

# 江苏雷科防务科技股份有限公司

## 2017 年半年度报告



2017 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人戴斌、主管会计工作负责人刘峰及会计机构负责人(会计主管人员)高立宁声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司存在的风险因素主要为经营管理风险、业务整合风险、人员流失风险，有关主要风险因素及公司应对措施等详见本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项 .....	23
第六节 股份变动及股东情况 .....	37
第七节 优先股相关情况 .....	41
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	42
第九节 公司债相关情况 .....	43
第十节 财务报告 .....	44
第十一节 备查文件目录 .....	153

## 释义

释义项	指	释义内容
雷科防务、公司、本公司、上市公司	指	江苏雷科防务科技股份有限公司
常发集团	指	江苏常发实业集团有限公司
理工雷科	指	北京理工雷科电子信息技术有限公司
爱科特	指	成都爱科特科技发展有限公司
奇维科技	指	西安奇维科技有限公司
雷达技术研究院	指	北京理工雷科雷达技术研究院有限公司
博海创业	指	苏州博海创业微系统有限公司
西安青石	指	西安青石微系统有限公司
西安研究院	指	，雷科防务（西安）控制技术研究院有限公司
乾盛投资	指	公司全资子公司参与设立的产业基金北京国杰乾盛投资管理中心（有限合伙）
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	雷科防务	股票代码	002413
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏雷科防务科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	雷科防务		
公司的外文名称（如有）	JIANGSU LEIKE DEFENSE TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	LKDF		
公司的法定代表人	戴斌		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘训雨	王少华
联系地址	江苏省常州市武进区延政中路 5 号常发大厦 18 楼	江苏省常州市武进区延政中路 5 号常发大厦 18 楼
电话	0519-86237018	0519-86237018
传真	0519-86235691	0519-86235691
电子信箱	002413@racodf.com	002413@racodf.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地

报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	295,350,420.47	168,360,180.49	75.43%
归属于上市公司股东的净利润（元）	50,464,306.50	43,607,399.61	15.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	44,058,211.39	42,658,240.65	3.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-135,595,684.13	-61,238,203.19	-121.42%
基本每股收益（元/股）	0.05	0.04	25.00%
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.04	25.00%
加权平均净资产收益率	1.45%	2.03%	-0.58%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,847,210,553.29	3,732,686,723.21	3.07%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,476,911,388.85	3,459,242,456.37	0.51%

#### 五、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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	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）	-3,134.22	
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）	2,159,397.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,746,807.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,181,535.33	
减：所得税影响额	577,960.62	
少数股东权益影响额（税后）	100,550.42	
合计	6,406,095.11	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 一、公司的主营业务

截止报告期末，公司的主要业务包括雷达系统、遥感测控、卫星导航、数字系统、模拟仿真、微波组件、射频信道设备、安全存储等产品研发、制造。

#### 二、主要产品及应用

##### 1、雷达系统

在雷达系统领域，公司致力于相控阵雷达、合成孔径雷达和毫米波雷达等技术方面的研究。目前在相控阵雷达处理算法与系统设计、相控阵雷达系统研制、SAR成像处理算法和实时信号处理系统设计、SAR成像雷达系统研制等方面具有较深的技术积累与丰富的工程经验，自主研发了具有高精度探测、一维成像、二维成像及微动成像等先进能力的新体制雷达整机。主要产品包括探墙雷达、MiniSAR、毫米波雷达、相控阵雷达和边坡测量雷达等雷达产品，可广泛应用于国防、公安、边防、地质灾害监测、区域防护、汽车主动安全等领域。

##### 2、遥感测控

在空天遥感测控领域，主要围绕航天遥感信息高时效、高精度获取和处理需求，提供包括星上实时处理、地面原始数据预处理、产品与专业信息处理等系列化产品，以及系统集成服务；拥有多源（可见光、高光谱、SAR等）遥感数据处理算法、自主抗辐照遥感信息处理SoC芯片等核心技术。

##### 3、卫星导航

在卫星导航领域，伴随北斗系统的建设与发展，针对广泛的军事、行业、民用对于定位、导航、短报文通信的需求，公司开展自主可控北斗基带处理技术的研究，解决了信号捕获、跟踪、观测量处理、PVT解算等关键技术，成功开发了核心基带处理芯片、北斗系列模块、北斗系列整机，在部队通用装备、专用装备等领域进行了广泛应用，并获得了军队科技进步二等奖、北斗导航协会三等奖等荣誉。公司在多年的发展历程中，承担过多项重大项目的产品研发、生产及保障工作，在业界享有良好口碑，并致力于为用户提供更加优质的卫星导航基础器件、终端产品、解决方案及服务。



#### 4、数字系统

在数字系统领域，面向国内高端应用市场，为我国装备制造行业提供高可靠性的数字系统产品解决方案。基于自主研发的高性能实时处理平台，依托自主知识产权的雷达、图像、对抗、通信等领域的核心算法，为用户提供稳定可靠的高性能信号处理、数据记录的平台及系统解决方案，在高性能实时处理平台技术以及雷达、图像等领域的核心算法，处于国内领先水平。

#### 5、模拟仿真

在模拟仿真领域，主要业务是针对战场复杂环境中装备研制及运维保障的各阶段需求，提供数字化设计与仿真、测试验证、效能评估、运行维护等系列产品及解决方案，应用于雷达、卫星导航、电子战等领域。

#### 6、微波组件、射频信道设备

在微波组件、射频信道设备领域，产品广泛应用于航空、航天、兵器、船舶以及工业自动化。为广大用户提供包括LNA、BUC、微波变频、矩阵交换、调解、频谱监视、自动检测、频域态势、设备状态监控等。

#### 7、安全存储

在安全存储领域，面向国产化要求的军用存储市场、有信息安全要求的行业市场、民用信息安全领域，推出航空、航天、机载、舰载、车载等嵌入式军用存储设备；涉密计算机存储盘、涉密移动存储介质及涉密信息化大型存储系统。公司在存储盘、记录仪方面有大量专利授权，安全可靠的存储盘和记录仪在众多型号项目中得到应用。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期无重大变化。
固定资产	报告期无重大变化。
无形资产	报告期无重大变化。
在建工程	报告期无重大变化。
货币资金	主要用于支付乾盛投资 3000 万，同时随着公司业务的不拓展支付货款增加所致。
其他流动资产	主要系赎回 9890 万理财产品所致。
其他非流动资产	主要系预付工程款项增加所致。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司通过不断的技术创新和市场拓展，以及企业文化和团队建设，在行业内树立了良好口碑，核心竞争力及行业地位呈逐年稳定提升趋势。公司的核心竞争力主要体现在自主知识产权、雄厚的研发能力和优秀的技术人才等方面，具体如下：

### 1、自主知识产权

公司拥有完全的自主知识产权，在嵌入式实时信息处理领域，公司全资子公司理工雷科是国内少数拥有自主创新能力，并能够提供从基础算法研究到大规模系统实现整套信息处理解决方案的嵌入式实时信息处理产品厂商；在复杂电磁环境测试/验证与评估领域，理工雷科自主研发的复杂电磁环境评估测试产品已成功被国内多家客户采用；在北斗卫星导航接收机领域，理工雷科自主研发的新一代多模多频高性能基带信号处理芯片，已成功应用于北斗卫星导航装备；在雷达领域，理工雷科填补了国产雷达多项技术空白。

成都爱科特拥有自主知识产权的大规模矩阵开关设备，于2007年获得国家专利证书，通过了广州五所等众多单位的可靠性试验验证，是国内同类产品的领先者。成都爱科特突破了大规模矩阵交换系统的技术瓶颈，实现了无电缆空间立体交叉的关键技术，该技术确保了设备的大规模、高隔离度、高集成度、高可靠性等关键指标。成都爱科特参与撰写了三项国家军用标准，是军用大规模矩阵开关设备的标准制定者。

奇维科技以自主研发为主形成了一系列核心技术和成果，多项技术成果处于国内领先水平，目前拥有60多项专利技术。

### 2、雄厚的研发能力

公司一直注重技术研发的投入，并成立雷达技术研究院和西安研究院公司，将依托于公司的综合优势，致力于通过整合国内外资源、开展新体制雷达、卫星导航、集成电路等相关技术领域的研究与创新，为公司的后续发展提供充足的动力。

### 3、优秀的技术人才

公司坚持“以人为本，培养一流人才”的人才理念，建立优秀人才培养模式，内外相结合的培训体系。通过设立合理的研发机构，制定完善的研发管理制度，建立有竞争力的薪酬福利体系，保证研发人员的持续稳定和不断创新，同时高度重视研发团队的建设，吸引了一大批优秀人才加盟。研发团队具有年轻

化、高学历的特点，目前已拥有一支600多人的高素质、高学历研发人才队伍，拥有博士和硕士学位的人员占比超过30%。

#### 4、齐全的行业资质

公司下属公司理工雷科、爱科特、奇维科技均已经具备了装备承制单位资格证、武器装备科研生产许可证、武器装备科研生产单位保密资格、武器装备质量体系认证等完整军工准入资质，为公司的业务可持续发展奠定了基础。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年上半年，公司董事会和管理层始终围绕公司发展战略以及2017年度工作计划，不断调整优化产业结构，大力发展主营优势产业，持续推进下属公司之间的协同、融合、渠道共享，推出更高级别的产品。

报告期内，公司实现营业总收入29,535.04万元，同比增长75.43%；实现利润总额6,008.97万元，同比增长11.43%；实现归属于上市公司股东的净利润5,046.43万元，同比增长15.72%。

报告期内，公司重点做了以下工作：

#### 1、制定并实施限制性股票激励计划

为进一步完善公司法人治理结构，健全公司中长期激励约束机制，充分调动公司高级管理人员、中层及管理骨干、核心业务（技术）人员的积极性，增强公司管理团队和业务骨干对实现公司持续、健康发展的责任感、使命感，实现公司和股东价值最大化，公司于2017年3月制定了《2017年限制性股票激励计划（草案）》。经公司2016年度股东大会审议通过，公司向383名激励对象授予946.4万股限制性股票，授予价格6.04元/股，本次激励计划的授予日为2017年6月5日，授予股份的上市日期为2017年7月18日。

#### 2、持续推进收购兼并、对外投资

经公司董事会审议通过，公司全资子公司理工雷科于2017年6月26日与黄勇先生、汪杰先生签署了《购买资产协议》，理工雷科以现金方式收购黄勇先生及汪杰先生合计持有的西安青石100%股权以及黄勇先生持有的博海创业18.16%，鉴于西安青石除持有博海创业股权外无具体业务，上述西安青石100%股权主要即为西安青石持有的博海创业33%股权，本次收购完成后，理工雷科直接及间接持有博海创业51.16%的股权。博海创业51.16%的股权交易价格合计为12,790万元人民币。截止本报告出具日，西安青石、博海创业已完成相关股权转让、公司章程的工商备案手续。公司通过收购重组的方式，实现主营业务的有效扩张和快速发展。

#### 3、推动管理升级，确保可持续发展。

持续完善制度建设，从强化制度化管理、完善流程化管理、提升标准化管理、注重数据化管理、加强信息化管理、推进精细化管理六个维度，推进管理的制度化、流程化、标准化、数据化、信息化、精细化，夯实管理基础，着力构建规范高效的管理体系。

#### 4、持续推进下属公司之间的协同、融合、渠道共享，推出更高级别的产品

公司进一步推进了各下属公司在供、产、销等方面的整合。在技术、资源、渠道等多方面开展合作、共享，并在相互融合的基础上推出了更高级别的系统级产品。

## 二、主营业务分析

### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	295,350,420.47	168,360,180.49	75.43%	主要是本期将子公司奇维科技纳入合并范围，而去年同期不在合并范围内所致。
营业成本	145,719,809.73	77,788,125.45	87.33%	主要是本期将子公司奇维科技纳入合并范围，而去年同期不在合并范围内所致。
销售费用	10,029,004.30	4,562,807.44	119.80%	主要是本期将子公司奇维科技纳入合并范围，而去年同期不在合并范围内所致。
管理费用	77,003,659.50	29,938,847.77	157.20%	主要是本期将子公司奇维科技纳入合并范围，而去年同期不在合并范围内以及子公司雷达技术研究院本期研发项目全面投入，而去年同期业务刚刚开展。
财务费用	-2,928,186.06	-2,526,397.43	15.90%	本期无重大变化。
所得税费用	9,108,213.21	7,356,781.55	23.81%	本期无重大变化。
经营活动产生的现金流量净额	-135,595,684.13	-61,238,203.19	-121.42%	主要是本期将子公司奇维科技纳入合并范围，而去年同期不在合并范围内所致。
投资活动产生的现金流量净额	5,669,118.33	-409,390,721.04	101.38%	主要是本期有公司购买和赎回理财产品，而去年同期只有支付收购爱科特 70% 股权转让款及公司购买理财产品所致。
筹资活动产生的现金流量净额	41,065,118.01	-159,416,086.31	125.76%	主要是上期有偿还借款，子公司理工雷科使用银行授信补充流动资金所致。
现金及现金等价物净增加额	-88,861,447.79	-629,956,375.19	85.89%	主要是去年同期支付收购爱科特 70% 股权转让款，今年同期理工雷科使用银行授信补充流动资金等原因所致。
预付款项	63,060,161.52	31,928,983.59	97.50%	主要是本期支付供应商货款增加所致。
应收利息	2,241,145.73	1,170,111.78	91.53%	主要系理财产品为到期结算所致。

其他流动资产	109,581,601.62	207,285,588.74	-47.13%	主要系赎回 9890 万理财产品所致。
可供出售的金融资产	50,000,000.00	20,000,000.00	150.00%	主要系理工雷科等共同设立乾盛投资认缴款增加所致。
其他非流动资产	4,605,000.00	3,390,327.07	35.83%	主要系预付工程款增加所致。
短期借款	20,100,000.00	1,100,000.00	1,727.27%	全部为子公司理工雷科使用银行授信补充流动资金所致。
应付票据	14,342,483.74	7,439,753.42	92.78%	主要是使用票据结算部分货款及本期将子公司奇维科技纳入合并范围，而去年同期不在合并范围内所致。
预收账款	41,376,936.68	12,593,336.74	228.56%	主要是业务开展客户支付启动费及本期将子公司奇维科技纳入合并范围，而去年同期不在合并范围内所致。
应交税费	12,173,590.41	38,438,349.82	-68.33%	主要是子公司理工雷科在本期缴纳上年度流转税以及子公司奇维科技在本期缴纳上年度所得税所致。
其他应付款	79,839,899.94	14,709,520.04	442.78%	主要系公司收到 2017 年度员工股权激励款 5495 万，尚未办理股份登记所致。
税金及附加	1,941,914.44	509,178.06	281.38%	主要受所得税汇算清缴、业务增长及子公司奇维科技纳入合并范围所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	295,350,420.47	100%	168,360,180.49	100%	75.43%
分行业					
计算机、通讯和其他电子设备制造业	293,645,278.24	99.42%	168,360,180.49	100.00%	74.41%
其他	1,705,142.23	0.58%	0.00	0.00%	
分产品					
嵌入式实时信息处理业务	75,501,071.86	25.56%	65,790,360.65	39.08%	14.76%
复杂电磁环境测试/验证与评估业务	44,205,337.85	14.97%	34,231,802.96	20.33%	29.14%

北斗卫星导航接收机业务	26,740,893.13	9.05%	15,868,321.96	9.43%	68.52%
高精度微波/毫米波成像探测雷达业务	8,629,315.28	2.92%	13,051,739.20	7.75%	-33.88%
嵌入式计算机	39,397,383.82	13.34%	0.00	0.00%	
存储设备	38,072,241.92	12.89%	0.00	0.00%	
射频信道设备、微波组件	51,577,521.33	17.46%	38,418,658.11	22.82%	34.25%
其他	11,226,655.28	3.80%	999,297.61	0.59%	1,023.45%
分地区					
国内	295,350,420.47	100.00%	168,360,180.49	100.00%	75.43%
国外	0.00	0.00%	0.00	0.00%	

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
计算机、通讯和其他电子设备制造业	293,645,278.24	145,719,809.73	50.38%	74.41%	94.25%	-9.14%
其他	1,705,142.23	0.00	100.00%			
分产品						
嵌入式实时信息处理业务	75,501,071.86	39,586,487.43	47.57%	14.76%	30.25%	-6.23%
复杂电磁环境测试/验证与评估业务	44,205,337.85	23,493,723.61	46.85%	29.14%	28.38%	0.31%
北斗卫星导航接收机业务	26,740,893.13	10,561,458.63	60.50%	68.52%	27.80%	12.58%
高精度微波/毫米波成像探测雷达业务	8,629,315.28	2,597,288.23	69.90%	-33.88%	-32.33%	-0.69%
嵌入式计算机	39,397,383.82	12,624,891.95	67.95%			
存储设备	38,072,241.92	25,362,419.26	33.38%			
射频信道设备、微波组件	57,993,076.86	33,502,925.68	42.23%	50.95%	140.74%	-21.55%
其他	11,226,655.28	4,830,642.77	56.97%	1,023.45%	1,487.12%	-12.57%
分地区						
国内	295,350,420.47	145,719,809.73	50.66%	75.43%	94.25%	-4.78%

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

数据

适用  不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司于 2016 年 7 月完成对西奇维科技 100% 股权的收购，自 2016 年 7 月开始纳入公司合并报表，本报告期内，奇维科技生产经营情况良好，对公司业绩有所贡献。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	198,997,387.85	5.17%	92,533,571.98	4.13%	1.04%	
应收账款	641,446,071.64	16.67%	267,851,625.08	11.95%	4.72%	主要为收入增长及本期将子公司奇维科技纳入合并范围，而去年同期不在合并范围内所致。
存货	262,496,184.03	6.82%	132,393,915.77	5.91%	0.91%	
固定资产	74,435,324.45	1.93%	46,565,726.83	2.08%	-0.15%	
在建工程	43,049,957.84	1.12%	0.00	0.00%	1.12%	
短期借款	20,100,000.00	0.52%	56,400,000.00	2.52%	-2.00%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况



项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,115,443.37	承兑保证金
合计	2,115,443.37	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	1,217,000,000.00	0.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 7、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	105,332.52
报告期投入募集资金总额	10,649.55
已累计投入募集资金总额	91,201.62
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%
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
<p>1、经中国证监会《关于核准江苏常发制冷股份有限公司向北京理工资产经营有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1005号）核准，公司向北京弘达伟业投资管理中心（有限合伙）、北京雷科投资管理中心（有限合伙）、北京科雷投资管理中心（有限合伙）、北京雷科众投投资管理中心（有限合伙）4名特定投资者非公开发行2,422万股股份募集配套资金用于支付公司收购理工雷科的现金对价、支付与本次交易相关的中介机构费用以及用于理工雷科的持续发展，发行价格为8.11元/股，募集资金总额为19,642.42万元，扣除各项发行费用674万元，募集资金净额为18,968.42万元。上述募集资金已经江苏公正天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》（苏公W[2015]B066号）审验。截止报告期末，本次募集资金已使用完毕。</p> <p>2、经中国证监会《关于核准江苏雷科防务科技股份有限公司向刘升等发行股份购买资产并募集配套资金申请的批复》（证监许可[2016]1100号）核准，公司向6名投资者发行61,379,310股，发行价格14.5元/股，募集配套资金889,999,995元，扣除与发行相关的费用后，实际募集资金净额为人民币86,364.10万元。本次募集资金将用于支付现金对价，支付相关发行费用，用于奇维科技固态存储项目以及补充公司及子公司流动资金。截止报告期末，本次募集资金已使用75,001.72万元。</p>	

**(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	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											
1.支付现金对价	否	50,535.8	50,535.8	0	50,535.8	100.00%			0	是	否
2.基于北斗导航的隧道内综合监测系统	否	1,000	1,000	17.85	1,000	100.00%			0	是	否
3.基于北斗的灾情报送应急救援系统	否	2,100	2,100	69.09	2,100	100.00%			0	是	否
4.轻小型无人机防撞雷达	否	1,000	1,000	13.79	1,000	100.00%			0	是	否
5. 固态存储产品规模化生产项目	否	5,200	5,200	548.82	1,765.82	33.96%			0	是	否
承诺投资项目小计	--	59,835.8	59,835.8	649.55	56,401.62	--	--	--	0	--	--
超募资金投向											
无											
补充流动资金（如有）	--	44,500	44,500	10,000	34,800		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	44,500	44,500	10,000	34,800	--	--	--	--	--	--
合计	--	104,335.8	104,335.8	10,649.55	91,201.62	--	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	项目处于研发阶段尚未产生收益。										
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 1、2015年12月3日召开的公司第五届董事会第四次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司全资子公司理工雷科使用募集资金8,294,717.25元置换理工雷科已投入项目建设的8,294,717.25元自筹资金。具体内容详见公司于2015年12月5日在法定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》以及巨潮资讯网上披露的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告》（公告编号：2015-096） 2、2016年8月2日召开的公司第五届董事会第十六次会议审议通过《关于使用募集资金置换自有资金预先支付的现金对价的议案》，同意公司使用募集资金99,911,040.14元置换预先支付现金对价的自有资金。具										

	体内容详见公司于 2016 年 8 月 4 日在法定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》以及巨潮资讯网上披露的《关于使用募集资金置换自有资金预先支付现金对价的公告》（公告编号：2016-060）
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	截止 2017 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金中分别以活期存款方式存放在公司及子公司募集资金专户中。其中有 9999 万元用于购买中国建设银行乾元-周周利开放式保本理财产品。
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。

### （4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
公司募集资金存放于使用报告	2017 年 08 月 23 日	巨潮资讯网

## 8、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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京理工雷科电子信息技术有限公司	子公司	雷达系统、空天遥感、卫星导航、数字系统、模拟仿真等	200000000	753,296,899.08	522,866,555.61	155,076,618.12	42,273,399.98	40,334,352.25
北京理工雷科雷达技术研究院有限公司	子公司	新体制雷达、卫星导航、集成电路等相关技术领域的研究与创新	75000000	67,084,830.04	29,376,398.27	0.00	-18,393,616.01	-18,380,762.19
成都爱科特科技发展有限公司	子公司	专业从事微波射频技术、设备、系统的研发、设计、生产和服务	12100000	146,487,324.86	98,168,417.95	61,099,034.38	16,735,012.82	14,559,906.82
西安奇维科技有限公司	子公司	专业从事军用嵌入式计算机、固态存储设备的研发、生产、销售和服务。	176000000	381,729,307.52	340,620,424.47	79,032,254.40	29,350,519.38	26,257,789.77

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

无

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	50.00%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	6,421.62	至	9,632.43
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	6,421.62		
业绩变动的原因说明	公司业务保持良好发展，上年同期奇维科技于 2016 年 7 月开始纳入公司合并范围。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、经营管理风险

公司通过并购重组等方式实现主业转型，并购重组计划对公司现存的战略规划、规章制度、组织架构、运营模式、内部控制、市场营销、财务管理等方面带来了较大的挑战。公司管理层需要根据新的发展目标，及时调整公司的管理架构，同时选任适当的管理人员补充到新的部门。如果决策失误，有可能会对公司的发展造成阻碍。公司根据主业调整情况，将努力完善内部管理制度和流程来适应市场环境的快速变化。

### 2、业务整合风险

公司通过并购重组充分发挥双方在技术研发、产业应用、销售渠道以及客户资源等方面的协同效应，力争最大程度的实现双方在企业文化、团队管理、技术研发、销售渠道、客户资源等各方面的高效整合。但是由于双方在企业文化、组织模式和管理制度等方面存在一定的差异，会造成双方整合能否达到互补及协同效果、能否达到预期最佳效果所需的时间存在一定的不确定性，如果出现公司未能顺利整合的情形，可能会对公司的经营造成负面影响，从而给公司带来业务整合风险。

### 3、人员流失风险

公司属于技术密集型企业，拥有一支稳定高水平的研发团队是企业生存和发展的关键。为此，公司于 2017 年 3 月推出了限制性股票股权激励（草案），发布了一套较为科学的绩效评估体系，不断完善科研创新激励机制，努力提高研发人员获得感和归属感。上述激励制度对稳定核心技术人员队伍发挥了重要作用。但随着行业的快速发展，人才争夺将日趋激烈，未来公司核心技术人员存在流失的风险。

公司通过核心技术申请专利和软件著作权、建立完善的研发项目管理体系和实施严格的技术档案管理制度、与技术研发人员签署了保密和竞业禁止协议等多种措施来加强知识产权保护，但未来仍不能排除核心技术流失的可能。一旦出现掌握核心技术的人员流失、核心技术信息被窃，会对公司技术创新、新产品

研发、生产经营带来不利影响。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	35.16%	2017 年 05 月 22 日	2017 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	韩周安	股份限售承诺	1、本人以存放于共管账户的资金购买的雷科防务全部股份的数量，自全部股份购买完成后全部锁定，并按照 2016-2018 年业绩完成情况予以解锁，每年解除锁定股票数量为所购股票总股数的三分之一。2、解除锁定的条件如下：（1）、业绩承诺期内任一财务年度爱科特的经营累计业绩（即：以前各年累	2016 年 02 月 16 日	3 年	履行中

			加业绩)达到业绩承诺要求,则本人购买的雷科防务股票在该年度审计报告或专项审核报告出具后的5个工作日内将该年度及之前年度应解锁的股票解除锁定。(2)、业绩承诺期的财务年度的业绩未达到业绩承诺的,且加上之前年度超出部分仍未达到业绩承诺的,则该年的锁定股票不予解锁。(3)、如果根据2018年审计结果,三年累计净利润低于12,800万元,则2018年剩余股票解锁后,本人应向成都爱科科技发展有限公司按照46,000万元÷12,800万元×(12,800万元-3年实际累计完成净利润)公式计算出的数额用现金予以补偿。补偿时间为2018年审计报告或专项审核报告出具后的20个工作日内。			
资产重组时所作承诺	刘峰;毛二可;孟立坤;龙腾;曾涛;曾大治;张军;高立宁;胡善清;赵保军;刘伟;李阳;任丽香;姚迪;胡程;金焱;陈亮;丁泽刚;唐林波;刘海波;陈禾;赵保国;周辉;冷力强;李健;战莹;杨静;张磊;张静;谢宜壮;杨小鹏;孙京平;王长杰;杨柱;王兵;罗伟慧;郭红珠;刘泉华;李枫;北京弘达伟业投资管理中心(有限合伙);北京雷科投资管理中心(有限合伙);北京科雷投资管理中心(有限合伙);北京雷科众投投资管理中心(有限合	股份限售承诺	1、自本次定向发行结束之日起三十六个月内,本人将不转让本公司因雷科防务本次定向发行而取得的上市公司股份。2、自本次定向发行结束之日起,由于雷科防务送红股,转增股本等原因使得本人增持的上市公司股份,本公司承诺亦遵守上述约定。	2015年06月26日	3年	履行中



伙)	毛二可;刘峰;孟立坤;龙腾;曾涛;曾大治;张军;高立宁;胡善清;赵保军;刘伟;李阳;任丽香;姚迪;胡程;金焯;陈亮;丁泽刚;唐林波;刘海波;陈禾;赵保国;周辉;冷力强;李健;战莹;杨静;张磊;张静;谢宜壮; 杨小鹏;孙京平;王长杰;杨柱;王兵;罗伟慧;郭红珠;刘全华;李枫	业绩承诺及补偿安排	理工雷科在 2015 年度、2016 年度、2017 年度三个会计年度的业绩承诺期内各年扣除非经常性损益后的净利润预测数分别为 6,193.16 万元、7,795.55 万元和 9,634.42 万元，累计承诺净利润为 23,623.13 万元。业绩补偿的原则为三年业绩承诺期累积补偿。即业绩承诺期结束后，如目标公司在三年业绩承诺期内经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司的累积实际净利润低于累积预测净利润的，业绩承诺人一次性就三年累积实际净利润未达到三年累积预测净利润的部分所对应的股份数对雷科防务进行补偿。	2015 年 01 月 05 日	3 年	履行中
江苏常发实业集团有限公司、黄小平	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本公司（本人）及本公司（本人）控制或影响的企业（除雷科防务外）将尽量避免和减少与雷科防务及其控股子公司之间的关联交易，对于雷科防务及其控股子公司能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由雷科防务及其控股子公司与独立第三方进行。1、本公司（本人）控制或影响的企业（除雷科防务外）将严格避免向雷科防务及其控股子公司拆借、占用雷科防务及其控股子公司资金或采取由雷科防务及其控股子公司代垫款、代偿债务等方式侵占上市公司资金。2、对于本公司（本人）及本公司（本人）控制或影响的企业（除雷科防务外）与雷科防务及其控股子公司之间无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，均将严格遵守市场原则，本着平	2015 年 10 月 09 日	长期	履行中

			<p>等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。本公司（本人）及本公司（本人）控制或影响的企业（除雷科防务外）与雷科防务及其控股子公司之间的关联交易，将依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、规范性文件、及雷科防务公司章程等公司治理制度的有关规定履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及广大中小股东的合法权益。3、本公司（本人）在雷科防务权力机构审议涉及本公司（本人）及本公司（本人）控制或影响的企业关联交易事项时主动将依法履行回避义务，且交易须在有权机构审议通过后方可执行。4、本公司（本人）保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使雷科防务及其控股子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致雷科防务或其控股子公司损失的，雷科防务及其控股子公司的损失由本公司（本人）承担赔偿责任。</p>			
	江苏常发实业集团有限公司、黄小平	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、本公司（本人）及本公司（本人）控制的其他企业不会以任何直接或间接的方式从事与雷科防务及其控股子公司主营业务相同或相似的业务，亦不会在中国境内通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与雷科防务及其控股子公司主营业务相同或相似的业务。2、如本公司（本人）及本公司（本人）控制的其他企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与雷科防务及其控股子公司主营业务有竞争或可能</p>	2015年10月09日	长期	履行中

			存在竞争,则本公司(本人)及本公司(本人)控制的其他企业将立即通知雷科防务及其控股子公司,并尽力将该商业机会让渡于雷科防务及其控股子公司。3、本方若因不履行或不适当履行上述承诺,给雷科防务及其相关方造成损失的,本方以现金方式全额承担该等损失。			
	刘升	股份限售承诺	1、以持有奇维科技股份认购而取得的雷科防务全部股份的数量,自股份上市之日起三十六个月内不得转让;在2016年、2017年、2018年业绩补偿义务履行完毕之前,以持有奇维科技股份认购而取得的雷科防务全部股份的数量不得转让;2、若奇维科技2016年、2017年、2018年累计实际净利润不低于累计承诺净利润,或者奇维科技2016年、2017年、2018年累计实际净利润低于累计承诺净利润,但已履行完毕业绩补偿义务,以持有奇维科技股份认购而取得的雷科防务股份扣除应补偿股份(若有)的剩余股份数量的50%,自股份上市之日起三十六个月后可以解禁;3、若奇维科技2016年、2017年、2018年、2019年累计实际净利润不低于累计承诺净利润,或者奇维科技2016年、2017年、2018年、2019年累计实际净利润低于累计承诺净利润,但已履行完毕业绩补偿义务,以持有奇维科技股份认购而取得的雷科防务剩余股份,自股份上市之日起四十八个月后可以解禁。	2016年08月04日	4年	履行中
	乔华;罗军;刘晓东;杨哲;喻淑姝;王友	股份限售承诺	以持有奇维科技股份认购而取得的雷科防务全部股份的	2016年08	3年	履行中

	群;孟庆飏;周丽娟;崔建杰;杨丰波;何健;李喜军;王勇;程亚龙;刘向;许翰杰;刘亚军;王丽刚;张玉东;高翔;刘金莲;刘宁;乔艳;王文宇;廉小虎;乔花妮;侯红艳;谭旭升;李一凡		数量,自股份上市之日起三十六个月内不得转让;在2016年、2017年、2018年业绩补偿义务履行完毕之前,以持有奇维科技股份认购而取得的雷科防务全部股份的数量不得转让。	月 04 日		
	刘升;乔华;罗军;刘晓东;杨哲;孟庆飏;周丽娟;崔建杰;王勇;杨丰波;何健;程亚龙;刘向;许翰杰;刘亚军;王丽刚;张玉东;高翔;刘金莲;刘宁;乔艳;王文宇;廉小虎;乔花妮;侯红艳	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人及本人控制的其他企业不会以任何直接或间接的方式从事与雷科防务、奇维科技及雷科防务其他控股子公司主营业务相同或相似的业务,亦不会在中国境内通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与雷科防务、奇维科技及雷科防务其他控股子公司主营业务相同或相似的业务。2、如本人及本人控制的其他企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与雷科防务、奇维科技及雷科防务其他控股子公司主营业务有竞争或可能存在竞争,则本人及本人控制的其他企业将立即通知雷科防务、奇维科技及雷科防务其他控股子公司,并尽力将该商业机会让渡于雷科防务、奇维科技及雷科防务其他控股子公司。3、本人若因不履行或不适当履行上述承诺,给雷科防务及其相关方造成损失的,本人以现金方式全额承担该等损失。	2016年02月04日	长期	履行中
	天弘基金管理有限公司、申万菱信基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、深圳福星资本管理有限公司、宝盈基金管理有限	股份限售承诺	本次认购的雷科防务股票自上市之日起12个月内不得转让。	2016年08月04日	1年	履行中

	公司、创金合信基金管理有限公司					
首次公开发行或再融资时所作承诺	江苏常发实业集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>公司将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对雷科防务构成竞争的业务及活动或拥有与雷科防务存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；（2）本公司或本公司控制的企业如出售与雷科防务生产、经营相关的任何资产、业务或权益，雷科防务均享有优先购买权；本公司保证在出售或转让有关资产或业务时给予雷科防务的条件与本公司或本公司控制的企业向任何独立第三人提供的条件相当；（3）本公司签署本承诺书的行为已取得本公司权力机关的同意，亦已取得本公司控制的企业权力机关的同意，因而本公司签署本承诺书的行为代表本公司和本公司控制的企业真实意思；（4）本承诺书所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性；本公司愿意承担因违反上述承诺而给雷科防务造成的全部经济损失。本公司在不再持有股份公司 5% 及以上股份前，本承诺为有效之承诺。</p>	2008 年 07 月 25 日	长期	履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	江苏雷科防务科技股份有限公司	分红承诺	<p>在满足现金分红条件时，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 10%，且任意三个连续会计年度内，公司以现金方式</p>	2012 年 08 月 01 日	长期	履行中

			累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、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

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、2017年3月23日，公司分别召开了第五届董事会第二十四次会议和第五届监事会第十六次会议，审议通过了《关于公司2017年股权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司2017年限制性股票激励计划考核管理办法的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。公司独立董事就公司本次限制性股票股权激励计划发表了独立意见，监事会对股权激励计划激励对象名单发表了核实意见。公司拟向460名激励对象授予限制性股票1000万股，授予价格6.07元/股。

2、公司对本次激励计划授予激励对象的姓名和职务进行了内部公示，公示时间为2017年4月7日至2017年4月17日。在公示期内，公司未收到任何对本次授予激励对象提出的异议。

3、2017年5月22日，公司召开了2016年年度股东大会，审议通过了《关于公司2017年股权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司2017年限制性股票激励计划考核管理办法的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。公司2017年限制性股票股权激励计划获得批准，并授权公司董事会办理本次股权激励计划相关事宜。

4、由于公司《2017年限制性股票激励计划激励对象名单》中部分激励对象因个人原因或辞职放弃认购本次股权激励计划拟授予的限制性股票，以及公司于2017年6月5日实施了2016年度权益分派（以公司现有总股本1,093,179,134股为基数，向全体股东每10股派0.3元人民币现金）。2017年6月5日公司召开了第五届董事会第二十八次会议，会议审议通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划激励对象名单、授予数量及价格的议案》、《关于向2017年限制性股票股权激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。

根据股东大会的授权，董事会对激励对象名单及激励对象的授予数量、授予价格进行了调整，本次限制性股票激励计划授予的激励对象由 460 人调整为 403 人，授予的限制性股票总数量由 1,000 万股调整为 987.1 万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额 1,093,179,134 股的 0.90%，授予价格由 6.07 元/股调整为 6.04 元/股，并确定授予日为 2017 年 6 月 5 日，公司监事会、独立董事对此发表了同意意见，公司聘请的法律顾问江苏世纪同仁律师事务所出具了相关法律意见书。

5、在本次限制性股票激励计划授予日确定后的资金缴纳过程中，由于原激励对象冯城城在缴纳了股权认购款后因离职，已不再满足成为限制性股票激励计划激励对象的授予条件，公司取消其获授的 1.5 万股限制性股票；原激励对象崔利杰等 19 名激励对象因资金不足等个人原因自愿放弃认购公司拟向其授予的全部限制性股票 30.6 万股；激励对象苏本斌 6 人因资金不足等个人原因自愿放弃认购公司拟向其授予的部分限制性股票合计 8.6 万股。公司最终向 383 位激励对象授予的限制性股票 946.4 万股，授予价格为 6.04 元/股。本次激励计划的授予日为 2017 年 6 月 5 日，授予股份的上市日期为 2017 年 7 月 18 日。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
江苏常发地产集团有限公司	同一实际控制人控制的企业	房屋租赁	房租	市场价	1.8 元/日/平米	41.63		41.63	否	现金	1.8 元/日/平米		
江苏常发物业服务集团有限公司	同一实际控制人控制的企业	物业服务	物业费、公共能耗费	市场价	7 元/月/平米	7.33		7.33	否	现金	7 元/月/平米		
江苏常发农业装备股份有限公司	同一实际控制人控制的企业	销售产品	销售北斗自动驾驶系统导航子系统	市场价	1.6 万/套	24		2,000	否	现金	1.6 万/套	2017 年 04 月 25 日	巨潮资讯网



合计	--	--	72.96	--	2,048.96	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

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。

## 十四、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

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**

适用  不适用

**(1) 担保情况**

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
北京理工雷科电子信息技术有限公司	2017年4月25日	4,800	2017年06月20日	4,800	连带责任保证	1年	否	否
北京理工雷科电子信息技术有限公司	2017年4月25日	6,000	2017年06月22日	6,000	连带责任保证	2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			100,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				10,800
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			100,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				10,800
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）	100,000	报告期内担保实际发生额合计 （A2+B2+C2）	10,800
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）	100,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）	10,800
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		3.11%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）		0	
上述三项担保金额合计（D+E+F）		10,800	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）		无	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

#### （1）半年度精准扶贫概要

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂未后续精准扶贫计划。

#### 2、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、使用自有闲置资金购买银行理财

2017年2月14日，公司与中国农业银行股份有限公司常州礼嘉支行签订了协议，使用自有资金5,500万元购买“安心·灵动·75天”人民币理财产品，产品期限为2017年2月16日至2017年5月1日。详见公司于2017年2月16日刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于使用闲置募集资金、自有资金购买理财产品到期赎回并继续购买银行理财产品的公告》（公告编号：2017-001）。公司已于2017年5月31日赎回本金5,500万元，共获得理财收益588,665.76元。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

经公司2017年6月26日召开的第五届董事会第二十九次会议通过，公司全资子公司理工雷科与黄勇先生、汪杰先生签订了《购买资产协议》，理工雷科以人民币现金12,790万元收购黄勇先生及汪杰先生合计持有的西安青石100%股权、黄勇先生持有的博海创业18.16%股权。鉴于西安青石除持有博海创业股权外无具体业务，上述西安青石100%股权主要即为西安青石持有的博海创业33%股权，本次收购完成后，理工雷科将直接及间接持有博海创业51.16%的股权。具体内容详见公司于2017年6月27日在法定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于全资子公司收购资产的公告》（公告编号：2017-029）。截止目前，相关股权已过户至理工雷科名下，本次收购已全部完成。

## 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	384,916,722	35.21%				-2,271,255	-2,271,255	382,645,467	35.00%
3、其他内资持股	384,916,722	35.21%				-2,271,255	-2,271,255	382,645,467	35.00%
其中：境内法人持股	136,461,310	12.48%						136,461,310	12.48%
境内自然人持股	248,455,412	22.73%				-2,271,255	-2,271,255	246,184,157	22.52%
二、无限售条件股份	708,262,412	64.79%				2,271,255	2,271,255	710,533,667	65.00%
1、人民币普通股	708,262,412	64.79%				2,271,255	2,271,255	710,533,667	65.00%
三、股份总数	1,093,179,134	100.00%						1,093,179,134	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### 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
韩周安	9,083,158	3,027,720	756,930	6,812,368	股东追加锁定,本期新增限售 756930 股为高管锁定所致	2017 年 6 月 19 日
北京弘达伟业投资管理中心(有限合伙)	58,032,000	0	0	58,032,000	重大资产重组配套募集资金,限售期 3 年,限售股份 58,032,000 股	2018 年 6 月 26 日
北京雷科投资管理中心(有限合伙)	6,236,580	0	0	6,236,580	重大资产重组募集配套资金,限售期 3 年,限售股份 6,236,580 股	2018 年 6 月 26 日
北京科雷投资管理中心(有限合伙)	6,229,760	0	0	6,229,760	重大资产重组募集配套资金,限售期 3 年,限售股份 6,229,760 股	2018 年 6 月 26 日
北京雷科众投资管理中心(有限合伙)	4,583,660	0	0	4,583,660	重大资产重组募集配套资金,限售期 3 年,限售股份 4,583,660 股	2018 年 6 月 26 日
刘峰等 39 位自然人	191,510,827	0	0	191,510,827	重大资产重组发行股份购买资产,限售期 3 年,限售股份 191,510,827 股	2018 年 6 月 26 日
刘升等 31 位自然人	47,860,962	0	0	47,860,962	重大资产重组发行股份购买资产,限售期 3 年,限售股份 47,860,962 股	2019 年 8 月 4 日
深圳福星资本管理有限公司等 6 名投资者	61,379,310	0	0	61,379,310	重大资产重组配套募集资金,限售期 1 年,限售股份 61,379,310 股	2017 年 8 月 4 日
黄玉光	465	465	0	0	高管锁定股	2017 年 6 月 22 日
合计	384,916,722	3,028,185	756,930	382,645,467	--	--

### 3、证券发行与上市情况

不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	62,890	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
江苏常发实业集团有限公司	境内非国有法人	26.60%	290,773,335		0	290,773,335		
北京弘达伟业投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	5.31%	58,032,000		58,032,000	0	质押	57,492,000
刘升	境内自然人	2.39%	26,147,692		26,147,692	0		
刘峰	境内自然人	2.08%	22,688,407		22,688,407	0	质押	15,510,000
北京理工资产经营有限公司	国有法人	2.06%	22,530,691		0	22,530,691		
创金合信基金—招商银行—德丰杰新龙脉定鑫 65 号分级资产管理计划	境内非国有法人	1.73%	18,965,517		18,965,517	0		
宝盈基金—浦发银行—平安信托—平安财富*创赢行健定增一号集合资金信托计划	境内非国有法人	1.61%	17,586,207		17,586,207	0		
毛二可	境内自然人	1.53%	16,695,242		16,695,242	0		
孟立坤	境内自然人	1.37%	15,005,442		15,005,442	0	质押	15,005,442
龙腾	境内自然人	1.29%	14,081,682		14,081,682	0	质押	7,280,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东间中是否存在关联关系，也未知上述股东间是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人关系。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
江苏常发实业集团有限公司	290,773,335	人民币普通股	290,773,335					
北京理工资产经营有限公司	22,530,691	人民币普通股	22,530,691					
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	10,691,460	人民币普通股	10,691,460					

金			
北京理工创新高科技孵化器有限公司	10,665,344	人民币普通股	10,665,344
戴路	5,864,313	人民币普通股	5,864,313
杨一新	5,540,300	人民币普通股	5,540,300
张道娥	4,600,000	人民币普通股	4,600,000
腾龙科技集团有限公司	3,372,720	人民币普通股	3,372,720
钟萱	2,970,620	人民币普通股	2,970,620
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托 华资 1 号单一资金信托	2,639,191	人民币普通股	2,639,191
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中北京理工资产经营有限公司与北京理工创新高科技孵化器有限公司为同一实际控制人控制的企业，除此之外公司未知其他股东间中是否存在关联关系，也未知其他股东间是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	上述股东中，股东杨一新通过投资者信用证券账户持有公司 5,381,800 股股份。		

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
戴斌	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
谈乃成	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘峰	董事、总经理	现任	22,688,407	0	0	22,688,407	0	0	0
刘升	副董事长、副总经理	现任	26,147,692	0	0	26,147,692	0	0	0
高立宁	董事、财务总监、副总经理	现任	8,809,499	0	0	8,809,499	0	0	0
韩周安	董事、副总经理	现任	9,083,158	0	0	9,083,158	0	0	0
居荷凤	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘雪琴	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄辉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
曾大治	监事会主席	现任	9,755,790	0	0	9,755,790	0	0	0
黄兆兴	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈天明	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘训雨	副总经理、董秘	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	76,484,546	0	0	76,484,546	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘升	副总经理	聘任	2017年03月08日	董事会聘任刘升先生为公司副总经理
韩周安	副总经理	聘任	2017年03月08日	董事会聘任韩周安先生为公司副总经理

## 第九节 公司债相关情况

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

否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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：江苏雷科防务科技股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	198,997,387.85	286,517,998.57
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	27,430,243.84	38,351,229.30
应收账款	641,446,071.64	446,675,381.99
预付款项	63,060,161.52	31,928,983.59
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,241,145.73	1,170,111.78
应收股利		
其他应收款	616,646,466.75	610,562,244.31
买入返售金融资产		

存货	262,496,184.03	217,218,083.03
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	109,581,601.62	207,285,588.74
流动资产合计	1,921,899,262.98	1,839,709,621.31
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	50,000,000.00	20,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	74,435,324.45	73,043,972.56
在建工程	43,049,957.84	39,158,738.61
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	89,862,395.08	95,101,803.76
开发支出	9,601,085.86	9,601,085.86
商誉	1,639,971,730.81	1,639,971,730.81
长期待摊费用	6,583,240.39	6,627,400.47
递延所得税资产	7,202,555.88	6,082,042.76
其他非流动资产	4,605,000.00	3,390,327.07
非流动资产合计	1,925,311,290.31	1,892,977,101.90
资产总计	3,847,210,553.29	3,732,686,723.21
流动负债：		
短期借款	20,100,000.00	1,100,000.00
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		
应付票据	14,342,483.74	7,439,753.42

应付账款	130,589,219.65	102,210,795.94
预收款项	41,376,936.68	12,593,336.74
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,375,015.55	16,777,922.54
应交税费	12,173,590.41	38,438,349.82
应付利息		
应付股利		
其他应付款	56,839,899.94	14,709,520.04
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	1,812,466.41	1,512,296.31
流动负债合计	291,609,612.38	194,781,974.81
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	5,000,000.00	5,000,000.00
预计负债		
递延收益	17,360,103.23	15,838,730.61
递延所得税负债	18,923,557.81	20,934,854.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	41,283,661.04	41,773,585.50
负债合计	332,893,273.42	236,555,560.31
所有者权益：		
股本	1,093,179,134.00	1,093,179,134.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,894,997,936.48	1,894,997,936.48
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	57,416,990.85	57,416,990.85
一般风险准备		
未分配利润	431,317,327.52	413,648,395.04
归属于母公司所有者权益合计	3,476,911,388.85	3,459,242,456.37
少数股东权益	37,405,891.02	36,888,706.53
所有者权益合计	3,514,317,279.87	3,496,131,162.90
负债和所有者权益总计	3,847,210,553.29	3,732,686,723.21

法定代表人：戴斌

主管会计工作负责人：刘峰

会计机构负责人：高立宁

## 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	68,077,847.21	110,470,370.48
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		
预付款项	4,640,588.44	2,000,000.00
应收利息	5,820,374.75	3,417,661.73
应收股利		
其他应收款	691,557,352.26	648,657,506.86
存货		
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	104,817,422.67	202,632,619.92
流动资产合计	874,913,585.33	967,178,158.99
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	2,426,169,508.70	2,326,169,508.70
投资性房地产		
固定资产	946,912.54	45,919.66
在建工程	4,256,943.64	
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		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,040,709.47	1,169,784.29
递延所得税资产	1,689,950.69	1,125,479.04
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,434,104,025.04	2,328,510,691.69
资产总计	3,309,017,610.37	3,295,688,850.68
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	1,139,517.16	1,022,717.16
预收款项		
应付职工薪酬	299,698.57	1,330,130.27
应交税费	53,780.46	490,240.83
应付利息		
应付股利		
其他应付款	55,019,470.14	65,008.85
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	1,344,194.54	1,352,700.62



流动负债合计	57,856,660.87	4,260,797.73
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		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	57,856,660.87	4,260,797.73
所有者权益：		
股本	1,093,179,134.00	1,093,179,134.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,893,405,158.92	1,893,405,158.92
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	57,402,848.06	57,402,848.06
未分配利润	207,173,808.52	247,440,911.97
所有者权益合计	3,251,160,949.50	3,291,428,052.95
负债和所有者权益总计	3,309,017,610.37	3,295,688,850.68

### 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	295,350,420.47	168,360,180.49
其中：营业收入	295,350,420.47	168,360,180.49

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	239,206,233.43	115,541,302.58
其中：营业成本	145,719,809.73	77,788,125.45
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		
税金及附加	1,941,914.44	509,178.06
销售费用	10,029,004.30	4,562,807.44
管理费用	77,003,659.50	29,938,847.77
财务费用	-2,928,186.06	-2,526,397.43
资产减值损失	7,440,031.52	5,268,741.29
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）		
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）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	56,144,187.04	52,818,877.91
加：营业外收入	3,958,600.64	1,263,211.67
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	13,083.48	153,965.99
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	60,089,704.20	53,928,123.59
减：所得税费用	9,108,213.21	7,356,781.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	50,981,490.99	46,571,342.04
归属于母公司所有者的净利润	50,464,306.50	43,607,399.61
少数股东损益	517,184.49	2,963,942.43
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	50,981,490.99	46,571,342.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	50,464,306.50	43,607,399.61
归属于少数股东的综合收益总额	517,184.49	2,963,942.43
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.05	0.04
(二) 稀释每股收益	0.05	0.04

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

法定代表人：戴斌

主管会计工作负责人：刘峰

会计机构负责人：高立宁

#### 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	1,474,201.64	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	3,668.70	
销售费用		
管理费用	10,591,503.79	7,084,447.47
财务费用	-3,301,946.04	-4,494,449.17
资产减值损失	2,257,886.60	505,500.00
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-8,076,911.41	-3,095,498.30
加：营业外收入	50,000.00	47,700.00
其中：非流动资产处置利得		152,868.60
减：营业外支出	2,359.67	152,868.60
其中：非流动资产处置损失		-3,200,666.90
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-8,029,271.08	-3,200,666.90
减：所得税费用	-557,541.65	-885,906.77
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-7,471,729.43	-2,314,760.13
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	-7,471,729.43	-2,314,760.13
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	152,846,179.04	119,662,779.48

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	1,579,486.90	669,599.30
收到其他与经营活动有关的现金	23,158,616.16	65,717,111.37
经营活动现金流入小计	177,584,282.10	186,049,490.15
购买商品、接受劳务支付的现金	130,966,906.98	69,659,026.16
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	106,857,227.33	65,679,125.31
支付的各项税费	44,969,650.56	63,572,480.89
支付其他与经营活动有关的现金	30,386,181.36	48,377,060.98
经营活动现金流出小计	313,179,966.23	247,287,693.34
经营活动产生的现金流量净额	-135,595,684.13	-61,238,203.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,110,501.38	
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	354,900,000.00	330,000,000.00
投资活动现金流入小计	357,010,501.38	330,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,341,383.05	2,479,680.90
投资支付的现金	30,000,000.00	406,911,040.14
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	301,000,000.00	330,000,000.00
投资活动现金流出小计	351,341,383.05	739,390,721.04
投资活动产生的现金流量净额	5,669,118.33	-409,390,721.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	54,954,290.11	
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	20,100,000.00	41,400,000.00
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	75,054,290.11	41,400,000.00
偿还债务支付的现金	1,100,000.00	25,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,889,172.10	175,316,086.31
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		
筹资活动现金流出小计	33,989,172.10	200,816,086.31
筹资活动产生的现金流量净额	41,065,118.01	-159,416,086.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		88,635.35
五、现金及现金等价物净增加额	-88,861,447.79	-629,956,375.19
加：期初现金及现金等价物余额	285,743,392.27	729,017,132.35
六、期末现金及现金等价物余额	196,881,944.48	99,060,757.16

## 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	140,105.90	18,000,599.28
收到的税费返还		69,294.63
收到其他与经营活动有关的现金	177,121.29	54,460,390.11
经营活动现金流入小计	317,227.19	72,530,284.02
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	3,083,421.90	3,811,722.51
支付的各项税费	503,035.87	15,327,523.29
支付其他与经营活动有关的现金	9,420,946.34	16,673,005.78

经营活动现金流出小计	13,007,404.11	35,812,251.58
经营活动产生的现金流量净额	-12,690,176.92	36,718,032.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,110,501.38	
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	354,900,000.00	330,000,000.00
投资活动现金流入小计	357,010,501.38	330,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,871,763.82	318,885.70
投资支付的现金	100,000,000.00	451,911,040.14
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	301,000,000.00	330,000,000.00
投资活动现金流出小计	408,871,763.82	782,229,925.84
投资活动产生的现金流量净额	-51,861,262.44	-452,229,925.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	54,954,290.11	
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	54,954,290.11	
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	32,795,374.02	174,569,798.15
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	32,795,374.02	174,569,798.15
筹资活动产生的现金流量净额	22,158,916.09	-174,569,798.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		88,635.35
五、现金及现金等价物净增加额	-42,392,523.27	-589,993,056.20
加：期初现金及现金等价物余额	110,470,370.48	591,469,644.90
六、期末现金及现金等价物余额	68,077,847.21	1,476,588.70

## 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	1,093,179,134.00				1,894,997,936.48				57,416,990.85		413,648,395.04	36,888,706.53	3,496,131,162.90
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	1,093,179,134.00				1,894,997,936.48				57,416,990.85		413,648,395.04	36,888,706.53	3,496,131,162.90
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											17,668,932.48	517,184.49	18,186,116.97
(一) 综合收益总额											50,464,306.50		50,464,306.50
(二) 所有者投入和减少资本												517,184.49	517,184.49
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												517,184.49	517,184.49
(三) 利润分配												-32,795,374.02	-32,795,374.02
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												-32,795,374.02	-32,795,374.02
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	1,093,179,134.00				1,894,997,936.48				57,416,990.85		431,317,327.52	37,405,891.02	3,514,317,279.87

上年金额

单位：元

项目	上期
----	----

	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	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	317,399,633.00				1,268,644,429.89				57,416,990.85		482,905,384.92	0.00	2,126,366,438.66
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	317,399,633.00				1,268,644,429.89				57,416,990.85		482,905,384.92	0.00	2,126,366,438.66
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	666,539,229.00				-666,539,229.00						-130,962,398.54	36,357,473.75	-94,604,924.79
(一) 综合收益总额											43,607,399.61	36,357,473.75	79,964,873.36
(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											-174,569,798.15		-174,569,798.15
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												-174,569,798.15	-174,569,798.15
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	666,539,229.00				-666,539,229.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	666,539,229.00				-666,539,229.00								
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	983,938,862.00				602,105,200.89			57,416,990.85		351,942,986.38	36,357,473.75	2,031,761,513.87	

## 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	1,093,179,134.00				1,893,405,158.92				57,402,848.06	247,440,911.97	3,291,428,052.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,093,179,134.00				1,893,405,158.92				57,402,848.06	247,440,911.97	3,291,428,052.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-40,267,103.45	-40,267,103.45
（一）综合收益总额										-7,471,729.43	-7,471,729.43
（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										-32,795,374.02	-32,795,374.02
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-32,795,374.02	-32,795,374.02
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	1,093,179,134.00				1,893,405,158.92			57,402,848.06	207,173,808.52	3,251,160,949.50

上年金额

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	220,500,000.00				584,835,261.70		-1,211,043.75		47,898,482.81	345,928,411.34	1,197,951,112.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	220,500,000.00				584,835,261.70		-1,211,043.75		47,898,482.81	345,928,411.34	1,197,951,112.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	96,899,633.00				89,391,458.63		-246,768.75			74,867,120.69	260,911,443.57
（一）综合收益总额							-246,768.75			74,867,120.69	74,620,351.94
（二）所有者投入和减少资本	96,899,633.00				89,391,458.63						186,291,091.63
1. 股东投入的普通股	96,899,633.00				89,391,458.63						186,291,091.63
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. 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	317,399,633.00				674,226,720.33		-1,457,812.50		47,898,482.81	420,795,532.03	1,458,862,555.67

### 三、公司基本情况

江苏雷科防务科技股份有限公司（以下简称“本公司”）原名江苏常发制冷股份有限公司，是由江苏常发实业集团有限公司(以下简称“常发集团”)、常州常发动力机械有限公司、上海西凌投资管理有限公司、江苏常力电器有限公司、常州新区海东灯饰有限公司等五家公司共同发起设立，并经江苏省人民政府以苏政复[2002]130号文件批准成立的股份有限公司，于2002年12月11日领取江苏省工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，股本为6,500万元。

2004年4月20日，经本公司2003年股东大会决议，并报经江苏省人民政府苏政复[2004]81号文批准，由常发集团以其拥有的土地使用权和房产投入，增加股本3,300万元，增资后，公司的股本规模达到9,800万元。

2007年11月3日，经本公司股东大会决议，同意常州朝阳柴油机有限公司以土地使用权和房产对本公司增资，折合股本1,200万元，增资完成后，本公司的股本为11,000万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可字[2010]504号《关于核准江苏常发制冷股份有限公司首次公开发行股票批复》，2010年5月17日，本公司向社会公开发行股票3,700万股，发行后公司股本增至14,700万元。

经公司2011年第二次临时股东大会决议通过，以资本公积向全体股东每10股转增5股，转增基准日期为2011年9月30日，变更后公司股本增至22,050万元。

根据公司2015年第一次临时股东大会决议规定，并经中国证券监督管理委员会以《关于核准江苏常发制冷股份有限公司向北京理工资产经营有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1005号）核准，公司收购刘峰、毛二可、孟立坤等39名自然人以及理工资产、理工创新等两家企业所持北京理工雷科电子信息技术有限公司100%的股份，以现金的方式支付交易对价的20%，以发行股份的方式支付交易对价的80%；总计发行股份数为72,679,633.00股。增加注册资本人民币7,267.9633万元。公司非公开发行不超过24,220,000股发行股份募集配套资金，用于支付本次交易中的部分现金对价。增加注册资本人民币2,422.00万元。变更后公司股本增至31,739.9633万元。

经公司2015年年度股东大会决议通过，以截至2015年12月31日公司总股本为基数，以资本公积向全体股东每10股转增21股，变更后公司股本增至98,393.8862万元。

2016年7月公司实施了发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的重大资产重组方案。公司向刘升等31名自然人发行股份及支付现金购买其合计持有的奇维科技100%股权，其中以发行股份方式支付交易对价的60%，共计发行47,860,962股，并向天弘基金管理有限公司、申万菱信基金管理有限公司、深圳福星

资本管理有限公司、宝盈基金管理有限公司、创金合信基金管理有限公司、财通基金管理有限公司6名投资者发行61,379,310股募集配套资金。公司实施完毕本次重组后股本总额变为109,317.9134万元。

统一社会信用代码：91320400745550891Q。

公司住所：常州市武进区延政中路5号常发大厦18楼。

法定代表人：戴斌。

注册资本：109317.9134万元。

本公司经营范围：制造卫星导航定位接收机、雷达及配套设备、工业控制计算机、频谱测量仪器、干扰场强测量仪器；加工计算机软硬件；计算机系统服务；投资管理；资产管理；企业管理；技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限制或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司主要产品：雷达系统、遥感测控、卫星导航、数字系统、模拟仿真、安全存储等系统级产品。

本公司设立了股东大会、董事会和监事会。截至2017年6月30日公司下设北京理工雷科电子信息技术有限公司、西安奇维科技有限公司2个全资子公司和北京理工雷科雷达技术研究院有限公司、成都爱科特科技发展有限公司2个控股子公司以及理工雷科电子（天津）有限公司、雷科防务（西安）控制技术研究院、北京北方奇维电子科技有限公司3个孙公司。

本财务报告于2017年8月22日经公司第五届董事会第三十次会议批准报出。

#### （1）控股子公司

子公司全称	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	持股比例	表决权比例	是否合并		备注
						2017年1-6月	2016年1-6月	
北京理工雷科电子信息技术有限公司	制造	20,000	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机技术培训；制造卫星导航定位接收机、雷达及配套设备、工业控制计算机、频谱测量仪器、干扰场强测量仪器；加工计算机软硬件；计算机系统服务；销售电子产品。	100%	100%	是	是	
北京理工雷科雷达技术研究院有限公司	研究	7,500	雷达及配套设备、导航电子装备及配套设备技术研究；技术开发、技术推广、技术咨询（中介除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	80%	80%	是	是	
成都爱科特科	制造	1,210	电子科技产品的开发、生产（不	70%	70%	是	是	2016年2月



技发展有限公司			含国家限制品种)及技术咨询 服务;货物进出口(法律及行政 法规禁止的项目除外,法律 及行政法规限制的项目取得许 可后方可经营);销售:仪表、 计算机、通讯产品(不含无线 电发射设备)。					起非同一控 制下合并并 入
西安奇维科技 有限公司	制造	17,600	电子产品、计算机软硬件、工 业自动化设备及零配件的开 发、生产、销售;机械加工; 自动化工程的技术咨询;货物 和技术的进出口经营(国家禁 止和限制的进出口货物、技术 除外)	100%	100%	是	否	2016年7月 起非同一控 制下合并并 入

## (2) 子公司北京理工雷科电子信息技术有限公司的子公司

子公司全称	业务 性质	注册资本 (万元)	经营范围	持股 比例	表决权 比例	是否合并		备注
						2017年1-6月	2016年1-6月	
理工雷科电子 (天津)有限 公司	制造	2,000	卫星导航定位接收机、雷达及 配套设备、工业控制计算机、 频谱测量仪器、干扰场强测量 仪器的技术开发、技术转让、 技术咨询、技术服务及制造; 计算机软硬件研发、销售;计 算机系统服务;销售电子产品。	100%	100%	是	是	

注:此处的持股比例是北京理工雷科电子信息技术有限公司对其的持股比例。

## (3) 子公司北京理工雷科雷达技术研究院有限公司的子公司

子公司全称	业务 性质	注册资本 (万元)	经营范围	持股 比例	表决权 比例	是否合并		备注
						2017年1-6月	2016年1-6月	
雷科防务(西 安)控制技术 研究院有限公 司	研究	1,000	雷达及配套设备、导航电子装 备及配套设备技术研发、技术 推广、技术咨询;电子产品、 计算机软硬件、工业自动化设 备及零配件的开发、生产、销 售;机械加工;自动化工程的 技术咨询;货物和技术的进出 口经营	100%	100%	是	否	2016年8月 新设立

注:此处的持股比例是北京理工雷科雷达技术研究院有限公司对其的持股比例。

## (4) 子公司西安奇维科技有限公司的子公司

子公司全称	业务 性质	注册资本 (万元)	经营范围	持股 比例	表决权 比例	是否合并		备注
						2017年1-6月	2016年1-6月	
北京北方奇维	销售	100	技术开发、技术服务、技	100%	100%	是	否	随同其母公

电子科技有限公司			术咨询；代理进出口；销售通讯设备、电子产品、文化用品、计算机、软件及辅助设备。					公司于2016年7月起非同一控制下合并并入
----------	--	--	-----------------------------------------	--	--	--	--	-----------------------

注：此处的持股比例是西安奇维科技有限公司对其的持股比例。

## 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

## 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：

本公司及各子公司从事雷达系统、遥感测控、卫星导航、数字系统、模拟仿真、安全存储等系统级产品研发、制造以及销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年6月30日的财务状况及2017年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

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

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

公司以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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的认定

母公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### (3) 合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目

下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、14（2）④和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

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

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益（但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量）；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

### (2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

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

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

### (3) 金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

② 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确

认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

#### （4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

② 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

#### （5）金融资产减值

公司在资产负债表日对除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账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

① 发行方或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等；

③ 债权人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发生让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦ 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无



法收回投资成本；

⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产减值：当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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

## 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	金额 500 万元以上(含)的应收账款和金额 100 万元以上(含)的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。经减值测试后，预计未来现金流量净值不低于其账面价值的，则按信用风险特征计提坏账准备

### (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

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 年以内	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
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	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

### (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

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计量；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭

受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

#### (4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### ① 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

##### ② 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

### 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

#### (1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现

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

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，区别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益），加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

### ③ 其他方式取得的长期投资

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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

C.通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

## （2）长期股权投资的后续计量

① 能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。

② 对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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

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

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，

将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### （3）长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20“长期资产减值”。

### （4）共同控制和重要影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应当首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 15、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

折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按20年（法定使用年限与预计使用年限孰低的年限）计提折旧，地产按50年（法定使用权年限）摊销。投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

## 16、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，并且使用寿命超过一个会计年度的

有形资产。 固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计。 固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法提取折旧。

## (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	20	5	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5	9.50%
运输设备	年限平均法	5	5	19.00%
电子设备	年限平均法	5	5	19.00%
其他设备	年限平均法	5	5	19.00%

已计提减值准备的固定资产，扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧额。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：①在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

②本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；③即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的75%及以上；④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。 融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

## 17、在建工程

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

## 18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则：



借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，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。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

#### （2）借款费用资本化的期间：

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

#### （3）借款费用资本化金额的计算方法：

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

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①无形资产的计价方法

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术、软件等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

#### ②无形资产摊销方法和期限：

本公司的土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

### （2）内部研究开发支出会计政策

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

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；

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；

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

## 20、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、长期待摊费用

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

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，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

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就

离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

公司的离职后福利全部为设定提存计划，即依据相关法律法规要求，职工在为公司提供服务期间，公司依据规定的缴纳基数和比例计算并向当地政府经办机构缴纳的养老保险等，公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的离职后福利确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象，分别计入固定资产成本、无形资产成本、产品成本、劳务成本，或计入当期损益。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## 23、预计负债

### （1）确认原则：

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

## 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入：

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

商品销售以公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，公司以收到客户验收凭证作为确认依据，与交易相关的经济利益能够流入公司，销售该商品有关的收入、成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

产品销售收入：内销产品收入确认销售收入实现，以货物已发出，买方已确认收货，并将发票结算账单提交买方，相关收入和成本能可靠计量时，确认销售收入实现。出口产品收入以货物已报关并办妥货运手续确认销售收入。

## （2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

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

本公司确认让渡资产使用权收入的依据

租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

## （3）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完的工作量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。
- ② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 25、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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

## 26、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。

## 27、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收

入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

## （2）融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

### （一）终止经营的确认标准及会计处理方法

终止经营是指已被公司处置或被公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分可以是满足下列条件之一的：

- （1）代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- （2）拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- （3）仅仅是为了再出售而取得的子公司。

### （二）套期会计

衍生金融工具的会计核算方法取决于该衍生工具能否有效对冲被套期项目的风险。

#### （1）套期保值会计的条件

在套期开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。该套期必须与具体可辨认并且被指定的风险有关，且最终影响本公司的损益；

该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

套期有效性能够可靠地计量，持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计

期间内高度有效。

#### （2）套期保值有效性的评价方法

包括预期性评价和回顾性评价。预期性评价须于套期开始时进行，在每个结算日进行评价。回顾性评价使用比率分析法，在每个结算日进行评价。本公司根据自身风险管理政策的特点，以累积变动数为基础，通过比较被套期风险引起的套期工具和被套期项目公允价值变动比率，以确定套期是否有效。本公司管理层相信套期的效果在80%至125%的范围之内，可被视为高度有效。

#### （3）套期保值的会计处理

公允价值套期满足上述条件的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。现金流量套期满足上述条件的，套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益。套期工具利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

#### （4）终止运用套期会计方法的条件

套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使；该套期不再满足套期会计方法的条件；预期交易预计不会发生；公司撤销对套期关系的指定。

### （三）回购公司股份

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。公司回购其普通股形成的库存股不得参与公司利润分配，在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

是指本公司为规避外汇风险、利率风险、商品价格风险、股票价格风险、信用风险等，指定一项或一项以上套期工具，使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动。套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。



## 29、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

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 30、其他

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

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

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

### (1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### (2) 存货跌价准备

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

### (3) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

#### （4）折旧和摊销

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

#### （5）所得税

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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%、6%
城市维护建设税	应交流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

教育费附加	应交流转税	3%
地方教育附加	应交流转税	2%

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
母公司	25%
北京理工雷科电子信息技术有限公司	15%
西安奇维科技有限公司	15%
成都爱科特科技发展有限公司	15%
北京理工雷科雷达技术研究院有限公司	25%
理工雷科电子（天津）有限公司	25%
雷科防务（西安）控制技术研究院有限公司	25%
北京北方奇维电子科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

### 1) 增值税优惠

根据财政部、国家税务总局发布的财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》，理工雷科自2011年1月1日起销售自行开发生产的计算机软件产品按法定17%的税率缴纳增值税后，对实际税负超过3%的部分实行即征即退。

根据财政部和国家税务总局关于贯彻落实《中共中央国务院关于加强技术创新发展高科技实现产业化决定》（财税字[1999]273号）有关税收问题文件规定，理工雷科从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。2012年9月开始理工雷科实行营改增，营改增后上述优惠仍然适用。

### 2) 企业所得税

理工雷科于2014年10月22日被重新认定为高新技术企业，取得编号为GF201411000538号的高新技术企业证书，自2014年1月1日至2016年12月31日享受15%的优惠企业所得税税率。

奇维科技于2014年11月11日被重新认定为高新技术企业，取得编号为GR201461000492的高新技术企业证书，自2014年1月1日至2016年12月31日享受15%的优惠企业所得税税率。

成都爱科特于2016年11月4日被认定为高新技术企业，取得编号为GR201651000189的高新技术企业证书，自2016年1月1日至2019年12月31日享受15%的优惠企业所得税税率。

### 3、其他

无

## 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	1,345,249.91	549,111.42
银行存款	195,536,694.57	285,194,280.85
其他货币资金	2,115,443.37	774,606.30
合计	198,997,387.85	286,517,998.57

其他说明：

其他货币资金均为公司开具银行承兑汇票的保证金存款。

除其他货币资金中的保证金外，无抵押、冻结等对变现有限制和存放在境外或有潜在回收风险的款项。

### 2、衍生金融资产

适用  不适用

### 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	1,559,561.24	543,000.00
商业承兑票据	25,870,682.60	37,808,229.30
合计	27,430,243.84	38,351,229.30

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明：

期末应收票据中无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

期末公司无已质押的应收票据。

## 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	678,810,075.77	100.00%	37,364,004.13	5.50%	641,446,071.64	477,265,793.28	100.00%	30,590,411.29	6.41%	446,675,381.99
合计	678,810,075.77	100.00%	37,364,004.13	5.50%	641,446,071.64	477,265,793.28	100.00%	30,590,411.29	6.41%	446,675,381.99

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	646,271,300.77	32,313,565.03	5.00%

1 年以内小计	646,271,300.77	32,313,565.03	5.00%
1 至 2 年	27,651,167.00	2,765,116.70	10.00%
2 至 3 年	792,408.00	237,722.40	30.00%
3 年以上	4,095,200.00	2,047,600.00	50.00%
3 至 4 年	4,095,200.00	2,047,600.00	50.00%
合计	678,810,075.77	37,364,004.13	5.50%

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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：

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6,773,592.85元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

不适用

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收帐款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	货款	18,917,500.00	一年以内	3.15	1,194,875.00
		2,490,000.00	一至两年		
客户二	货款	16,320,000.00	一年以内	2.76	2,013,500.00
		2,395,000.00	三年以上		
客户三	货款	18,110,194.98	一年以内	2.67	905,509.75
客户四	货款	15,552,193.93	一年以内	2.29	777,609.70
客户五	货款	13,143,360.16	一至两年	1.94	657,168.01
合计	--	<b>86,928,249.07</b>	--	12.81	<b>5,548,662.45</b>

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

不适用

### 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	58,311,404.22	92.47%	29,235,702.07	91.56%
1 至 2 年	4,141,245.00	6.57%	2,402,789.92	7.53%
2 至 3 年	161,102.30	0.26%	273,668.80	0.86%
3 年以上	446,410.00	0.71%	16,822.80	0.05%
合计	63,060,161.52	--	31,928,983.59	--

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：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	占预付款项总额的比例 (%)
供应商一	供应商	6,871,435.20	一年以内	10.90
供应商二	供应商	5,000,000.00	一年以内	7.93
供应商三	供应商	3,559,706.85	一年以内	5.64
供应商四	供应商	3,240,000.00	一年以内	5.14
供应商五	供应商	2,882,617.82	一年以内	4.57
<b>合计</b>		<b>21,553,759.87</b>		<b>34.18</b>

其他说明：

无

## 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
理财产品	2,241,145.73	1,170,111.78
<b>合计</b>	<b>2,241,145.73</b>	<b>1,170,111.78</b>

## (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

不适用

## 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	



单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	602,401,100.00	97.37%			602,401,100.00	602,401,100.00	98.44%			602,401,100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,291,217.62	2.63%	2,045,850.87	12.56%	14,245,366.75	9,540,556.50	1.56%	1,379,412.19	14.46%	8,161,144.31
合计	618,692,317.62	100.00%	2,045,850.87	0.33%	616,646,466.75	611,941,656.50	100.00%	1,379,412.19	14.46%	610,562,244.31

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏常发实业集团有限公司	602,401,100.00			常发科技及铝氧化股权转让款不存在减值
合计	602,401,100.00		--	--

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	12,633,177.65	632,488.99	5.00%
1 年以内小计	12,633,177.65	632,488.99	5.00%
1 至 2 年	671,134.89	67,113.49	10.00%
2 至 3 年	736,020.76	220,806.23	30.00%
3 年以上	2,250,884.32	1,125,442.16	50.00%
3 至 4 年	2,235,884.32	1,117,942.16	50.00%
4 至 5 年	15,000.00	7,500.00	50.00%
合计	16,291,217.62	2,045,850.87	12.56%

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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666,438.68元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

不适用

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

本期无核销的其他应收款

## (4) 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
保证金（投标及供货）	7,724,782.00	8,432,395.35
职工个人借款	3,955,324.07	365,340.56
个人社保费及公积金	673,415.19	536,902.14
应收常发集团常发科技及铝氧化股权转让款	602,401,100.00	602,401,100.00
资金往来	3,084,701.27	
其他	852,995.09	205,918.45
合计	618,692,317.62	611,941,656.50

其他说明：

江苏常发实业集团有限公司602,401,100.00元，为向其出售常州常发制冷科技有限公司及常州市武进江南铝氧化有限公司两个子公司的剩余股权转让款602,401,100.00元。

#### (5) 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
江苏常发实业集团有限公司	常发科技及铝氧化股权转让款	602,401,100.00	1年以内、1-2年	97.37%	
保证金	投标保证金	3,053,908.00	1年以内、1-2年	49.36%	162,733.90
押金	房租、物业押金	2,824,257.99	1年以内、2-3年、3年以上	45.65%	1,186,301.53
北京理工大学	押金	1,293,532.63	1年以内	0.21%	64,676.63
天津市滨海华明开发建设有限公司	借款	1,224,393.69	1年以内	0.20%	61,219.68
合计	--	610,797,192.31	--	98.72%	1,474,931.74

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
不适用				

不适用

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	76,308,304.82	435,535.17	75,872,769.65	58,289,860.63	435,535.17	57,854,325.46
在产品	153,856,611.03	8,255.68	153,848,355.35	124,675,439.99	8,255.68	124,667,184.31
库存商品	32,820,990.23	45,931.20	32,775,059.03	34,742,504.46	45,931.20	34,696,573.26
合计	262,985,906.08	489,722.05	262,496,184.03	217,707,805.08	489,722.05	217,218,083.03

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	435,535.17					435,535.17
在产品	8,255.68					8,255.68
库存商品	45,931.20					45,931.20
合计	489,722.05					489,722.05

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	存货成本与可变现净值孰低		本期生产领用及报损
库存商品			本期实现销售及报损
在产品			本期生产领用及报损

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

存货期末余额中无借款费用资本化金额。

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

不适用

**9、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用-房租	2,267,578.43	1,954,397.51
待摊费用—物管费	354,989.76	377,014.49
其他	101,387.89	
待抵扣进项税	3,867,645.54	2,564,176.74
理财产品	102,990,000.00	202,390,000.00
合计	109,581,601.62	207,285,588.74

其他说明：

理财产品的说明：至2017年6月30日止，尚未到期的理财产品本金102,990,000.00元，其他流动资产中理财产品具体如下：

(1) 公司于2016年8月31日购买了中国建设银行“乾元一周周利”开放式资产组合型保本人民币理财产品199,990,000.00元，已赎回100,000,000.00元，本金余额99,990,000.00元。本产品为保本浮动收益型产品，无固定期限，收益率按投资期确定。

(2) 其他银行理财产品3,000,000.00元。

**10、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

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
可供出售权益工具：	50,000,000.00		50,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
按成本计量的	50,000,000.00		50,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	50,000,000.00		50,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京国杰乾盛投资管理中心（有限合伙）	20,000,000.00	30,000,000.00		50,000,000.00					29.07%	
合计	20,000,000.00	30,000,000.00		50,000,000.00					--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

## 其他说明

北京理工雷科电子信息技术有限公司、北京中关村创业投资发展有限公司和深圳前海盛元投资有限公司以有限合伙人、与北京乾盛投资有限公司以普通合伙人共同成立北京国杰乾盛投资管理中心(有限合伙)，由北京乾盛投资有限公司全面负责日常管理和经营决策。其中北京理工雷科电子信息技术有限公司认缴10,000.00万元，本年实缴3,000.00万元。

## 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	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	48,326,342.70	14,454,862.15	3,929,482.67	27,331,395.41	94,042,082.93
2.本期增加金额		277,671.38	605,297.09	5,800,719.08	6,683,687.55

(1) 购置		277,671.38	605,297.09	4,894,684.94	5,777,653.41
(2) 在建工程转入				906,034.14	906,034.14
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				62,684.44	62,684.44
(1) 处置或报废				62,684.44	62,684.44
4.期末余额	48,326,342.70	14,732,533.53	4,534,779.76	33,069,430.05	100,663,086.04
二、累计折旧					
1.期初余额	6,285,561.55	3,764,353.42	2,768,261.91	8,081,782.96	20,899,959.84
2.本期增加金额	1,203,592.25	972,808.13	514,984.78	2,538,266.06	5,229,651.22
(1) 计提	1,203,592.25	972,808.13	514,984.78	2,538,266.06	5,229,651.22
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	7,489,153.80	4,737,161.55	3,283,246.69	10,620,049.02	26,129,611.06
三、减值准备					
1.期初余额		89,239.81	3,000.00	5,910.72	98,150.53
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		89,239.81	3,000.00	5,910.72	98,150.53
四、账面价值					
1.期末账面价值	40,837,188.90	9,906,132.17	1,248,533.07	22,443,470.31	74,435,324.45
2.期初账面价值	42,040,781.15	10,601,268.92	1,158,220.76	19,243,701.73	73,043,972.56

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

无

## 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
设备制作及安装调试	13,696,140.18		13,696,140.18	12,557,286.00		12,557,286.00
固态存储产品规模化生产项目	26,224,725.37		26,224,725.37	26,501,280.23		26,501,280.23
大容量存储通用测试平台	28,288.83		28,288.83	28,288.83		28,288.83
网络商城开发				71,883.55		71,883.55
房屋建筑工程	3,100,803.46		3,100,803.46			
合计	43,049,957.84		43,049,957.84	39,158,738.61		39,158,738.61

## (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	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-----------	------	-----------	------------	--------	------



							比例			金额	比率	
设备制作及安装调试		12,557,286.00	1,156,140.18		17,286.00	13,696,140.18						其他
固态存储产品规模化生产项目	164,000,000.00	26,501,280.23			276,554.86	26,224,725.37						其他
大容量存储通用测试平台		28,288.83				28,288.83						其他
网络商城开发		71,883.55	63,984.80		135,868.35							其他
房屋建筑工程			4,006,837.64	906,034.18		3,100,803.46						其他
合计	164,000,000.00	39,158,738.61	5,226,962.62	906,034.18	429,709.21	43,049,957.84	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

公司期末在建工程不存在需计提减值准备的情况。

在建工程余额中无资本化利息。

## 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	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	7,765,307.06	67,282,162.48		12,568,222.35	28,720,800.00	116,336,491.89
2.本期增加金额				2,924,966.09		2,924,966.09
(1) 购置				2,789,097.74		2,789,097.74
(2) 内部研发				135,868.35		135,868.35

(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	7,765,307.06	67,282,162.48		15,493,188.44	28,720,800.00	119,261,457.98
二、累计摊销						
1.期初余额	614,961.72	18,839,201.14		1,780,525.27		21,234,688.13
2.本期增加金额	80,101.86	7,404,405.13		679,867.78		8,164,374.77
(1) 计提	80,101.86	7,404,405.13		679,867.78		8,164,374.77
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	695,063.58	26,243,606.27		2,460,393.05		29,399,062.90
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	7,070,243.48	41,038,556.21		13,032,795.39	28,720,800.00	89,862,395.08
2.期初账面价值	7,150,345.34	48,442,961.34		10,787,697.08	28,720,800.00	95,101,803.76

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0.11%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

报告期末未出现无形资产可收回金额低于账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

#### 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
嵌入式信息系统与验证		2,997,326.18				2,997,326.18		
多链路传输设备		690,944.82				690,944.82		
精准农业拖拉机自动驾驶技术		99,353.35				99,353.35		
通用高数PCIE传输平台		704,355.90				704,355.90		
软件化雷达		2,742,119.46				2,742,119.46		
ZK 计算机	9,601,085.86						9,601,085.86	
XXXX 设备状态自动监测系统的应用		2,055,000.00				2,055,000.00		
多频段遥感接收处理系统		1,506,070.80				1,506,070.80		
XXXX 电磁探测与压制系统研制		1,478,000.00				1,478,000.00		
3A/ITF XX 系统		305,000.00				305,000.00		
复合探测系统中半主动激光探测分系统设计		100,764.63				100,764.63		
自主雷达系统技术		33,034.92				33,034.92		
XX 小型复合探测设备研制		1,391,321.74				1,391,321.74		

快扫型 XXX 透视成像雷 达初样机		612,022.31				612,022.31		
机载防撞雷 达系统设计		1,117,981.04				1,117,981.04		
微系统封装 实现及技术 调研		205,668.54				205,668.54		
某型号武器		4,068.00				4,068.00		
某型号武器		1,772.50				1,772.50		
某型号武器		16,710.69				16,710.69		
存储		304,633.27				304,633.27		
某型号武器		165,921.95				165,921.95		
某型号武器		80,777.80				80,777.80		
某型号武器		4,700.00				4,700.00		
存储子卡		798.00				798.00		
智能穿戴		3,298.42				3,298.42		
XX 自主可控 计算机		1,689,627.69				1,689,627.69		
XX 信息管理 与记录系统		409,315.01				409,315.01		
XX 保障设备		69,532.89				69,532.89		
合计	9,601,085.86	18,790,119.9 1				18,790,119.9 1		9,601,085.86

其他说明

无

## 15、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京理工雷科电子信息技术有限公司	617,850,445.26			617,850,445.26
成都爱科特科技发展有限公司	283,434,137.58			283,434,137.58
西安奇维科技有限公司	738,687,147.97			738,687,147.97
合计	1,639,971,730.81			1,639,971,730.81

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

无

**16、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
装修费	6,377,400.34	813,374.67	732,534.77		6,458,240.24
机载导航控制软件开发费	250,000.13		124,999.98		125,000.15
合计	6,627,400.47	813,374.67	857,534.75		6,583,240.39

其他说明

无

**17、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

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
坏帐准备	39,284,501.66	5,964,949.17	31,956,723.48	4,844,436.05
存货跌价准备	489,722.05	39,400.57	262,670.43	39,400.57
内部交易未实现利润	4,792,824.57	1,198,206.14	4,792,824.57	1,198,206.14
合计	44,567,048.28	7,202,555.88	37,012,218.48	6,082,042.76

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

非同一控制企业合并资产评估增值	75,694,231.24	18,923,557.81	83,739,419.59	20,934,854.89
合计	75,694,231.24	18,923,557.81	83,739,419.59	20,934,854.89

## (3) 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		7,202,555.88		6,082,042.76
递延所得税负债		18,923,557.81		20,934,854.89

## (4) 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	4,938,319.68	7,741,587.27
合计	4,938,319.68	7,741,587.27

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年			
2018 年			
2019 年			
2020 年			
2021 年	4,938,319.68	7,741,587.27	
合计	4,938,319.68	7,741,587.27	--

其他说明：

无

## 18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	4,605,000.00	3,170,000.00
预付设备款		220,327.07

合计	4,605,000.00	3,390,327.07
----	--------------	--------------

其他说明：

无

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	20,100,000.00	1,100,000.00
合计	20,100,000.00	1,100,000.00

短期借款分类的说明：

1) 2017年6月20日北京银行双秀支行向本公司提供以人民币标识总计为4800万元整的最高授信额度，每笔贷款的贷款期限最长不超过12个月，额度为可循环额度。在该综合授信合同项下，2017年4月21日、2017年6月23日与北京银行向公司相应提供1000万元和1000万元人民币借款，借款期限均为自首次提款日起1年；借款合同均由雷科防务提供保证担保。

2) 2017年6月19日华夏银行北京魏公村支行向本公司提供以人民币标识总计为6000万元整的最高授信额度，每笔贷款的贷款期限最长不超过12个月，额度为可循环额度。在该综合授信合同项下，2017年6月23日与华夏银行向公司相应提供10万元人民币借款，借款期限均为自首次提款日起1年；借款合同均由雷科防务提供保证担保。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为0.00元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

无

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

商业承兑汇票	4,394,925.14	4,857,732.42
银行承兑汇票	9,947,558.60	2,582,021.00
合计	14,342,483.74	7,439,753.42

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
经营性应付款	121,574,192.49	86,926,654.08
工程应付款	9,015,027.16	15,284,141.86
合计	130,589,219.65	102,210,795.94

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	4,183,010.00	尚未结算
供应商一	2,541,347.56	尚未结算
供应商一	1,571,195.28	尚未结算
供应商一	1,492,400.00	尚未结算
供应商一	1,000,550.00	尚未结算
合计	10,788,502.84	--

其他说明：

无

## 22、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	23,331,236.68	10,683,086.71
1-2 年	15,614,700.00	394,750.02
2-3 年	1,875,000.00	1,515,500.01



3 年以上	556,000.00	
合计	41,376,936.68	12,593,336.74

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	11,825,000.00	尚未结算
客户二	3,600,000.00	尚未结算
客户三	885,000.00	尚未结算
客户四	705,000.00	尚未结算
客户五	546,000.00	尚未结算
合计	17,561,000.00	--

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

## 23、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	16,220,766.14	99,258,035.40	101,660,942.39	13,817,859.15
二、离职后福利-设定提存计划	557,156.40	4,078,330.06	4,078,330.06	557,156.40
合计	16,777,922.54	103,336,365.46	105,739,272.45	14,375,015.55

## (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	15,883,984.66	91,556,841.50	93,961,350.49	13,477,245.67
2、职工福利费	5,150.00	1,848,470.73	1,848,470.73	0.00
3、社会保险费	324,251.48	2,499,648.17	2,499,648.17	324,251.48

其中：医疗保险费	288,231.88	2,227,681.27	2,227,681.27	288,231.88
工伤保险费	12,990.61	106,328.20	106,328.20	12,990.61
生育保险费	23,028.99	165,638.70	165,638.70	23,028.99
4、住房公积金	7,380.00	3,353,075.00	3,351,473.00	16,362.00
合计	16,220,766.14	99,258,035.40	101,660,942.39	13,817,859.15

### (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	502,423.45	3,909,288.56	3,909,288.56	502,423.45
2、失业保险费	21,132.95	169,041.50	169,041.50	21,132.95
3、企业年金缴费	33,600.00			33,600.00
合计	557,156.40	4,078,330.06	4,078,330.06	557,156.40

其他说明：

无

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,112,098.26	18,331,004.09
企业所得税	7,874,668.51	15,608,433.37
个人所得税	1,551,321.24	1,428,837.06
城市维护建设税	747,447.19	1,323,622.83
房产税	88,142.20	42,950.79
土地使用税	37,779.75	37,779.75
印花税	37,936.52	43,582.55
教育费附加	575,430.45	986,984.48
水利基金	24,296.42	22,838.02
残保金	124,469.87	124,469.87
土地交易费		397,847.01
房产交易费		90,000.00
合计	12,173,590.41	38,438,349.82

其他说明：

无

**25、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
韩周安个人借款		12,564,329.43
保证金押金等	46,447.62	10,000.00
个人报销款	53,102.40	1,392,578.76
个人社会保险	-65,707.34	
资产使用费	300,000.00	
XXXX 试验项目专用款项	750,000.00	
成都嘉善物业	28,731.10	
年金+餐费	6,428.00	
深圳团队	93,717.88	
员工股权激励	54,954,290.11	
代缴个人所得税	65,180.03	
其他	607,710.14	742,611.85
合计	56,839,899.94	14,709,520.04

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京理工资产经营有限公司	300,000.00	未结算
合计	300,000.00	--

其他说明

**26、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
水电费		30,701.49
利息支出	468,271.87	1,455.17
其他零星费用		725,422.67

中介机构费用等	1,344,194.54	754,716.98
合计	1,812,466.41	1,512,296.31

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

无

## 27、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
产业发展资金	5,000,000.00			5,000,000.00	
合计	5,000,000.00			5,000,000.00	--

其他说明：

子公司西安奇维科技有限公司2015年12月9日与西安投资控股有限公司签订产业协议，由西安投资控股有限公司投入500.00万元产业发展资金，支持公司现代服务业项目，公司按3%年利率计算利息并按年支付，期限为3年。该款项由奇维科技法人刘升以其所有的坐落于北京海淀区长智路5号1号楼（房权证号为京房权证海私移字第0063035号）的房产及坐落于北京海淀区长智路5号1号楼-1层129号（房权证号为X京房权证海字第183034号）的房产提供抵押担保；西安奇维科技有限公司下属子公司北方奇维的法人罗军以其所有的坐落于西安市未央区滨湖路（编号为1150124008-4-217号）的房产提供抵押担保；罗军的爱人闫群梅以其所有的坐落于西安市高新区亚美大厦聚源阁（编号为107510601-5-1-3601号）的房产提供抵押担保。

## 28、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	15,838,730.61	1,791,800.00	270,427.38	17,360,103.23	收到财政拨款或提供项目资助
合计	15,838,730.61	1,791,800.00	270,427.38	17,360,103.23	--

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	本期计入营业外	其他变动	期末余额	与资产相关/与收

		额	收入金额			益相关
卫星地面站设备状态自动监测系统的应用与推广	150,000.00		150,000.00			与收益相关
多平台空天遥感信息实时项目	501,780.61		120,427.38		381,353.23	与资产相关
基于北斗的灾情报送与应急救援系统	7,590,000.00				7,590,000.00	与资产相关
基于北斗导航的隧道内行车状态综合监测系统研制	2,596,950.00				2,596,950.00	与资产相关
智能汽车用 77GHz 高精度毫米波雷达技术研发	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
基于北斗的应急预警信息发布能力增强应用示范项目	1,000,000.00	791,800.00			1,791,800.00	与资产相关
雷达差分干涉测量仪系统		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
合计	15,838,730.61	1,791,800.00	270,427.38		17,360,103.23	--

其他说明：

(1) 成都爱科特于2016年度收到成都青羊区科技和经济与信息化局拨付的科技专项资金(成青科经(2016)120号) 300,000.00元, 用于项目“卫星地面站设备状态自动监测系统的应用与推广”项目研发, 项目期2年, 本年摊销150,000.00元。

(2) 理工雷科于2014年度收到北京理工大学拨付的2012年科技成果转化项目补助资金(中华人民共和国工业和信息化部工信财预(2012)26号)共计1,204,273.51元, 公司用于引进设备, 并按所购设备的摊销年限5年摊销。

(3) 理工雷科于2015年度收到北京市经济和信息化委员会拨付的基于北斗的灾情报送与应急救援项目补助资金共计7,590,000.00元, 公司用于引进设备。

(4) 理工雷科于2015年度收到北京市科学技术委员会拨付的基于北斗导航的隧道内行车状态综合监测系统研制项目补助资金(北京市科学技术委员会京科发(2015)313号)共计2,596,950.00元, 公司主要用于引进设备。

(5) 理工雷科于2016年度收到北京市科学技术委员会拨付的智能汽车用77GHz高精度毫米波雷达技术研发项目补助资金共计4,000,000.00元, 公司主要用于引进设备和材料采购。

(6) 理工雷科于2017年度收到北京国际工程咨询公司拨付的基于北斗的应急预警信息发布能力增强应用示范项目补助资金共计791,800.00元，公司主要用于材料采购。

(7) 理工雷科于2017年度收到参研国家自然科学基金的雷达差分干涉测量仪系统项目补助资金共计1,000,000.00元，公司主要用于材料采购。

## 29、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	1,093,179,134.00						1,093,179,134.00

其他说明：

无

## 30、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）	1,894,997,936.48			1,894,997,936.48
合计	1,894,997,936.48			1,894,997,936.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 31、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	57,416,990.85			57,416,990.85
合计	57,416,990.85			57,416,990.85

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 32、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	413,648,395.04	482,905,384.92
调整后期初未分配利润	413,648,395.04	482,905,384.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,464,306.50	105,312,808.27
应付普通股股利	32,795,374.02	174,569,798.15
期末未分配利润	431,317,327.52	413,648,395.04

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。

### 33、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	293,645,278.24	145,089,949.67	168,335,652.19	77,788,125.45
其他业务	1,705,142.23	629,860.06	24,528.30	
合计	295,350,420.47	145,719,809.73	168,360,180.49	77,788,125.45

### 34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	868,188.99	299,607.65
教育费附加	620,135.02	209,570.41
房产税	202,628.28	
土地使用税	85,454.73	
印花税	164,751.14	
残保金	756.28	
合计	1,941,914.44	509,178.06

其他说明：

无

### 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交通费	156,959.34	116,141.37
招待费	608,927.85	200,713.00
办公费	46,098.39	70,661.80
日常办公	12,539.60	
工资及附加	7,839,060.03	3,358,670.99
差旅费	876,244.74	348,301.06
展会费	28,301.89	
广告及业务宣传费	123,133.56	443,604.57
中标服务费	4,101.89	
销售点费用	0.00	
折旧费	12,967.78	7,167.65
维修费	94,663.37	
租赁费	151,837.98	
水电物管费	696.20	
其他	73,471.68	17,547.00
合计	10,029,004.30	4,562,807.44

其他说明：

无

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	4,065,779.11	1,658,525.74
汽车费用	319,382.74	1,704,039.42
业务招待费	840,328.18	250,989.50
办公费	1,894,890.20	1,087,621.38
工资及附加	23,439,109.48	11,729,768.09
税费	7,728.07	1,311,684.50
评审费	10,400.00	
房租	9,234,801.92	3,176,385.05



通信费	90,850.05	
会议费	50,890.27	
资产摊销	8,554,300.73	1,513,718.11
差旅费	1,816,808.89	577,066.93
低值易耗品摊销	78,418.34	
培训费	128,786.09	61,968.10
水电物业费	2,414,621.06	1,203,777.34
研发费用	18,790,119.91	2,320,810.39
咨询费	59,307.00	
装修费	1,487,911.66	194,787.20
饮用水	55,960.84	
工会经费	49,213.70	
维修/服务费	2,795.46	
广告宣传费	737,356.85	
专利费用	8,180.00	
保密费用	17,191.00	
中介机构费用	779,224.83	1,220,535.28
其他	2,069,303.12	1,927,170.74
合计	77,003,659.50	29,938,847.77

其他说明：

无

### 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,892,293.85	2,230,261.01
减：利息收入	4,907,012.27	4,701,522.71
票据贴现息	0.00	0.00
汇兑损益	3,658.91	-88,635.35
其他	82,873.45	33,499.62
合计	-2,928,186.06	-2,526,397.43

其他说明：

无

**38、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	7,440,031.52	5,268,741.29
合计	7,440,031.52	5,268,741.29

其他说明：

无

**39、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

不适用

**40、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

不适用

**41、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

**42、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	2,159,397.28	363,176.49	170,427.38
员工考核收入	47,000.00	15,000.00	47,000.00
个税返还	152,406.85		152,406.85
不需支付的往来款	210.96	11.01	

其他	1,599,585.55	885,024.17	1,579,486.90
合计	3,958,600.64	1,263,211.67	152,406.85

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
西安高新技术基本建设收入		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	是	1,000,000.00		与收益相关
2013 年统筹科技资源改革示范基地专项基金		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	是	510,000.00		与收益相关
递延收益转入--多平台空天遥感信息实时项目)		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	是	120,427.38		与资产相关
其他政府奖励扶持资金		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	是	528,969.90		与收益相关
武进区鼓励扩大对外开放,加快转型升级奖励资金		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是		47,700.00	与收益相关
收稳岗补贴		补助	因从事国家鼓励和支持		是		80,649.14	与收益相关

			特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
收中关村企业信用促进会补贴款		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	是		5,000.00	与收益相关
2013 年企业产业扶持资金		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	是		109,400.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,159,397.28	242,749.14	--

其他说明:

其他政府奖励扶持资金明细:

2017年1-6月

项目	金额	政府文号	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	79,469.90/		与收益相关
卫星地面站设备状态自动监测系统的应用与推广	150,000.00	成青科经(2016)120号	与收益相关
青羊工业园产业扶持	249,500.00/		与收益相关
武进区开放型经济专项资金补贴款	50,000.00	武商发(2017)7号、武财工贸(2017)6号	与收益相关

### 43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	3,134.22		
税收罚款、滞纳金等支出	4,553.66	1,097.39	
捐赠	5,395.60		

其他		152,868.60	
合计	13,083.48	153,965.99	

其他说明：

无

#### 44、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,664,835.99	9,296,342.65
递延所得税费用	-1,556,622.78	-1,939,561.10
合计	9,108,213.21	7,356,781.55

##### (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	60,089,704.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,022,426.05
子公司适用不同税率的影响	-9,362,932.55
调整以前期间所得税的影响	6,930.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	0.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,386,168.83
其他	55,620.88
所得税费用	9,108,213.21

其他说明

无

**45、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息	317,119.47	4,692,319.42
政府奖励及补助	2,608,257.94	242,749.14
产品质量赔款	114,622.01	24,397.00
资金往来	15,971,431.80	58,945,603.67
其他	4,147,184.94	1,812,042.14
合计	23,158,616.16	65,717,111.37

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

注：2017年1-6月的资金往来包括收到关联方15,000,000.00元，其他往来971,431.80元；2016年1-6月的资金往来包括收关联方50,000,000.00元，收回承兑保证金6,527,185.18元，收回投标保证金1,528,595.74,其他往来889,822.75元。

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	26,358,719.89	17,126,082.49
资金往来	2,054,728.46	17,066,422.75
其他	1,972,733.01	14,184,555.74
合计	30,386,181.36	48,377,060.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

注：2017年1-6月的资金往来包括支付常熟研究院500,000.00元，支付其他往来款155,4728.46元;2016年1-6月的资金往来包括支付西安奇维往来款10,000,000.00元，支付其他往来款7,066,422.75元。

**(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
理财产品	354,900,000.00	330,000,000.00
合计	354,900,000.00	330,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (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
理财产品	256,000,000.00	330,000,000.00
支付子公司	45,000,000.00	
合计	301,000,000.00	330,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

#### (6) 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

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

### 46、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	50,981,490.99	46,571,342.04
加：资产减值准备	7,469,175.63	5,268,741.29

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,334,460.84	2,051,459.72
无形资产摊销	8,178,225.10	1,507,325.76
长期待摊费用摊销	857,534.75	163,794.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,134.22	
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,986,609.17	2,021,811.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,136,181.82	-1,929,310.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	-45,278,101.00	-25,735,566.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-78,633,470.86	-46,192,374.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-69,068,896.36	-44,965,425.30
其他	-8,316,446.45	
经营活动产生的现金流量净额	-135,595,684.13	-61,238,203.19
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	196,881,944.48	92,175,373.63
减：现金的期初余额	285,743,392.27	722,131,748.82
现金及现金等价物净增加额	-88,861,447.79	-629,956,375.19

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：



**(4) 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	196,881,944.48	285,743,392.27
其中：库存现金	1,345,249.91	222,538.82
可随时用于支付的银行存款	195,536,694.57	91,952,834.81
三、期末现金及现金等价物余额	196,881,944.48	285,743,392.27

其他说明：

无

**47、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用

**48、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	2,115,443.37	银行承兑保证金
合计	2,115,443.37	--

其他说明：

无

**49、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
----	--------	------	-----------

其他说明：

无

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

适用  不适用

## 50、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

不适用

## 51、其他

无

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京理工雷科电子信息技术有限公司	北京	北京	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机技术培训；制造卫星导航定位接收机、雷达及配套设备、工业控制计算机、频谱测量仪器、干扰场强测量仪器（主要零部件在外埠生产）；加工计算机软硬件；计算机系统服务；销售电子产品。	100.00%		非同一控制下合并
理工雷科电子（天津）有限公司	天津	天津	卫星导航定位接收机、雷达及配套设备、工业控		100.00%	设立

			制计算机、频谱测量仪器、干扰场强测量仪器的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务及制造；计算机软硬件研发、销售；计算机系统服务；销售电子产品。			
北京理工雷科雷达技术研究院有限公司	北京	北京	雷达及配套设备、导航电子装备及配套设备技术研究；技术开发、技术推广、技术咨询（中介除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）	80.00%		设立
雷科防务（西安）控制技术研究院有限公司	西安	西安	雷达及配套设备、导航电子装备及配套设备技术研发、技术推广、技术咨询；电子产品、计算机软硬件、工业自动化设备及零配件的开发、生产、销售；机械加工；自动化工程的技术咨询；货物和技术的进出口经营	80.00%		设立
成都爱科特科技发展有限公司	成都	成都	电子科技产品的开发、生产（不含国家限制品种）及技术咨询；货物进出口（法律及行政法规禁止的项目	70.00%		非同一控制下合并

			除外，法律及行政法规限制的项目取得许可后方可经营)；销售：仪表、计算机、通讯产品(不含无线电发射设备)。			
西安奇维科技有限公司	西安	西安	电子产品、计算机软硬件、工业自动化设备及零配件的开发、生产、销售；机械加工；自动化工程的技术咨询；货物和技术的进出口经营(国家禁止和限制的进出口货物、技术除外)	100.00%		非同一控制下合并
北京北方奇维电子科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术服务、技术咨询；代理进出口；销售通讯设备、电子产品、文化用品、计算机、软件及辅助设备。		100.00%	非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

母公司在子公司的持股比例和表决权比例全部一致。

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

公司无持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位无持有半数以上表决权但不控制被投资单位。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京理工雷科雷达技术研究院有限公司	20.00%	-3,676,152.44		5,875,279.65
成都爱科特科技发展有限公司	30.00%	4,193,336.93		31,530,611.37

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

其他说明：

无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京理工雷科雷达技术研究院有限公司	51,912,666.69	15,172,163.35	67,084,830.04	37,708,431.77		37,708,431.77	42,821,954.67	13,927,282.60	56,749,237.27	8,992,076.81		8,992,076.81
成都爱科特科技发展有限公司	112,015,867.90	34,471,456.96	146,487,324.86	48,318,906.91		48,318,906.91	80,157,119.09	33,761,951.26	113,919,070.35	30,160,559.22	150,000.00	30,310,559.22

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京理工雷科雷达技术研究院有限公司		-18,380,762.19	-18,380,762.19	-8,080,836.16		-4,950,918.56	-4,950,918.56	-14,020,024.37

成都爱科特科技发展有限公司	61,099,034.38	14,559,906.82	14,559,906.82	-6,606,803.99	39,393,427.41	16,380,254.72	16,380,254.72	-40,367.48
---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	------------

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无

## 6、其他

### 九、与金融工具相关的风险

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

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

#### （一）风险管理目标和政策

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

#### 1、市场风险

##### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动风险主要与以浮动利率计息的借款有关。

于 2017 年 6 月 30 日，仅有以固定利率计息的银行借款 2010 万元。

#### 2、信用风险

2017 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

#### 3、流动风险

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



本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	合计
应付账款	126,999,266.98	2,263,839.68	1,203,545.14	122,567.85	130,589,219.65
预收账款	23,331,236.68	15,614,700.00	1,875,000.00	556,000.00	41,376,936.68
其他应付款	56,539,899.94		300,000.00		56,839,899.94

(二) 金融资产与金融负债的抵销

无。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

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

不适用

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

不适用

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

不适用

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

不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

不适用

**9、其他**

不适用

**十一、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
江苏常发实业集团有限公司	江苏常州武进	实业投资	14,135.37	26.60%	26.60%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是黄小平。

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注八。

**3、其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏常发地产集团有限公司	同一实际控制人控制的企业
江苏常发物业服务有限公司	同一实际控制人控制的企业
北京国杰乾盛投资管理中心（有限合伙）	本公司全资子公司理工雷科参与投资的合伙企业
江苏常发农业装备股份有限公司	同一实际控制人控制的企业

其他说明

无

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏常发农业装备股份有限公司	销售北斗自动驾驶系统导航子系统	240,000.00	-

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

不适用

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

不适用

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

不适用

##### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江苏常发地产集团有限公司	房租费	416,316.19	437,131.98
江苏常发物业服务集团有限公司	物业费、公共能耗费	73,330.19	50,144.62

关联租赁情况说明

无

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京理工雷科电子信息技术有限公司	48,000,000.00	2017年06月20日	2018年06月19日	否
北京理工雷科电子信息技术有限公司	60,000,000.00	2017年06月19日	2018年06月19日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

1) 公司于 2017 年 6 月 20 日与北京银行股份有限公司双秀支行签订了编号为 0418978\_001 最高额保证合同，公司为全资子公司北京理工雷科电子科技有限公司向北京银行双秀支行申请 4800 万元综合授信提供担保。

2) 公司于 2017 年 6 月 22 日与华夏银行股份有限公司北京魏公村支行签订了编号为 YYB23（高保）20170021 最高额保证合同，公司为全资子公司北京理工雷科电子科技有限公司向华夏银行北京魏公村支行申请 6000 万元综合授信提供担保。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

韩周安	13,300,000.00	2015 年 09 月 30 日	2016 年 06 月 15 日	截止至 2016 年 12 月 31 日,尚余借款 12,564,329.43 元,已于 2017 年 6 月全部归还。
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

#### (8) 其他关联交易

### 5、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	江苏常发实业集团有限公司	602,401,100.00		616,337,117.92	

#### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	韩周安		12,564,329.43

### 6、关联方承诺

无

## 7、其他

无

## 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

无

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他**

无

**十四、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

**2、利润分配情况**

单位：元

**3、销售退回****4、其他资产负债表日后事项说明**

(1) 公司的全资子公司北京理工雷科电子信息技术有限公司（以下简称“理工雷科”）于 2017年6月26日与黄勇先生、汪杰先生签署了《购买资产原则协议》，理工雷科以现金方式收购黄勇先生及汪杰先生合计持有的西安青石集成微系统有限公司（以下简称“西安青石”）100%股权以及黄勇先生持有的苏州博海创业微系统有限公司（以下简称“博海创业”）18.16%，鉴于西安青石除持有博海创业股权外无具体业务，上述西安青石100%股权主要即为西安青石持有的博海创业33%股权，本次收购完成后，理工雷科将直接及间接持有博海创业51.16%的股权。标的股权交易价格合计为12,790万元人民币。截止本报告出具日，西安青石、博海创业已完成相关股权转让、公司章程的工商备案手续。

(2) 2017年7月18日，公司实施了2017年限制性股票激励计划，向383人授予限制性股票946.4万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额1,093,179,134股的0.87%，授予价格为6.04元/股，本次激励计划的授予日为2017年6月5日，授予股份的上市日期为2017年7月18日。本次股权激励实施后公司总股本由1,093,179,134股变更为1,102,643,134股。

## 十五、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

不适用

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

不适用

#### (2) 其他资产置换

不适用

### 4、年金计划

不适用

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营 利润

其他说明

不适用



## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

不适用

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

不适用

### (4) 其他说明

不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

## 8、其他

不适用

## 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	

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

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：

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

不适用

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

不适用

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

## 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	602,401,100.00	86.26%			602,401,100.00	602,401,100.00	92.23%			602,401,100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	95,916,055.01	13.74%	6,759,802.75	7.05%	89,156,252.26	50,758,323.01	7.77%	4,501,916.15	8.87%	46,256,406.86
合计	698,317,155.01	100.00%	6,759,802.75	7.05%	691,557,352.26	653,159,423.01	100.00%	4,501,916.15	8.87%	648,657,506.86

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏常发实业集团有限公司	602,401,100.00			不计提坏账准备
合计	602,401,100.00		--	--

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	56,636,055.01	2,831,802.75	5.00%
1 年以内小计	56,636,055.01	2,831,802.75	5.00%
1 至 2 年	39,280,000.00	3,928,000.00	10.00%
合计	95,916,055.01	6,759,802.75	7.05%

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例组合中，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 2,257,886.60 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

本期无收回或转回的坏账准备。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

本期无核销的其他应收款。

## (4) 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
保证金（投标及供货）	1,478,323.01	1,478,323.01
应收常发集团常发科技及铝氧化股权转让款	602,401,100.00	602,401,100.00
子公司借款（北京理工雷科）	49,280,000.00	49,280,000.00
子公司借款（雷科技术研究院）	25,000,000.00	
子公司借款（成都爱科特）	20,000,000.00	
其他	157,732.00	
合计	698,317,155.01	653,159,423.01

## (5) 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
江苏常发实业集团有限公司	常发科技及铝氧化股权转让款	602,401,100.00	1 年以内 51550000.00 元, 1-2 年 550851100.00	86.26%	
北京理工雷科电子信息技术有限公司	借款	49,280,000.00	1 年以为 10000000.00, 1-2 年 39280000.00	7.06%	4,428,000.00
北京理工雷科雷达技术研究院有限公司	借款	25,000,000.00	一年以内	3.58%	1,250,000.00
成都爱科特科技发展有限公司	借款	20,000,000.00	一年以内	2.86%	1,000,000.00
北京理工大学结算部	保证金	1,293,532.63	一年以内	0.19%	64,676.63
合计	--	697,974,632.63	--	99.95%	6,742,676.63

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
不适用				

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

不适用

## 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	2,426,169,508.70		2,426,169,508.70	2,326,169,508.70		2,326,169,508.70
合计	2,426,169,508.70		2,426,169,508.70	2,326,169,508.70		2,326,169,508.70

## (1) 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
西安奇维科技有限公司	1,024,999,993.64	50,000,000.00		1,074,999,993.64		
北京理工雷科电子信息技术有限公司	919,169,515.06	50,000,000.00		969,169,515.06		
成都爱科特科技发展有限公司	322,000,000.00			322,000,000.00		
北京理工雷科雷达技术研究院有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
合计	2,326,169,508.70	100,000,000.00		2,426,169,508.70		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										

## 二、联营企业

## (3) 其他说明

无

## 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
其他业务	1,474,201.64			
合计	1,474,201.64			

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

## 6、其他

不适用

## 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	-3,134.22	
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）	2,159,397.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,746,807.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,181,535.33	
减：所得税影响额	577,960.62	
少数股东权益影响额	100,550.42	

合计	6,406,095.11	--
----	--------------	----

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	1.45%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.26%	0.04	0.04

## 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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

## 4、其他

不适用



## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、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。
- 三、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。
- 四、经公司法定代表人签名的2017年半年度报告文本原件。
- 五、其它相关资料。

江苏雷科防务科技股份有限公司

法定代表人：戴斌

2017年8月22日