

关联担保情况说明

其中陕西烽火通信集团有限公司为本公司长短期借款提供的担保金额为22,278.00万元，为本公司应付票据提供的担保金额为2,074.12万元。

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,348,854.00	3,831,653.00

(5) 其他关联交易

关联方资产转让、债务重组情况：详见附注七（二十七）资本公积-同一控制下企业合并取得陕西大东科技实业有限公司100%的股权

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	陕西烽火通信集团有限公司	12,667.94	253.36		
应收账款	陕西烽火盛天电子科技有限公司			11,857.98	1,185.80
应收账款	陕西烽火诺信科技有限公司	81,987.36	1,639.75	176,246.76	3,524.94
应收账款	陕西电子信息集团光电科技有限公司	574,479.86	36,801.01	317,409.46	6,429.53
应收账款	宝鸡市新烽火房地产开发有限责任公司			2,774.00	2,774.00
应收账款	陕西凌云电器集团有限公司	961,720.90	27,376.49	593,002.50	9,250.84
应收账款	西安航空电子科技有限公司			22,000.00	2,466.20
应收票据	西安航空电子科技有限公司	340,000.00	3,400.00		
其他应收款	陕西烽火诺信科技有限公司	33,736.27	674.73		
其他应收款	西安航空电子科技有限公司	98,458.94	1,969.18	678,985.50	13,579.71
其他应收款	宝鸡市新烽火房地产开发有限责任公司			708,951.99	42,431.34
其他应收款	北京烽火联拓科技有限公司			24,443.14	488.86
其他应收款	陕西长岭电子科技有限责任公司	15,856.40	317.13	7,469.40	149.39
其他应收款	陕西光伏产业有限公司	762,390.97	15,247.81		
预付账款	陕西烽火通信集团有限公司			8,786.96	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	陕西群力电工有限责任公司	4,850,000.00	4,437,700.00
应付票据	陕西长岭电子科技有限责任公司	440,000.00	450,000.00
应付票据	西安创联超声技术有限责任公司		297,212.20
应付票据	陕西宏星电器有限责任公司	648,294.00	475,726.00
应付票据	陕西烽火诺信科技有限公司	380,000.00	12,000,000.00

应付票据	陕西华经微电子股份有限公司	952,644.00	1,085,400.00
应付票据	天水天光半导体有限责任公司	606,953.50	565,633.59
应付票据	陕西华达科技股份有限公司	1,167,910.30	825,344.00
应付票据	陕西华星电子集团有限公司	320,000.00	385,000.00
应付票据	宝鸡烽火工模具技术有限公司	100,000.00	
应付票据	陕西凌云电器集团有限公司	100,000.00	
应付账款	陕西烽火盛天电子科技有限公司	2,843,694.05	1,393,905.81
应付账款	陕西烽火诺信科技有限公司	38,911,712.69	26,501,016.75
应付账款	宝鸡烽火工模具技术有限公司	186,340.54	5,049,721.92
应付账款	陕西长岭电子科技有限责任公司	398,996.92	957,578.92
应付账款	陕西群力电工有限责任公司	1,401,313.19	2,855,659.97
应付账款	北京烽火联拓科技有限公司		996,826.55
应付账款	宝鸡烽火涂装电子技术有限公司	82,995.57	409,060.95
应付账款	陕西凌云电器集团有限公司	353,822.00	507,181.13
应付账款	西安创联超声技术有限责任公司	74,805.73	30,959.83
应付账款	陕西华茂电子科技有限责任公司	1,237,657.55	1,210,482.65
应付账款	西安创联电气科技(集团)有限责任公司	1,020.00	1,020.00
应付账款	陕西华经微电子股份有限公司	184,337.80	992,586.00
应付账款	陕西宏星电器有限责任公司	42,405.30	83,140.00
应付账款	陕西长岭迈腾电子有限公司	31,000.00	20,300.00
应付账款	陕西华达科技股份有限公司	995,574.53	463,359.34
应付账款	天水天光半导体有限责任公司	1,703,101.80	193,720.80
应付账款	陕西烽火普瑞新能源有限公司	504,250.00	830,250.00
应付账款	陕西电子信息集团光电科技有限公司	50,400.00	
应付账款	陕西华星电子集团有限公司	305,685.68	
其他应付款	陕西烽火通信集团有限公司	28,647,610.93	5,345,800.00
其他应付款	陕西烽火盛天电子科技有限公司	3,758.00	
其他应付款	陕西电子信息集团光电科技有限公司	2,599,022.54	3,529,250.61
其他应付款	陕西恒鑫精密纺织机械有限公司		20,985.75
其他应付款	陕西电子信息集团光电科技有限公司		3,124.00
其他应付款	陕西烽火普瑞新能源有限公司	80,000.00	
应付股利	宝鸡市新烽火房地产开发有限责任公司		75,000.00
预收账款	陕西烽火通信集团有限公司		19,732.06

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,791,735.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票的授予价格 7.77 元，授予日是 2017 年 9 月 19 日，限制性股票限售期为授予日起满 24 个月后分别为 12 个月、24 个月、36 个月。预留部分的限制性股票的授予价格 3.03 元，授予日是 2018 年 7 月 16 日，限制性股票限售期为授予日起满 24 个月后分别为 12 个月、24 个月、36 个月。

其他说明

(1) 2020 年 7 月 29 日，本公司分别召开第八届董事会第十二次会议、第八届监事会第八次会议审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司2017年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件已达成。根据2017年年度股东大会对董事的相关授权，办理首次授予限制性股票符合解除限售条件部分的股票解除限售事宜，本次符合解除限售条件的激励对象共计73人，拟将解除限售的限制性股票数量为23.8273万股，占目前公司股本总额的0.039%；本次解除限售股份可上市流通的日期：2020年8月6日。

(2) 2020 年 9 月 22 日，本公司分别召开第八届董事会第十四次会议、第八届监事会第十次会议审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司2017年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件已达成。根据2017年年度股东大会对董事会的相关授权，办理预留授予限制性股票符合解除限售条件部分的股票解除限售事宜，本次符合解除限售条件的激励对象共计436人，拟将解除限售的限制性股票数量为255.3462万股，占目前公司股本总额的0.422%；本次解除限售股份可上市流通的日期：2020年10月9日。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照市场价值
可行权权益工具数量的确定依据	预计未来可行权人数的最佳估计数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	17,867,870.53
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,033,650.70

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至报告期末，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 本报告期内，本公司无重大诉讼或仲裁事项。
2. 本报告期内无为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。
3. 本报告期内无为子公司提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。
4. 本报告期内无或有负债及其财务影响。
5. 截至报告期末，本公司不存在应披露的其他重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(一) 重要的非调整事项

截至本财务报告日，本公司不存在应披露的其他重大资产负债表日后事项。

(二) 利润分配情况

截至本财务报告日，本公司不存在应披露的利润分配情况。

十六、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司报告期内无需要披露的其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	953,497,675.44	100.00%	120,509,609.00	12.64%	832,988,066.44

其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	953,497,675.44	100.00%	120,509,609.00	12.64%	832,988,066.44
合计	953,497,675.44	100.00%	120,509,609.00	12.64%	832,988,066.44

(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	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	759,167,405.74	100.00%	93,193,911.35	12.28%	665,973,494.39
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	759,167,405.74	100.00%	93,193,911.35	12.28%	665,973,494.39
合计	759,167,405.74	100.00%	93,193,911.35	12.28%	665,973,494.39

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	711,835,208.16
1 至 2 年	88,773,456.46
2 至 3 年	58,510,825.85
3 年以上	94,378,184.97
3 至 4 年	17,369,581.90
4 至 5 年	16,163,792.76
5 年以上	60,844,810.31
合计	953,497,675.44

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	93,193,911.35	27,315,697.65				120,509,609.00
合计	93,193,911.35	27,315,697.65				120,509,609.00

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	120,598,590.60	12.65%	2,411,971.81
单位二	113,123,357.46	11.86%	2,262,467.15
单位三	87,987,859.43	9.23%	1,759,757.19
单位四	78,896,139.73	8.27%	2,466,310.36
单位五	72,885,045.20	7.65%	8,026,596.03
合计	473,490,992.42	49.66%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	24,718,229.22	28,701,519.52
合计	24,718,229.22	28,701,519.52

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
存出保证金（押金）	7,992,228.83	6,233,172.68
备用金	4,824,338.81	3,212,566.97
其他各种应收、暂付款项	23,442,796.76	28,616,241.68
减：坏账准备	-11,541,135.18	-9,360,461.81
合计	24,718,229.22	28,701,519.52

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	9,360,461.81			9,360,461.81

2020年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	2,180,673.37			2,180,673.37
2020年12月31日余额	11,541,135.18			11,541,135.18

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	15,824,893.57
1至2年	4,797,519.44
2至3年	3,370,354.26
3年以上	12,266,597.13
3至4年	4,391,565.22
4至5年	1,619,880.96
5年以上	6,255,150.95
合计	36,259,364.40

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	9,360,461.81	2,180,673.37				11,541,135.18
合计	9,360,461.81	2,180,673.37				11,541,135.18

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宝鸡市挚友物业管理有限责任公司	往来款	910,132.20	2.51%	98,655.14
东风（武汉）工程咨询有限公司	保证金	804,262.44	2.22%	16,085.25
中航技国际经贸发展有限公司	保证金	620,426.00	1.71%	12,408.52
工业和信息化部电子第五研究所	保证金	440,218.00	1.21%	8,804.36
中招国际招标有限公司	保证金	414,000.00	1.14%	8,280.00

合计	--	3,189,038.64	8.79%	144,233.27
----	----	--------------	-------	------------

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	161,846,041.52		161,846,041.52	137,488,173.95		137,488,173.95
合计	161,846,041.52		161,846,041.52	137,488,173.95		137,488,173.95

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
陕西烽火通信技术有限公司	92,681,271.87					92,681,271.87	
陕西烽火宏声科技有限责任公司	31,050,784.63					31,050,784.63	
西安烽火电子科技有限公司	10,956,117.45					10,956,117.45	
西安艾科特声学科技有限公司	2,800,000.00					2,800,000.00	
陕西大东科技实业有限公司		24,357,867.57				24,357,867.57	
合计	137,488,173.95	24,357,867.57				161,846,041.52	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,154,693,574.33	759,993,692.87	1,112,793,852.82	748,711,084.32
其他业务	8,888,589.09	4,856,281.29	8,915,191.20	4,135,119.84
合计	1,163,582,163.42	764,849,974.16	1,121,709,044.02	752,846,204.16

与履约义务相关的信息：

履约义务通常履行时间：甲方对乙方交付的产品验收合格后，乙方应在验货合格之日起30日内按合同编号向甲方开具增值税专用发票，军用免税产品开具增值税普通发票。

重要的支付条款：甲方以汇款、承兑结算方式支付货款。乙方迟延交付（含返修品）的，按乙方逾期

交付的天数，甲方按照逾期交付天数的2倍时间延迟付款。延迟交付3个月以上的，累计付款金额不超过挂账金额额度50%。延迟交付6个月以上的，暂停付款（因甲方原因造成的延迟交付除外）

企业承诺转让商品的性质：货物，企业非代理人。

企业承担的预期将退还给客户的款项：无

质量保证的类型及相关义务：（1）根据合同约定，自产品到货之日起1年/3年/5年/终身，非认为故障，供方负责无偿修理或更换，全寿命期内供方提供有偿的技术/保障服务；（2）供方应无偿提供主机生产过程中需要的校验、返修、现场排故服务；（3）供方应无偿（使用维护不当造成的损失及费用除外）提供产品在最终用户使用过程中需要的校验、返修、现场排故服务；（4）供方产品在最终用户使用现场排故无备件时，供方应在接到需方或最终用户故障48小时内（紧急情况24小时）派人带备件出发。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为124,698,358.00元。

5、投资收益

单位：元

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	16,600,500.00	14,768,400.00
理财产品收益	1,423,874.38	3,175,150.67
合计	18,024,374.38	17,943,550.67

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	28,332,089.19	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	41,471,736.22	
委托他人投资或管理资产的损益	1,635,935.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,048,180.90	
减：所得税影响额	7,305,769.17	
少数股东权益影响额	15,345,928.37	
合计	50,836,244.47	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	6.36%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.08%	0.08	0.08

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

第十三节 备查文件目录

- 1、2020年年度报告；
- 2、载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 4、监事会决议形式的书面审核意见；
- 5、报告期内中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：宋涛

陕西烽火电子股份有限公司

二〇二一年四月七日