



西安天和防务技术股份有限公司

2014 年年度报告

2015-014

2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人贺增林、主管会计工作负责人王振平及会计机构负责人王宝华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况	54
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	62
第八节 公司治理.....	68
第九节 财务报告.....	71
第十节 备查文件目录	138

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/天和防务	指	西安天和防务技术股份有限公司
天伟电子/子公司	指	西安天伟电子系统工程有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元	指	人民币元
报告期	指	2014 年度（2014 年 1 月 1 日-2014 年 12 月 31 日）
连续波雷达	指	雷达主要分为脉冲雷达和连续波雷达两大类。常用的脉冲雷达周期性地发射高频脉冲，而连续波雷达可持续地发射和接收回波信号
要地周界安防系统	指	在要地边界部署的对周边情况进行侦察、监视、报警和处置的安全防护系统
边防侦察信息化系统	指	在国土边界或海岸线部署的对移动目标进行侦察、监视、报警和处置的安全防护系统
红外夜视仪	指	一种夜视电子装置，它分为主动式和被动式两种：前者用红外探照灯照射目标，接收反射的红外辐射形成图像；后者不发射红外线，依靠目标自身的红外辐射形成"热图像"，又称为"热像仪"
型号立项	指	军事装备型号研制综合论证报告获得军方批准并下达研制任务
定型	指	指军工产品定型，指国家军工产品定型机构按照权限和程序，对研制、改进、改型、技术革新和仿制的军工产品进行考核，确认其达到研制总要求和规定标准的活动，包括设计定型和生产定型
设计定型	指	主要考核军工产品的技战术指标和作战使用性能的活动
生产定型	指	主要考核军工产品的质量稳定性以及成套、批量生产条件的活动
便携式防空导弹指挥系统	指	为便携式防空导弹提供空情报、作战指挥、火力控制的系统，使便携式防空导弹具备信息化作战能力
末端防空	指	针对区域内特定目标或目标群组织的近程、低空防空，是防空作战的最后一级
末端防空武器系统	指	部署在被保卫目标附近，针对低空近程空中目标实施空中打击的系统，是区域防空的一部份
作战指挥系统	指	应用于作战的指挥控制系统，为武器系统提供空情报、作战指挥、火力控制等功能，使武器系统具备信息化作战能力
末端防空指挥控制系统	指	应用于末端防空武器系统的指挥控制系统

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	天和防务	股票代码	300397
公司的中文名称	西安天和防务技术股份有限公司		
公司的中文简称	天和防务		
公司的外文名称	Xi'an Tian He Defense Technology Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写	THD		
公司的法定代表人	贺增林		
注册地址	陕西省西安市高新区科技五路 9 号		
注册地址的邮政编码	710065		
办公地址	陕西省西安市高新区科技五路 9 号		
办公地址的邮政编码	710065		
公司国际互联网网址	www.thtw.com.cn		
电子信箱	thdsh126@126.com		
公司聘请的会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号 9 楼		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	申波	王坤
联系地址	陕西省西安市高新区科技五路 9 号	陕西省西安市高新区科技五路 9 号
电话	029-88454533	029-88454533
传真	029-88452228	029-88452228
电子信箱	thdsh126@126.com	thdsh126@126.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	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司证券部（陕西省西安市高新区科技五路 9 号）

四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2004 年 05 月 08 日	陕西省西安市高新区	610131100005873	61019875783164X	75783164-X
股份公司成立变更 注册登记	2010 年 03 月 18 日	陕西省西安市高新区	610131100005873	61019875783164X	75783164-X
变更注册资本、实收 资本、公司章程	2014 年 11 月 05 日	陕西省西安市高新区	610131100005873	61019875783164X	75783164-X

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	223,013,287.40	303,399,068.86	-26.50%	348,170,802.12
营业成本（元）	116,684,005.31	61,651,487.15	89.26%	117,801,925.14
营业利润（元）	50,771,123.80	167,660,258.64	-69.72%	183,918,018.25
利润总额（元）	59,686,711.81	175,470,062.12	-65.98%	195,083,858.47
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	75,284,006.48	146,428,496.18	-48.59%	162,698,389.41
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	58,095,988.57	139,226,642.70	-58.27%	135,396,113.63
经营活动产生的现金流量净额（元）	-83,975,312.35	20,039,694.09	-519.04%	-16,072,929.85
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.6998	0.2227	-414.23%	-0.1786
基本每股收益（元/股）	0.77	1.63	-52.76%	1.81
稀释每股收益（元/股）	0.77	1.63	-52.76%	1.81
加权平均净资产收益率	9.71%	27.68%	-17.97%	36.12%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	7.49%	26.32%	-18.83%	30.06%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	120,000,000.00	90,000,000.00	33.33%	90,000,000.00
资产总额（元）	1,503,605,828.23	741,475,468.94	102.79%	664,976,516.22
负债总额（元）	208,469,615.50	164,568,762.69	26.68%	133,248,306.15
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,295,136,212.73	576,906,706.25	124.50%	531,728,210.07
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	10.7928	6.4101	68.37%	5.9081
资产负债率	13.86%	22.19%	-8.33%	20.04%

二、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。

三、非经常性损益的项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	-53,962.00	-178.68	-3,499.00	到期报废固定资产所致
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）	7,633,119.84	7,809,982.16	10,588,716.94	详见合并财务报表注释之营业外收入政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	12,299,905.58		20,441,070.00	详见合并财务报表注释之投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,336,430.17		580,622.28	个税手续费返还及其他应付款确认营业外收入
减：所得税影响额	4,027,475.68	607,950.00	4,304,634.44	
合计	17,188,017.91	7,201,853.48	27,302,275.78	--

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。

四、重大风险提示

1、国防预算支出及国际销售环境变化的风险

受地方债务、产能过剩等问题的影响，我国宏观经济的发展面临着一定的不确定性，如果宏观经济向下波动，可能会影响到国防预算支出的增长。公司产品主要为军品，民品市场开拓虽然取得了一定成效，但受制于行业、市场、资金投入等因素影响，营业收入占比仍然较小，如果国防预算支出出现较大的变化，将制约公司现阶段经营业绩的提升。在国际，如国际安全局势、进出口国家双边关系、政局稳定性、政策变化等国际销售环境发生不利变化，都可能造成公司业绩的波动。面对政策性风险，公司将整合优势资源，加大技术创新力度，提升生产制造能力，强化核心竞争力，利用技术优势拓展国际市场和国内军工市场，以开拓增量市场，积极寻求新的增长点。

2、市场风险

（1）市场竞争加剧风险

随着国家政策对市场准入的逐步放宽，行业竞争有可能加剧，如果公司无法快速适应行业发展趋势和瞬息万变的市场环境，有效提升自身竞争实力，则可能出现订单减少、售价下降的情形，进而面临市场份额下降、盈利能力减弱的风险。2015 年及未来某些年度不排除公司业绩大幅下降的情况。公司将加快技术产品的开发，加大技术创新力度，以市场需求为导向，以技术创新为牵引，将公司核心技术产品做优做强，持续保持核心技术优势，不断巩固和提升公司的行业地位。

（2）客户需求不足的风险

公司产品主要根据国内军方、军贸公司的具体要求、年度采购计划等进行生产，如果现有主要客户和最终用户出现需求不足或不再购买该产品，而公司又不能及时开发新的客户，将导致公司持续盈利能力的下降；军品订单的执行周期长，从用户提出意向性协议至生产完成、实现交付需要较长的时间，且在订单签署、产品交付中存在着诸多不确定性因素的影响，如果上述情况发生可能导致公司在某一期间或全年度无法完成交付而引致的短期盈利能力下降。公司将加强与军贸公司和国内军方的沟通协调，及时掌握用户变更信息，完善和改进应急处置预案，同时加大增量市场的开拓力度，积极寻求新的增长点。

3、业绩不均衡风险

公司各项业务收入及利润的实现在不同年度，年度内不同月份、季度之间具有明显的不均衡特点，业绩波动明显。公司主营业务为以连续波雷达技术和光电探测技术为核心的侦察、指挥、控制系统的研发、生产、销售及技术贸易，主要用户是国内军方和军贸公司，受军品业务市场开发周期长、订单个数少、单个订单金额大、交货集中且存在大幅延期的可能以及公司已实现销售的产品品种少、最终用户较少、客户较为集中等因素的综合影响，公司某一期间甚至整个年度存在因订单不足或交货延期而引致的盈利下降甚至出现亏损。

4、应收账款风险

截止2014年12月31日，公司应收账款为39,654.78万元，占流动资产的29.84%，占总资产的26.37%，应收账款占比较大，主要原因在于军品业务执行周期长且存在交货延期的可能，报告期末，公司应收账款绝大部分在合理信用期限内，且欠款客户信誉度较高、支付能力较强，客户应收账款发生坏账的可能性较小，且期末公司已充分计提坏账准备，但是如果客户出现支付延期的情况，则将对公司现金流和资金周转产生一定的不利影响。公司将加大应收账款管理力度，积极控制应收账款的规模增长。

5、管理风险

随着公司经营规模扩大，新业务的拓展以及募投项目的实施，公司的经营规模、资产规模还会不断扩张，管理的深度、广度都会扩大，人员规模不断增加，需要公司在资源整合、市场开拓、研发和质量管理、内控制度、组织机构、管理制度等方面作出相应的改进和调整，对公司管理提出了更高的要求。虽然近几年公司不断优化改善公司治理结构，并且持续引进人才，努力建立有效的考核激励机制和内控体系，但公司经营规模增长迅速，仍然存在高速成长带来的管理风险。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

现阶段公司收入和利润主要来自军品领域，受军品业务市场开发周期长、订单个数少、单个订单金额大、交货集中且存在大幅延期的可能等行业特点影响，同时考虑到公司目前已实现销售的产品品种较少、最终用户较少、客户较为集中等因素，导致报告期内公司业绩因订单不足而大幅下降。报告期内，公司实现营业收入22,301.33万元，同比下降26.50%；实现营业利润5,077.11万元，同比下降69.72%，实现净利润7,528.40万元，同比下降48.59%。

报告期内，公司重点工作完成情况如下：

1、加快技术产品的开发，提升市场竞争力

报告期内，公司重点科研项目，如TH-S218/217便携式防空导弹指挥系统、TH-R315A轻型多功能边防侦察雷达、TH-R330多功能战场侦察雷达、TH-DS02远程红外预警探测系统、TH-GA01 圆阵数字多波速雷达等均进展顺利。公司参与的国家科技支撑计划“通用航空综合运行支持系统”课题样机完成系统调试，综合运行支持系统顺利通过预示范检查并取得了频率核准证，2015年4月该课题通过中国民用航空局技术验收，标志着公司通航业务取得了阶段性成果，公司初步完成了产品研制工作。公司作为牵头单位承担的3项863计划海洋技术领域重大项目课题50公斤级便携式自主观测系统工程化技术、300公斤级小型智能探测系统开发、基于AUV的低功耗和一体化合成孔径声纳系统均进展正常。

2、加大市场开拓力度

报告期内，完成公司内部装备科研立项5项，相关项目研发工作推进顺利，公司目前已有3个项目参与国内军方用户的选型竞争。公司的通航、安防、民航、人防等四大业务板块市场开拓均进展顺利，报告期内在上述新市场和新客户开发方面取得了阶段性进展，成功进入了大庆油田市场，并签订采购订单。公司在国际市场的重点项目也在稳步推进，但由于国际市场开发周期较长，报告期内相关订单出现签署延迟。

3、优化生产管理流程

报告期内，公司的生产策划、组织和管理能力得到了进一步加强，团队的现场服务意识及主动性提高，与研发团队协同能力也大幅提升。质量标准化工作围绕“提升检验能力、降低错漏检率、优化管理流程、建设技术标准体系、提升科研质量管理能力”等五个方面，完成各项检验任务、技术标准体系建设，进一步完善了公司质量体系资质覆盖范围，优化了管理流程、提升了检验能力。

4、加快科研生产基地建设

报告期内，公司成功完成了首次公开发行股票并上市，公司以募集资金进行的新区建设已初步完成一期雷达生产厂房、总装调试厂房、品质中心楼的主体基建工作；完成了二期场地平整、就、临建搭建、临水、临电安装工作，并准备开始启动了相关设备的采购招标工作。

5、加强人力资源的平台建设，提升公司人才竞争力

报告期内，公司坚持以价值贡献为导向的薪酬策略，不断完善人才测评体系和绩效管理体系，优化了人才招聘渠道，积极探索新员工培养模式，初步建立了系统、科学的人力资源管理体系，为公司的长远发展提供了必要的人员保障。

2、报告期内主要经营情况

（1）主营业务分析

1）概述

公司主营业务为以连续波雷达技术和光电探测技术为核心的侦察、指挥、控制系统的研发、生产、销售及技术贸易，现阶段公司收入和利润主要来自军品领域，受军品业务市场开发周期长、订单个数少、单个订单金额大、交货集中且存在大幅延期的可能等行业特点影响，同时考虑到公司目前已实现销售的产品品种较少、最终用户较少、客户较为集中等因素，导致报告期内公司业绩因订单不足而大幅下降。报告期内，公司实现营业收入22,301.33万元，同比下降26.50%；实现营业利润5,077.11万元，同比下降69.72%，实现净利润7,528.40万元，同比下降48.59%。

2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	223,013,287.40	303,399,068.86	-26.50%

驱动收入变化的因素

受军品业务市场开发周期长、订单个数少、单个订单金额大、交货集中且存在大幅延期的可能等行业特点影响，同时考虑到公司目前已实现销售的产品品种较少、最终用户较少、客户较为集中等因素影响，报告期内公司因订单不足，收入有所下降。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类/产品	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
电子贸易产品	销售量	批	0	0	0
	生产量	批	0	0	0
	库存量	批	0	0	0
其他雷达系列	销售量	套	0	0	0
	生产量	套	0	0	0
	库存量	套	0	0	0
技术开发及其他	销售量	批或套	0	0	0
	生产量	批或套	0	0	0
	库存量	批或套	0	0	0

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司重大的在手订单情况

☐ 适用 ☒ 不适用

数量分散的订单情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
直接材料	112,230,856.17	96.18%	54,230,506.38	87.96%	106.95%
直接人工	3,738,429.39	3.20%	3,746,084.25	6.08%	-0.20%
制造费用	714,719.76	0.61%	3,674,896.52	5.96%	-80.55%
合计	116,684,005.31	100.00%	61,651,487.15	100.00%	189.25%

5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	13,149,460.68	14,011,082.27	-6.15%	
管理费用	44,501,594.98	52,999,151.43	-16.03%	
财务费用	-9,913,232.58	-777,971.43	-1,374.24%	募集资金存款增加，导致利息收入增加
所得税	-15,597,294.67	29,041,565.94	-153.71%	母公司可弥补亏损确认递延所得税资产导致当年所得税费用减少

6) 研发投入

√ 适用 □ 不适用

1、国家科技支撑计划重大项目“中国民航协同空管技术综合应用示范”之“通用航空综合运行支持系统”课题

报告期内该项目已完成了系统的研制并开始应用示范的主要工作，并通过了国家科技部、中国民用航空局空中交通管理局组织的预示范检查验收。2015年4月该课题通过中国民用航空局组织的技术验收。该课题的产品研制已初步完成，公司已初步形成TH-R317低空监视导航机器人、场面监视雷达、光电监视系统、基本型飞行服务站、应急型飞行服务站、增强型飞行服务站等通航产品系列。公司部分产品已取得了通航、民航领域的意向性协议，为公司进入民航、通航市场打下了良好基础。

2、新一代便携式防空导弹指挥系统

该项目主要研制升级型便携式防空导弹指挥系统产品，该系统产品包括目标引导雷达、指挥控制分系统、通信分系统、单兵分系统及车载平台，可实现便携式防空导弹作战的侦察预警、情报处理、作战指挥、射击引导等功能，具有较强的战场生存能力、抗电磁干扰能力等。该产品的外贸型号TH-S711已实现小批量销售，目前正在根据用户需求不断优化升级；TH-S217型正在根据国内用户的指标要求进行优化、改进，正参与选型竞争。

3、新一代区域防空群通信指挥系统

该项目主要研制升级型区域防空群通信指挥系统系列产品，该产品为战术级指挥系统，主要用于对武器系统级作战单元如便携式防空导弹指挥系统的协同指挥。新一代产品的软件系统构架全面优化、数据处理效率更高，并增加三维地图显示，增强通信接口和数据集成性。该产品的TH-G701A型已于2010年9月获国家出口立项批准已实现小批量销售，目前正在根据用户需求不断优化升级。

4、目标指示雷达系列产品

公司以连续波雷达技术为核心，在TH-R311目标指示雷达的基础上不断进行技术拓展及创新，推出应用于不同领域的目标指示雷达系列产品。目前该产品系列中，某型多功能炮位侦察雷达正在进行调试、优化；TH-R313低空目标指示雷达的研制工作已完成，产品已小批量生产并实现销售；TH-R316B DBF三坐标目标指示雷达已基本完成工程研制，正处于工程优化阶段；TH-R319 GSM无源接收机已完成交付结项。

5、光电探测系列产品

光电探测是除雷达探测外的另一重要探测手段，光雷结合是侦察探测技术的发展趋势。公司在继续强化连续波雷达技术

领先优势的同时不断加大对光电探测类产品的研发力度。公司在研的光电探测系列产品主要有光电瞄准具、光电跟踪仪、光电侦察跟踪系统等，该类产品目前根据用户需求正处于工程优化阶段；除上述系列产品外，公司正在从事某型红外远程预警探测系统的研制，目前该项目已完成样机研制，正参与用户选型竞争；TH-P303人防光电监视设备已完成研制及交付。

6、地面侦察指挥系统

地面侦察指挥系统是将连续波雷达技术和光电探测技术进行有机结合，以TH-R315地面监视雷达和光电系列产品为核心而形成光雷一体的探测侦察系统。公司目前在该产品方面形成的系统级产品主要有TH-BS08地面侦察指挥系统、陆地边防信息化系统、要地周界安防系统等。TH-BS08地面侦察指挥系统已于2010年获国家出口立项批准，目前正处于不断优化升级过程中；陆地边防信息化系统已完成样机研制；要地周界安防系统已取得了订单，正按照用户需求进行优化。

7、海洋技术领域863计划重大项目

公司作为牵头单位承担了863计划海洋技术领域重大项目课题“50公斤级便携式自主观测系统工程化技术”和“300公斤级小型智能探测系统”开发已完成海试试验并进一步优化，“基于AUV的低功耗和一体化合成孔径声纳系统”通过了科技部中期检查。前两个项目研制形成的产品为水下无人自主航行器（AUV），该产品为军民两用产品，可搭载多种传感器，完成各类复杂的、高风险的水下作业任务，主要用于水下巡逻、港口警戒与侦察、海底地形地貌勘测、资源调查、水文调查、地质探测、环境监测等，目前该产品样机处于优化阶段。合成孔径声纳系统可以对海底地形地貌进行精细探测，可广泛用于军事、科学考察以及海洋工程等，合成孔径声纳搭载于AUV上可提高海洋勘测的效率及精度，目前该项目样机处于测试阶段。

8、海洋环境监测系列产品

公司研制的投弃式温深探测装置（XBT）是一种用于走航条件下测量海水温深剖面的消耗性产品，主要应用于各种海洋科考和军事海洋专项调查任务，

截止2014年末该产品已完成研制，正处于优化升级阶段。该产品目前正在开展系列化新产品的研制工作。同时，新研制的自动投弃系统可以自动投放本公司自研的XBT系列产品，具有无人值守、自动化程度高的特点，使用方式灵活、便捷，可在走航条件下自动实现定点、定距、定坐标及人工随机投放等功能，目前该产品已经完成研制工作，正在根据用户需求优化升级。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	21,084,627.06	27,761,400.00	18,410,200.00
研发投入占营业收入比例	9.45%	9.15%	5.29%
研发支出资本化的金额（元）	4,430,083.53	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	21.01%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	5.88%	0.00%	0.00%

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

公司参与的国家科技支撑计划重大项目“中国民航协同空管技术综合应用示范”之“通用航空综合运行支持系统”课题系由中国民航大学牵头承担，公司承担其中一部分课题研究和样机研制。公司自2014年8月开始对相关支出予以资本化，公司对该项目成果应用的产品有明确的出售意图，并已与其他单位签订了战略合作意向书。截至2014年12月31日，公司研制的该课题样机已通过预示范检查验收，并基本完成试运行和指标测试。

7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
----	--------	--------	------

经营活动现金流入小计	137,057,860.61	188,294,947.17	-27.21%
经营活动现金流出小计	221,033,172.96	168,255,253.08	31.37%
经营活动产生的现金流量净额	-83,975,312.35	20,039,694.09	-519.04%
投资活动现金流入小计	49,558,654.45	43,320,000.00	14.40%
投资活动现金流出小计	184,271,867.74	50,882,757.89	262.15%
投资活动产生的现金流量净额	-134,713,213.29	-7,562,757.89	-16.81%
筹资活动现金流入小计	702,957,500.00	12,000,000.00	5,757.98%
筹资活动现金流出小计	11,246,658.53	136,512,383.60	-91.76%
筹资活动产生的现金流量净额	691,710,841.47	-124,512,383.60	655.78%
现金及现金等价物净增加额	473,022,315.83	-112,035,447.40	522.21%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

①经营活动现金流出小计同比增长31.37%，主要原因系公司规划发展需要，材料采购金额较上年度有所增加，本期缴纳所得税较上期增加共同影响所致。

②经营活动产生的现金流量净额同比减少-519.04%，主要原因系公司应收账款在报告期回款较上年有所减少和支付的商品采购款项较上年有所增加共同影响所致。

③投资活动现金流出小计同比增长262.15%，主要原因系公司购入理财产品12,000万元所致。

④筹资活动现金流入、筹资活动产生的现金流量净额、现金及现金等价物净增加额均较上期有大幅增长，主要是公司发行新股上市，募集资金到位所致。

⑤筹资活动现金流出小计同比减少-91.76%，主要原因系公司上年度分配股利支付现金10,125.00万元，本期末进行现金股利支付。

报告期内公司经营活动的现金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

报告期内，公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在较大差异主要原因系本年度主营业务收入回款比例较低及材料采购支付金额较大。

8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	206,570,458.10
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	92.63%

向单一客户销售比例超过 30%的客户资料

√ 适用 □ 不适用

客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例	销售金额或比例与以前年度相比发生较大变化的说明
军贸 A 公司	83,945,584.83	37.64%	2013 年军贸 A 公司销售比例超年度销售总额的 50%，报告期内采购比

			例有所下降，主要原因系受军品业务市场开发周期长、订单个数少、单个订单金额大、交货集中较少等因素的综合影响所致
合计	83,945,584.83	37.64%	--

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	100,134,696.55
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	62.79%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

☐ 适用 ☒ 不适用

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司严格按照首次公开发行招股说明书中既定的公司未来发展与规划运行，加快募集资金的投资项目建设，提升资金使用效益，报告期内各项目总体进展较为顺利。

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司在首次公开发行招股说明书披露的发展战略和经营计划在2014年各个方面均得到了落实。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
电子设备制造业	144,053,006.37	67,529,921.14
电子产品贸易	41,153,239.65	5,041,368.57
技术开发及转让	37,019,811.32	33,108,524.48
小计	222,226,057.34	105,679,814.19
分产品		
便携式防空导弹指挥系统系列产品	12,765,738.29	8,973,452.31
电子产品贸易	41,153,239.65	5,041,368.57
其他雷达系列	128,547,368.07	57,400,685.57
技术开发及其他	39,759,711.33	34,264,307.74
小计	222,226,057.34	105,679,814.19

2) 占比 10%以上的产品、行业或地区情况

☒ 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						
电子设备制造业	144,053,006.37	76,523,085.23	46.88%	-51.96%	24.26%	-32.58%
电子产品贸易	41,153,239.65	36,111,871.08	12.25%	100.00%	100.00%	100.00%
技术开发及转让	37,019,811.32	3,911,286.84	89.43%	1,289.11%	100.00%	-10.57%
小计	222,226,057.34	116,546,243.15	47.56%	-26.50%	89.26%	32.12%
分产品						
便携式防空导弹 指挥系统系列产 品	12,765,738.29	3,792,285.98	70.29%	-94.29%	-91.88%	-8.83%
区域防空群指挥 系统系列产品	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	-100.00%
电子产品贸易	41,153,239.65	36,111,871.08	12.25%	100.00%	100.00%	
其他雷达系列	128,547,368.07	71,146,682.50	44.65%	98.72%	8,797.72%	-61.65%
技术开发及其他	39,759,711.33	5,495,403.59	86.18%	373.15%	105.18%	108.57%
小计	222,226,057.34	116,546,243.15	47.56%	-26.50%	89.26%	32.12%

3) 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 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 资产、负债状况分析

1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	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	614,244,994.31	40.85%	138,169,632.35	18.63%	22.22%	公司于 2014 年 8 月 28 日首次公开发行人民币普通股 (A 股) 股票募集资金净额为 64,294.55 万元致货币资金年末增加
应收账款	396,547,804.83	26.37%	283,961,542.91	38.30%	-11.93%	截至年末, 部分货款未收到所致
存货	159,290,770.15	10.59%	110,774,636.78	14.94%	-4.35%	
投资性房地产	3,202,538.07	0.21%			0.21%	将原固定资产中计划出租用房屋转为投资性房地产所致

固定资产	60,286,298.55	4.01%	65,276,925.87	8.80%	-4.79%	将计划出租用房屋转出为投资性房地产所致
在建工程	62,706,449.75	4.17%	41,325,130.76	5.57%	-1.40%	募投项目按计划实施所致

2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	50,000,000.00	3.33%			3.33%	流动资金贷款增加

3) 以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
2.衍生金融资产	24,862,106.37	-9,771,351.16	-3,301,628.37			11,526,480.93	262,645.91
上述合计	24,862,106.37	-9,771,351.16	-3,301,628.37			11,526,480.93	262,645.91
金融负债	24,862,106.37	-9,771,351.16	-3,301,628.37			11,526,480.93	262,645.91

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

(4) 公司竞争能力重大变化分析

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司成功完成首次公开发行股票并上市,资金实力与品牌形象都得到了较大的提升,增强了公司的核心竞争力。报告期内,公司核心技术人员保持稳定,经营方式没有发生重要变化,也没有发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到影响的情形。

2014年度,公司通过自主申请方式获得专利共14项,其中发明专利1项,实用新型专利9项,外观设计专利4项,具体情况如下:

序号	专利名称	专利类型	专利号	专利权人	申请日
1	基于三波束体制的连续波目标引导雷达	发明专利	ZL 201210007494.8	天伟电子	2012-12-24
2	一种机动型雷达与光电一体化测装置	实用新型	ZL 2014 2 0047698.8	天和防务	2014-01-26
3	一种宽频带波导同轴线转换器	实用新型	ZL 2014 2 0049333.9	天和防务	2014-01-26
4	一种雷达与光电一体化探测装置	实用新型	ZL 2014 2 0049285.3	天和防务	2014-01-26
5	一种便携式波导裂缝雷	实用新型	ZL 2014 2 0040942.8	天伟电子	2014-01-22

	达天线				
6	一种s波段低相位噪声频率综合发生器	实用新型	ZL 2014 2 0182223.x	天伟电子	2014-04-15
7	温深探头自动投弃组合控制箱及温深探头自动投弃装置	实用新型	ZL2014 2 0318630.9	天和防务	2014-06-16
8	一种无源雷达双通道接收机射频对消系统	实用新型	ZL2014 2 0048872.0	天伟电子	2014-10-15
9	一种大动态连续波雷达接收机	实用新型	ZL 2014 2 0318575.3	天和防务	2014-06-16
10	一种雷达接收系统	实用新型	ZL 2014 2 0318629.6	天和防务	2014-06-16
11	雷达与光电一体化作战指挥车	外观设计	ZL 2014 3 0033052.x.	天伟电子	2014-02-24
12	便携导弹单发坐式发射架	外观设计	ZL 2014 3 0026457.0	天伟电子	2014-02-11
13	低空搜索雷达指挥车	外观设计	ZL 2014 3 0026458.5	天伟电子	2014-02-11
14	雷达与光电一体化探测装置	外观设计	ZL 2014 3 0026388.3	天和防务	2014-02-11

(5) 投资状况分析

1) 对外投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无对外投资。

2) 募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1.募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集资金总额	64,294.55
报告期投入募集资金总额	7,716.02
已累计投入募集资金总额	7,716.02
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会证监许可【2014】835号文《关于核准天和防务首次公开发行股票的批复》核准，公司于2014年8月28日首次公开发行人民币普通股（A股）3,000万股，发行价格为每股24.05元，募集资金总额为人民币72,150万元，扣除券商承销佣金及其他相关发行费用合计7,855.45万元后，实际募集资金净额为64,294.55万元。以上新股发行的募集资金业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2014年9月2日出具天健验【2014】2-18号验资报告。	

2.募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
连续波雷达系统系列产品建设项目	否	36,797	36,797	7,087.99	7,087.99	19.26%	2016 年 12 月 31 日			不适用	否
军民两用防务技术研发中心建设项目	否	16,586	16,586	0	0	0.00%	2016 年 12 月 31 日			不适用	否
补充主营业务相关日常运营资金	否	11,000	10,911.55	628.03	628.03					不适用	否
承诺投资项目小计	--	64,383	64,294.55	7,716.02	7,716.02	--	--			--	--
超募资金投向											
合计	--	64,383	64,294.55	7,716.02	7,716.02	--	--	-	-	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用										
	截止 2014 年 9 月 23 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的资金为 6,595.67 万元，经天健会计师事务所验证并出具天健审【2014】2-281 号专项鉴证报告。2014 年 9 月 29 日经第二届董事会										

	第十六次会议、第二届监事会第六次会议审议通过，公司以募集资金 6,595.67 万元置换预先投入募集资金项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司根据《上市公司监管指引第 2 号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规及本公司《募集资金管理制度》的规定，分别与中信银行西安高新技术开发区支行、中国民生银行西安高新技术开发区支行、中信银行西安科技路支行及保荐机构中信证券股份有限公司签署《募集资金三方监管协议》，并在上述三家银行机构开设募集资金专户对募集资金进行专户存储管理，详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。尚未使用的募集资金公司将严格按照《募集资金三方监管协议》、公司《招股说明书》及有关法律法规的规定进行监管和使用，并做好相应的信息披露工作。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3.募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

3) 非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

4) 持有其他上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5) 持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

6) 买卖其他上市公司股份的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

7) 以公允价值计量的金融资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
衍生金融资产	24,862,106.37	-9,771,351.16	-3,301,628.37		11,526,480.93		262,645.91	
金融资产小计	24,862,106	-9,771,351.16	-3,301,628.37		11,526,480.		262,645.91	--

	.37				93			
--	-----	--	--	--	----	--	--	--

(6) 主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
西安天伟电子系统工程有限公司	子公司	军工电子	末端防空指挥控制系统系列产品，包括便携式防空导弹指挥系统系列产品和区域防空群指挥系统系列产品两个类别。	66,880,000	652,919,848.32	481,242,751.95	168,385,894.07	42,144,929.94	36,992,872.40

主要子公司、参股公司情况说明

公司拥有一家全资子公司——西安天伟电子系统工程有限公司。天伟电子成立时间为2001年2月27日，注册资本为6,688万元，公司拥有其100%股权。截至2014年12月31日，天伟电子总资产为65,291.98万元，净资产为48,124.28万元，2014年1-12月净利润为3,699.29万元（以上财务数据已经会计师审计）。天伟电子2014年经营业绩较上年同期大幅下降，主要原因系：受军品业务市场开发周期长、订单个数少、单个订单金额大、交货集中且存在大幅延期的可能以及公司已实现销售的产品品种少、最终用户较少、客户较为集中等因素的综合影响。报告期内天伟电子在手订单较少，导致符合收入确认条件的收入较少。

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

(7) 公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

二、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业竞争格局和发展趋势

1、国内方面

继2012年7月国家国防科技工业局与中国人民解放军总装备部联合印发《鼓励和引导民间资本进入国防科技工业领域的意见》以来，2013年11月中共中央第十三届三中全会审议通过的《中国中央关于全面深化改革若干重大问题的决议》进一步

明确提出，将推动军民融合深度发展，引导优势民营企业进入军品科研生产和维修领域。随着我国军民融合的深度发展，拥有核心技术的民参军企业，将迎来新一轮发展机遇。

2、国际方面

我国与其他国家稳定友好的政治关系为我国军品的出口创造了有利条件和保障，公司的末端防空指挥系统产品具有较强的技术优势，且与国外类似产品相比，公司的产品功能完备，且可组网使用形成低空近程防空火力覆盖，能够满足发展中国家以低成本建设防空体系需求，近年来公司大力开拓市场，已使得公司产品在国际市场的影响力呈现持续扩大的趋势，产品种类已涉及单套、系统、散件，产品类型已从区域防空产品向边海防、安防及海洋产品延伸，公司产品在国际市场已具备了较好的基础和广阔的发展空间。

（二）公司的发展战略及2015年经营计划

1、公司整体发展战略

公司的总体发展战略为：以军工电子和军民两用电子信息产品为产业发展方向，坚持军民品互动发展战略，重点发展以雷达技术、光电探测技术、海洋探测技术为核心的“区域防空指控系统、地面侦察指挥系统、通用航空飞行管理、海洋环境探测”四大产品领域；立足国内、国际军品市场，合理规划市场布局，进一步拓展和完善军品产品结构；坚持军民品互动发展，积极推进军技民用，逐步扩大核心技术在民用市场的应用，重点发展通用航空多源监视设备和通用航空飞行运行支持系统；实现公司的国际化经营。

公司技术产品的发展战略如下：以现有连续波雷达技术为基础，不断升级现有产品，形成以低截获为主要特色的近程雷达系列产品，研究应用于空中小目标探测等新型作战指挥系统；研究光电探测技术及其与雷达探测相互工作的系统集成技术，形成光电侦察探测系列产品及光雷一体系列产品，开发边防信息化系统；研究通用航空综合运行支持技术，形成以雷达和光电探测技术为核心的通用航空多源监视设备和多源数据融合处理系统；研究探索水下探测技术，重点推进水下自主航行探测器（AUV）及组网技术、海洋温深探测、舰船物理场探测、水下船体清洁机器人、新型声纳系统等海洋探测系列产品研制。

2、2015年公司经营计划

2015年公司计划完成DBF高精度目标指示雷达、高可靠性低空目标监视雷达、昼夜光电侦察跟踪系统、光雷一体化侦察系统等核心产品的研制与工程优化，并在此基础上推出并持续改进集光电技术和雷达技术于一体的新一代便携式导弹作战指挥系统、陆地边防信息化系统以及通用航空多源监视设备、水下自主航行探测器等。在此期间公司将积极开拓国内外市场，在保证公司军品市场订单签约额稳定增长的基础上力求实现民品的市场开拓取得实质性突破。

为实现2015年的经营计划，公司将重点做好以下几个方面的工作：

（1）加快技术产品的开发，继续提升连续波雷达技术及系列产品的研制水平，重点研制新一代便携式防空导弹指挥系统、新一代野战通信指挥系统、陆地边防信息化及高端安防系列产品、阵列式光电侦察指挥系统、航管和通用航空综合运行支持系统、海洋探测系列产品。在提升现有军品业务发展水平的基础上，公司将着力加快现有军品技术的民用转化工作，推进产品在民用领域的应用。

（2）加大市场开拓力度，进一步实施品牌战略，灵活采用整机销售、“技术转让+联合生产”、配套合作、技术服务、买断销售等各种销售模式加大国际、国内市场的开拓力度，寻求更加广阔的市场空间。公司将重点做好现有用户深度市场开发，有效提升产品的市场占有率，并充分借助军贸公司的渠道优势，提升国际市场开发能力。

（3）加大研发投入、完善研发创新体系，为保障技术开发及创新的顺利进行，2015年公司计划以当年公司预计收入的5-8%左右投入技术与新产品研发。公司将进一步完善鼓励技术创新的各项制度及措施，重点完善技术创新成果与员工收入、职级晋升、技术级别挂钩的绩效考核与激励制度，进一步加大科研人才建设，造就一支由技术专家牵头、核心骨干为主导、各类工程技术人员广泛参与的多层次研发队伍。

（4）加快科研生产基地建设，2015年公司将加快本次募投项目建设，并以此作为公司未来发展的重要基地，随着募投项目建设的进行，逐步增加科研生产固定资产投资，建立起符合公司未来发展需要的生产车间、生产线、通（专）用实（试）验室、测试场等，提升核心竞争力。

（5）扩充和培养专业化人员，进一步加大对引进人才的培养力度，完善各项人力资源管理制度，积极营造一个人才“选、育、用、留”的良好环境。根据公司业务发展的需要，公司拟重点引进在相关专业领域具有专业技术特长的高级研发人员、营销人员及管理人员，并不定期从高等院校招聘应届毕业生，以保持专业技术人员合理的年龄结构和知识结构。

3、公司实施上述经营目标和发展战略所面临的风险

(1)国防预算支出及国际销售环境变化的风险

受地方债务、产能过剩等问题的影响，我国宏观经济的发展面临着一定的不确定性，如果宏观经济向下波动，可能会影响到国防预算支出的增长。公司产品主要为军品，民品市场开拓虽然取得了一定成效，但受制于行业、市场、资金投入等因素影响，营业收入占比仍然较小，如果国防预算支出出现较大的变化，将制约公司现阶段经营业绩的提升。在国际，如国际安全局势、进出口国家双边关系、政局稳定性、政策变化等国际销售环境发生不利变化，都可能造成公司业绩的波动。面对政策性风险，公司将整合优势资源，加大技术创新力度，提升生产制造能力，强化核心竞争力，利用技术优势拓展国际市场和国内军工市场，以开拓增量市场，积极寻求新的增长点。

(2)市场风险

①市场竞争加剧风险

随着国家政策对市场准入的逐步放宽，行业竞争有可能加剧，如果公司无法快速适应行业发展趋势和瞬息万变的市场环境，有效提升自身竞争实力，则可能出现订单减少、售价下降的情形，进而面临市场份额下降、盈利能力减弱的风险。2015年及未来某些年度不排除公司业绩大幅下降的情况。

公司将加快技术产品的开发，加大技术创新力度，以市场需求为导向，以技术创新为牵引，将公司核心技术产品做优做强，持续保持核心技术优势，不断巩固和提升公司的行业地位。

②客户需求不足的风险

公司产品主要根据国内军方、军贸公司的具体要求、年度采购计划等进行生产，如果现有主要客户和最终用户出现需求不足或不再购买该产品，而公司又不能及时开发新的客户，将导致公司持续盈利能力的下降；军品订单的执行周期长，从用户提出意向性协议至生产完成、实现交付需要较长的时间，且在订单签署、产品交付中存在着诸多不确定性因素的影响，如果上述情况发生可能导致公司在某一期间或全年度无法完成交付而引致的短期盈利能力下降。公司将加强与军贸公司和国内军方的沟通协调，及时掌握用户变更信息，完善和改进应急处置预案，同时加大增量市场的开拓力度，积极寻求新的增长点。

(3)业绩不均衡风险

公司各项业务收入及利润的实现在不同年度，年度内不同月份、季度之间具有明显的不均衡特点，业绩波动明显。公司主营业务为以连续波雷达技术和光电探测技术为核心的侦察、指挥、控制系统的研发、生产、销售及技术贸易，主要用户是国内军方和军贸公司，受军品业务市场开发周期长、订单个数少、单个订单金额大、交货集中且存在大幅延期的可能以及公司已实现销售的产品品种少、最终用户较少、客户较为集中等因素的综合影响，公司某一期间甚至整个年度存在因订单不足或交货延期而引致的盈利下降甚至出现亏损。

(4)应收账款风险

截止2014年12月31日，公司应收账款为39,654.78万元，占流动资产的29.84%，占总资产的26.37%，应收账款占比较大，主要原因在于军品业务执行周期长且存在交货延期的可能，报告期末，公司应收账款绝大部分在合理信用期限内，且欠款客户信誉度较高、支付能力较强，客户应收账款发生坏账的可能性较小，且期末公司已充分计提坏账准备，但是如果客户出现支付延期的情况，则将对公司现金流和资金周转产生一定的不利影响。公司将加大应收账款管理力度，积极控制应收账款的规模增长。

(5)管理风险

随着公司经营规模扩大，新业务的拓展以及募投项目的实施，公司的经营规模、资产规模还会不断扩张，管理的深度、广度都会扩大，人员规模不断增加，需要公司在资源整合、市场开拓、研发和质量管理、内控制度、组织机构、管理制度等方面作出相应的改进和调整，对公司管理提出了更高的要求。虽然近几年公司不断优化改善公司治理结构，并且持续引进人才，努力建立有效的考核激励机制和内控体系，但公司经营规模增长迅速，仍然存在高速成长带来的管理风险。

三、董事会、监事会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

四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

√ 适用 □ 不适用

财政部于2014年依次修订、新颁布了《企业会计准则第39号公允价值计量》、《企业会计准则第30号财务报表列报》、《企业会计准则第9号职工薪酬》、《企业会计准则第40号合营安排》、《企业会计准则第33号合并财务报表》、《企业会计准则第2号长期股权投资》、《企业会计准则第41号在其他主体中权益的披露》、《企业会计准则第37号金融工具列报》、《企业会计准则——基本准则》等企业会计准则。除《企业会计准则第37号金融工具列报》、《企业会计准则——基本准则》外，本公司及合并范围内子公司自2014年7月1日起执行，《企业会计准则第37号金融工具列报》自2014年1月1日执行，《企业会计准则——基本准则》自2014年7月23日执行。

第二届董事会第十五次会议审议并通过了《关于会计政策变更的议案》，公司董事认为，此次会计政策的变更是公司根据财政部相关文件要求进行的合理变更，符合相关规定和公司实际情况，其决策程序符合有关法律法规和公司章程等规定，不存在损害公司及股东利益的情形，本次变更对公司财务报表无重大影响。

除上述外，本报告期公司其他会计政策未发生变更。

五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内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

公司董事会第六次会议、2014年第一次临时股东大会审议通过了《修改<公司章程>的议案》，公司章程中关于利润分配为：

1、利润分配原则：公司应着眼于长远和可持续发展，以股东利益最大化为公司价值目标，持续采取积极的现金及股票股利分配政策，注重对投资者回报，切实履行上市公司社会责任，严格按照《公司法》、《证券法》以及中国证监会、深交所有关规定，建立对投资者持续、稳定、科学的回报机制。公司利润分配应注重对股东的合理投资回报并兼顾公司的持续发展，主要采取现金分红的方式进行，利润分配政策应保持连续性和稳定性。

2、利润分配形式和条件：公司主要采取现金分红的方式进行，当年度实现盈利，在依法提取法定公积金、盈余公积金后进行利润分配。

3、当年未分配利润的使用计划安排：公司当年未分配利润将用于生产经营或者留待以后年度进行分配。

4、现金分红比例、发放股票股利的条件、利润分配的期间间隔：公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的20%，且分配金额不低于按合并会计报表口径计算的当年实现的可分配利润的20%；在完成上述现金股利分配后，若公司未分配利润达到或超过股本的30%时，公司可实施股票股利分配；除上述年度股利分配外，公司可进行中期现金分红。

5、不同发展阶段现金分红在利润分配的比例：公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在该次利润分配中所占比例最低应达到80%；公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在该次利润分配中所占比例最低应达到40%；公司发展阶段属成长期或不易区分且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在该次利润分配中所占比例最低应达到20%。本条所称“重大资金支出”指预计在未来一个会计年度一次性或累计资金支出超过3000万元。

6、公司董事会未作出现金分配预案的，应当在定期报告中披露原因及留存资金的具体用途，独立董事应当对此发表独立意见。

7、股利分配的决策程序：公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出公司及全资子公司的利润分配议案，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议，公司董事会在利润分配方案论证过程中，需与独立董事充分讨论，董事会在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上，形成利润分配预案；在经公司二分之一以上独立董事同意后，方能提交公司董事会、监事会审议，并最终提交股东大会审议表决。涉及股利分配相关议案，公司独立董事可在股东大会召开前

向公司社会公众股股东征集其在股东大会上的投票权，独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意；公司审议利润分配方案时，应为股东提供网络投票方式。

8、公司如需调整利润分配政策，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；有关调整利润分配政策的议案需经二分之一以上独立董事同意后提交董事会、监事会和股东大会批准。

9、强化对子公司利润分配的约束：公司在决定子公司各年度利润分配方案时，应确保母公司能有效执行现金分红比例的规定。

根据公司第一届董事会第十一次会议在股东大会授权范围内审议通过的天伟电子《公司章程》修改议案，修改后的股利分配政策为：天伟电子弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，可以现金方式进行分配。天伟电子每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可分配利润的30%，且所分配金额应保证母公司有能力每年以现金形式分配的利润不少于按母公司合并会计报表口径计算的当年实现的可分配利润的20%；具体分配方案由股东决定。

10、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在召开股东大会后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

11、利润分配规划和计划：公司发行上市后，应着眼于长远和可持续发展，以股东利益最大化为公司价值目标，持续采取积极的现金及股票股利分配政策，注重对投资者回报，切实履行上市公司社会责任，严格按照《公司法》、《证券法》以及中国证监会、深交所有关规定，建立对投资者持续、稳定、科学的回报机制。

2014-2016年，公司每年以现金形式分配的利润不低于当年实现的可分配利润的20%，且分配金额不低于按合并会计报表口径计算的当年实现的可分配利润的20%；在确保当年现金股利分配且公司未分配利润达到或超过股本100%的前提下，公司将另行增加至少一次股票股利分配。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	《西安天和防务技术股份有限公司章程》中关于现金分红政策的规定是经公司第二届董事会第六次会议和2014年第一次临时股东大会审议通过并实施的
分红标准和比例是否明确和清晰：	分红标准和比例明确、清晰
相关的决策程序和机制是否完备：	现金分红政策已经经过了公司监事会、董事会、股东大会审议通过，履行了相关决策程序
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	独立董事发表了独立意见：公司的利润分配政策符合《公司法》的有关规定，在综合考虑公司利润水平、未来发展潜力的前提下，符合公司实际发展情况，不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东的利益，有利于公司的正常经营和健康发展。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	公司利润分配决策程序和机制完备，切实保证了全体股东的利益
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

✓ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.30

每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	120,000,000
现金分红总额（元）（含税）	15,600,000.00
可分配利润（元）	75,284,006.48
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经天健会计师事务所（普通特殊合伙）审计，归属于母公司 2014 年度实现净利润 75,284,006.48 元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，提取 10%法定盈余公积金 7,884,627.84 元后，剩余未分配利润 67,399,378.46 元，加上母公司年初未分配利润 435,835,498.70 元，母公司年末累计可供分配利润为 503,234,877.34 元。经董事会研究决定，公司 2014 年度利润分配预案为：拟以公司 2014 年 12 月 31 日总股本 12,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.30 元（含税），合计派发现金股利 1,560 万元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。	

公司近3年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2012年末未进行利润分配

2、2013年利润分配方案情况

2013年3月21日，公司召开股东大会，决定以公司2012年末总股本9,000万元为基数，向全体股东共计派发现金红利10,125.00万元（含税），全体股东按照持股比例进行分配。

3、2014年利润分配方案

经天健会计师事务所（普通特殊合伙）审计，归属于母公司2014年度实现净利润 75,284,006.48元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，提取10%法定盈余公积金 7,884,627.84元后，剩余未分配利润67,399,378.46元，加上母公司年初未分配利润435,835,498.70 元，母公司年末累计可供分配利润为503,234,877.34 元。

经董事会研究决定，公司2014年度利润分配预案为：拟以公司2014年12月31日总股本12,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.30元（含税），合计派发现金股利1,560万元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。

公司近三年现金分红情况表

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	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
2014 年	15,600,000.00	75,284,006.48	20.72%
2013 年	101,250,000.00	146,428,496.18	69.15%
2012 年	0.00	162,698,389.41	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

（一）内幕信息知情人管理制度的建设情况

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，以维护信息披露的公开、公平、公正的原则，保护广大投资者的

合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理制度》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及有关法律、法规和《公司章程》的有关规定，公司制定了《重大信息内部报告制度》、《董事、监事和高级管理人员持股管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等信息管理及证券事务制度。

(二) 内幕信息知情人管理制度的执行情况

(1) 定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司证券部都会严格控制知情人范围并组织内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，及其知情人知悉内幕信息的时间。经公司证券部核实无误后，按照相关法规规定向深交所及监管机构报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

(2) 投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。

(3) 其他重大事件的信息保密工作

在其他重大事项未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，签订相关保密协议，以保证信息处于可控范围。

(三) 报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况。

报告期内，公司董事、监事以及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守内幕信息知情人管理制度，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股票的行为，报告期内公司也未发生受到监管部门查处和要求整改的情形。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、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。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

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。

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

全资子公司天伟电子2014年6月5日签订房屋租赁合同，将位于西安市科技二路西安软件园的1060平米房屋自2014年10月1日至2019年9月30日租赁给西安银信博锐信息科技有限公司，年租金73,776万元。

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、担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
上海浦东发展银行股份有限公司西安分行	第三方	否	浦发利多现金管理1号	3,000	2014年11月19日	2014年12月10日	到期收取	3,000	是			6.75
中信银行股份有限公司西安分行	第三方	否	中信信赢系列（对公）步步高升3号	12,000	2014年11月25日		到期收取		是		70.59	
合计				15,000	--	--	--	3,000	--		70.59	6.75
委托理财资金来源				自有闲置资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额				0								
涉诉情况（如适用）				不适用								
审议委托理财的董事会决议披露日期				2014年09月30日								

(如有)	
委托理财情况及未来计划说明	至 2014 年 12 月 31 日已购买理财产品未到期余额为 12,000 万元，未来购买理财产品将继续按照 2014 年 9 月 29 日董事会通过的《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》执行。

(2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
中信银行西安分行	第三方	否	远期外汇合约	1,309.47	2011 年 01 月 25 日	2016 年 03 月 28 日	1,309.47		1,309.47	1.01%	
中信银行西安分行	第三方	否	远期外汇合约	3,610.21	2011 年 01 月 25 日	2016 年 03 月 28 日	3,610.21		3,610.21	2.79%	
中信银行西安分行	第三方	否	远期外汇合约	18,357	2014 年 06 月 13 日	2016 年 03 月 28 日	0		18,357	14.17%	
中信银行西安分行	第三方	否	远期外汇合约	28,025.02	2011 年 08 月 03 日	2014 年 12 月 11 日	27,943.96				1,152.65
合计				51,301.7	--	--	32,863.64		23,276.68	17.97%	1,152.65
衍生品投资资金来源				自有资金							
涉诉情况(如适用)				不适用							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)				相关部门须跟踪金融衍生品公开市场价格或金融价值的变化，及时评估已投资金融衍生品的风险敞口变化情况，并向董事会报告业务开展情况。							
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明				否							
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见				不适用							

(3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

八、承诺事项履行情况**1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项**

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人贺增林、关联人陈建峰、刘丹英、贺增勇	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份。	2014 年 09 月 10 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止报告期末，承诺人遵守承诺，未出现违反承诺的情况。
	公司股东申波、李世星、王坚、张发群、王振平、刘锴、王宝华、潘建华、张广平、刘志国、张炳利、史利剑、卢传化、高阳、王月鹏、石	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司	2014 年 09 月 10 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止报告期末，承诺人遵守承诺，未出现违反承诺的情况。

	俊岭、田力、葛鹏、王永强、崔党斌、秦文科、杨太仓、朱强国、张关让、郑志华、李晓鸽、李政、张立、徐兆红、吴宏伟、李童欣、张雷、王栓柱	回购其直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份。			
	聂新勇、赵项题、周志军、郭辉、公司股东郭旺	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份。	2014年09月10日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止报告期末，承诺人遵守承诺，未出现违反承诺的情况。
	担任公司董事、监事和高级管理人员的贺增林、陈建峰、刘锴、田力、张发群、申波、王振平、王坚	在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人持有的公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日	2014年09月10日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止报告期末，承诺人遵守承诺，未出现违反承诺的情况。

		起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人持有的公司股份。			
	股东刘丹英、贺增勇	在贺增林担任公司董事、监事或高级管理人员期间，其每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五。贺增林离职后半年内，本人不转让所持有的公司股份；贺增林在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自其申报离职之日起十八个月内不转让本人持有的公司股份；贺增林在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自其申报离职之日起十二个月内不转让本人持有的公司股份。	2014年09月10日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止报告期末，承诺人遵守承诺，未出现违反承诺的情况。
	公司股东贺增林、陈建峰、张发群、王坚、申波、王振平、刘	本人所持公司股票在锁定期届满后2年内减持的，其减持价格不低于本次	2014年09月10日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止报告期末，承诺人遵守承诺，未出现违反承诺的情况。

	丹英、贺增勇	发行并上市时 公司股票的发 行价（如发行人 发生分红、派 息、送股、资本 公积金转增股 本等除权除息 事项，则为按照 相应比例进行 除权除息调整 后用于比较的 发行价）；公司 上市后 6 个月 内如公司股票连 续 20 个交易 日的收盘价均低 于发行价，或者 上市后 6 个月期 末（如该日不是 交易日，则该日 后第一个交易 日）收盘价低于 发行价，本人持 有的公司股票 的锁定期限将 自动延长 6 个 月。贺增林、陈 建峰、张发群、 王坚、申波、王 振平不因在公 司职务变更或 离职放弃该条 承诺。刘丹英、 贺增勇不因贺 增林在公司职 务变更或离职 放弃该条承诺。 前述股东违反 上述承诺减持 股票取得的所 得归公司所有。			
	公司及其控股 股东、公司董事 （不包括独立	公司上市后 3 年 内股票收盘价 连续 20 个交易	2014 年 09 月 10 日	作出承诺时至 承诺履行完毕	截止报告期末， 承诺人遵守承 诺，未出现违反

	董事)、高级管理人员	日低于最近一期经审计的每股净资产(该期间公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项,则收盘价将相应进行调整),且同时满足监管机构对于增持公司股份等行为的规定的,则触发公司控股股东、董事(不包括独立董事,下同)、高级管理人员履行稳定公司股价的义务(以下简称“触发稳定股价义务”)。 1、公司控股股东增持公司股份。公司控股股东于触发稳定股价义务之日起10个交易日内,应向公司送达增持公司股票书面通知(以下简称“增持通知书”),增持通知书应包括增持股份数量、增持价格确定方式、增持期限、增持目标及其他有关增持的内容。公司控股股东应于触发稳定股价义务之日起3个月内以不少于人民			承诺的情况。
--	------------	--	--	--	--------

		币 2,000 万元资金增持股份,但在上述期间如股票收盘价连续 20 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产,则控股股东可中止实施增持计划。如控股股东未能履行上述增持义务,则公司有权将相等金额的应付控股股东现金分红予以扣留,同时其持有公司的股份不得转让,直至其履行上述增持义务。2、 公司董事(不包括独立董事,下同)、高级管理人员增持公司股份。公司董事、高级管理人员于触发稳定股价义务之日起 10 个交易日内(如期间存在 N 个交易日限制董事、高级管理人员买卖股票,则董事、高级管理人员应于触发稳定股价义务之日起 10+N 个交易日内),向公司送达增持通知书,增持通知书应包括增持股份数量、增持价格			
--	--	---	--	--	--

		确定方式、增持期限、增持目标及其他有关增持的内容，公司董事、高级管理人员应于触发稳定股价义务之日起3个月内增持公司股份，其累计增持资金金额不低于其上一年度薪酬总额及公司对其现金股利分配总额之和的30%。如上述期间公司股票收盘价连续20个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，则董事、高级管理人员可中止实施增持计划。如公司董事、高级管理人员未能履行上述增持义务，则公司有权将应付董事、高级管理人员薪酬及现金分红予以扣留，同时其持有公司的股份不得转让，直至董事、高级管理人员履行上述增持义务。3、公司回购股份。如公司控股股东、董事、高级管理人员履行增持公司股份义务后，公司股			
--	--	--	--	--	--

		票收盘价连续 20 个交易日仍低于最近一期经审计的每股净资产，公司董事会应于确认前述事项之日起 10 个交易日内公告回购公司股份的预案，回购预案包括但不限于回购股份数量、回购价格区间、回购资金来源、回购对公司股价及公司经营的影响等内容。公司应于触发回购义务起 3 个月内以不少于人民币 2,000 万元资金回购公司股份，但在上述期间如股票收盘价连续 20 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，则公司可中止回购股份计划。如公司未能履行上述回购股份的义务，则将在中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。			
		4、公司、公司董事、高级管理人员及公司控股股东在履行			

		上述增持或回购义务时，应按照深圳证券交易所股票上市规则及其他适用的监管规定履行其相应的信息披露义务。 5、公司、公司董事、高级管理人员及公司控股股东在履行上述增持或回购义务时，如根据法律法规或中国证监会以及深圳证券交易所的有关规定，需要顺延或调整履行增持或回购义务的时点的，依法顺延或调整。 6、任何对该预案的修订均应经股东大会审议通过。			
	公司	公司承诺本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担单独和连带的法律责任。若在公司投资者缴纳股票申购款后且股票尚未上市交易前，因本次发行并上市的招股说明书有虚假记	2014年09月10日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止报告期末，承诺人遵守承诺，未出现违反承诺的情况。

		载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，对于首次公开发行的全部新股，公司将按照投资者所缴纳股票申购款加该期间内银行同期 1 年期存款利息，对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。若在公司首次公开发行的股票上市交易后，因公司本次发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格以公司股票发行价格和有关违法事实被确认之日前一个交易日公司股票收盘价格的孰高者确定（在发行人上市后至上述期间，发行人发生派发			
--	--	---	--	--	--

		股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为，上述发行价格亦将作相应调整)，并根据相关法律、法规规定的程序实施。若因公司本次发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，公司将本着主动沟通、尽快赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者沟通赔偿，积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。			
	贺增林	若在投资者缴纳股票申购款后且股票尚未上市交易前，因公司的招股说明书有虚假记载、误导性陈述	2014年09月10日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止报告期末，承诺人遵守承诺，未出现违反承诺的情况。

		或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将督促公司向已缴纳股票申购款的投资者进行退款，本人承担退款的连带责任，并承担向投资者按1年期存款利率支付该期间利息的责任。若在公司上市后，因公司的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股。若因公司的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。控股股东将以公司当年及以后年度利润分配方案中应享有的分红作为履约担保，若			
--	--	---	--	--	--

		本人未履行上述赔偿义务，则在履行承诺前，控股股东直接或间接所持的发行人股份不得转让，且放弃从公司领取分红的权利。			
	公司	本次发行完成后可能会摊薄股东的即期回报，为保护中小投资者的合法权益，公司将采取相关措施如下：1、保障本次发行募集资金安全、规范使用。为确保资金的安全使用，公司制定了《募集资金管理制度》，明确规定公司上市后建立专户存储制度，募集资金到位后将存放于董事会指定的专项账户中；在后续募集资金使用过程中公司将专款专用，并严格按照相关法律法规及交易所规则进行管理，强化公司、存储银行、保荐机构的三方监管，合理防范资金使用风险；公司还将及时披露募集资金使用状况，充	2014年09月10日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止报告期末，承诺人遵守承诺，未出现违反承诺的情况。

		分保障投资者的知情权与决策权。2、加快募投项目投资进度，尽早实现项目预期收益 为保障投资者的权益，公司已经根据业务开展的实际对本次募集资金投资项目进行了先期投入，本次募集资金到位后，公司将进一步加快推进募投项目的建设，争取募投项目早日达产并实现预期效益，提高公司的整体盈利水平，同时增强公司持续盈利能力，提升公司股票的短期及长期价值。 3、加快业务战略布局，提升公司整体竞争力 公司将继续加大国内外市场开拓和现有主要产品技术革新的推进力度，推动末端防空类产品的业务扩张。同时，公司将加快进行通用航空运行支持系统、通用航空飞行服务站、海洋水下无人探测器、船舶物理场探测及			
--	--	--	--	--	--

		温盐深传感器等新业务领域的战略布局,并加快推动新业务产品的产业化进程,上述新业务领域的成功开拓有助于提升公司短期及长期的盈利能力。4、进一步完善利润分配制度,强化投资者回报机制为强化对投资者的回报,公司已在公司章程中规定,天伟电子每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可分配利润的 30%,且所分配金额应保证母公司有能力每年以现金形式分配的利润不少于按母公司合并会计报表口径计算的当年实现的可分配利润的 20%。此外,根据公司分红回报规划, 2014-2016 年母公司每年以现金形式分配的利润不低于当年实现的可分配利润的 20%,且分配金额不低于按合并会计报表口径计			
--	--	---	--	--	--

		算的当年实现的可分配利润的 20%；在确保当年现金股利分配且公司未分配利润达到或超过股本 100%的前提下，公司将另行增加至少一次股票股利分配。公司承诺将积极采取上述措施填补被摊薄即期回报，保护中小投资者的合法权益，同时公司承诺若上述措施未能得到有效履行，公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。			
	贺增林、刘丹英	其自股份锁定期满后两年内每年减持的股份不超过所持公司股份总数的 25%，减持价格不低于公司首次公开发行股票并上市时股票的发行价格，未来减持股票时将至少提前三个交易日通知上市公司进行公告；自公司股票上市至	2014 年 09 月 10 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止报告期末，承诺人遵守承诺，未出现违反承诺的情况。

		其减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持价格和股份数量将相应进行调整；减持股份时将遵守相关法律法规及深圳证券交易所规则等要求；若所持股票在锁定期满后两年内减持价格低于发行价格，则减持价格与发行价格之间的差额归公司所有，由本人将款项交付给公司；若股份锁定期满后两年内每年减持的股份超过所持公司股份总数的 25%，则超出部分减持取得的所得归公司所有。			
	聂新勇	其自股份锁定期满后两年内减持比例最高可至其持有的股份总额的 100%（不包括公司上市后从二级市场购买的公司股票），减持价格不低于公司首次公开发行股票并上市时股票的发行价格，未来	2014 年 09 月 10 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止报告期末，承诺人遵守承诺，未出现违反承诺的情况。

		减持股票时将至少提前三个交易日通知上市公司进行公告。自公司股票上市至其减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持价格和股份数量将相应进行调整；减持股份时将遵守相关法律法规及深圳证券交易所规则等要求；若所持股票在锁定期满后两年内减持价格低于发行价格，则减持价格与发行价格之间的差额归公司所有，由本人将款项交付给公司。			
	贺增林	1、本人及本人控股、参股企业不得以任何形式从事或参与对天和防务的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务，即不在任何时间、任何地方以任何方式（包括但不限于投资、收购、合营、联营、承包、租赁经营或其他拥有股	2014年09月10日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止报告期末，承诺人遵守承诺，未出现违反承诺的情况。

	份、权益方式) 从事对天和防务主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务。 2、本人并进一步承诺，本人及本人控股、参股企业知悉其拟开展的某项业务中存在对天和防务主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的情形，本人及本人控股、参股企业将立即并毫无保留的将该项业务情况书面通知天和防务，同时尽力促使天和防务对该项业务拥有优先权，除非天和防务明确表示放弃该项业务。3、如出现本人及本人控股、参股企业从事、参与或投资与天和防务主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或项目的情形，天和防务有权要求本人及本人控股、参股企业停止上述竞争业务，或停止投资相关企业或项目，并有			
--	--	--	--	--

		权优先收购相关业务或项目资产、投资权益。			
	贺增林	作为控股股东，为避免、规范和减少本人及本人控制的其他企业与天和防务之间的关联交易，现就有关事项作出承诺和保证如下：确保天和防务的业务独立、资产完整，具有独立、完整的产、供、销以及其他辅助配套的系统，以尽可能避免和减少关联交易。本人及本人控制的其他企业将尽可能避免和减少与天和防务之间的关联交易，并不再与天和防务发生任何资金拆借行为（正常经营活动中预支的备用金除外）。若有关的关联交易为天和防务日常经营所必需或者无法避免，则将本着诚实信用、公平公正、尽职尽责、公开披露的原则，处理关联交易的有关事项，并按照市场公平原	2014年09月10日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止报告期末，承诺人遵守承诺，未出现违反承诺的情况。

		则确定交易价格，严格履行有关关联股东及关联董事回避表决程序及独立董事独立发表意见的程序，确保关联交易程序的合法公正、关联交易结果的公平合理，且不损害天和防务及天和防务股东利益。			
其他对公司中小股东所作承诺	无				
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	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

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（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	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	李剑、魏五军

是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

报告期内是否被行政处罚

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、控股子公司重要事项

☐ 适用 ☒ 不适用

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	90,000,000	100.00%						90,000,000	75.00%
3、其他内资持股	90,000,000	100.00%						90,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	1,800,000	2.00%						1,800,000	1.50%
境内自然人持股	88,200,000	98.00%						88,200,000	73.50%
二、无限售条件股份			30,000,000				30,000,000	30,000,000	25.00%
1、人民币普通股			30,000,000				30,000,000	30,000,000	25.00%
三、股份总数	90,000,000	100.00%	30,000,000				30,000,000	120,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2014年8月28向社会公开发行人民币普通股（A股）股票3,000万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年8月19日，经中国证券监督管理委员会《关于核准西安天和防务技术股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2014】835号文）核准，公司获准向社会公开发行新股不超过3,000万股，公司实际发行新股3,000万股，符合证监会批复。公司股票于2014年9月10日在深交所创业板挂牌上市。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公开发行的3,000万股新股股票已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了证券登记手续。

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

报告期内，公司于2014年8月28日公开发行新股，总股本由9,000万股增加至12,000万股。本次股份变动，对公司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如下表：

项目	2014	2013	增减变动幅度(%)
基本每股收益(元/股)	0.77	1.63	-52.76%
稀释每股收益(元/股)	0.77	1.63	-52.76%
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	10.80	6.41	68.49%

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

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王永强	14,400	0	0	14,400	首发前个人类限售股	2017年9月10日
李童欣	199,800	0	0	199,800	首发前个人类限售股	2017年9月10日
李世星	209,700	0	0	209,700	首发前个人类限售股	2017年9月10日
葛朋	18,000	0	0	18,000	首发前个人类限售股	2017年9月10日
郭旺	2,160,000	0	0	2,160,000	首发前个人类限售股	2015年9月10日
郭辉	2,160,000	0	0	2,160,000	首发前个人类限售股	2015年9月10日
聂新勇	10,800,000	0	0	10,800,000	首发前个人类限售股	2015年9月10日
刘志国	219,600	0	0	219,600	首发前个人类限售股	2017年9月10日
周志军	2,160,000	0	0	2,160,000	首发前个人类限售股	2015年9月10日
徐兆红	900,000	0	0	900,000	首发前个人类限售股	2017年9月10日
赵项题	4,320,000	0	0	4,320,000	首发前个人类限售股	2015年9月10日
石俊岭	60,300	0	0	60,300	首发前个人类限售股	2017年9月10日

朱强国	42,300	0	0	42,300	首发前个人类限售股	2017 年 9 月 10 日
吴宏伟	4,320,000	0	0	4,320,000	首发前个人类限售股	2017 年 9 月 10 日
李政	11,700	0	0	11,700	首发前个人类限售股	2017 年 9 月 10 日
张立	21,600	0	0	21,600	首发前个人类限售股	2017 年 9 月 10 日
高阳	29,700	0	0	29,700	首发前个人类限售股	2017 年 9 月 10 日
王栓柱	13,050	0	0	13,050	首发前个人类限售股	2017 年 9 月 10 日
王坚	4,050,000	0	0	4,050,000	首发前个人类限售股	2017 年 9 月 10 日
张广平	50,400	0	0	50,400	首发前个人类限售股	2017 年 9 月 10 日
潘建华	479,700	0	0	479,700	首发前个人类限售股	2017 年 9 月 10 日
王振平	90,000	0	0	90,000	首发前个人类限售股	2017 年 9 月 10 日
刘锴	32,400	0	0	32,400	首发前个人类限售股	2017 年 9 月 10 日
申波	29,700	0	0	29,700	首发前个人类限售股	2017 年 9 月 10 日
刘丹英	5,821,200	0	0	5,821,200	首发前个人类限售股	2017 年 9 月 10 日
王宝华	548,100	0	0	548,100	首发前个人类限售股	2017 年 9 月 10 日
张雷	13,050	0	0	13,050	首发前个人类限售股	2017 年 9 月 10 日
史利剑	32,400	0	0	32,400	首发前个人类限售股	2017 年 9 月 10 日
郑志华	20,700	0	0	20,700	首发前个人类限售股	2017 年 9 月 10 日
张关让	70,200	0	0	70,200	首发前个人类限售股	2017 年 9 月 10 日
张炳利	45,900	0	0	45,900	首发前个人类限售股	2017 年 9 月 10 日

王月鹏	37,800	0	0	37,800	首发前个人类限售股	2017 年 9 月 10 日
秦文科	11,700	0	0	11,700	首发前个人类限售股	2017 年 9 月 10 日
田力	32,400	0	0	32,400	首发前个人类限售股	2017 年 9 月 10 日
李晓鸽	14,400	0	0	14,400	首发前个人类限售股	2017 年 9 月 10 日
杨太仓	11,700	0	0	11,700	首发前个人类限售股	2017 年 9 月 10 日
崔党斌	16,200	0	0	16,200	首发前个人类限售股	2017 年 9 月 10 日
卢传化	47,700	0	0	47,700	首发前个人类限售股	2017 年 9 月 10 日
陈建峰	80,100	0	0	80,100	首发前个人类限售股	2017 年 9 月 10 日
贺增勇	68,400	0	0	68,400	首发前个人类限售股	2017 年 9 月 10 日
贺增林	47,883,600	0	0	47,883,600	首发前个人类限售股	2017 年 9 月 10 日
张发群	1,052,100	0	0	1,052,100	首发前个人类限售股	2017 年 9 月 10 日
金石投资有限公司	1,800,000	0	0	1,800,000	首发前机构类限售股	2018 年 3 月 10 日
合计	90,000,000	0	0	90,000,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
天和防务	2014 年 08 月 28 日	24.05	30,000,000	2014 年 09 月 10 日	30,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

证券发行情况的说明

2014年8月19日，经中国证券监督管理委员会《关于核准西安天和防务技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2014】835号文）核准，公司获准向社会公开发行新股不超过3,000万股，公司实际发行新股3,000万股，符合证监会批复。并于2014年9月10日在深交所创业板挂牌上市，本次发行后，公司的股份总数变更为12,000万股。

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

报告期内，公司完成新股发行3,000万股人民币普通股（A股），公司总股本为12,000万股。其中限售流通股为9,000万股，占总股本的75%，无限售流通股为3,000万股，占总股本的25%。本次发行募集资金净额为64,294.55万元，报告期末，公司总资产达150,360.58万元，比上年同期增长102.79%。归属于母公司所有者权益合计129,513.62万，比上年同期增长124.50%。

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

报告期末股东总数		16,024		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数			12,438	
持股 5%以上的股东持股情况								
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
贺增林	境内自然人	39.90%	47,883,600		47,883,600	0		
聂新勇	境内自然人	9.00%	10,800,000		10,800,000	0		
刘丹英	境内自然人	4.85%	5,821,200		5,821,200	0		
赵项题	境内自然人	3.60%	4,320,000		4,320,000	0		
吴宏伟	境内自然人	3.60%	4,320,000		4,320,000	0		
王坚	境内自然人	3.38%	4,050,000		4,050,000	0		
郭旺	境内自然人	1.80%	2,160,000		2,160,000	0		
周志军	境内自然人	1.80%	2,160,000		2,160,000	0		
郭辉	境内自然人	1.80%	2,160,000		2,160,000	0		
金石投资	境内非国有法人	1.50%	1,800,000		1,800,000	0		
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		(1) 前十名股东中，公司控股股东及实际控制人贺增林与刘丹英为夫妻关系，聂新勇、赵项题、郭旺、郭辉、周志军均为众合创业投资管理有限公司股东，王坚为公司副总经理；(2) 公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管						

	理办法》规定的一致行动人。		
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
交通银行－汉兴证券投资基金	674,809	人民币普通股	674,809
刘彬彬	499,999	人民币普通股	499,999
中国工商银行股份有限公司－富国医疗保健行业股票型证券投资基金	340,345	人民币普通股	340,345
许莉静	300,000	人民币普通股	300,000
陶伟	294,100	人民币普通股	294,100
中国建设银行股份有限公司－鹏华中证国防指数分级证券投资基金	244,550	人民币普通股	244,550
姚晓华	242,655	人民币普通股	242,655
泰信基金－广发银行－阎立群	204,866	人民币普通股	204,866
方瑶	190,000	人民币普通股	190,000
张琳	170,076	人民币普通股	170,076
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	公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、无限售条件股东刘彬彬普通证券账户持股数量为 0 股，投资者信用账户持股数量为 499,999 股，股东合计持股数量为 499,999 股；2、无限售条件股东许莉静普通证券账户持股数量为 0 股，投资者信用账户持股数量为 300,000 股，股东合计持股数量为 300,000 股；3、无限售条件股东陶伟普通证券账户持股数量为 0 股，投资者信用账户持股数量为 294,100 股，股东合计持股数量为 294,100 股；4、无限售条件股东姚晓华普通证券账户持股数量为 0 股，投资者信用账户持股数量为 242,655 股，股东合计持股数量为 242,655 股；5、无限售条件股东方瑶普通证券账户持股数量为 0 股，投资者信用账户持股数量为 190,000 股，股东合计持股数量为 190,000 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司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

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
贺增林	中国	否

最近 5 年内的职业及职务	2004 年至今任公司董事长兼总经理。2001 年至今任西安天伟电子系统工程有限公司执行董事、总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

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、公司实际控制人情况

自然人

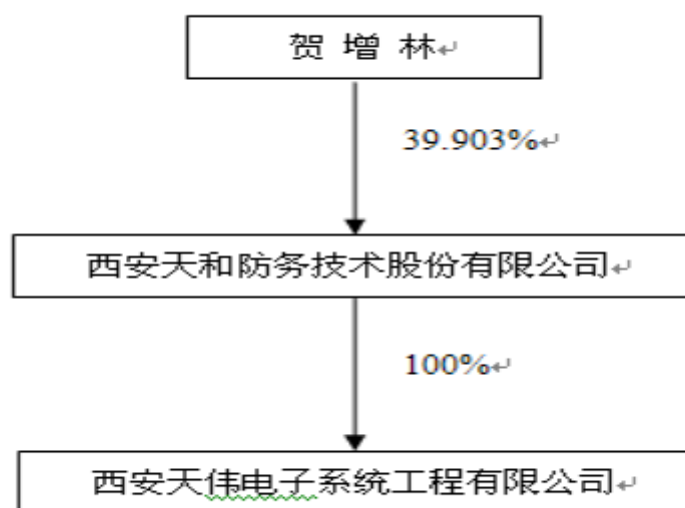
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
贺增林	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2004 年至今任公司董事长兼总经理。2001 年至今任西安天伟电子系统工程有限公司执行董事、总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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

5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
贺增林	47,883,600	2017 年 09 月 10 日	0	首发承诺
聂新勇	10,800,000	2015 年 09 月 10 日	0	首发承诺
刘丹英	5,821,200	2017 年 09 月 10 日	0	首发承诺
赵项题	4,320,000	2015 年 09 月 10 日	0	首发承诺
吴宏伟	4,320,000	2017 年 09 月 10 日	0	首发承诺
王坚	4,050,000	2017 年 09 月 10 日	0	首发承诺
郭旺	2,160,000	2015 年 09 月 10 日	0	首发承诺
郭辉	2,160,000	2015 年 09 月 10 日	0	首发承诺
周志军	2,160,000	2015 年 09 月 10 日	0	首发承诺
金石投资有限公司	1,800,000	2018 年 03 月 10 日	0	首发承诺

第七节 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

1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量	增减变动原因
贺增林	董事长、总经理	男	43	现任	47,883,600	0	0	47,883,600	0	0	0	0	无
张发群	董事	男	52	现任	1,052,100	0	0	1,052,100	0	0	0	0	无
王振平	董事、财务总监	男	42	现任	90,000	0	0	90,000	0	0	0	0	无
陈建峰	董事	男	42	现任	80,100	0	0	80,100	0	0	0	0	无
姚焕然	独立董事	男	56	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
赵国庆	独立董事	男	55	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
马治国	独立董事	男	61	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
余力	监事会主席	男	39	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
田力	监事	男	48	现任	32,400	0	0	32,400	0	0	0	0	无
刘锴	监事	男	35	现任	32,400	0	0	32,400	0	0	0	0	无
申波	副总经理, 董事会秘书	男	41	现任	29,700	0	0	29,700	0	0	0	0	无

	书												
王坚	副总经理	男	59	现任	4,050,000	0	0	4,050,000	0	0	0	0	无
郑宪林	副总经理	男	37	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
合计	--	--	--	--	53,250,300	0	0	53,250,300	0	0	0	0	--

2、持有股票期权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

（一）董事会成员简介

公司董事会由七名董事组成，其中独立董事三名。

1、贺增林先生，1971年出生，大专，中国国籍，无境外永久居留权。1994年-1999年任西安信风机电有限公司董事长兼总经理；2000年-2010年任陕西御和文化旅游有限公司董事长；2001年-2005年任西安信风网络工程有限公司董事长；2001年创立西安天伟电子系统工程有限公司，担任董事长兼总经理；2004年创立公司前身西安天和投资控股集团有限公司，自公司设立至今任董事长兼总经理。现任公司董事长、总经理，西安天伟电子系统工程有限公司执行董事、总经理。

2、张发群先生，1962年出生，本科，计算机专业，中国国籍，无境外永久居留权。1983年-2003年任职于军方某部；2003年-2006年任天伟电子副总经理；2004年起历任天和集团市场总监、副总裁等职。现任公司董事、副总经理。

3、王振平先生，1972年出生，硕士，会计专业，中国国籍，无境外永久居留权。1993年-2007年历任玉门石油管理局机械厂会计主管、北京合众贸易有限公司信息经理、上海宝龙药业有限公司财务主管、上海恒基生物科技有限公司财务负责人、上海同济科技实业股份有限公司财务主管及子公司财务总监、香港保利协鑫能源控股有限公司预算经理。2008年起任天和集团财务总监。现任公司财务总监、董事。

4、陈建峰先生，1972年出生，博士，水声工程专业，中国国籍，无境外永久居留权。1999年-2001年，在新加坡南洋理工大学从事博士后研究，2001年-2005年，先后在新加坡科技局信号处理中心和新加坡资讯通信研究院担任高级研究员。2005年至今任西安成峰科技有限公司董事长。2007年至今任职于西北工业大学。现任公司董事。

5、姚焕然先生，1958年出生，本科，会计专业，中国国籍，无境外永久居留权。1984年-1993年任职于陕西地矿局；1994年-2005年任职于中瑞岳华会计师事务所；2005年至今任职与信永中和会计师事务所。现任公司独立董事。

6、马治国先生，1959年出生，博士，法律专业，中国国籍，无境外永久居留权。1982年-1988年，任空军电讯工程学院教官；1988年-2001年，任职于西安交通大学管理学院技术经济法律研究中心；2001年-2008年西安交通大学人文社会科学学院法学系任教；2008年至今任职于西安交通大学法学院。现任公司独立董事。

7、赵国庆先生，1953年出生，硕士，电子对抗专业，中国国籍，无境外永久居留权。1976年-1978年任职于兰州781厂；1981年至今任职于西安电子科技大学。现任公司独立董事。

（二）监事会成员简介

公司监事会由三名监事组成，其中职工监事两名。

1、余力先生，1975年出生，硕士，中国国籍，无境外永久居留权。1996年-2000年任职于中国南车集团戚墅堰机车车辆厂；2003年-2006年任职于湘火炬汽车集团股份有限公司；2006年至今任众合创业投资管理有限公司投资经理。现任公司监事会主席。

2、田力先生，1966年出生，本科，计算机科学与技术专业，中国国籍，无境外永久居留权。1997年-1998年任职于西安大成技术公司；1998年-1999年任职于西安兰花咨询公司；1999年-2002年任职于西安黄河新时代软件公司；2002年至今任职于西安天伟电子系统工程有限公司；现任公司监事、软件开发部部长。

3、刘锴先生，1979年出生，本科，中国国籍，无境外永久居留权。2002年8月-12月任职于山东时风集团有限责任公司；2003年1月-2004年4月任职于西安技术产权交易所；2005年4月-2006年3月任职于西安交大捷普网络科技有限公司，2006年4月至今任职于西安天和防务技术股份有限公司；2006年4月-2009年5月，担任项目经理；2009年6月-2011年12月，担任上市办主任、证券部部长，2012年1月至今，担任投资部部长；2010年3月至今，兼任公司监事。

（三）高级管理人员简介

1、总经理

贺增林先生，详见“（一）董事会成员简介”

2、副总经理

（1）张发群先生，详见本节“（一）董事会成员简介”。

（2）王坚先生，1955年出生，硕士，中国国籍，无境外永久居留权。1993年起任军办企业厦门翔鹭工程公司总经理；1996年起任厦门巨川科技发展有限公司总经理；1999年任南京华卓电子实业有限公司董事长；1999年起至今任浙江维尔生物识别技术有限公司董事；2004年起至今任上海弥凯网络技术有限公司董事长；2005年起至今担任南京华卓科技有限公司董事长，2008年-2012年担任北京华卓陆通电子系统工程有限公司董事长，2009年4月至今就职于公司。现任公司副总经理。

（3）申波先生，1973年出生，本科，中国国籍，无境外永久居留权。2000年-2009年就职于陕西博纳新律师事务所，从事执业律师；2009年起任公司董事会秘书。现任公司董事会秘书、副总经理。

（4）郑宪林先生，1977年出生，本科，中国国籍，无境外永久居留权。2000年1月-2003年1月任广州合资服饰公司总经理兼人事行政经理；2003年1月-2006年12月任深圳天音通讯集团公司人力资源部负责人；2007年1月-2012年12月任宇龙计算机通信科技（深圳）有限公司人力行政中心负责人；2013年1月任职于公司。现任公司副总经理。

3、财务总监

王振平先生，详见本节“（一）董事会成员简介”。

4、董事会秘书

申波先生，详见本节“（三）高级管理人员简介”。

在股东单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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
陈建峰	西北工业大学	教授、博导	2007年06月20日		是
陈建峰	西安成峰科技有限公司	董事长	2005年12月02日		是
姚焕然	信永中和会计师事务所	合伙人	2015年10月15日		是
姚焕然	格尔木藏格钾肥股份有限公司	独立董事	2013年10月01日		是
姚焕然	北京富泰革基布股份有限公司	独立董事	2012年11月		是

			01 日		
姚焕然	国药集团药业股份有限公司	独立董事	2008 年 04 月 03 日	2014 年 12 月 26 日	是
赵国庆	西安电子科技大学	教授	1981 年 12 月 30 日		是
马志国	西安交通大学	教授	1988 年 06 月 15 日		是
马志国	陕西坚瑞消防股份有限公司	独立董事	2008 年 05 月 27 日	2014 年 05 月 26 日	是
余力	众合创业投资管理有限公司	投资经理	2006 年 09 月 01 日		是
余力	陕西秦宝牧业股份有限公司	监事	2010 年 02 月 01 日		否
王坚	南京华卓电子实业有限公司	董事长	1999 年 05 月 24 日		是
王坚	浙江维尔生物识别技术有限公司	董事	1999 年 10 月 25 日		是
王坚	南京华卓科技有限公司	董事	2005 年 05 月 26 日		是
王坚	上海弥凯网络技术有限公司	董事	2004 年 10 月 12 日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

三、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	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员由董事会决定；在公司担任工作职务的董事、监事和高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事的津贴根据股东大会通过的决议来进行支付。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据《公司章程》、《公司董事会专门委员会议事规则》、《公司薪酬与管理制度》等规定，结合其职位、责任、能力等因素确定并发放
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2014 年公司董事、监事、高级管理人员共 13 人，实际支付 285.51 万元。

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	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
贺增林	董事长、总经	男	43	现任	50.49		50.49

	理						
张发群	董事	男	52	现任	35.59		35.59
王振平	董事、财务总监	男	42	现任	26.1		26.1
陈建峰	董事	男	42	现任	16.83		16.83
姚焕然	独立董事	男	56	现任	10		10
赵国庆	独立董事	男	55	现任	10		10
马志国	独立董事	男	61	现任	10		10
申波	副总经理、董事会秘书	男	41	现任	24.65		24.65
王坚	副总经理	男	59	现任	34.06		34.06
郑宪林	副总经理	男	37	现任	35.43		35.43
余力	监事会主席	男	39	现任	0		0
田力	监事	男	48	现任	18.98		18.98
刘锴	监事	男	35	现任	13.38		13.38
合计	--	--	--	--	285.51	0	285.51

公司董事、监事、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

四、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员未发生变动。

五、公司员工情况

截止2014年12月31日，天和防务与天伟电子在册职工总人数为516人，其中天和防务198人，天伟电子318人，构成情况如下：

（一）按照业结构划分

截至2014年12月31日，天和防务与天伟电子的员工专业结构分布如下表：

员工类别	人数	占员工总数的比例（%）
管理人员	62	12.00%
技术研发人员	215	41.7%
财务人员	15	2.9%
生产人员	50	9.7%
营销人员	37	7.2%
其他	137	26.6%
合计	516	100%

(二) 按学历划分

截至2014年12月31日，天和防务与天伟电子的员工学历分布如下表：

受教育程度	人数	占员工总数的比例（%）
博士后	1	0.1%
博士研究生	8	1.6%
硕士研究生	152	29.5%
本科	177	34.3%
大专及大专以下	178	34.5%
合计	516	100%

(三) 报告期内，公司无需要承担费用的离退休职工

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其他有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，进一步提高公司治理水平。公司确立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等相关制度，并在公司董事会下设立了战略、审计、提名、薪酬与考核等专门委员会。公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》以及《公司章程》、《股东大会议事规则》和深圳证券交易所创业板的相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序。报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，董事长主持，在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

报告期内，本公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东贺增林先生严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事与董事会

公司董事会设董事 7 名，其中独立董事3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作开展，出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

报告期内，公司董事参加了相关培训，通过进一步学习、熟悉有关法律法规，切实提高了履行董事职责的能力。

（四）关于监事与监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事2名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合规性进行监督。报告期内，公司监事参加了相关培训，通过进一步学习、熟悉有关法律法规，切实提高了履行监事职责的

能力。

（五）关于公司与投资者

公司高度重视信息披露工作，严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司的信息披露格式指引》等规定以及公司制定的《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》等操作文件的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息。同时，明确董事长为公司信息披露第一责任人，董事会秘书为信息披露负责人，证券部负责信息披露日常事务。公司指定《中国证券报》、《证券时报》为信息披露报纸，巨潮资讯网

（<http://www.cninfo.com.cn>）为信息披露网站。

公司高度重视投资者关系管理工作，不断学习先进投资者关系管理经验，打造与形成了以服务投资者为核心的工作意识和诚信勤勉的工作氛围。公司证券部作为投资者关系管理的具体实施机构，致力于以更好的方式和途径使广大投资者能够平等地获取公司经营管理、未来发展等信息，构建与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的良好形象。主要工作如下：

1.投资者专线与互动平台

公司证券部设置专线电话（029-88454533），由专人负责接听投资者来电，保证专线电话、传真（029-88452228）、专用邮箱（thdsh126@126.com）等沟通渠道的畅通，广泛听取投资者关于公司经营和管理的意见与建议。公司在官方网站开办了“投资者关系”专栏，及时刊登信息披露文件，同时定期回复投资者关心的重要问题，与广大投资者保持了良好的沟通关系。

2.积极开展投资者来访及投资机构调研工作

公司指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人负责投资者来访接待工作，积极做好投资者关系管理工作档案的建立和保管，合理、妥善地安排个人投资者、机构投资者、行业分析师等相关人员到公司进行调研，并切实做好相关信息的保密工作。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

二、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、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 06 月 30 日	未披露	

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 10 日	未披露	
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 04 月 15 日	未披露	

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查	会议决议刊登的信息披露日
------	------	--------------	--------------

		询索引	期
二届董事会第七次会议	2014 年 03 月 31 日	未披露	
二届董事会第八次会议	2014 年 04 月 15 日	未披露	
二届董事会第九次会议	2014 年 04 月 18 日	未披露	
二届董事会第十次会议	2014 年 05 月 08 日	未披露	
二届董事会第十一次会议	2014 年 05 月 30 日	未披露	
二届董事会第十二次会议	2014 年 06 月 10 日	未披露	
二届董事会第十三次会议	2014 年 06 月 30 日	未披露	
二届董事会第十四次会议	2014 年 08 月 01 日	未披露	
二届董事会第十五次会议	2014 年 08 月 05 日	未披露	
二届董事会第十六次会议	2014 年 09 月 29 日	巨潮资讯网	
二届董事会第十七次会议	2014 年 10 月 23 日	巨潮资讯网	

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照《公司法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市交易规则》等相关法律法规的规定，健全公司信息披露管理制度，提高规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。完善了公司的内部控制，加大对年报信息披露责任人的问责力度，保障和提高了年报信息披露的质量和透明度。

截至报告期末，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况，不存在董事会对有关责任采取问责措施的情形。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

☐ 是 ☒ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 23 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2015）2-191 号
注册会计师姓名	李剑、魏五军

审计报告正文

审 计 报 告

天健审（2015）2-191号

西安天和防务技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西安天和防务技术股份有限公司（以下简称天和防务公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是天和防务公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，天和防务公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天和防务公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国 杭州 中国注册会计师：

二零一五年四月二十三日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：西安天和防务技术股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	614,244,994.31	138,169,632.35
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	262,645.91	24,862,106.37
应收票据		33,357,720.00
应收账款	396,547,804.83	283,961,542.91
预付款项	30,016,196.48	21,732,438.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	5,905,522.36	
应收股利		
其他应收款	1,559,950.91	1,003,859.21
买入返售金融资产		
存货	159,290,770.15	110,774,636.78

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	120,985,696.38	385,240.33
流动资产合计	1,328,813,581.33	614,247,176.61
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	3,202,538.07	
固定资产	60,286,298.55	65,276,925.87
在建工程	62,706,449.75	41,325,130.76
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	16,962,922.68	17,646,723.24
开发支出	4,430,083.53	
商誉		
长期待摊费用		183,027.75
递延所得税资产	27,203,954.32	2,796,484.71
其他非流动资产		
非流动资产合计	174,792,246.90	127,228,292.33
资产总计	1,503,605,828.23	741,475,468.94
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债	262,645.91	24,862,106.37
应付票据		

应付账款	122,167,382.05	70,494,653.85
预收款项	58,029.92	17,173,458.54
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,464,866.25	7,026,779.33
应交税费	13,017,489.96	26,644,669.94
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,580,120.35	1,722,893.76
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	194,550,534.44	147,924,561.79
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	369,081.06	775,485.89
预计负债		
递延收益	13,550,000.00	15,868,715.01
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,919,081.06	16,644,200.90
负债合计	208,469,615.50	164,568,762.69
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	90,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	647,424,684.64	34,479,184.64
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,476,650.75	16,592,022.91
一般风险准备		
未分配利润	503,234,877.34	435,835,498.70
归属于母公司所有者权益合计	1,295,136,212.73	576,906,706.25
少数股东权益		
所有者权益合计	1,295,136,212.73	576,906,706.25
负债和所有者权益总计	1,503,605,828.23	741,475,468.94

法定代表人：贺增林

主管会计工作负责人：王振平

会计机构负责人：王宝华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	577,429,068.14	54,242,191.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	56,295,600.00	915,800.00
预付款项	16,175,151.86	3,469,107.16
应收利息	5,905,522.36	
应收股利		
其他应收款	287,125.72	861,626.62
存货	14,885,852.75	10,951,351.73
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	120,000,000.00	292,327.51
流动资产合计	790,978,320.83	70,732,404.55

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	75,126,100.00	75,126,100.00
投资性房地产		
固定资产	38,899,462.21	39,971,325.57
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,774,999.84	2,124,999.88
开发支出	2,193,133.80	
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	21,986,848.46	
其他非流动资产		
非流动资产合计	139,980,544.31	117,222,425.45
资产总计	930,958,865.14	187,954,830.00
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	17,863,165.32	3,645,321.86
预收款项		
应付职工薪酬	1,734,231.77	3,616,112.96
应交税费	8,353,813.64	153,775.56
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,653,200.08	251,823.88
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	31,604,410.81	7,667,034.26
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	369,081.06	775,485.89
预计负债		
递延收益	9,150,000.00	11,468,715.01
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,519,081.06	12,244,200.90
负债合计	41,123,491.87	19,911,235.16
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	90,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	624,930,408.20	11,984,908.20
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,476,650.75	16,592,022.91
未分配利润	120,428,314.32	49,466,663.73
所有者权益合计	889,835,373.27	168,043,594.84
负债和所有者权益总计	930,958,865.14	187,954,830.00

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	223,013,287.40	303,399,068.86
其中：营业收入	223,013,287.40	303,399,068.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	184,542,069.18	135,738,810.22
其中：营业成本	116,684,005.31	61,651,487.15
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,044,871.34	199,334.84
销售费用	13,149,460.68	14,011,082.27
管理费用	44,501,594.98	52,999,151.43
财务费用	-9,913,232.58	-777,971.43
资产减值损失	19,075,369.45	7,655,725.96
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	12,299,905.58	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	50,771,123.80	167,660,258.64
加：营业外收入	8,969,550.01	7,809,982.16
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	53,962.00	178.68
其中：非流动资产处置损失	53,962.00	178.68
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	59,686,711.81	175,470,062.12
减：所得税费用	-15,597,294.67	29,041,565.94

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	75,284,006.48	146,428,496.18
归属于母公司所有者的净利润	75,284,006.48	146,428,496.18
少数股东损益		
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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
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	75,284,006.48	146,428,496.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	75,284,006.48	146,428,496.18
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.77	1.63
（二）稀释每股收益	0.77	1.63

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：36,992,872.40 元，上期被合并方实现的净利润为：170,786,998.91 元。

法定代表人：贺增林

主管会计工作负责人：王振平

会计机构负责人：王宝华

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	59,649,090.56	5,664,837.39
减：营业成本	23,790,401.32	2,551,152.72
营业税金及附加	999,008.92	428,463.31
销售费用	3,522,512.18	2,538,530.17
管理费用	27,723,292.31	28,795,979.07
财务费用	-7,731,932.89	-670,799.81
资产减值损失	2,937,895.16	52,961.20
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	40,773,424.65	50,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	49,181,338.21	21,968,550.73
加：营业外收入	7,678,091.76	3,756,982.16
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		178.68
其中：非流动资产处置损失		178.68
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	56,859,429.97	25,725,354.21
减：所得税费用	-21,986,848.46	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	78,846,278.43	25,725,354.21
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其		

他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	78,846,278.43	25,725,354.21
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	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	125,322,853.39	166,421,578.77
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还		

收到其他与经营活动有关的现金	11,735,007.22	21,873,368.40
经营活动现金流入小计	137,057,860.61	188,294,947.17
购买商品、接受劳务支付的现金	112,234,646.88	77,686,621.31
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	46,939,823.02	44,700,183.58
支付的各项税费	33,114,479.32	17,493,888.26
支付其他与经营活动有关的现金	28,744,223.74	28,374,559.93
经营活动现金流出小计	221,033,172.96	168,255,253.08
经营活动产生的现金流量净额	-83,975,312.35	20,039,694.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	11,874,152.16	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	7,684,502.29	43,320,000.00
投资活动现金流入小计	49,558,654.45	43,320,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,071,867.74	45,692,757.89
投资支付的现金	150,000,000.00	
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		
支付其他与投资活动有关的现金	7,200,000.00	5,190,000.00
投资活动现金流出小计	184,271,867.74	50,882,757.89
投资活动产生的现金流量净额	-134,713,213.29	-7,562,757.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	652,957,500.00	
其中：子公司吸收少数股东投资		

收到的现金		
取得借款收到的现金	50,000,000.00	12,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	702,957,500.00	12,000,000.00
偿还债务支付的现金		35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,234,658.53	101,412,383.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	10,012,000.00	100,000.00
筹资活动现金流出小计	11,246,658.53	136,512,383.60
筹资活动产生的现金流量净额	691,710,841.47	-124,512,383.60
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	473,022,315.83	-112,035,447.40
加：期初现金及现金等价物余额	122,079,175.88	234,114,623.28
六、期末现金及现金等价物余额	595,101,491.71	122,079,175.88

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	11,099,704.00	5,018,000.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,302,540.25	178,976,498.83
经营活动现金流入小计	21,402,244.25	183,994,498.83
购买商品、接受劳务支付的现金	26,391,895.25	8,124,921.85
支付给职工以及为职工支付的现金	21,835,643.15	22,277,854.76
支付的各项税费	1,223,221.10	1,114,262.65
支付其他与经营活动有关的现金	13,001,225.86	177,386,162.78
经营活动现金流出小计	62,451,985.36	208,903,202.04
经营活动产生的现金流量净额	-41,049,741.11	-24,908,703.21
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	30,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	40,347,671.23	50,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,000,000.00	
投资活动现金流入小计	73,347,671.23	50,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,430,413.70	637,948.86
投资支付的现金	150,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,600,000.00	
投资活动现金流出小计	154,030,413.70	637,948.86
投资活动产生的现金流量净额	-80,682,742.47	49,362,051.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	652,957,500.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	652,957,500.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		101,250,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	10,012,000.00	100,000.00
筹资活动现金流出小计	10,012,000.00	101,350,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	642,945,500.00	-101,350,000.00
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	521,213,016.42	-76,896,652.07
加：期初现金及现金等价物余额	54,242,191.53	131,138,843.60
六、期末现金及现金等价物余额	575,455,207.95	54,242,191.53

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	90,000,000.00				34,479,184.64				16,592,022.91		435,835,498.70		576,906,706.25
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	90,000,000.00				34,479,184.64				16,592,022.91		435,835,498.70		576,906,706.25
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	30,000,000.00				612,945,500.00				7,884,627.84		67,399,378.64		718,229,506.48
(一)综合收益总额											75,284,006.48		75,284,006.48
(二)所有者投入和减少资本	30,000,000.00				612,945,500.00				7,884,627.84		-7,884,627.84		642,945,500.00
1. 股东投入的普通股	30,000,000.00				612,945,500.00				7,884,627.84		-7,884,627.84		642,945,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	120,000,000.00				647,424,684.64				24,476,650.75		503,234,877.34		1,295,136,212.73

上期金额

单位：元

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	90,000,000.00				34,479,184.64				14,019,487.49		393,229,537.94	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												

其他													
二、本年期初余额	90,000,000.00				34,479,184.64				14,019,487.49		393,229,537.94		531,728,210.07
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									2,572,535.42		42,605,960.76		45,178,496.18
(一)综合收益总额											146,428,496.18		146,428,496.18
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									2,572,535.42		-103,822,535.42		-101,250,000.00
1. 提取盈余公积									2,572,535.42		-2,572,535.42		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-101,250,000.00		-101,250,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	90,000,000.00				34,479,184.64			16,592,022.91		435,835,498.70		576,906,706.25

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	90,000,000.00				11,984,908.20				16,592,022.91	49,466,663.73	168,043,594.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	90,000,000.00				11,984,908.20				16,592,022.91	49,466,663.73	168,043,594.84
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	30,000,000.00				612,945,500.00				7,884,627.84	70,961,650.59	721,791,778.43
(一) 综合收益总额										78,846,278.43	78,846,278.43
(二) 所有者投入和减少资本	30,000,000.00				612,945,500.00						642,945,500.00
1. 股东投入的普通股	30,000,000.00				612,945,500.00						642,945,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配									7,884,627.84	-7,884,627.84	
1. 提取盈余公积									7,884,627.84	-7,884,627.84	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	120,000,000.00				624,930,408.20				24,476,650.75	120,428,314.32	889,835,373.27

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	90,000,000.00				11,984,908.20				14,019,487.49	127,563,844.94	243,568,240.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	90,000,000.00				11,984,908.20				14,019,487.49	127,563,844.94	243,568,240.63

三、本期增减变动 金额(减少以“－” 号填列)								2,572,535 .42	-78,097, 181.21	-75,524,6 45.79
(一) 综合收益总 额									25,725, 354.21	25,725,35 4.21
(二) 所有者投入 和减少资本										
1. 股东投入的普 通股										
2. 其他权益工具 持有者投入资本										
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额										
4. 其他										
(三) 利润分配								2,572,535 .42	-103,82 2,535.4 2	-101,250, 000.00
1. 提取盈余公积								2,572,535 .42	-2,572,5 35.42	
2. 对所有者(或 股东)的分配									-101,25 0,000.0 0	-101,250, 000.00
3. 其他										
(四) 所有者权益 内部结转										
1. 资本公积转增 资本(或股本)										
2. 盈余公积转增 资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补 亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	90,000,0				11,984,90			16,592,02	49,466,	168,043,5

	00.00				8.20				2.91	663.73	94.84
--	-------	--	--	--	------	--	--	--	------	--------	-------

三、公司基本情况

西安天和防务技术股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原西安天和投资控股有限公司（以下简称天和控股）。天和控股系由贺增林先生、刘丹英女士共同出资组建，于2004年5月8日在西安市工商行政管理局登记注册，总部位于陕西省西安市。公司现持有注册号为610131100005873的营业执照，注册资本12,000万元，股份总数12,000万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股9,000万股；无限售条件的流通股份A股3,000万股。公司股票于2014年9月10日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属军工电子行业。经营范围：军民两用电子信息系统整机及配套设备、光电子产品、海洋电子信息系统及传感器、电子系统工程、计算机相关软件、硬件产品的开发、生产、销售、系统集成、信息化网络工程建设及技术服务业务；高新技术项目投资、技术贸易、技术转让；货物和技术的进出口经营（国家限制或禁止进出口的货物和技术除外）；房屋租赁业务（以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定）。

本财务报表业经公司2015年4月23日第二届第十八次董事会批准对外报出。

本公司将西安天伟电子系统工程有限公司（以下简称天伟电子）1家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的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：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

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

9、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。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折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值, 包括: 活跃市场中类似资产或负债的报价; 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价; 除报价以外的其他可观察输入值, 如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等; 市场验证的输入值等;

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值, 包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查, 如有客观证据表明该金融资产发生减值的, 计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款, 先将单项金额重大的金融资产区分开来, 单独进行减值测试; 对单项金额不重大的金融资产, 可以单独进行减值测试, 或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试; 单独测试未发生减值的金融资产 (包括单项金额重大和不重大的金融资产), 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的, 根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

- ① 债务人发生严重财务困难;
- ② 债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑, 对发生财务困难的债务人作出让步;
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难, 该债务工具无法在活跃市场继续交易;
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌, 以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资, 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50% (含50%) 或低于其成本持续时间超过12个月 (含12个月) 的, 则表明其发生减值; 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20% (含20%) 但尚未达到50%的, 或低于其成本持续时间超过6个月 (含6个月) 但未超过12个月的, 本公司会综合考虑其他相关因素, 诸如价格波动率等, 判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资, 公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化, 判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时, 原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时, 将该权益工具投资的账面价值, 与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认为减值损失, 计入当期损益, 发生的减值损失一经确认, 不予转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款金额 100.00 万元以上 (含)、其他应收款 50.00 万元以上 (含) 的款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
内部款项组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；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，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物均按照一次转销法进行摊销。

13、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

14、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和已出租的建筑物。

2. 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，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

15、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	4.00%	3.20%
机械设备	年限平均法	10	4.00%	9.60%
电子设备	年限平均法	5	4.00%	19.20%
运输工具	年限平均法	5	4.00%	19.20%
其他	年限平均法	5	4.00%	19.20%

16、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

17、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	土地使用年限
应用软件、专有技术	5-10

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

19、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

20、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

23、收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同

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

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

3) 确定合同完工进度的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

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

2. 收入确认的具体方法

公司签订的销售合同一般分为四类：(1) 与国内军方签署的销售合同；(2) 与国内军贸公司直接签署的销售合同；(3) 与国内军贸公司根据其与外方签署的合同签署的销售合同；(4) 与国内军贸公司根据其与其与外方签署的合同签署的军品技术转让合同；(5) 其他销售合同。

针对上述合同，公司的收入确认采用如下具体方法：

(1) 公司与国内军方签署的销售合同销售收入在满足下列条件时予以确认：

- 1) 与国内军方签订了销售合同；
- 2) 取得产品验收合格证；

- 3) 取得接受单位验收后开具的产品交接单;
- 4) 相关的经济利益很可能流入。
- (2) 与国内军贸公司直接签署的销售合同销售收入（即买断销售）在满足下列条件时予以确认：
 - 1) 与国内军贸公司签订了销售合同；
 - 2) 产品已交付并经军贸公司验收；
 - 3) 相关的经济利益很可能流入。
- (3) 与国内军贸公司根据其与其与外方签署的合同签署的销售合同销售收入在满足下列条件时予以确认：
 - 1) 与国内军贸公司签订了销售合同；
 - 2) 产品已交付并经外方验收；
 - 3) 相关的经济利益很可能流入。
- (4) 与国内军贸公司根据其与其与外方签署的合同签署的军品技术转让合同销售收入在满足下列条件时予以确认：
 - 1) 与国内军贸公司签订了合同；
 - 2) 取得外方接收单位的验收证明；
 - 3) 相关的经济利益很可能流入。
- (5) 其他销售合同销售收入在满足下列条件时予以确认：
 - 1) 公司已根据合同约定将产品交付给购货方；
 - 2) 产品销售收入金额已确定；
 - 3) 已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入；
 - 4) 产品相关的成本能够可靠地计量。

24、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），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。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年制定的《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。	2014 年 8 月 5 日，公司召开第二届董事会第十五次会议，审议并通过了《关于会计政策变更的议案》	会计政策变更对本公司本报告期不造成影响。受重要影响的报表项目和金额见下表。

受重要影响的报表项目	影响金额	备 注
2013年12月31日资产负债表项目		
递延收益	15,868,715.01	
其他非流动负债	-15,868,715.01	
衍生金融工具	24,862,106.37	
其他流动资产	-24,862,106.37	

衍生金融负债	24,862,106.37	
其他流动负债	-24,862,106.37	

(2) 重要会计估计变更

☐ 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	销售货物或提供应税劳务	3%、6%、17%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
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%、15%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 或 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
水利建设基金	应税收入	0.08%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
西安天和防务技术股份有限公司	25%
西安天伟电子系统工程有限公司	15%

2、税收优惠

1. 增值税

(1) 根据财税字〔1994〕011号和国税函〔1999〕864号文件规定，子公司天伟电子销售符合条件的军工产品，免缴增值税。

(2) 根据《陕西省营业税改征增值税试点工作实施方案》（陕政办发〔2013〕41号）规定，公司及子公司天伟电子纳入试点范围，2013年8月1日起营业税改征增值税。

根据《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税〔2013〕37号）附件3《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一条，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税。营业税改征增值税以后，公司符合上述文件的技术转让、技术开发收入免征增值税。

2. 企业所得税

(1) 子公司天伟电子于2011年10月9日取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局批准颁发的《高新技术企业证书》，有效期为三年；2014年 9 月 4日公司通过高新技术企业复审，取得编号为 GR201461000099的高新技术企业证书，有效期 3 年，该公司 2014 年企业所得税减按 15%的优惠税率执行。

(2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及《实施条例》的规定，公司符合条件的技术转让所得不超过500.00万元的部分，免征企业所得税；超过500.00万元的部分，减半征收企业所得税。

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	252,782.74	45,499.15
银行存款	594,848,708.97	122,033,676.73
其他货币资金	19,143,502.60	16,090,456.47
合计	614,244,994.31	138,169,632.35

其他说明

期末其他货币资金系远期外汇交易保证金17,169,642.41元及信用证保证金1,973,860.19元。

2、衍生金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
套期工具-远期外汇合约		24,862,106.37
被套期工具-确定承诺	262,645.91	
合计	262,645.91	24,862,106.37

3、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		33,357,720.00
合计		33,357,720.00

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	433,818,147.19	100.00%	37,270,342.36	8.59%	396,547,804.83	302,240,776.45	100.00%	18,279,233.54	6.05%	283,961,542.91
合计	433,818,147.19	100.00%	37,270,342.36	8.59%	396,547,804.83	302,240,776.45	100.00%	18,279,233.54	6.05%	283,961,542.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	191,952,066.72	9,597,603.34	5.00%
1 至 2 年	214,143,610.72	21,414,361.07	10.00%
2 至 3 年	20,753,239.75	4,150,647.95	20.00%
3 至 4 年	6,945,000.00	2,083,500.00	30.00%
5 年以上	24,230.00	24,230.00	100.00%
合计	433,818,147.19	37,270,342.36	8.59%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 18,991,108.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

应收账款期末余额前五名的应收账款合计数为416,088,917.44元，占应收账款期末余额合计数的比例为95.91%，相应计提的坏账准备合计数为35,724,962.41元。

5、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	23,794,532.05	79.27%	11,405,691.25	52.48%
1 至 2 年	4,826,572.43	16.08%	381,290.10	1.76%
2 至 3 年	219,145.00	0.73%	9,945,457.31	45.76%
3 年以上	1,175,947.00	3.92%		
合计	30,016,196.48	--	21,732,438.66	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末数	未结算原因
铁鹰特种车（天津）有限公司	2,041,600.00	货物未交付结算
哈尔滨工程大学	960,000.00	预拨863计划专项经费
中国航空工业集团公司洛阳电光设备研究所	846,000.00	货物未交付结算
深圳市金凯进光电仪器有限公司	632,700.00	货物未交付结算
小 计	4,480,300.00	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付款项期末余额前五名的预付款项合计数为18,274,577.02元，占预付款项期末余额合计数的比例为60.88%。

6、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
智能存款利息	5,479,768.94	
理财产品利息	425,753.42	
合计	5,905,522.36	

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,106,312.91	100.00%	546,362.00	25.94%	1,559,950.91	1,465,960.58	100.00%	462,101.37	31.52%	1,003,859.21
合计	2,106,312.91	100.00%	546,362.00	25.94%	1,559,950.91	1,465,960.58	100.00%	462,101.37	31.52%	1,003,859.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,326,107.45	66,305.37	5.00%
1 至 2 年	124,767.10	12,476.71	10.00%
2 至 3 年	104,000.00	20,800.00	20.00%
3 至 4 年	134,705.09	40,411.53	30.00%
4 至 5 年	20,729.77	10,364.89	50.00%
5 年以上	396,003.50	396,003.50	100.00%
合计	2,106,312.91	546,362.00	25.94%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 84,260.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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
押金保证金	773,528.00	273,528.00
员工借支	672,085.50	915,767.86
应收暂付款	561,348.43	165,439.91
其 他	99,350.98	111,224.81
合计	2,106,312.91	1,465,960.58

(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	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京巴渝宾馆有限公司	代收投标保证金	350,000.00	1 年以内	16.62%	17,500.00
歌山建设集团有限公司西安分公司	代垫付施工电费	116,390.79	1 年以内	5.53%	5,819.54
		123,254.14	1-2 年	5.85%	12,325.41
西安高新区财政局 非税收入汇缴结算 专户	押金	150,000.00	1 年以内	7.12%	7,500.00
田 毅	员工备用金	118,000.00	1 年以内	5.60%	5,900.00
刘海龙	员工备用金	105,086.60	1 年以内	4.99%	5,254.33
合计	--	962,731.53	--	45.71%	54,299.28

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	69,025,652.79		69,025,652.79	71,059,776.23		71,059,776.23
在产品	71,995,838.79		71,995,838.79	30,829,474.83		30,829,474.83
库存商品	6,192,306.76		6,192,306.76	8,224,304.63		8,224,304.63
发出商品	11,767,657.87		11,767,657.87			
委托加工物资	309,313.94		309,313.94	661,081.09		661,081.09

合计	159,290,770.15		159,290,770.15	110,774,636.78		110,774,636.78
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

9、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	985,696.38	266,664.19
预交税款等		118,576.14
理财产品	120,000,000.00	
合计	120,985,696.38	385,240.33

其他说明：

公司于2014年11月购入中信银行信赢系列步步高升3号理财产品120,000,000.00元，产品期限为无名义存续期限，可随时赎回。截至2014年12月31日，该项理财产品尚未赎回。

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	4,294,284.24			4,294,284.24
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	4,294,284.24			4,294,284.24
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	4,294,284.24			4,294,284.24
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				

2.本期增加金额	1,091,746.17			1,091,746.17
（1）计提或摊销	45,920.72			45,920.72
2) 固定资产累计折旧转入	1,045,825.45			1,045,825.45
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	1,091,746.17			1,091,746.17
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,202,538.07			3,202,538.07
2.期初账面价值				

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

11、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	57,670,178.67	4,304,447.99	20,970,340.33	10,436,793.00	3,379,037.26	96,760,797.25
2.本期增加金额		11,000.00	5,075,230.34		575,864.15	5,662,094.49
（1）购置		11,000.00	3,523,268.50		575,864.15	4,110,132.65

(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
自制产品转入			1,551,961.84			1,551,961.84
3.本期减少金额	4,294,284.24	1,205,330.00	98,740.00			5,598,354.24
(1) 处置或报废		1,205,330.00	98,740.00			1,304,070.00
(2) 转至投资性房地产	4,294,284.24					4,294,284.24
4.期末余额	53,375,894.43	3,110,117.99	25,946,830.67	10,436,793.00	3,954,901.41	96,824,537.50
二、累计折旧						
1.期初余额	8,605,896.05	1,719,628.69	13,240,586.08	5,772,063.62	2,145,696.94	31,483,871.38
2.本期增加金额	1,796,984.79	268,240.32	3,358,651.41	1,542,943.14	383,481.36	7,350,301.02
(1) 计提	1,796,984.79	268,240.32	3,358,651.41	1,542,943.14	383,481.36	7,350,301.02
3.本期减少金额	1,045,825.45	1,155,778.40	94,329.60			2,295,933.45
(1) 处置或报废		1,155,778.40	94,329.60			1,250,108.00
(2) 转至投资性房地产	1,045,825.45					1,045,825.45
4.期末余额	9,357,055.39	832,090.61	16,504,907.89	7,315,006.76	2,529,178.30	36,538,238.95
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	44,018,839.04	2,278,027.38	9,441,922.78	3,121,786.24	1,425,723.11	60,286,298.55
2.期初账面价值	49,064,282.62	2,584,819.30	7,729,754.25	4,664,729.38	1,233,340.32	65,276,925.87

12、在建工程

(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
连续波雷达系统 系列产品建设项目	62,706,449.75		62,706,449.75	41,325,130.76		41,325,130.76
合计	62,706,449.75		62,706,449.75	41,325,130.76		41,325,130.76

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
连续波雷达系统系列产品建设项目	367,970,000.00	41,325,130.76	21,381,318.99			62,706,449.75	17.04%	35.00				募股资金
合计	367,970,000.00	41,325,130.76	21,381,318.99			62,706,449.75	--	--				--

13、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	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	15,938,974.00		3,500,000.00		19,438,974.00
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(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	15,938,974.00		3,500,000.00		19,438,974.00
二、累计摊销					

1.期初余额	417,250.64		1,375,000.12		1,792,250.76
2.本期增加金额	333,800.52		350,000.00		683,800.56
(1) 计提	333,800.52		350,000.00		683,800.56
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	751,051.16		1,725,000.16		2,476,051.32
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	15,187,922.84		1,774,999.84		16,962,922.68
2.期初账面价值	15,521,723.36		2,124,999.88		17,646,723.24

14、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
通航项目		6,180,845.99			1,750,762.46		4,430,083.53
合计		6,180,845.99			1,750,762.46		4,430,083.53

其他说明

公司参与的国家科技支撑计划重大项目“中国民航协同空管技术综合应用示范”之“通用航空综合运行支持系统”课题系由中国民航大学牵头承担，本公司承担其中一部分课题研究和样机研制。公司自2014年8月开始对相关支出予以资本化，公司对该项目成果应用的产品有明确的出售意图，并已与其他单位签订了战略合作意向书。截至2014年12月31日，公司研制的该课题样机已通过预示范检查验收，并基本完成试运行和指标测试。

15、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
办公区装修改造	183,027.75		183,027.75		
合计	183,027.75		183,027.75		

16、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	37,816,704.36	5,976,105.52	18,643,231.43	2,796,484.71
可抵扣亏损	84,911,395.20	21,227,848.80		
被套期项目	262,645.91	39,396.89	24,862,106.37	3,729,315.96
合计	122,990,745.47	27,243,351.21	43,505,337.80	6,525,800.67

(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	39,396.89	27,203,954.32	24,862,106.37	2,796,484.71

(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
可抵扣亏损		99,127,730.10
坏账准备		98,103.48
合计		99,225,833.58

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

18、衍生金融负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
被套期项目-确定承诺		24,862,106.37
套期工具-远期外汇合约	262,645.91	
合计	262,645.91	24,862,106.37

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货 款	122,167,382.05	70,494,653.85
合计	122,167,382.05	70,494,653.85

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货 款	58,029.92	17,173,458.54
合计	58,029.92	17,173,458.54

21、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	7,026,779.33	42,206,995.50	45,768,908.58	3,464,866.25
二、离职后福利-设定提		3,237,646.41	3,237,646.41	

存计划				
合计	7,026,779.33	45,444,641.91	49,006,554.99	3,464,866.25

(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	6,574,171.94	35,563,976.87	39,324,514.68	2,813,634.13
2、职工福利费		2,977,760.72	2,977,760.72	
3、社会保险费		1,271,938.14	1,271,938.14	
其中：医疗保险费		1,106,215.50	1,106,215.50	
工伤保险费		98,873.56	98,873.56	
生育保险费		66,849.08	66,849.08	
4、住房公积金		1,176,976.00	1,176,976.00	
5、工会经费和职工教育经费	452,607.39	1,216,343.77	1,017,719.04	651,232.12
合计	7,026,779.33	42,206,995.50	45,768,908.58	3,464,866.25

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,004,409.35	3,004,409.35	
2、失业保险费		233,237.06	233,237.06	
合计		3,237,646.41	3,237,646.41	

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,268,947.90	55,304.14
企业所得税	4,512,741.92	25,400,575.59
个人所得税	209,067.71	131,367.37
城市维护建设税	501,777.06	3,871.29
教育费附加	358,412.14	2,765.20
水利建设基金	100,028.88	176,096.86

房产税		48,015.74
土地使用税	66,514.35	826,673.75
合计	13,017,489.96	26,644,669.94

23、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
工程及设备款	2,089,508.03	196,256.00
押金保证金	2,881,052.37	206,600.00
应付暂收款		800,000.00
其 他	609,559.95	520,037.76
合计	5,580,120.35	1,722,893.76

24、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
某系统工程化技术课题专项经费	775,485.89		406,404.83	369,081.06	
合计	775,485.89		406,404.83	369,081.06	--

其他说明：

根据科技部、财政部对国家高技术研究发展计划（863计划）专项经费的总体安排，核定本公司承担的某系统工程化技术课题专项经费394.00万元，截至2014年12月31日，已收到专项经费236.00万元。该款项专款专用，2013年及以前年度支付给协作单位技术开发经费及本单位发生研发支出合计1,584,514.11元；2014年度发生研发支出406,404.83元。

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	15,868,715.01	3,000,000.00	5,318,715.01	13,550,000.00	
合计	15,868,715.01	3,000,000.00	5,318,715.01	13,550,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

通用航空综合运行支持系统项目	3,718,715.01		3,718,715.01			与收益相关
低空多源探测(监视)系统产业化项目	2,400,000.00				2,400,000.00	与资产相关
连续波雷达系统项目	4,400,000.00				4,400,000.00	与资产相关
工业发展专项资金	350,000.00				350,000.00	与资产相关
微小型便携式水下自主观测系统项目	350,000.00				350,000.00	与资产相关
抛弃式温深探测系统项目	1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
基于 AUV 的低功耗和一体化合成孔径声纳系统研制	2,400,000.00			-1,600,000.00	800,000.00	与资产相关
通用航空运行支持多源监视服务系统项目	1,050,000.00				1,050,000.00	与收益相关
通用航空低空监视雷达		600,000.00			600,000.00	与资产相关
基于稀疏阵天线场监雷达资金		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
军民两用雷达光电一体化低空探测指控系统产业化项目		1,400,000.00			1,400,000.00	与资产相关
合计	15,868,715.01	3,000,000.00	3,718,715.01	-1,600,000.00	13,550,000.00	--

其他说明：

1) 根据《关于2011年国家科技支撑计划项目课题经费预算的通知》（国科发财〔2011〕105号），截至2014年12月31日止,公司已收到通用航空综合运行支持系统课题专项经费851.00万元,公司2013年度及以前年度发生研发支出——专项经费支出4,791,284.99元；2014年发生研发支出——专项经费支出3,718,715.01元。

2) 根据《关于下达2011年省级工业领域重大科技成果产业化项目计划的通知》（陕工信发〔2011〕529号），公司收到低空多源探测（监视）系统产业化项目专项经费240.00万元，系与资产相关的政府补助，确认为递延收益。

3) 根据《2011年陕西省产业引导和结构调整资金投资的通知》（陕发改投资〔2011〕2203号）和《西安市2011年市财政预算内基本建设支出预算的通知》（市财发〔2011〕1364号）、《2012年陕西省省级军转民专项扶持资金（装备制造类）投资计划的通知》（陕科工发〔2012〕219号），截至2014年12月31日止,公司已收到连续波雷达系统系列产品建设项目资金440.00万元，系与资产相关的政府补助，确认为递延收益。

4) 根据《西安市工业投资项目合同书》，公司收到工业发展专项资金35.00万元，系与资产相关的政府补助，确认为递

延收益。

5) 微小型便携式水下自主观测系统项目是国家科技部“十二五”期间863计划重大项目“深海潜水器技术与装备”的延伸。公司收到西安市高新区管委会微小型便携式水下自主观测系统项目资金35.00万元，因该项目目前未达到政府补助文件所附条件，故确认为递延收益。

6) 根据《陕西省二〇一二年重大科技创新项目及专项资金计划》，公司收到抛弃式温深探测系统无偿拨款项目专项资金120.00万元，公司将其作为与资产相关的政府补助，确认为递延收益。

7) 根据《科技部关于下达2013年国家高技术研究发展计划课题经费预算的通知》，公司收到基于AUV的小型合成孔径声纳探测系统研制项目无偿拨款项目专项资金395.00万元，支付给协作单位技术经费315万元，公司将剩余部分作为与资产相关的政府补助，确认为递延收益。

8) 根据《西安市科学技术局、西安市财政局关于下达西安市2013年第二批统筹科技资源改革示范基地建设专项资金项目的通知》（市科发〔2013〕80号），公司收到通用航空运行支持多源监视服务系统项目专项资金105万元，按照公司与委托方西安市科学技术局、西安市财政局于2013年11月29日签订的《西安市科技计划项目合同书》，确认为与收益相关的递延收益，用于补偿公司2013年以后期间的相关费用或损失。

9) 根据陕西省科技厅系统、陕财办企(2014)38号，《陕西省科技统筹创新工场计划项目合同书》，公司收到低空检测雷达项目政府专项资金60万元，系与资产相关的政府补助，确认为递延收益。

10) 根据民航科技项目《基于稀疏阵天线的绿色环保场监雷达合作开发合同》，公司本期收到项目专项资金100万元，系与资产相关的政府补助，确认为递延收益。

11) 根据《西安市工业投资项目合同书》，公司本期收到军民两用雷达光电一体化低空探测指控系统产业化项目经费140万元，系与资产相关的政府补助，确认为递延收益。

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	90,000,000.00	30,000,000.00				30,000,000.00	120,000,000.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2014〕835号文核准，公司于2014年9月10日向社会首次公开发行人民币普通股（A股）股票3,000万股，（每股面值为人民币1元）。每股发行价为人民币24.05元，募集资金总额为人民币721,500,000.00元。扣除承销、保荐费用等与发行权益性证券直接相关的外部费用后，实际募集资金净额为642,945,500.00元，其中增加股本30,000,000.00元，增加资本公积612,945,500.00元。募集资金到位后，公司累计股本为人民币120,000,000.00元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2014〕2-18号）。

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）	26,001,016.64	612,945,500.00		638,946,516.64
其他资本公积	8,478,168.00			8,478,168.00
合计	34,479,184.64	612,945,500.00		647,424,684.64

28、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	16,592,022.91	7,884,627.84		24,476,650.75
合计	16,592,022.91	7,884,627.84		24,476,650.75

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据公司章程规定，按本期母公司实现的净利润提取 10%的法定盈余公积。

29、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	435,835,498.70	393,229,537.94
调整后期初未分配利润	435,835,498.70	393,229,537.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	75,284,006.48	146,428,496.18
减：提取法定盈余公积	7,884,627.84	2,572,535.42
应付普通股股利		101,250,000.00
期末未分配利润	503,234,877.34	435,835,498.70

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。

30、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	222,226,057.34	116,546,243.15	302,518,571.19	61,582,606.07
其他业务	787,230.06	137,762.16	880,497.67	68,881.08
合计	223,013,287.40	116,684,005.31	303,399,068.86	61,651,487.15

31、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	152,517.90	145,129.97
城市维护建设税	520,539.52	31,619.52
教育费附加	371,813.92	22,585.35
合计	1,044,871.34	199,334.84

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交通差旅费	1,896,250.45	3,311,560.86
办公费	426,823.30	689,553.04
业务招待费	885,015.10	1,503,709.00
职工薪酬	5,026,556.02	4,381,394.04
宣传费	3,985,427.71	3,379,209.75
运输及邮寄费	379,691.83	450,037.32
其他费用	549,696.27	295,618.26
合计	13,149,460.68	14,011,082.27

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	16,654,543.53	27,761,434.00
职工薪酬	9,503,071.08	11,103,408.68
交通差旅费	4,318,737.19	3,455,155.46
折旧费	2,733,106.78	3,043,020.54
会务费	576,216.60	377,672.62
业务招待费	2,277,010.21	2,137,531.34
中介机构费用	2,969,471.70	842,415.11
办公费	575,428.35	834,387.14
物业维修费	585,881.11	565,484.80
宣传及商标申请费	753,991.18	254,860.00
房产税等税费	1,536,295.75	1,120,115.60
低值易耗品摊销	330,012.85	670,153.77
无形资产及长期待摊费用摊销	533,027.79	199,666.68

通讯费	267,284.55	253,224.17
其 他	887,516.31	380,621.52
合计	44,501,594.98	52,999,151.43

34、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,234,658.53	162,383.60
减：利息收入	10,511,749.59	5,587,413.74
汇兑损失		4,580,431.55
减：汇兑收益	671,049.57	
金融机构手续费	34,908.05	66,627.16
合计	-9,913,232.58	-777,971.43

35、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	19,075,369.45	7,655,725.96
合计	19,075,369.45	7,655,725.96

36、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	11,526,480.93	
理财产品投资收益	773,424.65	
合计	12,299,905.58	

37、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	7,633,119.84	7,809,982.16	7,633,119.84
其 他	1,336,430.17		1,336,430.17

合计	8,969,550.01	7,809,982.16	8,969,550.01
----	--------------	--------------	--------------

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
通用航空综合运行支持系统项目	3,718,715.01	3,002,400.55	与收益相关
军贸出口科研补助项目		1,500,000.00	与收益相关
工业发展专项奖励资金		500,000.00	与收益相关
认定企业技术中心奖励资金		300,000.00	与收益相关
某系统工程化技术课题专项经费	406,404.83	603,681.61	与收益相关
突出贡献企业奖金		100,000.00	与收益相关
西安高新技术产业开发区科技投资服务中心拨付知识产权资助	26,000.00	103,900.00	与收益相关
发展专项配套资金项目尾款		1,200,000.00	与收益相关
工业经济优秀奖励	242,000.00	200,000.00	与收益相关
省级技术中心奖励		300,000.00	与收益相关
工业保增长系列政策奖励资金	2,000,000.00		与收益相关
企业上市专项资金	1,000,000.00		与收益相关
工业发展专项资金	90,000.00		与收益相关
工业稳增长补贴资金	100,000.00		与收益相关
知识产权运用示范奖励	50,000.00		与资产相关
合计	7,633,119.84	7,809,982.16	--

38、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
非流动资产处置损失合计	53,962.00	178.68	53,962.00
其中：固定资产处置损失	53,962.00	178.68	53,962.00
合计	53,962.00	178.68	53,962.00

39、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	8,810,174.94	30,181,980.65
递延所得税费用	-24,407,469.61	-1,140,414.71
合计	-15,597,294.67	29,041,565.94

(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	59,686,711.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,921,677.95
子公司适用不同税率的影响	-4,338,242.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	511,852.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,554,083.73
确认前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	-21,252,374.67
研发费用加计扣除的影响	-1,869,388.31
残疾人工资加计扣除的影响	-16,736.10
所得税费用	-15,597,294.67

40、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
利息收入	5,031,980.65	5,125,611.40
政府补贴	3,508,000.00	16,263,900.00
收往来款及保证金等	3,195,026.57	483,857.00
合计	11,735,007.22	21,873,368.40

(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
与销售费用相关的现金支付	8,074,771.39	9,629,688.23
与管理费用相关的现金支付	17,530,246.59	13,456,391.17
与财务费用相关的现金支付	34,908.05	66,627.16
往来款及其他	3,104,297.71	5,221,853.37
合计	28,744,223.74	28,374,559.93

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期结汇/售汇保证金、外汇买卖保证金及收益	4,684,502.29	42,700,000.00
科研生产基地建设项目基建保证金		620,000.00
收到与资产相关的政府补助	3,000,000.00	
合计	7,684,502.29	43,320,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期结汇/售汇保证金及外汇买卖保证金	5,600,000.00	2,700,000.00
支付科研生产基地建设项目基建保证金		2,490,000.00
支付基于 AUV 的小型合成孔径声纳探测系统研制项目经费	1,600,000.00	
合计	7,200,000.00	5,190,000.00

(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
上市费用	10,012,000.00	100,000.00
合计	10,012,000.00	100,000.00

41、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	75,284,006.48	146,428,496.18
加：资产减值准备	19,075,369.45	7,655,725.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,396,221.74	7,695,896.76
无形资产摊销	683,800.56	683,800.55
长期待摊费用摊销	183,027.75	199,666.68
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）	53,962.00	178.68
财务费用（收益以“-”号填列）	1,070,970.30	-299,418.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,299,905.58	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-24,407,469.61	-1,140,414.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	-50,068,095.21	-47,566,291.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-113,223,985.88	-137,573,265.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,250,645.84	43,955,319.63
其他	-1,973,860.19	
经营活动产生的现金流量净额	-83,975,312.35	20,039,694.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	595,101,491.71	122,079,175.88
减：现金的期初余额	122,079,175.88	234,114,623.28
现金及现金等价物净增加额	473,022,315.83	-112,035,447.40

（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	595,101,491.71	122,079,175.88
其中：库存现金	252,782.74	45,499.15
可随时用于支付的银行存款	594,848,708.97	122,033,676.73
三、期末现金及现金等价物余额	595,101,491.71	122,079,175.88

42、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	19,143,502.60	系远期外汇交易保证金 17169642.41 元及信用证保证金 1973860.19 元
合计	19,143,502.60	--

43、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			
其中：美元	26,890.93	6.1190	164,545.60
欧元	1.63	7.4556	12.15
港币			
应收账款			
其中：美元	46,211,680.39	6.1190	282,769,272.31
欧元			
港币			

八、合并范围的变更

1、其他

本期合并范围未发生变更。

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	
西安天伟电子系统工程有限公司	西安市	西安市	军工电子	100.00%		同一控制下合并取得

十、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2014年12月31日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的95.91%(2013年12月31日：98.75%)源于前五大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中无逾期且未减值的金额。

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司采取向银行借款的融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	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	50,000,000.00	51,610,958.90	51,610,958.90		
应付账款	122,167,382.05	122,167,382.05	122,167,382.05		
其他应付款	5,580,120.35	5,580,120.35	5,580,120.35		
小 计	177,747,502.40	179,358,461.30	179,358,461.30		

(续上表)

项 目	期初数				
	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					
应付账款	70,494,653.85	70,494,653.85	70,494,653.85		
其他应付款	1,722,893.76	1,722,893.76	1,722,893.76		
小 计	72,217,547.61	72,217,547.61	72,217,547.61		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。因公司的借款均系固定利率计息，故无重大利率风险。

2. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。公司为规避汇率风险，锁定汇率与银行签订远期外汇合同，公司将该外汇远期外汇合同指定为已签订或预计签订的外汇销售合同的外汇确定承诺的套期工具，并作为公允价值套期，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注企业合并及合并财务报表之说明。

2、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
北京华卓陆通电子系统工程有限公司[注 1]	关键管理人员施加重大影响的企业
西安成峰科技有限公司	公司董事、实际控制人妹妹之配偶控制的企业

其他说明

[注1]：王坚为公司副总裁，故将其施加重大影响的企业作为本公司的关联方。

3、关联交易情况

(1) 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	301.22	304.48

4、关联方应收应付款项

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
北京华卓陆通电子系统工程有限公司	北京华卓陆通电子系统工程有限公司	68,750.00	68,750.00

西安成峰科技有限公司	西安成峰科技有限公司	13,200.00	13,200.00
------------	------------	-----------	-----------

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

十四、资产负债表日后事项

利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	75,284,006.48
经审议批准宣告发放的利润或股利	15,600,000.00

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组

成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

因公司资产、负债为各个产品共同占有，故没有按分部披露。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	59,269,000.00	100.00%	2,973,400.00	5.02%	56,295,600.00	964,000.00	100.00%	48,200.00	5.00%	915,800.00
合计	59,269,000.00	100.00%	2,973,400.00	5.02%	56,295,600.00	964,000.00	100.00%	48,200.00	5.00%	915,800.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	59,070,000.00	2,953,500.00	5.00%
1 至 2 年	199,000.00	19,900.00	10.00%
合计	59,269,000.00	2,973,400.00	5.02%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,925,200.00 元；

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	349,724.36	100.00%	62,598.64	17.90%	287,125.72	911,530.10	100.00%	49,903.48	5.47%	861,626.62
合计	349,724.36	100.00%	62,598.64	17.90%	287,125.72	911,530.10	100.00%	49,903.48	5.47%	861,626.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	275,696.37	13,784.82	5.00%
1 至 2 年	1,022.90	102.29	10.00%
3 至 4 年	34,705.09	10,411.53	30.00%
5 年以上	38,300.00	38,300.00	100.00%
合计	349,724.36	62,598.64	17.90%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 12,695.16 元。

(3) 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
押金保证金	68,528.00	68,528.00
内部往来款		745,275.73
员工借支	257,670.26	76,247.47
其 他	23,526.10	21,478.90
合计	349,724.36	911,530.10

(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	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
王坤	员工备用金	82,120.53	1 年以内	23.48%	4,106.03
杨珊珊	员工备用金	73,000.00	1 年以内	20.87%	3,650.00
西安高新区规划建设局	押金保证金	32,100.00	5 年以上	9.18%	32,100.00
西安高新区财政局非税收入汇缴结算专户	押金保证金	30,228.00	3-4 年	8.64%	9,068.40
张雷	员工备用金	27,300.00	1 年以内	7.81%	1,365.00
合计	--	244,748.53	--	69.98%	50,289.43

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	75,126,100.00		75,126,100.00	75,126,100.00		75,126,100.00
合计	75,126,100.00		75,126,100.00	75,126,100.00		75,126,100.00

对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
西安天伟电子系	75,126,100.00			75,126,100.00		

统工程有限公司						
合计	75,126,100.00			75,126,100.00		

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	57,385,962.56	23,107,510.60	3,401,709.39	1,868,262.00
其他业务	2,263,128.00	682,890.72	2,263,128.00	682,890.72
合计	59,649,090.56	23,790,401.32	5,664,837.39	2,551,152.72

其他说明：

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	40,000,000.00	50,000,000.00
理财产品利息收入	773,424.65	
合计	40,773,424.65	50,000,000.00

十七、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	-53,962.00	到期报废固定资产所致
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）	7,633,119.84	详见合并财务报表注释之营业外收入政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	12,299,905.58	详见合并财务报表注释之投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,336,430.17	个税手续费返还及其他应付款确认营业外收入

减：所得税影响额	4,027,475.68	
合计	17,188,017.91	--

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	9.71%	0.77	0.77
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.49%	0.60	0.60

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

4、会计政策变更相关补充资料

☒ 适用 ☐ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	289,743,277.41	138,169,632.35	614,244,994.31
衍生金融资产	12,496,969.46	24,862,106.37	262,645.91
应收票据		33,357,720.00	
应收账款	193,300,194.48	283,961,542.91	396,547,804.83
预付款项	16,387,275.67	21,732,438.66	30,016,196.48
应收利息			5,905,522.36

其他应收款	837,405.61	1,003,859.21	1,559,950.91
存货	63,208,345.12	110,774,636.78	159,290,770.15
其他流动资产	28,386.07	385,240.33	120,985,696.38
流动资产合计	576,001,853.82	614,247,176.61	1,328,813,581.33
非流动资产：			
投资性房地产			3,202,538.07
固定资产	59,543,802.05	65,276,925.87	60,286,298.55
在建工程	9,061,572.13	41,325,130.76	62,706,449.75
无形资产	18,330,523.79	17,646,723.24	16,962,922.68
开发支出			4,430,083.53
长期待摊费用	382,694.43	183,027.75	
递延所得税资产	1,656,070.00	2,796,484.71	27,203,954.32
非流动资产合计	88,974,662.40	127,228,292.33	174,792,246.90
资产总计	664,976,516.22	741,475,468.94	1,503,605,828.23
流动负债：			
短期借款			50,000,000.00
衍生金融负债	12,496,969.46	24,862,106.37	262,645.91
应付账款	45,737,366.01	70,494,653.85	122,167,382.05
预收款项	17,973,458.54	17,173,458.54	58,029.92
应付职工薪酬	7,870,318.82	7,026,779.33	3,464,866.25
应交税费	11,526,956.09	26,644,669.94	13,017,489.96
其他应付款	3,862,954.17	1,722,893.76	5,580,120.35
流动负债合计	99,468,023.09	147,924,561.79	194,550,534.44
非流动负债：			
长期借款	23,000,000.00		
专项应付款	2,419,167.50	775,485.89	369,081.06
递延收益	8,361,115.56	15,868,715.01	13,550,000.00
非流动负债合计	33,780,283.06	16,644,200.90	13,919,081.06
负债合计	133,248,306.15	164,568,762.69	208,469,615.50
所有者权益：			
股本	90,000,000.00	90,000,000.00	120,000,000.00
资本公积	34,479,184.64	34,479,184.64	647,424,684.64
盈余公积	14,019,487.49	16,592,022.91	24,476,650.75
未分配利润	393,229,537.94	435,835,498.70	503,234,877.34

归属于母公司所有者权益合计	531,728,210.07	576,906,706.25	1,295,136,212.73
所有者权益合计	531,728,210.07	576,906,706.25	1,295,136,212.73
负债和所有者权益总计	664,976,516.22	741,475,468.94	1,503,605,828.23

第十节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的2014年年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 5、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

西安天和防务技术股份有限公司

董事长

二零一五年四月二十七日