



陕西烽火电子股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人唐大楷、主管会计工作负责人赵兰平及会计机构负责人(会计主管人员)张文静声明：保证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。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项 .....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 优先股相关情况.....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第九节 公司治理 .....	48
第十节 公司债券相关情况.....	53
第十一节 财务报告 .....	54
第十二节 备查文件目录.....	151

## 释义

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91610300220533749U
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	陕西省西安市高新路 25 号希格玛大厦
签字会计师姓名	邱程红、屈振海

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构  适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问  适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据  是  否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	1,216,717,229.83	1,119,101,709.34	8.72%	1,077,069,574.52
归属于上市公司股东的净利润（元）	69,703,779.46	88,240,112.21	-21.01%	76,462,740.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	63,971,855.29	86,610,149.78	-26.14%	72,599,784.16
经营活动产生的现金流量净额（元）	205,727,630.27	-28,612,932.21	-	147,488,774.04
基本每股收益（元/股）	0.12	0.15	-20.00%	0.13
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.15	-20.00%	0.13
加权平均净资产收益率	5.77%	8.27%	减少了 2.5 个百分点	7.80%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	2,776,047,170.92	2,308,463,967.79	20.26%	2,266,404,640.75
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,278,847,046.78	1,141,719,816.26	12.01%	1,022,621,423.00

#### 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	131,491,745.81	309,259,168.69	183,001,614.65	592,964,700.68
归属于上市公司股东的净利润	-19,521,564.47	35,996,726.87	-10,378,491.58	63,607,108.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-19,009,954.79	35,528,969.32	-12,168,974.45	59,621,815.21
经营活动产生的现金流量净额	-34,602,066.07	14,652,494.43	-40,861,446.62	266,538,648.53

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-306,369.22	171,101.31	-1,303,522.45	-
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）	6,955,103.39	2,675,091.23	5,415,200.00	-
委托他人投资或管理资产的损益	753,730.16	0	0	-
债务重组损益	0	88,244.40	197,313.21	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0	3,506.85	595,810.48	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-630,613.49	389,867.59	1,100,496.26	-
减：所得税影响额	480,385.97	306,941.50	803,020.73	-
少数股东权益影响额（税后）	559,540.70	1,390,907.45	1,339,320.75	-
合计	5,731,924.17	1,629,962.43	3,862,956.02	--

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

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

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

报告期内公司主要经营模式未发生重大变化。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	固定资产增加 37.23%，主要系报告期在建项目转增固定资产所致；
无形资产	无形资产增加 43.17%，主要系在建工程姜谭工业园土地使用权转无形资产所致；
在建工程	无
货币资金	货币资金增加 96.77%，主要系报告期销售回款增加所致；
其他应收款	其他应收款降低 48.26%，主要系报告期收回投标保证金所致；
其他流动资产	其他流动资产增加 750.45%，主要系报告期进项税额留抵增加所致；

#### 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

公司拥有军工科研生产资质，具备信息系统集成及服务二级资质，具有人防信息系统建设保密项目设计（施工）资质认证书（甲级）、人民防空机动指挥通信系统装车单位资格证书，被纳入国家工信部专用



汽车设计生产企业目录，拥有“烽火卓信通”专用车品牌，是国家认定的高新技术企业及企业技术中心。

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

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

公司坚持以科技创新为核心的创新驱动发展之路，紧密围绕“市场、平台、价值创造”三个维度建立科技创新体系，围绕“自主、合作、成果转化”三种方式形成以多创新模式齐头并进的科研格局，围绕“人才、条件、体制机制”三个要素推进创新能力建设。公司始终坚持“以敬业者为本”、“人才优先发展”和“人才强企”发展理念，拥有一支诚信、务实、追求卓越、稳定的人才队伍，拥有博士后科研工作站，在军事通信、军事电声、航空搜救等研究领域逐渐形成一定的技术优势。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年末，公司总资产27.76亿元，较上年末增长20.25%，归属于母公司所有者权益12.79亿元，较上年末增长11.99%，2017年度，公司实现营业收入12.17亿元，较上年同期增长8.72%，实现归属于母公司所有者的净利润6970.38万元，较上年同期减少21.02%。2017年公司研发费用支出1.53亿元，较上年增长13.57%。

#### 1、概述

##### 1) 通信主业稳中向好

报告期，公司多措并举推进业务发展，企业经营持续向好。军品市场方面，400W短波电台实现多平台推广并扩大列装；紧急定位设备在新平台顺利列装；航空搜救装备实现当年鉴定和订货，单笔合同的订货数量、合同金额均创历史之最；信息化改造取得某军加改装总师单位资格；电声产品实现对火箭军的有效突破；超短波中继天线首次实现无人机平台列装。

民品市场方面，多功能便携式侦查预警系统首次实现对核工业部门装备；铁路平调系统取得入网证并中标成都铁路局项目；中移动储能车中标云南移动设备采购项目；通信指挥车首次中标机场项目。

军民融合方面，公司以理事长单位身份组织宝鸡市军民融合产业联盟建设，推动军民融合深度发展；国际防务西非、东非等市场得到开拓；民航市场机载定向机、救生电台、机内通话器等五型产品助力“鲲鹏”AG600首飞；音频通信系统项目中标出口型多用途教练机。

##### 2) 科研创新硕果累累

报告期，公司坚持科技创新为核心的创新发展之路，围绕科技创新做乘法，发展动力明显提升。配套国家重点平台项目的新品研制有序开展；陆航手持台、重装空投通信导航系统研制已达鉴定状态，为后续批产奠定了基础；新型地空短波通信系统、新型20/125W短波电台、新型超短波电台等多型产品完成竞标样机研制；后勤保障部开放研究项目便携式搜寻终端中标；舰载预项目竞标取得研制资格；某部队系统集成CDMA终端项目顺利中标。

数据传输、信息接收等核心技术的有效突破，提高了短波通信装备的智能化水平和远距离通信的可靠性；综合防护技术的突破，为分离式应急定位与数据记录设备竞标胜出创造条件；复合式有源降噪技术取得突破，处于行业领先地位。

工艺创新成效显著，北斗暗室的技术升级改造，极大地提高了技术测试能力；三坐标测量机设备的验

证与应用，标志着公司测量技术由二维平面测量迈入三维空间测量；3D打印设备的验证与应用，有效提高了零件加工效率；灌封工艺的研究及应用，填补了公司在灌封工艺方面的空白。

### 3) 能力建设卓有成效

一是能力建设方面：三大能力建设有序推进。“数字研发”完成方案评审及优化，初步明确了建设方向，为项目实施奠定了基础。“智能制造”完成方案评审及优化，SMT柔性生产线、电台自动调试测试系统等部分先进生产试验设备已安装到位，为智能车间建设奠定了硬件基础。“卓越服务”完成能力建设实施方案编制，初步组建了兼职服务队伍，加强了对专、兼职服务人员的培训，开展了培训教材建库、客户及装备信息收集等工作，为卓越服务能力提升奠定了基础。科研生产试验大楼投入投用，研发条件明显改善；卫星通信及北斗导航通信系统研发产业化项目完成部分升级改造；长安通信产业园一期工程接近尾声；姜谭工业园二期工程建成使用。

二是软实力建设方面：①对外合作步伐加快，与西北工业大学合作组建西安艾科特声学科技有限公司，推进空间降噪业务产业化发展；“陕西烽火-西电通信技术研究院”组建方案通过评审；成立了“烽火成都数字集群研发中心”，推动数字集群产业化发展；与西安电子科技大学和北京邮电大学分别建立了联合实验室，推进民用通信技术发展。

②公司圆满完成建军90周年阅兵保障任务，被受阅部队授予“技术精湛，保障有力”等荣誉；出色完成某高原边境保障任务，某军区发感谢信给予高度评价；主动作为，圆满完成空军五大战区、海军三大舰航装备的巡检巡查任务。

③报告期，公司获国防科技进步二等奖1项，三等奖2项，陕西省科学技术奖二等奖1项；获专利授权49项，其中发明专利9项。公司董事长唐大楷先生荣获“中国上市公司十大创业领袖”称号。

### 4) 队伍建设成效显著

人才激励方式更加多样。实施核心骨干员工中长期激励，通过“限制性股票激励计划”及“内话事业部模拟岗位分红方案”，促进建立企业与员工共识、共创、共担、共享的事业共同体。围绕核心主业，通过与高校、科研院所合作，全年引进、聘用从事通信技术、声学技术和战略规划等行业的博士研究生和高层次人才共计24人。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,216,717,229.83	100%	1,119,101,709.34	100%	8.72%
分行业					
通信行业	1,194,528,605.89	98.18%	1,074,623,718.92	96.03%	11.16%
其他	22,188,623.94	1.82%	44,477,990.42	3.97%	-50.11%
分产品					
通信产品及配套	1,116,806,513.75	91.79%	956,982,724.40	85.51%	16.70%
电声器件	77,722,092.14	6.39%	117,640,994.52	10.51%	-33.93%
其他	22,188,623.94	1.82%	44,477,990.42	3.98%	-50.11%
分地区					
国内地区	1,216,717,229.83	100.00%	1,118,943,108.54	99.99%	8.74%
国外地区	0.00	0%	158,600.80	0.01%	-100.00%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
通信行业	1,194,528,605.89	667,200,876.73	44.15%	11.16%	7.73%	1.78%
分产品						
通信设备	1,116,806,513.75	637,521,856.27	42.92%	16.70%	16.41%	0.15%
电声器件	77,722,092.14	29,679,020.46	61.81%	-33.93%	-58.58%	22.72%
分地区						
国内地区	1,216,717,229.83	683,634,878.56	43.81%	8.74%	8.07%	0.34%

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

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
通信行业	销售量	元	639,790,246.86	571,937,736.77	11.86%
	生产量	元	697,553,804.15	539,241,624.51	29.36%
	库存量	元	208,876,353.82	151,112,796.53	38.23%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

库存量增加38.23%，主要系报告期预投产品数量增加所致。

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

√ 适用 □ 不适用

否

2017年12月22日，公司披露《重大合同公告》，公司收到与特殊机构客户签订的两份订货合同，合同总金额总计为人民币38451万元，内容请详见2017年12月22日巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。截止目前，其中应于2018年6月底前交付的、金额为19353万元的合同已交付19098万元，并收到特殊机构客户的货款，剩余255万元合同标的正在组织交付。另一份应于2018年12月底前交付的、金额为19098万元的合同正在组织生产。

**(5) 营业成本构成**

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
通信行业	直接人工	100,486,659.23	14.70%	104,029,844.28	16.44%	-3.41%
通信行业	折旧	19,465,541.83	2.85%	12,876,313.71	2.04%	51.17%
通信行业	燃料及动力	3,511,820.87	0.51%	4,043,342.18	0.64%	13.15%
通信行业	原材料	508,331,037.84	74.36%	455,515,417.30	71.99%	11.59%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

本报告期本公司投资设立西安艾科特声学科技有限公司，注册资本2,000.00万元，持股比例为40%，自设立之日起纳入合并范围。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	653,798,517.88
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	53.93%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	单位一	363,487,128.66	29.98%
2	单位二	88,659,063.54	7.31%
3	单位三	82,570,048.88	6.81%
4	单位四	76,030,000.00	6.27%
5	单位五	43,052,276.80	3.55%
合计	--	653,798,517.88	53.93%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	159,301,720.94
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.71%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	7.87%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	单位一	51,275,781.00	9.56%
2	单位二	42,200,701.14	7.87%
3	单位三	38,916,478.30	7.26%
4	单位四	15,597,780.50	2.91%
5	单位五	11,310,980.00	2.11%
合计	--	159,301,720.94	29.71%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

**3、费用**

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	32,514,940.87	27,785,431.81	17.02%	-
管理费用	391,243,030.35	323,888,196.65	20.80%	-
财务费用	2,398,919.81	-779,476.57	-407.76%	主要系报告期内银行借款产生的利息支出增加,并且银行存款产生的利息收入减少所致。

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司2017年研发投入目的、项目进展等内容请参阅本报告中的“经营情况讨论与分析——一、概述及九、公司未来发展展望”相关描述。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量 (人)	856	794	7.81%
研发人员数量占比	30.92%	30.00%	0.92%
研发投入金额 (元)	152,859,023.78	134,600,056.22	13.57%
研发投入占营业收入比例	12.56%	12.03%	0.53%
研发投入资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因  适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明  适用  不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,137,740,786.92	948,470,052.62	19.96%
经营活动现金流出小计	932,013,156.65	977,082,984.83	-4.61%
经营活动产生的现金流量净额	205,727,630.27	-28,612,932.21	-819.00%
投资活动现金流入小计	113,762,530.16	4,114,386.58	2,664.99%
投资活动现金流出小计	266,813,315.29	159,700,204.16	67.07%
投资活动产生的现金流量净额	-153,050,785.13	-155,585,817.58	-1.63%
筹资活动现金流入小计	259,698,017.10	152,000,000.00	70.85%
筹资活动现金流出小计	68,665,128.83	138,980,253.86	-50.59%
筹资活动产生的现金流量净额	191,032,888.27	13,019,746.14	1,367.26%
现金及现金等价物净增加额	243,705,310.87	-171,180,624.02	-242.37%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明  适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期大幅变动原因：主要系报告期销售回款较好并且支付应付款项减少所致。

投资活动现金流入较上年同期大幅变动原因：主要系报告期内赎回银行理财产品金额增加并且购买银行理财产品产生收益所致增加所致。

投资活动现金流出较上年同期大幅变动原因：主要系报告期内购买银行理财产品的支出增加所致。

筹资活动现金流入较上年同期大幅变动原因：主要系报告期收到限制性股票激励款和收到政府补助增加所致。

筹资活动现金流出较上年同期大幅变动原因：主要系报告期内偿还到期借款较少所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期大幅变动原因：主要系报告期收到与资产相关的政府补助资金增加和收到限制性股票激励款，并且报告期内偿还到期借款较少所致。

现金及现金等价物净增加额较上年同期大幅变动原因：主要系经营活动产生的现金流量净额增加和筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明  适用  不适用

报告期内公司经营活动现金净流量大于净利润的主要原因：①由于随着销售收入的逐年递增，公司加强对应收账款和存货的管理控制，因此主要客户在信用期内付款形成公司销售回款较好，同时增加应付账款的票据结算减少采购付现；②公司注重科技创新并加大研发投入支出，导致费用成本上升影响利润降低。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	661,018,570.55	23.81%	335,933,584.38	14.55%	9.26%	-
应收账款	649,877,603.86	23.41%	637,357,689.17	27.61%	-4.20%	-
存货	565,602,753.55	20.37%	598,514,995.14	25.93%	-5.56%	-
投资性房地产	0	0.00%	0	0.00%	0.00%	-
长期股权投资	0	0.00%	0	0.00%	0.00%	-
固定资产	318,015,611.45	11.46%	185,908,803.41	8.05%	3.41%	-



在建工程	155,500,930.31	5.60%	184,228,439.63	7.98%	-2.38%	-
短期借款	136,390,000.00	4.91%	0	0.00%	4.91%	-
长期借款	34,280,000.00	1.23%	106,000,000.00	4.59%	-3.36%	-

## 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	98,210,524.27	汇票保证金、质押存款、结构性存款
应收票据	4,702,851.49	应付票据质押
合计	102,913,375.76	--

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
135,578,794.50	139,641,152.16	-2.91%

### 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
烽火通信产业园	自建	是	通信及配套产品制造	38,291,326.94	130,693,094.42	自筹	43.56%	0.00	0.00	不适用	2010年12月18日	详情请见巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn 公告编号：2010-049
GXSQ 项目	自建	是	电子产品制造	68,978,749.86	***	补助\自筹	***	0.00	0.00	不适应	2013年05月07日	详情请见巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn 公告编号：2013-009
渭滨区姜潭工业园	自建	是	通信及配套产品制造	17,461,385.53	52,686,552.63	自筹	100.00%	0.00	0.00	不适应	2012年10月27日	详情请见巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn 公告编号：2012-030
合计	--	--	--	124,731,462.33	183,379,647.05	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### （1）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 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
陕西烽火通信技术有限公司	子公司	电子通信及电子应用产品的开发、生产、销售；移动通信工程组网、通信设备及电子电器产品的销售、电子通信技术和咨询等	47,563,700	444,515,923.10	248,272,632.00	253,004,344.80	51,483,211.41	48,229,470.60
陕西烽火宏声科技有限责任公司	子公司	电声器件、电声组合件、声电配套产品、电话机、电子产品的研制、生产、销售、维修服务	30,000,000	184,860,337.04	75,353,153.27	131,374,388.95	9,852,810.18	9,726,257.17
西安烽火电子科技有限责任公司	子公司	通信设备、电子设备、计算机软件、网络设备及其配套产品的研制、生产、销售及技术开发、技术转让等	5,000,000	21,218,847.22	3,918,681.94	30,354,367.35	-4,431,939.96	-4,399,239.96

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

2017年，公司子公司按照“抢抓机遇，加快发展”的总要求，围绕“优产品、快响应、至诚信”三要素，提升公司核心竞争力，持续不断实现有质量有效益可持续发展。其中，陕通公司2017年较好的完成了主营业务产品销售，实现营业收入25,300.43万元，较上年同期增长14.39%，同时，经营业绩显著增长，2017年实现净利润4,822.95万元，较去年同期增长32.93%。2017年度，宏声科技着力于优化业务结构，提升主业关联度，逐步萎缩低附加值的扬声器业务，实现营业收入13,137.44万元，较上年同期下降21.26%，实现净利润972.63万元，较上年同期下降3.48%。西安电子为公司提供技术研究支持，报告期实现营业收入3,035.44万元，较去年同期增长3.15%。2018年公司子公司将按照公司“做强主业、创新驱动、以人为本、和谐发展”发展总思路，聚焦有效成长，坚持“文化引领，规划统领”，着力质量、效率、改革和创新，持续不断打造核心竞争力，破解发展难题，推进企业更有质量更有效益更可持续发展。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）发展环境与形势应对

2018年是贯彻中共十九大精神的开局之年，是决胜全面建成小康社会、实施“十三五”规划承上启下的关键一年，世界形势依旧复杂，不确定因素不断增多，国际贸易保护主义不断抬头，全球竞争更加激烈。国内形势方面，中国特色社会主义发展进入新时代，经济新常态特征更加明显，经济发展由高速增长转为高质量发展，国企国资改革为我国经济发展再添动力，大数据建设上升为国家战略。军工行业军队体制改革逐步到位，武器装备采购处在发展新阶段，已从购买装备向购买战斗力转化，产品升级换代趋势明显，竞争性采购已常态化。中央政治局审议通过了《关于经济建设和国防建设融合发展的意见》，正式将“军民融合”上升为国家战略，军民融合作为国家战略已成为军工行业未来的成长方向，军贸国际市场份额持续增高，为军工行业带来新的增长动力。

公司积极适应我军通信装备发展的新形势和新需求，面对竞争研制、竞标择优的新常态，紧跟特殊机构用户市场发展趋势，求变创新，主动应对。一是探索科研创新体制改革，全面实施双总师项目全生命周期的管理机制，实现了与顾客的精准对接和全程服务保障。二是进一步聚焦凸显军工核心主业，巩固短波国家队地位，发展和推进搜救装备系统建设和全军普及，加快推进空间降噪工程应用和重点型号等平台上装，创新推动机通业务的不断升级。三是全面落实以顾客为中心的企业宗旨，为用户提供优化服务。

## （二）公司发展战略

当今世界和平、稳定、竞争、挑战并存，特别是我国周边和亚太地区已成为国防战略竞争和博弈的焦点。公司作为国内军工通信装备核心骨干企业，全面落实习主席提出的新时期的思想，聚焦实战需求，突出问题导向，以“立体攻防、全域作战”、“空天一线、攻防兼备”的战略目标为牵引，全面贯彻“五融协同、三力提升、发展倍增”的“十三五”规划，全力推进通信装备建设的发展。

2018年，公司将按照“做强主业、创新驱动、以人为本、和谐发展”发展总思路，聚焦有效成长，坚持“文化引领，规划统领”，着力质量、效率、改革和创新，持续不断打造核心竞争力，破解发展难题，推进企业更有质量更有效益更可持续发展。

## （三）2018年工作思路

具体工作安排以下五方面：

### 1、稳增长推动高质量发展

军品方面，公司将高度适应军队改革对通信装备建设的新变化，加强市场营销能力建设，充分发挥整体协同作用。继续加强空海军和陆航机载通信装备市场发展，重点落实部分重点型号任务配套，做好三模手持台及400W短波电台的推广应用；加强陆装通信产品市场拓展，紧抓陆军综合集成改造项目和整车厂“十三五”装备建设机会，实现装备列装；积极争取网络系统集成业务军品市场；巩固并扩大短波、数字集群在武警部队的应用。

民品方面，高度重视人防、市政、铁路等市场发展需求，创新商业模式，建立网络通信系统集成业务供应链利益共同体，巩固短波超短波等传统业务市场，发展数字集群、铁路平调等市场应用；国际防务通信业务拓展军贸发展军援，形成通信车出口能力，产品型谱实现扩充。

军民融合方面，建立统一领导、资源共享的体制机制，进入省级重点单位序列。拓展军技民用空间。加快超短波电台、音频综合管理系统等民用飞机配套产品的适航取证；研究空间降噪技术在民用市场的应用需求；开展船用、车用紧急定位设备的论证和研发工作。加快多功能侦查预警系统的军用市场推广，研究开拓数字集群系统军用市场；开放合作，通过并购重组等方式联合优势民企参军。

### 2、谋创新走科技创新驱动之路

继续坚持以科技创新为核心的创新驱动发展之路，深化科技创新体系的实施，加快推进重大项目科研工作，加快工艺技术创新。完成烽火-西电通信工程研究院建设，确保新型地空短波通信系统、陆军及装发新型系列短波电台等项目竞标胜出；抛板式应急定位与数据记录设备竞标成功并实现上装；下一代超短波电台顺利通过装发竞标测试并入围。加强对多项重点平台配套项目的管理，确保产品的研制及样机交付满足要求；机通项目、CDMA接入设备等项目按计划开展研制工作；做好手持救生电台小型化、新型机载救生电台可靠性提升、新型定向机性能改进等项目的预研工作，争取早日立项。

### 3、促发展围绕主业推进资本运作

结合融资与并购工作，持续强化市值管理工作。一方面通过争取国家项目资金、择机实施定向增发、积极探索产业并购基金等，拓展融资渠道，为公司并购投资、生产经营提供资金保障。另一方面，围绕公司核心业务，结合公司管理、技术发展的需要，在网络通信集成、国际防务、卫星通信、数字集群等对公司发展形成补充支撑作用的业务领域寻找目标资产，实施兼并收购。

### 4、建条件夯实发展基础

聚焦重点业务，做好能力建设的顶层设计和体系化规划。有序推进重点项目建设，实现长安通信产业园一期工程建成并投入使用。积极开展项目申报工作，在国家智能制造、高新技术专项、军民融合专项、进口贴息等方面积极争取政策支持。完成融资项目的可行性研究报告编制，为融资工作实施奠定基础。

### 5、深改革释放发展活力

推进事业部模拟子公司运营模式，完善财务核算、激励约束机制，释放活力，提高运营效率。实施机电事业部一体化经营改制，提升机械加工、服务能力。

围绕通信主业，瞄准“高精尖缺”，创新高层次人才引进培养机制，着力引进培养一批行业领军人才。有效监控烽火电子股权激励实施条件，保障股权激励指标达标。推进内话事业部模拟岗位分红方案实施，重点做好激励对象及事业部业绩考核，完成激励对象确定及激励额度授予，逐步推出子公司、事业部核心骨干人员利润分享及持股计划。

## （四）可能面临的主要风险及对策

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

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

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

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

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年01月01日	电话沟通	个人	-
2017年01月01日	书面问询	个人	-
2017年04月28日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-05-02/1203470039.DOC">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-05-02/1203470039.DOC</a>
2017年08月08日	其他	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-08-09/1203778629.DOC">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-08-09/1203778629.DOC</a>
2017年12月07日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-12-08/1204205624.DOC">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-12-08/1204205624.DOC</a>
2017年12月20日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-12-20/1204242410.DOC">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-12-20/1204242410.DOC</a>
接待次数			4
接待机构数量			11
接待个人数量			0
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息		否	

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况  适用  不适用

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

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

公司在实施重大资产重组时，承接了原上市公司账面的未弥补亏损87,708万元，目前已下降至47,406.46万元，虽不影响公司资产、负债以及正常的生产经营和持续发展，但造成公司虽然年年盈利，但母公司可供普通股股东分配的利润一直为负，在较长时期内无法分红。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	0.00	69,703,779.46	0.00%	0.00	0.00%
2016 年	0.00	88,240,112.21	0.00%	0.00	0.00%
2015 年	0.00	76,462,740.18	0.00%	0.00	0.00%

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

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

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

适用  不适用



承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	陕西烽火通信集团有限公司、陕西电子信息集团有限公司		1.关于避免同业竞争的承诺：自本次交易完成之日起，陕西烽火通信集团有限公司（以下简称“烽火集团”）、陕西电子信息集团有限公司（以下简称“电子集团”）在作为上市公司的第一大股东及实际控制人期间，不会直接或间接参与与上市公司构成竞争的业务活动，同时烽火集团、电子集团将促使其控制的其他企业不直接或间接参与与上市公司构成竞争的业务或活动。	2009年04月11日	无	截至目前，无违背该承诺的情形。
	陕西烽火通信集团有限公司、陕西电子信息集团有限公司		2.关于规范关联交易的承诺：本次交易完成后，烽火集团、电子集团与上市公司之间将尽可能的避免和减少发生关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，烽火集团、电子集团承诺将遵循公正、公平、公开的市场化原则，以公允合理的价格和条件为基础订立交易条款，并严格遵守国家有关法律、法规、深圳证券交易所上市规则及上市章程，依法签订协议，履行法定决策程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。	2009年04月11日	无	截至目前，无违背该承诺的情形。
	陕西烽火通信集团有限公司、陕西电子信息集团有限公司		3.关于独立性的承诺：在本次分公开发行完成后，在烽火集团、电子集团作为上市公司第一大股东及实际控制人期间，保证上市公司“资产独立、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立”。	2009年04月11日	无	截至目前，无违背该承诺的情形。
资产重组时所作承诺	陕西电子信息集团有限公司		电子集团在对烽火集团在本次重组所作承诺承担连带保证责任的承诺：电子集团将督促烽火集团依法严格履行国有股东的职责，履行已作出的各项承诺，如果烽火集团不能履行承诺，且其应当向上市公司承担民事赔偿责任时，电子集团愿意为此承担连带保证责任。	2009年04月11日	无	截至目前，无违背该承诺的情形。
首次公开发行或再融资时所作承诺	无	无	无	无	无	无
股权激励承诺	无	无	无	无	无	无
其他对公司中小股东所作承诺	唐大楷、崔萍		基于对公司未来发展的信心和对公司价值的认可，本人配偶崔萍女士于2017年6月2日以自有资金通过深圳证券交易所证券交易系统二级市场增持公司股份10,000股，且在未来不排除进一步增持的可能。现承诺本人配偶增持的10,000股及本人持有的7,400股公司股份，在未来24个月内（2017年6月5日至2019年6月4日）不减持。	2017年06月05日	2019年6月4日	截至目前，无违背该承诺的情形。

	崔萍	基于对公司未来发展的信心和对公司价值的认可，本人配偶崔萍女士分别于 2017 年 12 月 29 日、2018 年 1 月 2 日以自有资金通过深圳证券交易所证券交易系统在二级市场增持公司股份合计共 30,000 股，且在未来不排除进一步增持的可能。现承诺本人配偶增持的 30,000 股，在 2019 年 6 月 4 日前不减持。	2018 年 01 月 02 日	2019 年 6 月 4 日	截至目前，无违背该承诺的情形。
	崔萍	基于对公司未来发展的信心和对公司价值的认可，本人配偶崔萍女士于 2018 年 2 月 13 日以自有资金通过深圳证券交易所证券交易系统在二级市场增持公司股份共 30,500 股，且在未来不排除进一步增持的可能。现承诺本人配偶增持的 30,500 股，在 2019 年 6 月 4 日前不减持。	2018 年 02 月 13 日	2019 年 6 月 4 日	截至目前，无违背该承诺的情形。
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		

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

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会[2017]13号），自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》（财会[2017]15号），自2017年6月12日起实施。2017年12月25日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号），对企业财务报表的格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述会计准则。

《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销

计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号）相关变更仅对公司财务报表项目列示产生影响。

上述会计政策变更对公司报告期及上期资产总额、负债总额、净资产、损益无重大影响。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本报告期本公司投资设立西安艾科特声学科技有限公司，注册资本2,000.00万元，持股比例为40%，自设立之日起纳入合并范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8

境内会计师事务所注册会计师姓名	邱程红、屈振海
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	邱程红：2 年，屈振海：1 年

当期是否改聘会计师事务所  是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况  适用  不适用

报告期内，公司聘请了希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，期间共支付的内控审计费用40万元。本年度，公司因限制性股票激励计划事项，聘请上海荣正投资咨询有限公司为财务顾问，期间共支付财务顾问费48万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、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。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

2017年4月11日，公司召开了第七届董事会第八次会议，审议通过了公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要、公司限制性股票激励计划实施考核管理办法、关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜等议案。相关公告请详见巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

2017年8月15日，公司召开了第七届董事会第十二次会议，审议通过了公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要及关于召开2017年第一次临时股东大会的议案，公司定于2017年9月4日召开2017年第

一次临时股东大会，审议《公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》等相关议案，相关公告请详见巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

2017年9月4日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了公司2017年度《限制性股票激励计划及其摘要》等相关议案，相关公告请详见2017年9月5日巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

2017年9月19日，公司召开了第七届董事会第十四次会议，审议通过了关于向激励对象授予限制性股票的议案，确定授予日为2017年9月19日，向483名激励对象授予875万股限制性股票，相关公告请详见2017年9月20日巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

2017年9月28日，公司披露《关于限制性股票授予登记完成的公告》，公司完成了限制性股票授予登记，实际向458名激励对象授予819.923万股限制性股票，内容请详见2017年9月28日巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

按照 2016 年 5 月 10 日，公司 2015 年度股东大会审议通过的《关于 2016—2017 年日常关联交易实施计划的议案》（有关内容详见巨潮资讯网，公告编号：2016-006），其中向关联人采购原材料接受关联人提供劳务的获批额度为 5,500 万元/年；向关联人提供燃料核动力的获批额度为 500 万元/年；向关联人销售产品、商品向关联人提供劳务金额为 1,500 万元/年；租赁关联人资产金额为 4,000 万元/年；向关联人出租资产金额为 500 万元/年，获批的总交易额度为 12,000 万元。2017 年 1-12 月公司日常交易发生额共计 7,867.55 万元，主要内容是采购销售商品劳务、水汽电、租赁，其中向关联人采购原材料接受关联人提供劳务总额合计 5,874.98 万元，超出获批额度 374.98 万元，占 2016 年度经审计净资产的 0.3%，其他关联交易类型均未超过获批额度。

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例
陕西恒鑫精密纺织机械有限公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	采购零部件	10.97	0.02%
宝鸡烽火工模具技术有限公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	采购加工件	32.49	0.07%
陕西烽火盛天电子科技有限公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	采购加工件	187.85	0.39%
宝鸡烽火诺信科技有限公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	采购零部件	4,488.4	9.33%
宝鸡烽火涂装电子技术有限公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	采购加工件	19.19	0.04%
陕西群力电工有限责任公司	同一实际控制人	采购商品/接受劳务	采购零部件	724.71	1.51%

西北机器有限公司	同一实际控制人	采购商品/接受劳务	采购零部件	2.31	0.00%
陕西长岭电子科技有限责任公司	同一实际控制人	采购商品/接受劳务	采购零部件	48.79	0.10%
陕西凌云电器集团有限公司	同一实际控制人	采购商品/接受劳务	采购零部件	16.64	0.03%
西安创联超声技术有限责任公司	同一实际控制人	采购商品/接受劳务	采购零部件	43.86	0.09%
西安创联电容器有限责任公司	同一实际控制人	采购商品/接受劳务	采购零部件	22.94	0.05%
陕西宏星电器有限责任公司	同一实际控制人	采购商品/接受劳务	采购零部件	12.07	0.03%
陕西长岭迈腾电子有限公司	同一实际控制人	采购商品/接受劳务	采购零部件	7.87	0.02%
宝鸡市新烽火房地产开发有限责任公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	接受劳务	33.52	0.07%
陕西华达科技有限公司	同一实际控制人	采购商品/接受劳务	采购零部件	60.85	0.13%
陕西华经微电子股份有限公司	同一实际控制人	采购商品/接受劳务	采购零部件	92.21	0.19%
天水天光半导体有限责任公司	同一实际控制人	采购商品/接受劳务	采购零部件	37.59	0.08%
陕西大东科技实业有限公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	接受劳务	32.73	0.07%
陕西烽火通信集团有限公司	控股股东	出售商品/提供劳务	销售商品、材料及加工劳务	61.55	0.05%
陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	同一母公司	出售商品/提供劳务	销售商品、材料及加工劳务	1.25	0.00%
宝鸡市新烽火房地产开发有限责任公司	同一母公司	出售商品/提供劳务	销售商品、材料及加工劳务	13.15	0.01%
陕西恒鑫精密纺织机械有限公司	同一母公司	出售商品/提供劳务	销售商品、材料及加工劳务	11.18	0.01%
宝鸡烽火工模具技术有限公司	同一母公司	出售商品/提供劳务	销售商品、材料及加工劳务	734.61	0.60%
宝鸡烽火诺信科技有限公司	同一母公司	出售商品/提供劳务	销售商品、材料及加工劳务	6.69	0.01%
陕西长岭电子科技有限责任公司	同一实际控制人	出售商品/提供劳务	销售商品、材料及加工劳务	1.06	0.00%
陕西凌云电器集团有限公司	同一实际控制人	出售商品/提供劳务	销售商品、材料及加工劳务	1.91	0.00%
陕西凌华电子有限公司	同一实际控制人	出售商品/提供劳务	销售商品、材料及加工劳务	4.18	0.00%
宝鸡烽火工模具技术有限公司	同一母公司	出售商品/提供劳务	供应水电汽暖	4.53	2.87%
宝鸡烽火诺信科技有限公司	同一母公司	出售商品/提供劳务	供应水电汽暖	1.99	1.26%
宝鸡烽火涂装电子技术有限公司	同一母公司	出售商品/提供劳务	供应水电汽暖	17.24	10.92%
陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	同一母公司	出售商品/提供劳务	供应水电汽暖	18	11.39%
陕西光伏产业有限公司	同一实际控制人	出售商品/提供劳务	供应水电汽暖	18.7	11.84%
西安航空电子科技有限公司	母公司参股企业	出售商品/提供劳务	供应水电汽暖	10.28	6.51%
宝鸡市新烽火房地产开发有限责任公司	同一母公司	出售商品/提供劳务	供应水电汽暖	33	20.89%
陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	同一母公司	出租资产	出租房屋	38.22	24.28%
陕西烽火通信集团有限公司	控股股东	出租资产	出租房屋	1.3	0.82%
西安航空电子科技有限公司	母公司参股企业	出租资产	出租房屋	36.68	23.30%
宝鸡烽火工模具技术有限公司	同一母公司	出租资产	出租房屋	4.1	2.61%
西安烽火光伏科技股份有限公司	同一母公司	出租资产	出租房屋	7.79	4.95%
陕西烽火通信集团有限公司	控股股东	租入资产	房产	50.7	4.86%

陕西大东科技实业有限公司	同一母公司	租入资产	房产	361.21	34.63%
陕西烽火通信集团有限公司	控股股东	租入资产	设备	553.24	53.04%
合计				7,867.55	--
大额销货退回的详细情况			无		
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）			无		

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期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

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

具体情况详见第十一节、财务报告——十一、关联方与关联交易——4、关联交易情况中的关联租赁情况

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目  适用  不适用

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

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有	6,000	400	0
合计		6,000	400	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况  适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形  适用  不适用

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

无



## 2、履行精准扶贫社会责任情况

无

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

无

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

2013年2月，公司收到国防科工局批复，公司承担的某军工技改项目获得国拨资金6470万元，根据国家国防科技工业局《国有控股企业军工建设项目投资管理暂行办法》的规定，将转增为国有资本公积或国有股权。截止报告期末，累计收到全部项目补助资金6470万元。

2017年4月11日，公司召开了第七届董事会第八次会议，审议通过了公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要、公司限制性股票激励计划实施考核管理办法、关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜等议案。相关公告请详见巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

2017年8月15日，公司召开了第七届董事会第十二次会议，审议通过了公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要及关于召开2017年第一次临时股东大会的议案，公司定于2017年9月4日召开2017年第一次临时股东大会，审议《公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》等相关议案，相关公告请详见巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

2017年9月4日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了公司2017年度《限制性股票激励计划及其摘要》等相关议案，相关公告请详见2017年9月5日巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

2017年9月19日，公司召开了第七届董事会第十四次会议，审议通过了关于向激励对象授予限制性股票的议案，确定授予日为2017年9月19日，向483名激励对象授予875万股限制性股票，相关公告请详见2017年9月20日巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

2017年9月28日，公司披露《关于限制性股票授予登记完成的公告》，公司完成了限制性股票授予登记，实际向458名激励对象授予819.923万股限制性股票，内容请详见2017年9月28日巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

2018年1月19日，公司召开了第七届董事会第十七次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》等相关议案，相关公告请详见巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 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	1,852,837	0.31%	8,199,230	0	0	0	8,199,230	10,052,067	1.66%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	1,800,000	0.30%	0	0	0	0	0	1,800,000	0.30%
3、其他内资持股	52,837	0.01%	8,199,230	0	0	0	8,199,230	8,252,067	1.37%
其中：境内法人持股	36,000	0.00%	0	0	0	0	0	36,000	0.01%
境内自然人持股	16,837	0.00%	8,199,230	0	0	0	8,199,230	8,216,067	1.36%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	593,991,864	99.69%	0	0	0	0	0	593,991,864	98.34%
1、人民币普通股	593,991,864	99.69%	0	0	0	0	0	593,991,864	98.34%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	595,844,701	100.00%	8,199,230	0	0	0	8,199,230	604,043,931	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司因实施限制性股票激励计划，发行有限售条件的新股8,199,230股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2017年4月11日，公司分别召开第七届董事会第八次会议和第七届监事会第四次会议，审议并通过了《关于陕西烽火电子股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》等相关议案，监事会对激励计划激励对象名单发表了核查意见，公司独立董事对此发表了独立意见。

2017年5月26日，公司收到陕西电子信息集团有限公司转发的陕西省人民政府国有资产监督管理委员会《关于陕西烽火电子股份有限公司实施限制性股票激励计划的批复》（陕国资分配发【2017】134号），

原则同意公司实施限制性股票激励计划。

2017年8月9日，公司分别召开第七届董事会第十二次会议和第七届监事会第七次会议，审议并通过了《关于公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及摘要的议案》等相关议案，监事会对激励计划激励对象名单发表了核查意见，公司独立董事对此发表了独立意见，中介机构对此发表了相关意见。

2017年8月26日，公司监事会出具核查意见《陕西烽火电子股份有限公司监事会关于公司限制性股票激励计划激励对象名单（调整后）的审核意见及公示情况的说明》。

2017年9月5日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》等相关议案，并对本次限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况自查报告进行公告。

2017年9月19日，公司分别召开第七届董事会第十四次会议和第七届监事会第九次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，独立董事对相关事宜发表独立意见。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2017年9月28日，公司披露《关于限制性股票授予登记完成的公告》，公司完成了限制性股票授予登记，向458名激励对象授予819.923万股限制性股票，内容请详见2017年9月28日巨潮资讯网http:

//www.cninfo.com.cn。

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

	按照公司限制性股票首次授予完成前的总股本计算	按照公司限制性股票首次授予完成后的总股本计算
基本每股收益(2017年度)	0.12元	0.12元
稀释每股收益(2017年度)	0.12元	0.12元
归属于公司普通股股东的每股净资产(2017年度)	2.12元	2.15元

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
张光旭	0	0	127,000	127,000	限制性股票激励计划	1. 依据公司限制性股票解除限售规定管理，详见巨潮咨询网，公告编号：
李培峰	11,287	0	120,300	131,587	限制性股票激励计划	

赵兰平	0	0	110,900	110,900	限制性股票激励计划	2017-038。 2. 依据高管所持股票解除限售规定管理。
谢谢	0	0	110,900	110,900	限制性股票激励计划	
刘宏伟	0	0	110,900	110,900	限制性股票激励计划	
刘俊	0	0	110,900	110,900	限制性股票激励计划	
李振友	0	0	57,650	57,650	限制性股票激励计划	依据公司限制性股票解除限售规定管理， 详见巨潮咨询网，公告编号：2017-038。
郭治平	0	0	57,650	57,650	限制性股票激励计划	
刘少平	0	0	57,650	57,650	限制性股票激励计划	
李海	0	0	57,650	57,650	限制性股票激励计划	
其他限售股股东	0	0	7,277,730	7,277,730	限制性股票激励计划	
合计	11,287	0	8,199,230	8,210,517	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
股票类						
限制性股票	2017年09月19日	7.77	8,199,230	2017年09月29日	8,199,230	-

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

报告期内，公司因实施限制性股票激励计划，发行新股8,199,230股。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期内，公司因实施限制性股票激励计划，公司股份总数由595,844,701股变更为604,043,931股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	55,565	年度报告披露日前上一 月末普通股股东总数	54,164	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月 末表决权恢复的优先股股	0
-----------------	--------	-------------------------	--------	---------------------------------	---	----------------------------	---

							东总数（如有）（参见注 8）	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份 状态	数量
陕西烽火通信集团有限公司	国有法人	41.73%	252,085,786	0	0	252,085,786	-	0
陕西电子信息集团有限公司	国有法人	12.75%	77,037,508	0	0	77,037,508	-	0
中国建设银行股份有限公司－鹏华中证国防指数分级证券投资基金	其他	1.37%	8,282,811	-6,157,500	0	8,282,811	-	0
中国建设银行股份有限公司－富国中证军工指数分级证券投资基金	其他	1.13%	6,830,404	-672,906	0	6,830,404	-	0
邵红珊	境内自然人	0.72%	4,352,600	4,352,600	0	4,352,600	-	0
招商证券股份有限公司-前海开源中航军工指数分级证券投资基金	其他	0.66%	3,989,748	3,989,748	0	3,989,748	-	0
云南国际信托有限公司-隆泰集合资金信托计划	其他	0.50%	3,033,679	3,033,679	0	3,033,679	-	0
中国人民财产保险股份有限公司-传统-普通保险产品	其他	0.29%	1,749,610	1,749,610	0	1,749,610	-	0
刘建军	境内自然人	0.26%	1,600,000	1,600,000	0	1,600,000	-	0
中国农业银行股份有限公司－申万菱信中证军工指数分级证券投资基金	其他	0.18%	1,108,686	-221,455	0	1,108,686	-	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）						无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	陕西电子信息集团有限公司是公司控股股东陕西烽火通信集团有限公司的控股股东，两者是“一致行动人”关系。除此之外，公司未知前十名股东中其他股东之间、前十名流通股股东之间是否存在关联关系或《上市公司收购管理办法》所规定的“一致行动人”关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限 售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
陕西烽火通信集团有限公司	252,085,786	人民币普通股	252,085,786					
陕西电子信息集团有限公司	77,037,508	人民币普通股	77,037,508					
中国建设银行股份有限公司－鹏华中证国防指数分级证券投资基金	8,282,811	人民币普通股	8,282,811					
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	6,830,404	人民币普通股	6,830,404					
邵红珊	4,352,600	人民币普通股	4,352,600					
招商证券股份有限公司-前海开源中航军工指数分级证券投资基金	3,989,748	人民币普通股	3,989,748					
云南国际信托有限公司-隆泰集合资金信托计划	3,033,679	人民币普通股	3,033,679					
中国人民财产保险股份有限公司-传统-普通保险产品	1,749,610	人民币普通股	1,749,610					

刘建军	1,600,000	人民币普通股	1,600,000
中国农业银行股份有限公司—申万菱信中证军工指数分级证券投资基金	1,108,686	人民币普通股	1,108,686
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或《上市公司收购管理办法》所规定的“一致行动人”关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

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

控股股东报告期内变更  适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

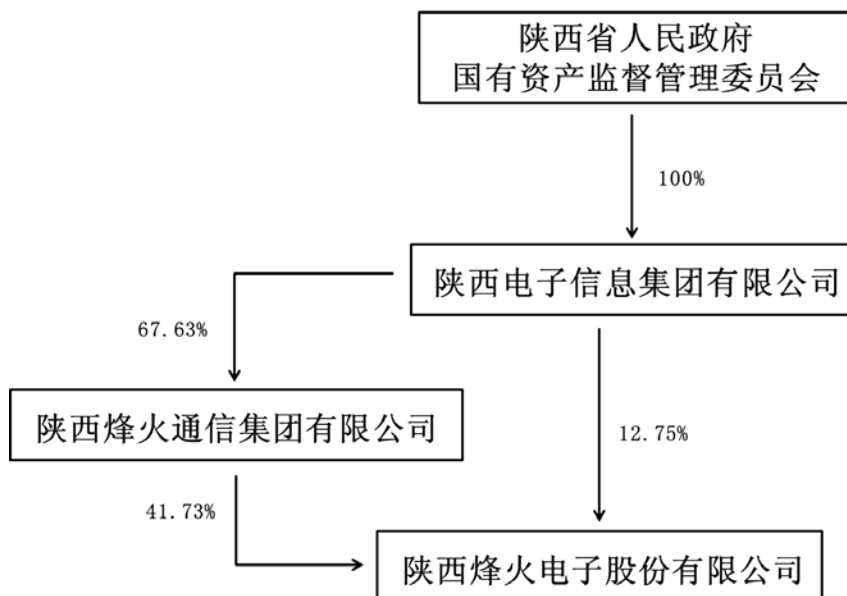
实际控制人类型：法人

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

实际控制人报告期内变更  适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

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

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
唐大楷	董事长	现任	2012年11月23日	2019年05月06日	7,400	0	0	0	7,400
邵峰跃	董事	现任	2017年06月27日	2019年05月06日	0	0	0	0	0
宋涛	董事	现任	2010年03月03日	2019年05月06日	0	0	0	0	0
谭跃成	董事	现任	2010年03月03日	2019年05月06日	0	0	0	0	0
赵兰平	董事、副总经理、 董事会秘书	现任	2010年03月03日	2019年05月06日	0	0	0	110,900	110,900
张俊瑞	独立董事	现任	2016年05月06日	2019年05月06日	0	0	0	0	0
杨秀云	独立董事	现任	2016年05月06日	2019年05月06日	0	0	0	0	0
廖良汉	独立董事	现任	2015年06月16日	2019年05月06日	0	0	0	0	0
白海军	监事会主席	现任	2010年03月03日	2019年05月06日	0	0	0	0	0
李升前	监事	现任	2017年06月27日	2019年05月06日	0	0	0	0	0
任乃强	监事	现任	2013年05月06日	2019年05月06日	0	0	0	0	0
杨航	监事	现任	2010年03月03日	2019年05月06日	0	0	0	0	0
党怀斌	监事	现任	2010年03月03日	2019年05月06日	0	0	0	0	0
李培峰	总经理	现任	2017年12月21日	2019年05月06日	15,050	0	0	120,300	135,350
谢谢	副总经理	现任	2010年03月03日	2019年05月06日	0	0	0	110,900	110,900
刘宏伟	副总经理	现任	2010年03月03日	2019年05月06日	0	0	0	110,900	110,900
刘俊	副总经理	现任	2017年01月20日	2019年05月06日	0	0	0	110,900	110,900
张光旭	原董事、原总经理	离任	2010年03月03日	2017年12月20日	0	0	0	127,000	127,000
孙洪科	原董事	离任	2015年06月16日	2017年04月11日	0	0	0	0	0
王月明	原监事	离任	2015年06月16日	2017年04月11日	0	0	0	0	0
桑志明	原副总经理	离任	2010年03月03日	2017年01月20日	0	0	0	0	0
吴亚兵	原董事会秘书	离任	2010年03月03日	2018年02月06日	0	0	0	22,400	22,400
合计	--	--	--	--	22,450	0	0	713,300	735,750

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张光旭	原董事	离任	2017 年 12 月 20 日	辞职
张光旭	原总经理	解聘	2017 年 12 月 20 日	辞职
李培峰	原常务副总经理	任免	2017 年 12 月 21 日	改任公司总经理
孙洪科	原董事	离任	2017 年 03 月 22 日	辞职
王月明	原监事	离任	2017 年 03 月 22 日	辞职
桑志明	原副总经理	解聘	2017 年 01 月 20 日	辞职
吴亚兵	原董事会秘书	解聘	2018 年 02 月 06 日	辞职

## 三、任职情况

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

### (1) 董事:

唐大楷，男，1960年出生，中共党员，硕士，高级经济师。曾任陕西烽火通信集团有限公司工艺师，人事部副部长、部长，总经理助理兼人事部部长，总经理助理兼规划部部长，董事会秘书、副总经理、陕西电子信息集团有限公司副总经理。现任公司董事长、陕西电子信息集团有限公司董事、陕西烽火通信集团有限公司董事长。

邵峰跃，男，1958年6月出生，大专，工程师，曾任西北机器厂副总工程师兼专用设备二厂党支部书记、总工程师，副总工程师兼专用设备一厂厂长，副厂长兼专用设备一厂厂长、设计研究院院长，西北机器有限公司副总经理兼捷胜总经理，咨询员。现任公司董事、陕西电子信息集团有限公司董监事工作室成员。

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

谭跃成，男，1962年出生，中共党员，工商管理硕士（MBA），高级政工师。曾任陕西烽火通信集团有限公司监事、党委工作部部长、纪委副书记，董事、党委副书记、纪委书记。现任公司董事、陕西烽火通信集团有限公司董事、党委副书记、纪委书记、工会主席。

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

廖良汉，男，中国国籍，无境外永久居留权，1963年出生，大学学历。曾先后任职于中国财务会计咨询公司、香港安永会计师事务所、中华会计师事务所、天健会计师事务所、德勤华永会计师事务所、北京天圆全会计师事务所。现任中勤万信会计师事务所副总经理、公司独立董事。

张俊瑞，男，1961年9月26日出生，中共党员，教授，博士，博士生导师。现任西安交通大学管理学院教授、副院长、博士生导师，曲江文旅（600706）、炼石有色（000697）、陕天然气（002267）独立董事、公司独立董事。

杨秀云，女，1968年8月1日出生，中共党员，教授，博士。现任西安交通大学经济与金融学院教授，中航飞机（000768）独立董事、公司独立董事。

## （2）监事：

白海军，女，1968年出生，中共党员，本科，高级政工师。曾任陕西烽火通信集团有限公司团委、纪委、党委工作部干事，总装车间副主任兼党支部书记，人力资源部副部长兼党支部书记，人力资源部部长。现任公司监事会主席、副总经济师兼公司企业文化部部长、审计监察部部长。

李升前，男，1958年3月出生，本科，高经政工师，曾任长岭机器厂、长岭（集团）股份有限公司党委副书记、董事、副总经理、党委书记，陕西长岭集团有限公司党委副书记、纪委书记、工会负责人，长岭（集团）股份有限公司副董事长、党总支书记、工会主席，陕西长岭电气有限责任公司监事会主席、纪委书记、党委副书记、工会主席。现任公司监事、陕西电子信息集团有限公司董监事工作室成员。

任乃强，男，1965年出生，中共党员，中专学历，会计员职称。1987年参加工作，历任宏声科技公司主管会计员、副经理职务、陕西烽火通信集团有限公司资产财务处处长。现任公司监事、公司企业文化部副部长。

杨航，男，1972年出生，大学本科，高级工程师，1995年参加工作，历任陕西烽火通信集团有限公司研究所线路设计、研究所副所长、所长、经营规划部部长。现任公司监事、副总工程师兼航空平台发展总师兼搜救专业技术总师。

党怀斌，男，1962年出生，中专，助理工程师，1980年参加工作，历任陕西烽火通信集团有限公司总装车间调试员，例行试验室主任。现任公司监事、公司质量部例行试验室主任。

## （3）高级管理人员：

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

谢谢，男，1965年出生，大学本科，高级工程师，1986年参加工作，历任陕西烽火通信集团有限公司

设计所线路设计、室主任、第一设计所副所长、跳频技术开发部副部长、军品计划处处长、军品设计所副所长、副总工程师、副总经理、董事兼副总经理。现任公司副总经理、陕西烽火通信集团有限公司董事。

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

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

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
唐大楷	陕西烽火通信集团有限公司	董事长	2012年11月23日	-	否
唐大楷	陕西电子信息集团有限公司	董事	2012年10月15日	-	否
宋涛	陕西烽火通信集团有限公司	董事、总经理	2012年11月23日	-	是
谭跃成	陕西烽火通信集团有限公司	董事、党委副书记	2003年05月01日	-	是
李培峰	陕西烽火通信集团有限公司	董事	2017年12月13日	-	否
赵兰平	陕西烽火通信集团有限公司	董事	2006年05月26日	-	否
谢 谢	陕西烽火通信集团有限公司	董事	2007年10月15日	-	否
在股东单位任职情况的说明		无			

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
廖良汉	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）	副总经理	2015年07月01日	-	是
张俊瑞	西安交通大学	教授/副院长	2000年04月01日	-	是
杨秀云	西安交通大学	教授	2011年01月01日	-	是
在其他单位任职情况的说明		无			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司董事、监事报酬标准、发放管理按照管理办法执行。

公司高级管理人员薪酬的确定按照管理办法规定执行，即每个经营年度结束之后，公司人力资源部配合薪酬与考核委员会对公司高管人员进行绩效考核和单项工作考核，将考核结果报公司董事会审核通过后执行。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
唐大楷	董事长	男	57	现任	56.02	否
宋涛	董事	男	53	现任	2	是
谭跃成	董事	男	55	现任	2	是
李培峰	总经理	男	52	现任	61.63	否
赵兰平	董事、副总经理	男	53	现任	58.68	否
谢谢	副总经理	男	52	现任	56.68	否
刘宏伟	副总经理	男	50	现任	56.68	否
刘俊	副总经理	男	50	现任	53.58	否
白海军	监事会主席	女	49	现任	24.74	否
任乃强	监事	男	52	现任	1	是
杨航	监事	男	45	现任	24.24	否
党怀斌	监事	男	55	现任	13.02	否
张俊瑞	独立董事	男	57	现任	5	否
杨秀云	独立董事	女	50	现任	5	否
廖良汉	独立董事	男	54	现任	5	否
邵峰跃	董事	男	59	现任	1.02	否
李升前	监事	男	59	现任	0.51	否
张光旭	原董事、原总经理	男	58	离任	67.06	否
吴亚兵	原董事会秘书	男	44	离任	21.53	否
孙洪科	原董事	男	61	离任	0.56	是
王月明	原监事	男	61	离任	0.28	是
桑志明	原副总经理	男	58	离任	4.72	否
合计	--	--	--	--	520.94	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量

				格(元/股)				量	股)	
李培峰	总经理	0	0	0	8.54	0	0	120,300	7.77	120,300
赵兰平	董事、副总经理	0	0	0	8.54	0	0	110,900	7.77	110,900
谢谢	副总经理	0	0	0	8.54	0	0	110,900	7.77	110,900
刘宏伟	副总经理	0	0	0	8.54	0	0	110,900	7.77	110,900
刘俊	副总经理	0	0	0	8.54	0	0	110,900	7.77	110,900
张光旭	原董事、原总经理	0	0	0	8.54	0	0	127,000	7.77	127,000
吴亚兵	原董事会秘书	0	0	0	8.54	0	0	22,400	7.77	22,400
合计	--	0	0	--	--	0	0	713,300	--	713,300

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	2,268
主要子公司在职员工的数量(人)	771
在职员工的数量合计(人)	3,039
当期领取薪酬员工总人数(人)	3,039
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	1,393
销售人员	53
技术人员	1,147
财务人员	49
行政人员	397
合计	3,039
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	4
硕士	212
本科	978
大专	698
中专及以下	1,147
合计	3,039

## 2、薪酬政策

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

我公司工资结构分为基础工资和效益工资，基础工资与员工出勤情况及基本工作量挂钩，以充分体现工资分配的保障作用；效益工资，依据单位经营任务完成情况和经济效益情况以及个人绩效考核结果考核计发以体现工资分配的激励作用。

## 3、培训计划

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

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

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

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	0.15%	2017 年 06 月 27 日	2017 年 06 月 28 日	巨潮资讯网-《烽火电子：2016 年度股东大会决议公告》（2017-022）
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.15%	2017 年 09 月 04 日	2017 年 09 月 05 日	巨潮资讯网-《烽火电子：2017 年第一次临时股东大会决议公告》（2017-033）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用



## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
杨秀云	12	0	11	1	0	否	2
张俊瑞	12	2	10	0	0	否	1
廖良汉	12	2	10	0	0	否	1

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议  是  否  
 报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳  是  否  
 独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、董事会审计委员会履职情况汇总报告

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

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

(1) 董事会审计委员会对公司2017年定期财务报告均进行了审议，出具了审核意见；对内部控制评价工作进行指导，监督内部控制自我评价情况，并审阅内控评价机构提交的内部控制评价报告。2017年4月24日、8月24日、10月30日以通讯表决方式，分别审核通过公司2017年第一季度财务报告、2017年半年度财务报告及2017年三季度财务报告。

(2) 董事会审计委员会对希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）（下称“希格玛”）2017年度年报

审计工作进行了检查，认为希格玛在为公司提供审计服务中，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好的完成了公司委托的各项审计工作。

(3) 董事会审计委员会对提供2017年年报审计的注册会计师的督促和沟通情况：

公司董事会审计委员会与年审会计师就2017年年度审计进场时间、审计进程工作安排和风险判断及重点问题进行了初步沟通，并明确了相关安排；审计委员会对公司编制的财务会计报表进行了全面的审阅，认为财务会计报表能够真实地反映公司的财务状况和经营成果；年审会计师进场后，审计委员会及全体独立董事不断加强与年审会计师的沟通并督促年审会计师在规定的时间内完成审计工作；年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会成员与年审会计师进行现场交流；4月8日审计委员会在年审会计师出具初步审计意见后再一次审阅公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况，同时认为希格玛在对公司2017年度会计报表进行审计过程中，适用审计依据恰当，审计程序到位，审计结果符合公司的实际情况，会计师在审计工作中遵守职业道德，工作严谨、客观、公正、勤勉，同意将公司2017年财务报告提交董事会审核，并向董事会提议续聘希格玛为公司2018年财务报告及内部控制的审计单位。

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

## 2、董事会薪酬与考核委员会履行职责情况

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

公司董事会薪酬与考核委员会于2017年4月9日审议通过了关于2016年度高管人员的考核意见，认为对高管人员2016年度薪酬的结算结果符合《高管人员薪酬与绩效考核管理办法》的规定。并对2016年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员从公司领取的报酬进行核查，认为公司董事、监事和高级管理人员的薪酬发放符合公司相关规定。同时，公司独立董事津贴发放符合独立董事津贴标准。

公司董事会薪酬与考核委员会于2017年4月11日召开会议，审议通过了公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要、公司限制性股票激励计划实施考核管理办法等议案。

## 3、董事会战略委员会履行职责情况

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

公司董事会战略委员会于2017年5月26日召开会议，对公司“十三五规划”以及各专项规划的落实进行讨论，战略委员会委员认真履职，分别发表了自己的见解，对公司“十三五规划”的推行提出务实的建议。

## 4、董事会提名委员会履行职责情况

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

公司董事会提名委员会于2017年1月20日以通讯表决方式召开会议。会议对提名聘任刘俊为公司副总经理的议题进行了审核。经审阅上述人员的教育背景、工作经历等个人简历，具备公司相应岗位的任职能力，未发现有《公司法》第一百四十七条规定之情形，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，也不存在其他不得担任上市公司高级管理人员之情形，符合相关法律法规规定的任职资格。同意提交董事会审议。

公司董事会提名委员会于2017年12月21日以通讯表决方式召开会议。会议对提名聘任李培峰为公司总经理、董事候选人的议题进行了审核。经审阅上述人员的教育背景、工作经历等个人简历，具备公司相应岗位的任职能力，未发现有《公司法》规定的禁止任职情况，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，也不存在其他不得担任上市公司董事、高级管理人员之情形，符合相关法律法规规定的任职资格。同意提交董事会审议，并将董事提名人选提交股东大会审议并选举。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的考评及激励按照《陕西烽火电子股份有限公司高管人员薪酬与绩效考核管理办法》执行。主要分为年度绩效考核和单项工作考核。年度绩效考核和单项绩效考核由公司薪酬与考核委员会召开年度工作例会对被考核人进行考核，提出考核意见，上报董事会审议。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年04月10日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		99.20%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		98.62%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

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

## 十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为：烽火电子于 2017 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2018 年 04 月 10 日
内部控制审计报告全文披露索引	《内部控制审计报告》刊登在公司指定信息披露媒体-巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 10 日
审计机构名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	希会审字（2018）1668 号
注册会计师姓名	邱程红、屈振海

### 审 计 报 告

陕西烽火电子股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了陕西烽火电子股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### 股份支付

##### 1. 事项描述

相关信息详见财务报表附注六（二十八）、（二十九）、（二十二）及附注十二所述，贵公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》、《关于公司限制性股票激励计划考核管理办法的议案》、《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》，贵公司向 458 名激励对象非公开发行股票 8,199,230.00 股，发行价格 7.77 元/股。本期授予的权益工具自激励计划授予日起满 24 个月后，激励对象在未来 36 个月内按 34%、33%、33%的比例分期解除限售。

在等待期内每个资产负债表日，应该确认的股份支付费用需要管理层作出估计，包括对可行权的员工限制性股票数量做出估计。

由于股份支付的确认需要管理层作出大量估计及有关估计的不确定性，我们将股份支付确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们执行了下列程序以应对该关键审计事项：

(1) 检查股权激励计划批准相关的董事会决议、国有资产管理部门批复文件、股东大会决议，检查股权激励计划实施的相关证据；

(2) 检查管理层对股权激励计划授予日公允价值做出估计的依据，检查管理层对股权激励计划于2017年12月31日的可行权数量做出估计的依据，并评价管理层作出估计的合理性；

(3) 对股权激励计划于2017年度确认的费用进行重新计算；

(4) 检查管理层对股权激励计划及相关估计是否充分披露。

## 四、其他信息

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

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

贵公司治理层（以下简称治理层）负责监督贵公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

以下工作：

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：邱程红

（项目合伙人）

中国 西安市

中国注册会计师：屈振海

二〇一八年四月九日



## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：陕西烽火电子股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	661,018,570.55	335,933,584.38
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	254,982,475.53	207,111,843.11
应收账款	649,877,603.86	637,357,689.17
预付款项	20,582,793.38	26,133,997.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,500,626.65	8,699,285.15
买入返售金融资产		
存货	565,602,753.55	598,514,995.14
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,591,514.90	1,480,564.67
流动资产合计	2,169,156,338.42	1,815,231,959.33
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	318,015,611.45	185,908,803.41
在建工程	155,500,930.31	184,228,439.63
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	99,406,829.82	69,433,743.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,197,092.05	6,115,182.90
递延所得税资产	28,770,368.87	26,545,839.48
其他非流动资产		21,000,000.00
非流动资产合计	606,890,832.50	493,232,008.46
资产总计	2,776,047,170.92	2,308,463,967.79
流动负债：		
短期借款	136,390,000.00	
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	168,864,891.46	131,477,017.71
应付账款	628,549,969.87	498,113,956.35
预收款项	24,314,134.42	43,643,383.84
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	98,444,396.89	89,500,981.69
应交税费	20,798,021.03	27,061,154.31
应付利息	45,748.89	
应付股利	75,000.00	75,000.00
其他应付款	80,864,595.88	35,976,209.35
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	80,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	1,238,346,758.44	825,847,703.25
非流动负债：		
长期借款	34,280,000.00	106,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	35,000,000.00	35,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款	5,814,716.98	2,723,396.22
预计负债		
递延收益	61,526,106.05	87,558,309.44
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	136,620,823.03	231,281,705.66
负债合计	1,374,967,581.47	1,057,129,408.91
所有者权益：		
股本	604,043,931.00	595,844,701.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	202,661,372.07	80,406,593.75
减：库存股	63,708,017.10	
其他综合收益		
专项储备	6,549,871.44	5,872,411.60
盈余公积		
一般风险准备		
未分配利润	529,299,889.37	459,596,109.91
归属于母公司所有者权益合计	1,278,847,046.78	1,141,719,816.26

少数股东权益	122,232,542.67	109,614,742.62
所有者权益合计	1,401,079,589.45	1,251,334,558.88
负债和所有者权益总计	2,776,047,170.92	2,308,463,967.79

法定代表人：唐大楷

主管会计工作负责人：赵兰平

会计机构负责人：张文静

## 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	590,210,454.42	268,245,768.17
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	233,119,346.69	187,397,071.20
应收账款	531,427,271.89	528,517,536.53
预付款项	13,776,832.91	20,097,646.94
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,661,481.38	14,266,782.72
存货	437,765,808.31	460,052,441.56
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	860,937.42	214,595.15
流动资产合计	1,819,822,133.02	1,478,791,842.27
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	136,688,173.95	134,688,173.95
投资性房地产		
固定资产	299,789,631.26	173,583,255.64
在建工程	24,807,835.89	91,826,672.15
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	96,735,615.56	66,648,704.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,553,437.00	6,089,106.93
递延所得税资产	22,553,677.88	21,479,945.29
其他非流动资产		21,000,000.00
非流动资产合计	585,128,371.54	515,315,858.12
资产总计	2,404,950,504.56	1,994,107,700.39
流动负债：		
短期借款	128,390,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	163,484,281.46	123,780,318.40
应付账款	531,267,398.54	412,619,404.92
预收款项	20,010,497.86	38,519,466.41
应付职工薪酬	61,435,343.41	63,630,374.67
应交税费	7,340,417.68	13,706,391.67
应付利息		
应付股利		
其他应付款	68,055,563.75	10,869,942.00
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	80,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	1,059,983,502.70	663,125,898.07
非流动负债：		
长期借款	34,280,000.00	106,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	5,814,716.98	2,723,396.22
预计负债		

递延收益	51,026,106.05	86,558,309.44
递延所得税负债	7,089,134.86	7,488,043.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	98,209,957.89	202,769,748.95
负债合计	1,158,193,460.59	865,895,647.02
所有者权益：		
股本	604,043,931.00	595,844,701.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,178,145,804.70	1,055,819,081.22
减：库存股	63,708,017.10	
其他综合收益		
专项储备	2,339,938.18	2,857,339.05
盈余公积		
未分配利润	-474,064,612.81	-526,309,067.90
所有者权益合计	1,246,757,043.97	1,128,212,053.37
负债和所有者权益总计	2,404,950,504.56	1,994,107,700.39

### 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	1,216,717,229.83	1,119,101,709.34
其中：营业收入	1,216,717,229.83	1,119,101,709.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,130,207,509.64	1,011,546,552.09
其中：营业成本	683,634,878.56	632,730,413.07
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	7,071,204.24	3,505,507.24
销售费用	32,514,940.87	27,785,431.81
管理费用	391,243,030.35	323,888,196.65
财务费用	2,398,919.81	-779,476.57
资产减值损失	13,344,535.81	24,416,479.89
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）	753,730.16	3,506.85
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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	5,632,203.39	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	92,895,653.74	107,558,664.10
加：营业外收入	1,503,370.11	4,111,798.58
减：营业外支出	1,117,452.82	787,494.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	93,281,571.03	110,882,968.63
减：所得税费用	4,371,352.27	4,891,460.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	88,910,218.76	105,991,508.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	88,910,218.76	105,991,508.02
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	69,703,779.46	88,240,112.21
少数股东损益	19,206,439.30	17,751,395.81
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	88,910,218.76	105,991,508.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	69,703,779.46	88,240,112.21
归属于少数股东的综合收益总额	19,206,439.30	17,751,395.81
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	0.15
（二）稀释每股收益	0.12	0.15

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

法定代表人：唐大楷

主管会计工作负责人：赵兰平

会计机构负责人：张文静

#### 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	978,972,721.22	852,715,794.91
减：营业成本	620,405,558.43	529,401,420.99
税金及附加	4,539,457.44	1,632,904.29
销售费用	18,538,688.45	15,044,188.32
管理费用	299,169,121.89	231,700,832.95
财务费用	2,207,942.36	-488,351.51
资产减值损失	7,231,583.10	22,733,726.86
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）	20,808,356.26	20,376,300.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	4,632,203.39	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	52,320,929.20	73,067,373.01
加：营业外收入	135,169.42	89,811.13
减：营业外支出	387,202.13	532,154.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	52,068,896.49	72,625,029.89
减：所得税费用	-175,558.60	-1,421,171.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	52,244,455.09	74,046,201.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	52,244,455.09	74,046,201.71
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		



五、其他综合收益的税后净额		
（一）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	52,244,455.09	74,046,201.71
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	1,107,847,029.76	918,289,971.15
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	26,954.38	
收到其他与经营活动有关的现金	29,866,802.78	30,180,081.47
经营活动现金流入小计	1,137,740,786.92	948,470,052.62

购买商品、接受劳务支付的现金	465,307,197.73	557,512,647.25
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	326,147,254.63	307,708,134.33
支付的各项税费	34,708,194.51	30,446,238.62
支付其他与经营活动有关的现金	105,850,509.78	81,415,964.63
经营活动现金流出小计	932,013,156.65	977,082,984.83
经营活动产生的现金流量净额	205,727,630.27	-28,612,932.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	113,000,000.00	4,000,000.00
取得投资收益收到的现金	753,730.16	3,506.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,800.00	110,879.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	113,762,530.16	4,114,386.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	100,713,315.29	159,700,204.16
投资支付的现金	117,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	49,100,000.00	
投资活动现金流出小计	266,813,315.29	159,700,204.16
投资活动产生的现金流量净额	-153,050,785.13	-155,585,817.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	68,708,017.10	
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	148,290,000.00	128,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	42,700,000.00	24,000,000.00
筹资活动现金流入小计	259,698,017.10	152,000,000.00
偿还债务支付的现金	3,620,000.00	122,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,545,128.83	15,430,310.47

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	10,632,505.00	11,306,594.09
支付其他与筹资活动有关的现金	50,500,000.00	1,549,943.39
筹资活动现金流出小计	68,665,128.83	138,980,253.86
筹资活动产生的现金流量净额	191,032,888.27	13,019,746.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,422.54	-1,620.37
五、现金及现金等价物净增加额	243,705,310.87	-171,180,624.02
加：期初现金及现金等价物余额	319,102,735.41	490,283,359.43
六、期末现金及现金等价物余额	562,808,046.28	319,102,735.41

## 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	916,085,599.98	643,504,953.17
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	24,641,669.03	17,756,245.24
经营活动现金流入小计	940,727,269.01	661,261,198.41
购买商品、接受劳务支付的现金	438,364,917.12	413,592,502.26
支付给职工以及为职工支付的现金	225,122,763.41	226,478,720.13
支付的各项税费	10,055,728.30	6,969,835.13
支付其他与经营活动有关的现金	80,541,667.74	52,201,191.14
经营活动现金流出小计	754,085,076.57	699,242,248.66
经营活动产生的现金流量净额	186,642,192.44	-37,981,050.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	80,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	432,056.26	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,800.00	79,879.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	80,440,856.26	79,879.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,070,331.24	89,062,247.23
投资支付的现金	82,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	40,000,000.00	

投资活动现金流出小计	205,070,331.24	89,062,247.23
投资活动产生的现金流量净额	-124,629,474.98	-88,982,367.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	63,708,017.10	
取得借款收到的现金	137,290,000.00	128,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	32,200,000.00	24,000,000.00
筹资活动现金流入小计	233,198,017.10	152,000,000.00
偿还债务支付的现金	620,000.00	114,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,505,723.61	2,946,581.51
支付其他与筹资活动有关的现金	50,500,000.00	1,549,943.39
筹资活动现金流出小计	54,625,723.61	118,496,524.90
筹资活动产生的现金流量净额	178,572,293.49	33,503,475.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	240,585,010.95	-93,459,942.65
加：期初现金及现金等价物余额	251,414,919.20	344,874,861.85
六、期末现金及现金等价物余额	491,999,930.15	251,414,919.20

## 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	595,844,701.00				80,406,593.75			5,872,411.60			459,596,109.91	109,614,742.62	1,251,334,558.88
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	595,844,701.00				80,406,593.75			5,872,411.60			459,596,109.91	109,614,742.62	1,251,334,558.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,199,230.00				122,254,778.32	63,708,017.10		677,459.84			69,703,779.46	12,617,800.05	149,745,030.57
（一）综合收益总额											69,703,779.46	19,206,439.30	88,910,218.76
（二）所有者投入和减少资本	8,199,230.00				122,254,778.32	63,708,017.10						5,071,945.16	71,817,936.38
1. 股东投入的普通股	8,199,230.00				55,508,787.10	63,708,017.10						5,000,000.00	5,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,117,936.38								2,117,936.38
4. 其他					64,628,054.84							71,945.16	64,700,000.00
（三）利润分配												-12,396,525.00	-12,396,525.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-12,396,525.00	-12,396,525.00

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								677,459.84			735,940.59	1,413,400.43	
1. 本期提取								6,579,398.62			930,357.07	7,509,755.69	
2. 本期使用								-5,901,938.78			-194,416.48	-6,096,355.26	
(六) 其他													
四、本期期末余额	604,043,931.00				202,661,372.07	63,708,017.10		6,549,871.44			529,299,889.37	122,232,542.67	1,401,079,589.45

上期金额

单位:元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	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	595,844,701.00				51,963,409.66			3,457,314.64			371,355,997.70	103,174,681.89	1,125,796,104.89
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	595,844,701.00				51,963,409.66			3,457,314.64			371,355,997.70	103,174,681.89	1,125,796,104.89
三、本期增减变动金额(减少以“—”					28,443,184.09			2,415,096.96			88,240,112.21	6,440,060.73	125,538,453.99

号填列)													
(一) 综合收益总额											88,240,112.21	17,751,395.81	105,991,508.02
(二) 所有者投入和减少资本					28,443,184.09							282,514.43	28,725,698.52
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					28,443,184.09							282,514.43	28,725,698.52
(三) 利润分配												-12,405,525.00	-12,405,525.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-12,405,525.00	-12,405,525.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								2,415,096.96				811,675.49	3,226,772.45
1. 本期提取								7,033,700.17				1,232,793.61	8,266,493.78
2. 本期使用								-4,618,603.21				-421,118.12	-5,039,721.33
(六) 其他													
四、本期期末余额	595,844,701.00				80,406,593.75			5,872,411.60			459,596,109.91	109,614,742.62	1,251,334,558.88

## 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	595,844,701.00				1,055,819,081.22			2,857,339.05		-526,309,067.90	1,128,212,053.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	595,844,701.00				1,055,819,081.22			2,857,339.05		-526,309,067.90	1,128,212,053.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,199,230.00				122,326,723.48	63,708,017.10		-517,400.87		52,244,455.09	118,544,990.60
（一）综合收益总额										52,244,455.09	52,244,455.09
（二）所有者投入和减少资本	8,199,230.00				122,326,723.48	63,708,017.10					66,817,936.38
1. 股东投入的普通股	8,199,230.00				55,508,787.10	63,708,017.10					
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					2,117,936.38						2,117,936.38
4. 其他					64,700,000.00						64,700,000.00
（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								-517,400.87		-517,400.87
1. 本期提取								4,865,320.37		4,865,320.37
2. 本期使用								-5,382,721.24		-5,382,721.24
（六）其他										
四、本期期末余额	604,043,931.00				1,178,145,804.70	63,708,017.10		2,339,938.18	-474,064,612.81	1,246,757,043.97

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	595,844,701.00				1,027,819,081.22			1,747,878.59		-600,355,269.61	1,025,056,391.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	595,844,701.00				1,027,819,081.22			1,747,878.59		-600,355,269.61	1,025,056,391.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					28,000,000.00			1,109,460.46		74,046,201.71	103,155,662.17
（一）综合收益总额										74,046,201.71	74,046,201.71
（二）所有者投入和减少资本					28,000,000.00						28,000,000.00
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					28,000,000.00						28,000,000.00
(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								1,109,460.46			1,109,460.46
1. 本期提取								5,025,019.74			5,025,019.74
2. 本期使用								-3,915,559.28			-3,915,559.28
(六) 其他											
四、本期期末余额	595,844,701.00				1,055,819,081.22			2,857,339.05		-526,309,067.90	1,128,212,053.37

### 三、公司基本情况

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

经2010年1月29日中国证券监督管理委员会《关于核准长岭（集团）股份有限公司重大资产出售及向陕西烽火通信集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可【2010】130号）文件核准，本公司将原家用电器、纺织机电类等全部经营业务主要资产和全部未申报债务，作价1.26亿元出售给陕西

电子信息集团有限公司（简称“电子集团”）。同时公司向陕西烽火通信集团有限公司（简称“烽火集团”）定向发行252,085,786股股份，购买烽火集团拥有的部分经营性资产（含负债和标的公司股权）。以2010年1月31日为长岭股份重大资产重组资产交割基准日，长岭股份与电子集团、长岭股份与烽火集团进行了相关资产交付。2010年6月29日希格玛会计师事务所有限公司（现更名为“希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）”）出具了希会验字（2010）074号验资报告，对定向发行的252,085,786股股份予以验证。

公司统一社会信用代码: 91610300220533749U

住所:宝鸡市清姜路72号

法定代表人:唐大楷

注册资本: 人民币595,844,701.00元

本财务报表及财务报表附注经公司第七届董事会第十八次会议于2018年4月9日批准对外报出。

公司经营范围为：电子产品、无线电通讯设备、电声器材、电子元器件、声像、电教产品、机电产品、电线电缆的研制、生产、销售、安装、维修、技术服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限制或禁止商品、技术除外）；机械加工（专控除外）；普通货运（道路运输经营许可证有效期至2018年3月25日）；计算机软件及信息系统集成、机动指挥通信系统设计和集成信息系统设计与施工；餐饮、住宿（限分公司凭许可证在有效期内经营）。（上述范围中国家法律、行政法规和国务院决定规定必须报经批准的，凭许可证在有效期内经营，未经批准不得从事经营活动）。

本报告期本公司投资设立西安艾科特声学科技有限公司，注册资本2,000.00万元，持股比例为40%，导致合并范围发生变化，具体情况详见本报附注“本附注八、合并范围的变更”及“本附注九、在其他主体中的权益”之说明。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

无

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司声明按照“财务报表的编制基础”、“重要会计政策和会计估计”所述的编制基础和会计政策、会计估计编制的财务报表，符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

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

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

公司采用人民币作为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 1.同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日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。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### 2.非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询

等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（十三）“长期股权投资”之2.（4）的规定进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1.合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与

被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

## 2.合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、（十三）“长期股权投资”或本附注四、（九）“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是

同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、（十三）、2.（4）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、（十三）2.（2）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

### 1.合营安排的分类

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

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

## 2.共同经营会计处理方法

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

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款，不能随时用于支付的存款不属于现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

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

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

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

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

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



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

## 10、金融工具

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

### 1. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。

### 2. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### (2) 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### （3）贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## 3.金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产

（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### （1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失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。

#### （2）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。

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。

#### 4.金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；（3）该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合

收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### 5.金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划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其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### (2) 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### (3) 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### 6.金融负债的终止确认

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。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

## 7. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

## 8. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 9. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 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	单项金额 1000 万元（含 1000 万元）以上的应收账款；单项金额 300 万元（含 300 万元）以上的其他应收款；
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。对于经单独测试后未减值的应收款项按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，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）	2.00%	2.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%

3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
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	单项金额不重大的应收款项,但有证据表明其信用风险特征与一般应收款项不再类似。
坏账准备的计提方法	个别认定法

## 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

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

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

### 2. 存货取得和发出的计价方法

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

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

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

低值易耗品、包装物根据金额及使用年限采用于领用时一次性摊销或五五摊销法。

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

### 3. 存货的盘存制度

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

### 4. 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法

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

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

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

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

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

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

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

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

（7）对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

### 13、持有待售资产

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

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

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

后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

#### 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四、（九）“金融工具”。

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

##### 1. 投资成本的确定

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

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于



发生时计入当期损益。

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

## 2.后续计量及损益确认方法

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

### （1）成本法核算的长期股权投资

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

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

### （3）收购少数股权

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

### （4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、（六）2.“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金

融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

## 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

### 1.投资性房地产分类

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

### 2.投资性房地产计价

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

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

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

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

### 3.投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本“附注五、27.?????计????计?计”?

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	其他	20-50	5.00%	1.90%-4.75%
机器设备	其他	5-20	5.00%	4.75%-19.00%
运输设备	其他	4-10	5.00%	9.50%-23.75%
其他设备机器	其他	5-10	5.00%	9.50%-19.00%

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

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

固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程是指在建中的房屋、建筑物、待安装或正安装机器设备及其他固定资产。

### 1.在建工程的计价

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

### 2.在建工程结转固定资产的时点

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

### 3.在建工程减值准备

本公司在建工程减值准备的计提方法见本“附注五、27-2) 资产减值”。

## 18、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

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

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

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

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

### 2.借款费用资本化的期间

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

### 3.借款费用资本化金额的计量

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

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

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

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

## 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

无形资产按照成本进行初始计量。

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

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

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

#### 2.无形资产摊销方法和期限

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

使用寿命有限的无形资产，自可供使用时起在预计使用年限内分期平均摊销。

使用寿命不确定的无形资产不应摊销。

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

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

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

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

### 3.无形资产减值准备

本公司无形资产的减值准备计提方法见“附注五、27.其他重要的会计政策和会计估计”。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出，应区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足以下条件的，确认为无形资产：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 20、长期待摊费用

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

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。于资产负债表日，因设定受益计划所产生的服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，应当计入当期损益或者相关资产成本；因重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，应当计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 22、预计负债

### 1. 预计负债的确认

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

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则公司将其确认为预计负债：该义务是企业承担的现



时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

## 2. 预计负债的计量

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

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

## 23、股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

#### (2) 以现金结算的股份支付

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

#### (3) 修改、终止股份支付计划

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

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减

少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

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

## 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。公司所涉及的收入，包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

### 1.销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

本公司销售分出口销售与国内销售，出口销售根据销售合同的约定，在所有权发生转移时点确认产品销售收入，一般情况下在出口业务办妥报关出口手续后确认产品销售收入；国内销售根据销售合同约定在所有权转移时点确认产品收入，具体收入确认时点为货物发出、并符合合同相关条款约定后确认为产品销售收入。

### 2.提供劳务确认时间的具体判断标准

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认劳务收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，企业在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，企业在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如预计当期已经发生的劳务成本不能得到补偿，则不确认收入，并将已经发生的成本确认为当期费用。

本公司采用以下方法确定提供劳务交易的完工进度：（1）已完工作的测量；（2）已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例；（3）已发生的成本占估计总成本的比例。

与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，应当将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，应当将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

### 3.让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）相关的经济利益很可能流入企业；
- （2）收入的金额能够可靠地计量。

本公司提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 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，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### （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，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。公司收到的与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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

2.用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法，根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该

资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

(1) 商誉的初始确认。

(2) 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

2.递延所得税资产产生于可抵扣暂时性差异。公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

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

## 27、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印

花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值。

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

## （2）融资租赁的会计处理方法

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

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

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

未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

或有租金在实际发生时确认为当期费用。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

### （1）专项储备

根据有关法规的规定，公司按照以下标准提取安全生产费：

武器装备研制生产与实验企业以上年度军品实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- 1.营业收入不超过1000万元的，按照2%提取；
- 2.营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照1.5%提取；
- 3.营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；
- 4.营业收入超过10亿元至100亿元的部分，按照0.2%提取；
- 5.营业收入超过100亿元的部分，按照0.01%提取。

公司按规定标准提取安全生产费用，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。公司使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；公司使用安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到可使用状态时确认为固定资产；同时，

按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## **(2) 资产减值**

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## **(3) 公司反向购买财务报表的编制方法**

### **1. 公司重大资产重组发行股份购买资产形成了不构成业务的反向购买**

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

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

## 2. 母公司财务报表的编制方法

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

## 3. 合并财务报表的编制方法

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

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

合并按照权益性交易的原则进行处理，不确认商誉也不确认当期损益。

## 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

2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会[2017]13号），自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》（财会[2017]15号），自2017年6月12日起实施。2017年12月25日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号），对企业财务报表的格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述会计准则。

《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号）相关变更仅对公司财务报表项目列示产生影响。

上述会计政策变更对公司报告期及上期资产总额、负债总额、净资产、损益无重大影响。

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以销售货物、应税劳务和服务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	一般纳税人按 17%、13%、11%、6% 的税率计缴，小规模纳税人按 3% 的税率计缴，军工产品免税。
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	见税收优惠及批文
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
其他税项	按税法及相关规定计算交纳	-

### 2、税收优惠

除特别说明外，公司下属子公司执行 25% 企业所得税税率：

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

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	446,392.16	488,183.69



银行存款	652,861,654.12	318,614,551.72
其他货币资金	7,710,524.27	16,830,848.97
合计	661,018,570.55	335,933,584.38

其他说明

期末使用受限的货币资金98,210,524.27元，其中：

- (1) 期末银行存款中有 40,000,000.00 元系未到期的结构性存款。
- (2) 期末银行存款中有50,500,000.00 元系质押定期存单。
- (3) 其他货币资金余额7,710,524.27元，主要系银行承兑保证金。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	137,164,676.74	66,242,853.79
商业承兑票据	117,817,798.79	140,868,989.32
合计	254,982,475.53	207,111,843.11

### (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
银行承兑票据	4,702,851.49
合计	4,702,851.49

注：应收票据质押原因系为开具应付票据而质押的银行承兑汇票。

### (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
银行承兑票据	9,944,163.42	0
商业承兑票据	188,000.00	0
合计	10,132,163.42	0

### 3、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	749,894,798.29	100.00	100,017,194.43	100.00	649,877,603.86	724,780,391.07	100.00	87,422,701.90	12.06	637,357,689.17
合计	749,894,798.29	100.00	100,017,194.43	100.00	649,877,603.86	724,780,391.07	100.00	87,422,701.90	12.06	637,357,689.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	547,816,312.97	10,956,326.27	2.00%
1 至 2 年	82,337,932.09	8,233,793.21	10.00%
2 至 3 年	42,370,103.16	8,474,020.64	20.00%
3 至 4 年	10,034,791.50	5,017,395.74	50.00%
4 至 5 年	14,623,652.75	14,623,652.75	100.00%
5 年以上	52,712,005.82	52,712,005.82	100.00%
合计	749,894,798.29	100,017,194.43	13.34%

确定该组合依据的说明：

经单独测试后未发生减值，按照账龄分析法计提。

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：无

#### (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 13,337,793.11 元，本期无处置收回或转回坏账准备的事项发生。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收货款	743,300.58
合计	743,300.58

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
单位一	往来款	125,189.50	预计无法收回	管理层审批	否
单位二	往来款	69,200.00	预计无法收回	管理层审批	否
单位三	往来款	67,580.00	预计无法收回	管理层审批	否
单位四	往来款	60,080.00	预计无法收回	管理层审批	否
其他零星客户	往来款	421,251.08	预计无法收回	管理层审批	否
合计	--	743,300.58	--	--	--

## (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	性质	期末余额	年限	占应收账款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	货款	131,245,212.70	1年以内；1-2年	17.50	4,026,278.24
单位二	货款	48,243,074.60	1年以内	6.43	964,861.49
单位三	货款	44,023,617.70	1年以内	5.87	880,472.35
单位四	货款	36,284,069.42	5年以上	4.84	36,284,069.42
单位五	货款	35,151,270.20	1年以内	4.69	703,025.40
合计	-	294,947,244.62	-	39.33	42,858,706.90

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	14,832,600.06	58.15%	22,103,713.78	70.86%
1至2年	5,059,183.31	19.83%	3,028,745.21	9.71%
2至3年	675,978.32	2.65%	588,538.72	1.89%

3 年以上	15,031.69	0.07%	413,000.00	1.58%
合计	20,582,793.38	--	26,133,997.71	--

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:

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	2,000,000.00	项目研制款
单位二	982,846.50	采购预付款
单位三	319,716.90	采购预付款
单位四	254,000.00	采购预付款
单位五	250,000.00	采购预付款
合 计	<b>3,806,563.40</b>	

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	年限	比例 (%)
单位一	2,602,901.85	1 年以内	10.20
单位二	2,000,000.00	1-2 年	7.84
单位三	1,170,000.00	1 年以内	4.59
单位四	1,544,264.00	1 年以内; 1-2 年	6.05
单位五	769,716.90	1 年以内; 1-2 年	3.02
合 计	<b>8,086,882.75</b>		<b>31.70</b>

本期计提坏账准备金额-131,504.46 元, 本期无处置收回或转回坏账准备的事项发生。

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,529,138.98	100.00%	5,028,512.33	52.77%	4,500,626.65	13,056,570.69	100.00%	4,357,285.54	33.37%	8,699,285.15
合计	9,529,138.98	100.00%	5,028,512.33	52.77%	4,500,626.65	13,056,570.69	100.00%	4,357,285.54	33.37%	8,699,285.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,976,420.26	79,528.41	2.00%
1 至 2 年	240,419.33	24,041.93	10.00%
2 至 3 年	71,622.54	14,324.51	20.00%
3 至 4 年	660,118.75	330,059.38	50.00%
4 至 5 年	1,680,496.47	1,680,496.47	100.00%
5 年以上	2,900,061.63	2,900,061.63	100.00%
合计	9,529,138.98	5,028,512.33	52.77%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 671,226.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
存出保证金（押金）	1,006,206.65	3,198,276.67
备用金	2,825,736.54	3,355,221.33
应向职工收取的各种垫付款项	19,567.08	49,264.47
其他各种应收、暂付款项	5,677,628.71	6,453,808.22
合计	9,529,138.98	13,056,570.69

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
李萍萍	未返还投资款	620,000.00	4-5 年	6.51%	620,000.00
李斌武	未返还投资款	594,000.00	4-5 年	6.23%	594,000.00
西安富程通用电器设备有限公司	往来款	435,776.17	4-5 年	4.57%	435,776.17
宝鸡市新烽火房地产开发有限责任公司	往来款	329,067.58	1 年以内	3.45%	6,581.35

深圳市南沙投资发展有限公司	房屋租赁押金	160,036.00	1 年以内	1.68%	3,200.72
合计	--	2,138,879.75	--	22.44%	1,659,558.24

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	155,366,142.85	2,394,061.52	152,972,081.33	159,871,073.64	2,580,199.84	157,290,873.80
在产品	188,791,868.46	0	188,791,868.46	271,962,529.08	125,033.53	271,837,495.55
库存商品	224,199,901.09	371,509.73	223,828,391.36	170,145,256.95	760,028.88	169,385,228.07
周转材料	1,392.09	0	1,392.09	1,397.72	0	1,397.72
委托加工物资	9,020.31	0	9,020.31	0	0	0
合计	568,368,324.80	2,765,571.25	565,602,753.55	601,980,257.39	3,465,262.25	598,514,995.14

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	2,580,199.84	0	0	186,138.30	0	2,394,061.54
在产品	125,033.53	0	0	0	125,033.53	0
库存商品	760,028.88	0	0	346,841.33	41,677.84	371,509.71
合计	3,465,262.25	0	0	532,979.63	166,711.37	2,765,571.25

### (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

其他说明：无

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵金额	7,719,955.45	419,460.12
预缴企业所得税	871,559.45	871,559.45
预缴城镇土地使用税	0	189,545.10
理财产品	4,000,000.00	0
合计	12,591,514.90	1,480,564.67

## 8、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	179,201,538.72	254,620,047.91	23,706,543.53	457,528,130.16
2.本期增加金额	102,956,461.92	73,708,489.45	1,907,564.67	178,572,516.04
(1) 购置	0	11,421,109.07	1,907,564.67	13,328,673.74
(2) 在建工程转入	102,956,461.92	62,287,380.38	0	165,243,842.30
(3) 企业合并增加	0	0	0	0
3.本期减少金额	3,268,644.37	4,479,480.60	549,160.93	8,297,285.90
(1) 处置或报废	3,268,644.37	4,479,480.60	549,160.93	8,297,285.90
4.期末余额	278,889,356.27	323,849,056.76	25,064,947.27	627,803,360.30
二、累计折旧				
1.期初余额	66,265,227.06	183,055,202.06	19,095,838.16	268,416,267.28
2.本期增加金额	17,577,118.44	26,367,999.00	1,721,446.37	45,666,563.81
(1) 计提	17,577,118.44	26,367,999.00	1,721,446.37	45,666,563.81
3.本期减少金额	2,275,440.71	3,663,543.23	534,994.93	6,473,978.87
(1) 处置或报废	2,275,440.71	3,663,543.23	534,994.93	6,473,978.87
4.期末余额	81,566,904.79	205,759,657.83	20,282,289.60	307,608,852.22
三、减值准备				
1.期初余额	1,052,912.77	2,087,506.37	62,640.33	3,203,059.47
2.本期增加金额	0	0	0	0
(1) 计提	0	0	0	0

3.本期减少金额	802,632.47	221,530.37	0	1,024,162.84
(1) 处置或报废	802,632.47	221,530.37	0	1,024,162.84
4.期末余额	250,280.30	1,865,976.00	62,640.33	2,178,896.63
四、账面价值				
1.期末账面价值	197,072,171.18	116,223,422.93	4,720,017.34	318,015,611.45
2.期初账面价值	111,883,398.89	69,477,339.48	4,548,065.04	185,908,803.41

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	3,502,609.93

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	70,435,460.71	尚在办理

## 9、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
烽火通信产业园	130,693,094.42		130,693,094.42	92,401,767.48		92,401,767.48
车辆轮胎胎压监测系统研发及产业化项目				309,455.20		309,455.20
渭滨区姜潭工业园	369,471.70		369,471.70	13,367,286.66		13,367,286.66
基于 RFID 技术的涉密信息载体及设备管控系统产业化设备投资	17,850.00		17,850.00	1,685,850.00		1,685,850.00
GXSQ 项目				55,432,244.51		55,432,244.51
综合技改	397,800.00		397,800.00	1,570,139.38		1,570,139.38
Z20 项目	19,681,745.19		19,681,745.19	9,529,942.46		9,529,942.46
DY 大运批生产项目	1,023,666.96		1,023,666.96	869,498.73		869,498.73
碰撞实验室				105,868.00		105,868.00



设备安装项目	3,317,302.04		3,317,302.04	8,956,387.21		8,956,387.21
合计	155,500,930.31		155,500,930.31	184,228,439.63		184,228,439.63

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

工程名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少
烽火通信产业园	30,000.00	92,401,767.48	38,291,326.94		
车辆轮胎胎压监测系统研发及产业化项目	5,200.00	309,455.20			309,455.20
渭滨区姜潭工业园	7,900.00	13,367,286.66	17,830,857.23	30,828,672.19	
基于RFID技术的涉密信息载体及设备管控系统产业化设备投资	4,210.00	1,685,850.00		1,668,000.00	
GXSQ项目	***	55,432,244.51	68,375,168.09	123,807,412.60	
综合技改	5,925.00	1,570,139.38		745,200.00	427,139.38
Z20项目		9,529,942.46	10,151,802.73		
DY 大运批生产项目		869,498.73	154,168.23		
碰撞实验室		105,868.00	171,889.51	277,757.51	
设备安装项目		8,956,387.21	2,277,714.83	7,916,800.00	
<b>合计</b>	<b>***</b>	<b>184,228,439.63</b>	<b>137,252,927.56</b>	<b>165,243,842.30</b>	<b>736,594.58</b>

(续)

工程名称	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	利息资本化率(%)	资金来源	工程进度
烽火通信产业园	130,693,094.42				自筹	未完工
车辆轮胎胎压监测系统研发及产业化项目					补助、自筹	-
渭滨区姜潭工业园	369,471.70				自筹	未完工
基于RFID技术的涉密信息载体及设备管控系统产业化设备投资	17,850.00				补助、自筹	未完工
GXSQ项目		2,655,442.01	621,502.69	6.4575	补助、自筹	已完工
综合技改	397,800.00				自筹	未完工
Z20项目	19,681,745.19				补助、自筹	未完工
DY 大运批生产项目	1,023,666.96				自筹	未完工
碰撞实验室					自筹	已完工
设备安装项目	3,317,302.04				自筹	未完工
<b>合计</b>	<b>155,500,930.31</b>	<b>2,655,442.01</b>	<b>621,502.69</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

1. 期末在建工程不存在对外抵押、担保的情况。
2. 期末未发现在建工程存在减值迹象，故未计提减值准备。

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	软件等其他	合计
<b>一、账面原值</b>			
1.期初余额	82,425,497.32	18,625,838.50	101,051,335.82
2.本期增加金额	32,500,000.00	2,389,346.65	34,889,346.65
(1) 购置	32,500,000.00	2,389,346.65	34,889,346.65
(2) 内部研发	0	0	0
(3) 企业合并增加	0	0	0
3.本期减少金额	0	0	0
(1) 处置	0	0	0
4.期末余额	114,925,497.32	21,015,185.15	135,940,682.47
<b>二、累计摊销</b>			
1.期初余额	23,183,091.86	8,434,500.92	31,617,592.78
2.本期增加金额	2,374,496.29	2,541,763.58	4,916,259.87
(1) 计提	2,374,496.29	2,541,763.58	4,916,259.87
3.本期减少金额	0	0	0
(1) 处置	0	0	0
4.期末余额	25,557,588.15	10,976,264.50	36,533,852.65
<b>三、减值准备</b>			
1.期初余额	0	0	0
2.本期增加金额	0	0	0
(1) 计提	0	0	0
3.本期减少金额	0	0	0
(1) 处置	0	0	0
4.期末余额	0	0	0
<b>四、账面价值</b>			
1.期末账面价值	89,367,909.17	10,038,920.65	99,406,829.82
2.期初账面价值	59,242,405.46	10,191,337.58	69,433,743.04

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

- 1.期末未发现无形资产存在减值迹象，故未计提减值准备。
- 2.本公司支付宝鸡市姜谭工业园土地款，目前土地权证手续尚在办理中。

## 11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼改造费	26,075.97	0	26,075.97	0	0
办公楼租金	0	400,000.00	0	0	400,000.00
办公楼装修费	0	243,655.05	0	0	243,655.05
烽火宾馆装修改造	6,089,106.93	0	1,535,669.93	0	4,553,437.00
合计	6,115,182.90	643,655.05	1,561,745.90	0	5,197,092.05

## 12、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	111,204,036.02	16,712,476.48	100,042,394.89	15,092,426.87
应付职工薪酬时间性差异	77,358,959.27	11,843,857.23	72,386,585.61	11,077,476.67
内部交易未实现利润	1,426,901.07	214,035.16	2,506,239.60	375,935.94
合计	189,989,896.36	28,770,368.87	174,935,220.10	26,545,839.48

### (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,785,034.27	5,814,190.84
可抵扣亏损	52,371,813.89	35,630,226.85
合计	59,156,848.16	41,444,417.69

### (3) 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	0	2,817,019.77	-
2018 年	13,557,036.99	14,181,317.62	-
2019 年	12,386,486.10	12,386,486.10	-
2020 年	3,954,496.10	3,954,496.10	-
2021 年	1,951,289.11	2,290,907.26	-
2022 年	20,522,505.59	0	-
合计	52,371,813.89	35,630,226.85	--

### 13、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	0	21,000,000.00
合计	0	21,000,000.00

### 14、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	128,390,000.00	0
保证借款	8,000,000.00	0
合计	136,390,000.00	0

短期借款分类的说明：

本期末无已逾期未偿还的短期借款。

### 15、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	145,099,641.36	52,493,818.00
银行承兑汇票	23,765,250.10	78,983,199.71
合计	168,864,891.46	131,477,017.71

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 16、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	585,507,928.74	470,831,014.00
1—2 年	26,044,273.54	13,217,507.75
2—3 年	4,642,242.66	2,406,630.19
3 年以上	12,355,524.93	11,658,804.41
合计	628,549,969.87	498,113,956.35

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	2,216,272.22	暂未结算
单位二	2,052,657.60	暂未结算
单位三	1,991,684.00	暂未结算
单位四	1,572,500.00	暂未结算
单位五	1,040,000.00	暂未结算
合计	8,873,113.82	--

## 17、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	15,453,345.29	34,297,830.01
1—2 年	5,625,385.22	2,707,044.17
2—3 年	835,701.84	2,203,898.81
3 年以上	2,399,702.07	4,434,610.85
合计	24,314,134.42	43,643,383.84

## (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
单位一	2,900,000.00	尚未实现销售
单位二	2,557,040.46	尚未实现销售
单位三	600,000.00	尚未实现销售
单位四	489,160.00	尚未实现销售
单位五	440,000.00	尚未实现销售
合计	6,986,200.46	--

## 18、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	88,647,749.82	335,898,913.19	326,284,632.76	98,262,030.25
二、离职后福利-设定提存计划	853,231.87	40,399,615.35	41,070,480.58	182,366.64
合计	89,500,981.69	376,298,528.54	367,355,113.34	98,444,396.89

### (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	44,887,662.00	273,680,951.04	270,033,633.34	48,534,979.70
2、职工福利费	0	9,385,360.47	9,385,360.47	0
3、社会保险费	4,561,623.21	12,393,618.13	13,141,505.23	3,813,736.11
其中：医疗保险费	1,382,990.33	11,171,674.99	11,878,732.84	675,932.48
工伤保险费	1,614,198.03	802,924.45	798,506.75	1,618,615.73
生育保险费	1,564,434.85	419,018.69	464,265.64	1,519,187.90
4、住房公积金	30,019.78	31,432,621.94	31,432,408.16	30,233.56
5、工会经费和职工教育经费	39,168,444.83	9,006,361.61	2,291,725.56	45,883,080.88
合计	88,647,749.82	335,898,913.19	326,284,632.76	98,262,030.25

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-652,876.84	38,405,966.00	39,812,654.88	-2,059,565.72

2、失业保险费	1,506,108.71	1,993,649.35	1,257,825.70	2,241,932.36
合计	853,231.87	40,399,615.35	41,070,480.58	182,366.64

其他说明:

1.期末工资、奖金、津贴和补贴余额主要是按照公司年度考核及计划完成情况计提应付员工的工资、奖金。期末无拖欠职工工资的情况。

2.期末基本养老保险负数原因为烽火股份本部本期实际缴纳数大于申报数。

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,418,569.47	5,924,621.20
企业所得税	8,139,540.50	13,644,189.92
个人所得税	6,909,668.91	6,371,043.48
城市维护建设税	157,793.16	400,100.70
教育费附加	112,709.40	299,200.57
水利建设基金	304,454.12	235,405.76
土地使用税	1,120,389.14	129,961.58
房产税	1,333,413.40	0
其他	301,482.93	56,631.10
合计	20,798,021.03	27,061,154.31

其他说明:

公司无拖欠各项税费情况。

## 20、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	45,748.89	0
合计	45,748.89	0

## 21、应付股利

单位：元

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

## 22、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	9,863,058.70	19,838,827.77
代收代付住房公积金	6,589,240.62	4,947,810.38
代扣款	392,539.21	889,163.32
暂收款	311,740.25	10,300,407.88
限制性股票回购义务	63,708,017.10	0
合计	80,864,595.88	35,976,209.35

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西建工第四建设集团有限公司	3,000,000.00	工程质量保证金
宝鸡市第二建筑工程有限责任公司	3,000,000.00	工程质量保证金
陕西中海通建设有限责任公司	3,000,000.00	工程质量保证金
合计	9,000,000.00	--

## 23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	80,000,000.00	0
合计	80,000,000.00	0

## 24、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	34,280,000.00	106,000,000.00
合计	34,280,000.00	106,000,000.00

长期借款分类的说明：

1. 期末长期借款系母公司陕西烽火通信集团有限公司为本公司提供担保取得的借款。



2.本期末无已逾期未偿还的长期借款。

## 25、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

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

其他说明：

根据国开发展基金有限公司（以下简称“国开发展基金”）、陕西烽火电子股份有限公司（以下简称“烽火电子”）及陕西烽火实业有限公司（以下简称“烽火实业”）签署《国开发展基金投资合同》（以下简称“《投资合同》”），国开发展基金以人民币 3,500 万元增资烽火实业的方式对陕西烽火民用通信产品产能扩建项目进行投资，投资期限为 15 年，国开发展基金平均年化投资收益率不超过 1.2%。按照合同规定 3,500 万元用于对烽火实业进行增资，增资后烽火实业注册资本从 10,600 万元变更为 14,100 万元。国开发展基金不向烽火实业委派董事、监事和高级管理人员，不参与烽火实业的经营管理。

投资回收：国开发展基金有权要求烽火电子按照约定的回购计划（以《投资合同》最终约定日期为准）回购该笔投资形成的股权（以下简称“该宗股权”），股权转让对价 3,500 万元。股权回购完成后，国开发展基金在烽火实业的持股比例为零。烽火实业同意在烽火电子收购国开发展基金在烽火实业的该宗股权后，以 3500 万元回购该宗股权，并同时履行相应减资程序。

## 26、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
研制项目	2,723,396.22	14,753,000.00	11,661,679.24	5,814,716.98	-
合计	2,723,396.22	14,753,000.00	11,661,679.24	5,814,716.98	--

其他说明：

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

## 27、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	87,558,309.44	42,700,000.00	68,732,203.39	61,526,106.05	政府拨款
合计	87,558,309.44	42,700,000.00	68,732,203.39	61,526,106.05	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
设备管控系统产业化	2,000,000.00	0	0	0	2,000,000.00	与资产相关
TPMS 车辆轮胎胎压检测系统研发及产业化项目	2,800,000.00	0	0	0	2,800,000.00	与资产相关
GXSQ 项目	63,000,000.00	1,700,000.00	0	-64,700,000.00		与资产相关
RFID 集成系统开发与应用	2,958,309.44	0	0	0	2,958,309.44	与资产相关
基于 RFID 技术的涉密信息载体及设备管控系统	2,500,000.00	0	254,237.29	0	2,245,762.71	与资产相关
基于中国标准的有源 RFID 标签和读写器研发及产业化	10,000,000.00	0	1,016,949.15	0	8,983,050.85	与资产相关
基于中国标准的有源 RFID 产品研发和应用示范	600,000.00	0	61,016.95	0	538,983.05	与资产相关
双工无线通信系列产品研发及产业化财政贴息	1,000,000.00	0	1,000,000.00	0	0	与收益相关
全双工四时隙无线通信技术平台开发项目	0	500,000.00	0	0	500,000.00	与收益相关
军转民北斗/通信指挥专用车生产线建设项目贴息	1,700,000.00	0	1,700,000.00	0	0	与收益相关
航空救生通信定位设备产业化	1,000,000.00	0	0	0	1,000,000.00	与资产相关
Z20 项目	0	30,500,000.00	0	0	30,500,000.00	与资产相关
多功能雷达研发及产业化项目	0	5,000,000.00	0	0	5,000,000.00	与资产相关
新一代数字化集群通信产品研发及产业化项目	0	5,000,000.00	0	0	5,000,000.00	与资产相关
合计	87,558,309.44	42,700,000.00	4,032,203.39	-64,700,000.00	61,526,106.05	--

其他说明：本期减少-其他减少为按照拨款文件规定项目验收后转入资本公积金额 6470 万元。

## 28、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	595,844,701.00	0	0	0	8,199,230.00	8,199,230.00	604,043,931.00

其他说明：

根据公司2017年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》、《关于公司限制性股票激励计划考核管理办法的议案》、《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》，公司向458名激励对象非公开发行股票8,199,230.00股，发行价格7.77元/股，激励对象实际缴纳出资总额为人民币63,708,017.10元，募集资金净额为人民币63,708,017.10元，其中计入股本8,199,230.00元，计入资本公积55,508,787.10元。此次增资业经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具希会验字(2017)0085号《验资报告》。工商变更登记手续尚在办理中。

## 29、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）	16,769,835.90	55,508,787.10	0	72,278,623.00
其他资本公积	799,868.11	2,117,936.38	71,945.16	2,845,859.33
国有独享资本公积	62,836,889.74	64,700,000.00	0	127,536,889.74
合计	80,406,593.75	122,326,723.48	71,945.16	202,661,372.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1.本年因发行股份导致资本公积（股本溢价）变动参见附注七（二十八）。
- 2.政府补助GXSQ项目本期完工验收，按照拨款文件规定将政府补助资金6470万元增加资本公积。
3. 2017年度确认股份支付费用计入资本公积的金额为2,117,936.38元。
- 4.本年购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，减少资本公积71,945.16元。

## 30、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	0	63,708,017.10	0	63,708,017.10
合计	0	63,708,017.10	0	63,708,017.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司2017年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》、《关于公司限制性股票激励计划考核管理办法的议案》，公司授予股权激励对象的限制性股票在未达到解锁条件时，公司负有回购义务。本期公司确认限制性股票回购义务63,708,017.10元。

### 31、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,872,411.60	6,579,398.62	5,901,938.78	6,549,871.44
合计	5,872,411.60	6,579,398.62	5,901,938.78	6,549,871.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

### 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	459,596,109.91	371,355,997.70
调整后期初未分配利润	459,596,109.91	371,355,997.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	69,703,779.46	88,240,112.21
期末未分配利润	529,299,889.37	459,596,109.91

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	1,212,294,664.82	680,800,370.77	1,113,951,513.15	629,308,694.29
其他业务	4,422,565.01	2,834,507.79	5,150,196.19	3,421,718.78
合计	1,216,717,229.83	683,634,878.56	1,119,101,709.34	632,730,413.07

### 34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

教育费附加	649,489.57	491,013.01
房产税	2,597,198.73	900,020.43
土地使用税	2,141,544.85	601,491.92
车船使用税	44,201.00	40,152.25
印花税	710,671.80	577,363.21
城建税	928,098.29	661,697.35
营业税	0	233,769.07
合计	7,071,204.24	3,505,507.24

### 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,388,141.58	13,921,101.46
折旧费	296,602.84	45,598.60
业务招待费	2,447,722.67	1,429,558.85
办公费	146,753.26	183,983.83
差旅费	7,521,815.93	6,383,341.28
运输费	2,622,564.29	3,394,586.02
会议费	549,772.95	74,297.80
其它	2,541,567.35	2,352,963.97
合计	32,514,940.87	27,785,431.81

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	138,584,150.49	126,238,751.64
工会经费及教育经费	8,737,409.81	9,169,641.66
社会保险费	35,223,715.88	35,216,903.02
折旧费用	16,821,165.23	6,542,095.32
差旅费	13,486,503.35	7,974,571.23
业务招待费	3,988,310.77	4,389,575.49
办公费	2,798,756.91	2,136,944.92
新品研制费	109,347,809.58	85,297,151.08
无形资产摊销	4,916,259.87	2,297,397.43

税金	1,119,316.25	3,078,663.35
广告宣传费	88,095.29	130,004.69
会议费	2,720,357.85	1,601,900.52
股付支付成本	2,117,936.38	0
其它	51,293,242.69	39,814,596.30
合计	391,243,030.35	323,888,196.65

### 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款利息支出	3,353,648.84	1,713,344.58
票据贴现利息支出	22,009.32	65,579.85
减：利息收入	1,150,565.56	2,776,454.01
汇兑损益	4,539.76	-833.75
手续费支出	169,287.45	218,886.76
合计	2,398,919.81	-779,476.57

### 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	13,877,515.44	24,252,181.59
二、存货跌价损失	-532,979.63	164,298.30
合计	13,344,535.81	24,416,479.89

### 39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	753,730.16	3,506.85
合计	753,730.16	3,506.85

### 40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
基于 RFID 技术的涉密信息载体及设备管控系统产业化国家补助资金	254,237.29	0

基于中国标准的有源 RFID 标签和读写器研发及产业化国家补助资金	1,016,949.15	0
基于中国标准的有源 RFID 产品研发及应用示范	61,016.95	0
军转民北斗通信指挥专用车生产线建设项目贴息	1,700,000.00	0
陕西省创新能力支撑计划项目补助资金	1,600,000.00	0
双工无线通信系列产品研发及产业化财政贴息	1,000,000.00	0

#### 41、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
债务重组利得	0	112,238.05	0
政府补助	1,322,900.00	2,671,207.73	1,322,900.00
非流动资产毁损报废利得	8,800.00	290,242.88	8,800.00
其他	171,670.11	1,038,109.92	171,670.11
合计	1,503,370.11	4,111,798.58	1,503,370.11

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
2016 年技术转移 输出方奖励补贴	西安市科技局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定 行业、产业而获得的补助（按 国家级政策规定依法取得）	否	否	17,100.00	0	与收益相关
2016 年度西安市 第五批科技计划 知识产权强市计 划	西安市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定 行业、产业而获得的补助（按 国家级政策规定依法取得）	否	否	1,000.00	0	与收益相关
加快创新驱动发 展系列政策奖励	西安高新区管 委会	补贴	因研究开发、技术更新及改 造等获得的补助	否	否	667,000.00	0	与收益相关
科学技术进步奖 励	陕西电子信息 集团	奖励	因研究开发、技术更新及改 造等获得的补助	否	否	30,000.00	0	与收益相关
中小企业拓展基 金	宝鸡市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定 行业、产业而获得的补助（按 国家级政策规定依法取得）	否	否	50,000.00	0	与收益相关
2017 省中小企 业规上资金	宝鸡市渭滨区 财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定 行业、产业而获得的补助（按 国家级政策规定依法取得）	否	否	100,000.00	0	与收益相关

知识产权奖励基金	陕西省知识产权局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	20,000.00	0	与收益相关
失业稳岗补贴	陕西省财政厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	400,000.00	498,316.20	与收益相关
西安高新技术产业开发区信用服务中心政策补贴	西安高新技术产业开发区信用服务中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	37,800.00	238,200.00	与收益相关
贷款贴息	宝鸡科学技术局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	0	40,000.00	与收益相关
项目奖励资金	宝鸡科学技术局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	0	50,000.00	与收益相关
总装装备财务结算中心项目补助	总装装备财务结算中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	0	520,000.00	与收益相关
排污费环保专项资金	宝鸡市环保局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	0	30,980.00	与收益相关
市财政创新环境建设计划 2014 年度技术交易补助款	西安科技大市场有限公司	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	0	15,300.00	与收益相关
西安市财政局财政零余额帐户(多波段)款	西安市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	0	150,000.00	与收益相关
西安高新技术产业开发区信用服务中心 2015 年度自主创新示范单位扶持资金	西安高新技术产业开发区信用服务中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	0	200,000.00	与收益相关
基于认知技术的应急指挥通信系统动态频谱管理设备补助	西安高新技术产业开发区信用服务中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	0	400,000.00	与收益相关
其他	-	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	0	25,811.53	与收益相关
2015 年度外贸发展专项开拓国际	西安市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按	否	否	0	27,500.00	与收益相关



市场资金			国家级政策规定依法取得)					
2014 年西安高新区政策补贴	西安高新区	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	0	7,500.00	与收益相关
2015 年企业薪酬调查补贴	高新区管委会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	0	100.00	与收益相关
2016 年发展计划补贴	陕西省财政厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	0	100,000.00	与收益相关
2016 年第三批项目(六)-专利授权资助	西安市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	0	1,000.00	与收益相关
2016 年优惠政策补贴	高新技术产业开发区信用服务中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	0	366,500.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,322,900.00	2,671,207.73	--

## 42、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
债务重组损失	0	23,993.65	0
对外捐赠	5,500.00	500,000.00	5,500.00
非流动资产毁损报废损失	315,169.22	119,141.57	315,169.22
其他	796,783.60	144,358.83	796,783.60
合计	1,117,452.82	787,494.05	1,117,452.82

## 43、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,595,881.66	11,029,335.30
递延所得税费用	-2,224,529.39	-6,137,874.69
合计	4,371,352.27	4,891,460.61

## (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	93,281,571.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,990,097.91
子公司适用不同税率的影响	-270,564.88
调整以前期间所得税的影响	-1,229,259.44
非应税收入的影响	-1,321,983.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	682,507.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-155,660.16
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	3,682,303.40
研究开发费等加计扣除的纳税影响（以“-”填列）	-11,008,225.67
所得税费用	4,371,352.27

## 44、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用利息收入	1,150,565.56	2,776,454.01
收益相关的政府补助	2,922,900.00	2,031,390.05
收到保函保证金	400,000.00	320,000.00
收回银行承兑保证金	21,682,437.38	16,063,865.48
资金往来	3,584,573.46	8,988,371.93
收到的奖励资金等其他	126,326.38	0
合计	29,866,802.78	30,180,081.47

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用中付现支出	48,109,236.28	44,578,062.20
银行承兑保证金	12,962,112.68	600,000.00
资金往来	43,902,150.51	35,645,773.88
金融机构手续费	169,287.45	218,886.76

其他	707,722.86	373,241.79
合计	105,850,509.78	81,415,964.63

## (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付结构性存款本金	40,000,000.00	0
工程项目保证金	9,100,000.00	0
合计	49,100,000.00	0

## (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	42,700,000.00	24,000,000.00
合计	42,700,000.00	24,000,000.00

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助项目协作研制费	0	1,549,943.39
支付质押存单本金	50,500,000.00	0
合计	50,500,000.00	1,549,943.39

## 45、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	88,910,218.76	105,991,508.02
加：资产减值准备	13,344,535.81	24,416,479.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,666,563.81	22,323,025.97
无形资产摊销	4,916,259.87	2,297,397.43
长期待摊费用摊销	1,561,745.90	241,499.81

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	0	-300,177.23
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	306,369.22	129,075.92
财务费用（收益以“-”号填列）	3,353,648.84	1,713,344.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-753,730.16	-3,506.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,224,529.39	-6,137,874.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	33,611,932.59	-12,940,476.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,174,134.71	-100,067,598.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,689,093.58	-79,232,796.43
其他	10,519,656.15	12,957,166.31
经营活动产生的现金流量净额	205,727,630.27	-28,612,932.21
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	562,808,046.28	319,102,735.41
减：现金的期初余额	319,102,735.41	490,123,359.43
减：现金等价物的期初余额	0	160,000.00
现金及现金等价物净增加额	243,705,310.87	-171,180,624.02

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	562,808,046.28	319,102,735.41
其中：库存现金	446,392.16	488,183.69
可随时用于支付的银行存款	562,361,654.12	318,614,551.72
三、期末现金及现金等价物余额	562,808,046.28	319,102,735.41

## 46、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：

报告期内无对上年期末余额进行调整的其他项目。

## 47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	98,210,524.27	汇票保证金、质押存款、结构性存款
应收票据	4,702,851.49	应付票据质押

合计	102,913,375.76	--
----	----------------	----

#### 48、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	291,244.92
其中：美元	36,060.90	6.5342	235,629.13
欧元	4,470.39	7.8023	34,879.32
港币	2,362.00	8.7792	20,736.47

(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

## 八、合并范围的变更

### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 2、其他原因的合并范围变动

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

本报告期本公司投资设立西安艾科特声学科技有限公司，注册资本2,000.00万元，持股比例为40%，自设立之日起纳入合并范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
陕西烽火通信技术有限公司	西安市高新区高新六路 28 号二层	宝鸡市火炬路 6 号	通信设备制造业	62.57%	-	投资设立

北京斯迪瑞通信软件技术有限公司	北京市海淀区上地三街 9 号 D 座 D902 室	北京市海淀区上地三街 9 号 D 座 D902 室	软件开发	-	100.00%	投资设立
陕西烽火实业有限公司	西安市高新区新型工业园西部大道 2 号企业 1 号公园 J40 号楼	西安市高新区高新六路 28 号三层	电子产品制造	-	100.00%	投资设立
南京恒河科翼电子科技有限公司	南京白下区石杨路 56 号白下高新技术产业园区 A 区 3 号楼	南京白下区石杨路 56 号白下高新技术产业园区 A 区 3 号楼	通信设备制造业	-	51.00%	投资设立
陕西烽火宏声科技有限责任公司	宝鸡市清姜路 72 号	宝鸡市清姜路 72 号	通信设备制造业	61.07%	-	投资设立
深圳市烽火宏声科技有限公司	深圳市南山区西丽河工业区第四栋第六层	深圳市南山区西丽河工业区第四栋第六层	通信设备制造业	-	100.00%	投资设立
宝鸡烽火电线电缆有限责任公司	宝鸡市渭滨区工业园巨福东路 3 号	宝鸡市渭滨区工业园巨福东路 3 号	通信设备制造业	-	62.94%	投资设立
西安烽火电子科技有限责任公司	西安市高新六路 28 号二层	西安市高新六路 28 号二层	软件开发	65.00%	-	投资设立
西安艾科特声学科技有限公司	陕西省西安市高新区高新六路 28 号	陕西省西安市高新区高新六路 28 号	通信技术应用、开发	10.00%	30.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

截至报告期末，在子公司无持股比例不同于表决权比例的情况。

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

本报告期本公司投资设立西安艾科特声学科技有限公司，持股比例为40%，艾科特公司董事会成员5人，其中3人由本公司成员担任，且艾科特公司董事长及总经理均由本公司董事担任。故虽持有半数以下表决权，但仍控制被投资单位。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

截至报告期末，公司无应纳入合并范围的结构化主体。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
陕西烽火通信技术有限公司	37.43%	6,266,924.99	8,892,825.00	62,587,139.27
陕西烽火宏声科技有限责任公司	38.93%	6,330,099.35	3,503,700.00	32,551,789.41
西安烽火电子科技有限责任公司	35.00%	-1,539,733.98	0	1,371,538.68
陕西烽火实业有限公司（注）	37.43%	0	0	0

注：陕西烽火实业有限公司为陕西烽火通信技术有限公司全资子公司。

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
陕西烽火通信技术有限公司	48,729,216.40	126,247,591.60	174,976,808.00	7,765,642.45	0	7,765,642.45
陕西烽火宏声科技有限责任公司	140,112,923.96	14,252,078.77	154,365,002.73	70,248,795.67	500,000.00	70,748,795.67
西安烽火电子科技有限公司	12,477,563.09	8,741,284.13	21,218,847.22	17,300,165.28	0	17,300,165.28
陕西烽火实业有限公司	254,999,041.43	162,831,270.89	417,830,312.32	177,346,495.04	45,000,000.00	222,346,495.04

续：

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
陕西烽火通信技术有限公司	53,647,587.52	126,195,372.86	179,842,960.38	5,602,023.50	0	5,602,023.50
陕西烽火宏声科技有限责任公司	141,784,998.39	8,703,035.85	150,488,034.24	74,013,966.72	1,000,000.00	75,013,966.72
西安烽火电子科技有限公司	7,893,339.07	9,364,295.95	17,257,635.02	8,939,713.12	0	8,939,713.12
陕西烽火实业有限公司	242,066,059.72	123,829,490.76	365,895,550.48	166,439,310.02	35,000,000.00	201,439,310.02

单位：元

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
陕西烽火通信技术有限公司	125,476.19	16,743,053.67	16,743,053.67	8,126,346.15
陕西烽火宏声科技有限责任公司	93,690,205.66	16,260,208.96	16,260,208.96	-4,090,338.55
西安烽火电子科技有限公司	30,354,367.35	-4,399,239.96	-4,399,239.96	3,383,149.49

陕西烽火实业有限公司	252,878,868.62	54,358,706.10	54,358,706.10	21,817,098.03
------------	----------------	---------------	---------------	---------------

续：

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
陕西烽火通信技术有限公司	8,340,658.29	22,562,791.02	22,562,791.02	3,314,515.49
陕西烽火宏声科技有限责任公司	95,452,990.10	10,580,745.96	10,580,745.96	5,410,747.71
西安烽火电子科技有限公司	29,427,312.72	2,024,402.15	2,024,402.15	1,126,370.32
陕西烽火实业有限公司	215,322,269.81	36,177,317.37	36,177,317.37	-9,402,638.64

## 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

本报告期本公司之子公司陕西烽火通信技术有限公司2017年4月与少数股东赵振纲先生签署股权转让协议，收购其持有的北京斯迪瑞通信软件技术有限公司32.5%股权，本公司之子公司烽火通信技术对北京斯迪瑞持股比例由 67.50%增加至 100%。

### (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

本报告期本公司编制合并报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额冲减本期合并报表资本公积。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资产、应付账款、应付票据、应付职工薪酬、其他应付款、短期借款、长期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动性风险、市场风险。

### (一) 信用风险

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

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的



客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## （二）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## （三）市场风险

1.汇率风险：本公司不存在重大的以外币结算的资产或负债。

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

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

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司及实际控制人情况

公司名称	关联关系	注册地	业务性质	注册资本(万元)	对本企业的持股比例 (%)	对本企业的表决权比例 (%)
陕西烽火通信集团有限公司	母公司	宝鸡市清姜路 72 号	制造业	34,309.02	41.73	41.73
陕西电子信息集团有限公司	实际控制人	陕西省西安市高新区锦业路 125 号	制造业	228,500.00	12.75	12.75

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益-1、在子公司中的权益。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京烽火联拓科技有限公司	同一母公司
陕西恒鑫精密纺织机械有限公司	同一母公司

宝鸡烽火工模具技术有限公司	同一母公司
宝鸡烽火诺信科技有限公司	同一母公司
宝鸡烽火涂装电子技术有限公司	同一母公司
陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	同一母公司
宝鸡市新烽火房地产开发有限责任公司	同一母公司
西安烽火光伏科技股份有限公司	同一母公司
陕西烽火盛天电子科技有限公司	同一母公司
陕西大东科技实业有限公司	同一母公司
西安航空电子科技有限公司	母公司参股企业
陕西群力电工有限责任公司	同一实际控制人
西北机器有限公司	同一实际控制人
陕西长岭电子科技有限责任公司	同一实际控制人
陕西凌云电器集团有限公司	同一实际控制人
西安创联超声技术有限责任公司	同一实际控制人
西安创联电容器有限责任公司	同一实际控制人
陕西宏星电器有限责任公司	同一实际控制人
陕西华经微电子股份有限公司	同一实际控制人
陕西华经显示技术有限公司	同一实际控制人
陕西凌华电子有限公司	同一实际控制人
黄河外贸商行	同一实际控制人
西安捷盛电子技术有限责任公司	同一实际控制人
陕西长岭纺织机电科技有限公司	同一实际控制人
陕西长岭光伏电气有限公司	同一实际控制人
西安黄河机电有限公司	同一实际控制人
陕西凌云电器总公司	同一实际控制人
陕西长岭电气有限责任公司	同一实际控制人
陕西电子信息国际商务有限公司	同一实际控制人
长岭机器厂	同一实际控制人
西安黄河光伏科技股份有限公司	同一实际控制人
宝鸡市凌云机电设备制造有限公司	同一实际控制人
西京电气总公司	同一实际控制人
西安创联电气科技（集团）有限责任公司	同一实际控制人
西安黄河电器制造有限公司	同一实际控制人
陕西华达电子科技有限公司	同一实际控制人

陕西华达连接器销售有限公司	同一实际控制人
陕西长岭迈腾电子有限公司	同一实际控制人
天水天光半导体有限责任公司	同一实际控制人
陕西光伏产业有限公司	实际控制人合营企业

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	是否超过交易额度	上期发生额
北京烽火联拓科技有限公司	采购零部件	0	否	471,925.73
陕西恒鑫精密纺织机械有限公司	采购零部件	109,702.58	否	1,401,029.49
宝鸡烽火工模具技术有限公司	采购加工件	324,874.44	否	2,632,898.74
陕西烽火盛天电子科技有限公司	采购加工件	1,878,542.78	否	2,856,391.30
宝鸡烽火诺信科技有限公司	采购零部件	44,883,978.33	否	22,681,846.40
宝鸡烽火涂装电子技术有限公司	采购加工件	191,911.36	否	383,552.72
陕西群力电工有限责任公司	采购零部件	7,247,115.79	否	1,568,263.36
西北机器有限公司	采购零部件	23,076.92	否	17,581.19
陕西长岭电子科技有限责任公司	采购零部件	487,862.09	否	43,285.47
陕西凌云电器集团有限公司	采购零部件	166,367.40	否	285,539.29
西安创联超声技术有限责任公司	采购零部件	438,558.71	否	0
西安创联电容器有限责任公司	采购零部件	229,385.89	否	476,779.03
陕西宏星电器有限责任公司	采购零部件	120,707.82	否	1,025.64
陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	采购零部件	0	否	1,458.13
陕西长岭迈腾电子有限公司	采购零部件	78,717.95	否	45,128.21
黄河外贸商行	采购零部件	0	否	42,379.49
西京电气总公司	采购零部件	0	否	2,552,590.56
陕西凌云电器总公司	采购零部件	0	否	1,202,539.44
宝鸡市新烽火房地产开发有限责任公司	接受劳务	335,191.52	否	0
陕西华达科技有限公司	采购零部件	608,494.87	否	0
陕西华经微电子股份有限公司	采购零部件	922,079.48	否	0
天水天光半导体有限责任公司	采购零部件	375,875.38	否	0
陕西大东科技实业有限公司	接受劳务	327,313.40	否	0

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
陕西烽火通信集团有限公司	销售商品、材料及加工劳务	615,529.35	61,733.20
陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	销售商品、材料及加工劳务	12,540.77	280,645.28
宝鸡市新烽火房地产开发有限责任公司	销售商品、材料及加工劳务	131,545.88	0
陕西恒鑫精密纺织机械有限公司	销售商品、材料及加工劳务	111,759.16	54,092.05
宝鸡烽火工模具技术有限公司	销售商品、材料及加工劳务	7,346,126.22	18,013.33
陕西烽火盛天电子科技有限公司	销售商品、材料及加工劳务	0	378,892.96
宝鸡烽火诺信科技有限公司	销售商品、材料及加工劳务	66,863.24	453,425.38
西安烽火光伏科技股份有限公司	销售商品、材料及加工劳务	0	210,631.54
陕西长岭电子科技有限责任公司	销售商品、材料及加工劳务	10,584.00	1,282.05
陕西凌云电器总公司	销售商品、材料及加工劳务	0	769.23
陕西凌云电器集团有限公司	销售商品、材料及加工劳务	19,124.26	0
陕西凌华电子有限公司	销售商品、材料及加工劳务	41,794.87	0
陕西长岭电气有限责任公司	销售商品、材料及加工劳务	0	2,857,638.63
陕西长岭纺织机电科技有限公司	销售商品、材料及加工劳务	0	276,677.41
宝鸡烽火工模具技术有限公司	供应水电汽暖	45,293.63	97,432.48
陕西烽火盛天电子科技有限公司	供应水电汽暖	0	764.10
宝鸡烽火诺信科技有限公司	供应水电汽暖	19,881.28	0
宝鸡烽火涂装电子技术有限公司	供应水电汽暖	172,422.25	42,735.04
陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	供应水电汽暖	179,978.89	43,386.55
陕西电子信息国际商务有限公司	供应水电汽暖	0	20,745.63
陕西光伏产业有限公司	供应水电汽暖	186,988.10	181,999.70
西安航空电子科技有限公司	供应水电汽暖	102,787.69	67,970.58
宝鸡市新烽火房地产开发有限责任公司	供应水电汽暖	329,978.26	0

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	出租房屋	382,217.84	367,331.36
陕西烽火通信集团有限公司	出租房屋	12,972.97	12,972.97
西安航空电子科技有限公司	出租房屋	366,786.49	348,421.62
宝鸡烽火工模具技术有限公司	出租房屋	41,039.57	41,039.57

宝鸡烽火涂装电子技术有限公司	出租房屋	0	14,451.89
西安烽火光伏科技股份有限公司	出租房屋	77,945.00	84,801.60

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
陕西烽火集团有限公司	房产	507,020.91	1,705,221.44
陕西大东科技实业有限公司	房产	3,612,137.13	1,634,281.72
陕西烽火集团有限公司	设备	5,532,385.97	3,476,755.12

### (3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陕西烽火通信集团有限公司	34,280,000.00	2014年12月29日	2024年12月29日	否
陕西烽火通信集团有限公司	80,000,000.00	2016年06月27日	2018年06月27日	否
陕西烽火通信集团有限公司	5,000,000.00	2017年01月18日	2018年01月17日	否
陕西烽火通信集团有限公司	3,000,000.00	2017年07月07日	2018年07月06日	否
陕西烽火通信集团有限公司	10,535,100.00	2017年12月25日	2018年12月25日	否
陕西烽火通信集团有限公司	1,300,000.00	2017年05月05日	2018年05月05日	否
陕西烽火通信集团有限公司	4,486,300.00	2017年10月18日	2018年10月18日	否
陕西烽火通信集团有限公司	1,142,600.00	2017年10月14日	2018年04月14日	否

关联担保情况说明

其中陕西烽火通信集团有限公司为本公司长短期借款提供的担保金额为12,228.00万元，为本公司应付票据提供的担保金额为1,746.40万元。

### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,209,410.00	5,442,131.00

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	陕西烽火盛天电子科技有限公司	0	0	6,069.98	195.40
应收账款	宝鸡烽火诺信科技有限公司	0	0	32,160.48	643.21
应收账款	宝鸡烽火工模具技术有限公司	0	0	17,361.00	347.22
应收账款	陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	342,393.16	310,750.92	327,720.46	292,721.55
应收账款	陕西恒鑫精密纺织机械有限公司	7,057.25	1,397.88	57,917.40	1,712.07
应收账款	陕西长岭电气有限责任公司	0	0	757,495.08	15,149.90
应收账款	陕西长岭纺织机电科技有限公司	0	0	325,903.06	31,941.83
其他应收款	宝鸡烽火诺信科技有限公司	111,967.10	2,239.34	109,524.39	2,190.49
其他应收款	西安航空电子科技有限公司	0	0	421,125.60	8,422.51
其他应收款	陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	61,061.62	1,221.23	445,521.32	26,669.67
其他应收款	陕西恒鑫精密纺织机械有限公司	0	0	5,370.30	107.41
其他应收款	宝鸡市新烽火房地产开发有限责任公司	329,067.58	6,581.35	0	0
预付账款	北京烽火联拓科技有限公司	2,000,000.00	0	2,000,000.00	0
预付账款	陕西烽火通信集团有限公司	9,282.00	0	0	0
预付账款	陕西恒鑫精密纺织机械有限公司	1,544,264.00	0	0	0

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	陕西群力电工有限责任公司	5,167,950.00	1,506,096.00
应付票据	陕西长岭电子科技有限责任公司	300,000.00	0
应付票据	西安创联电容器有限责任公司	1,300,000.00	0
应付票据	西安创联超声技术有限责任公司	200,000.00	0
应付票据	陕西宏星电器有限责任公司	132,423.10	164,916.00
应付票据	宝鸡烽火诺信科技有限公司	15,000,000.00	0
应付票据	陕西华经微电子股份有限公司	812,450.00	0
应付账款	陕西恒鑫精密纺织机械有限公司	0	134,300.99
应付账款	陕西烽火盛天电子科技有限公司	914,609.04	1,088,062.96
应付账款	宝鸡烽火诺信科技有限公司	23,857,017.02	13,036,848.54
应付账款	宝鸡烽火工模具技术有限公司	4,394,736.45	1,073,127.18
应付账款	陕西长岭电子科技有限责任公司	186,845.28	14,953.15
应付账款	陕西黄河集团有限公司	25,000.00	25,000.00

应付账款	陕西群力电工有限责任公司	2,385,848.18	32,681.43
应付账款	西北机器有限公司	27,000.00	0
应付账款	北京烽火联拓科技有限公司	263,890.85	265,486.85
应付账款	宝鸡烽火涂装电子技术有限公司	156,350.60	263,081.30
应付账款	陕西烽火通信集团有限公司	2,452.15	2,452.15
应付账款	陕西凌云电器集团有限公司	219,035.63	708,278.63
应付账款	西安创联超声技术有限责任公司	327,624.65	142,295.00
应付账款	西安创联电容器有限责任公司	332,711.78	0
应付账款	西安创联电气科技（集团）有限责任公司	1,020.00	0
应付账款	陕西华经微电子股份有限公司	574,072.00	0
应付账款	宝鸡市新烽火房地产开发有限责任公司	0	61,042.00
应付账款	陕西宏星电器有限责任公司	112,646.10	0
应付账款	陕西渭河工模具总厂	0	560.00
应付账款	陕西长岭迈腾电子有限公司	0	53,900.00
应付账款	西京电气总公司	0	2,142,976.81
应付账款	国营黄河机器制造厂进出口公司	49,584.00	0
应付账款	陕西华达科技有限公司	483,810.36	0
应付账款	陕西大东科技实业有限公司	302,641.92	0
应付账款	天水天光半导体有限责任公司	238,484.00	0
应付账款	陕西宏星电器有限责任公司	1,800.00	0
其他应付款	西安烽火光伏科技股份有限公司	0	36,000.00
其他应付款	陕西烽火通信集团有限公司	482,317.21	11,636,654.67
其他应付款	宝鸡烽火盛天机械有限公司	0	53,758.00
其他应付款	宝鸡烽火工模具技术有限公司	0	573,501.55
其他应付款	陕西大东科技实业有限公司	388,022.40	194,011.20
其他应付款	陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	4,593.00	0
其他应付款	宝鸡烽火涂装电子技术有限公司	53,337.83	0
其他应付款	陕西恒鑫精密纺织机械有限公司	27,435.51	0
应付股利	宝鸡市新烽火房地产开发有限责任公司	75,000.00	75,000.00

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	8,199,230.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	本期授予的权益工具自激励计划授予日起满 24 个月后，激励对象在未来 36 个月内按 34%、33%、33% 的比例分期解除限售。

其他说明

根据公司2017年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》、《关于公司限制性股票激励计划考核管理办法的议案》、《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》，公司向458名激励对象非公开发行股票8,199,230股，发行价格7.77元/股。本期授予的权益工具自激励计划授予日起满24个月后，激励对象在未来36个月内按34%、33%、33%的比例分期解除限售。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照市场价值
可行权权益工具数量的确定依据	预计未来可行权人数的最佳估计数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,117,936.38
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,117,936.38

## 十三、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

截至报告期末，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

### （二）或有事项

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



## 十四、资产负债表日后事项

### （一）重要的非调整事项

本公司于 2018 年 1 月 19 日分别召开了第七届董事会第十七次会议和第七届监事会第十一次会议，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》。鉴于公司 2017 年限制性股票激励计划 3 名激励对象马纲、颜元、李阳已离职，已不具备激励对象资格，公司董事会将办理回购注销上述激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 51,730 股，公司注册资本将由 604,043,931.00 元减至 603,992,201.00 元。

### （二）利润分配情况

截至报告期末，本公司不存在应披露的利润分配情况。

## 十五、其他重要事项

### （一）前期会计差错更正

本公司报告期内无前期会计差错更正。

### （二）债务重组

本公司报告期内无重要债务重组情况。

### （三）年金计划

本公司报告期内无相关年金计划。

### （四）终止经营

本公司报告期内无相关终止经营事项发生。

### （五）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司报告期内无需要披露的其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

## 十六、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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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	609,722,612.04	100.00	78,295,340.15	12.84	531,427,271.89	600,923,147.93	100.00	72,405,611.40	12.05	528,517,536.53
合计	609,722,612.04	100.00	78,295,340.15	12.84	531,427,271.89	600,923,147.93	100.00	72,405,611.40	12.05	528,517,536.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	443,866,379.98	8,877,327.60	2.00%
1 至 2 年	69,876,100.83	6,987,610.08	10.00%
2 至 3 年	37,382,246.60	7,476,449.32	20.00%
3 至 4 年	7,287,862.97	3,643,931.49	50.00%
4 至 5 年	2,073,259.19	2,073,259.19	100.00%
5 年以上	49,236,762.47	49,236,762.47	100.00%
合计	609,722,612.04	78,295,340.15	12.84%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,299,903.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收货款	410,175.20

## (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	性质	期末余额	年限	占应收账款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位一	货款	131,245,212.70	1年以内；1-2年	21.53	4,026,278.23
单位二	货款	44,023,617.70	1年以内	7.22	880,472.35
单位三	货款	36,284,069.42	5年以上	5.95	36,284,069.42

单位四	货款	35,151,270.20	1年以内	5.77	703,025.40
单位五	货款	32,768,711.00	1年以内	5.37	655,374.22
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>279,472,881.02</b>	<b>-</b>	<b>45.84</b>	<b>42,549,219.62</b>

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,530,866.72	100.00	3,869,385.34	23.41	12,661,481.38	16,421,740.15	100.00	2,154,957.43	13.12	14,266,782.72
<b>合计</b>	<b>16,530,866.72</b>	<b>100.00</b>	<b>3,869,385.34</b>	<b>23.41</b>	<b>12,661,481.38</b>	<b>16,421,740.15</b>	<b>100.00</b>	<b>2,154,957.43</b>	<b>13.12</b>	<b>14,266,782.72</b>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
<b>1年以内分项</b>			
1年以内小计	7,602,028.33	152,040.56	2.00%
1至2年	1,723,287.40	172,328.74	10.00%
2至3年	1,999,406.52	399,881.30	20.00%
3至4年	4,122,019.47	2,061,009.74	50.00%
4至5年	793,715.96	793,715.96	100.00%
5年以上	290,409.04	290,409.04	100.00%
<b>合计</b>	<b>16,530,866.72</b>	<b>3,869,385.34</b>	<b>23.41%</b>

确定该组合依据的说明：

注：经单独测试后未发生减值，按照账龄分析法计提。

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 1,714,427.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
存出保证金（押金）	352,670.65	1,570,253.99
备用金	1,542,117.32	2,181,069.82
其他各种应收、暂付款项	14,636,078.75	12,670,416.34
合计	16,530,866.72	16,421,740.15

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	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
宝鸡烽火电线电缆有限责任公司	往来款	9,795,399.57	1 年以内；1-2 年；2-3 年；3-4 年	59.26%	3,285,645.56
西安烽火电子科技有限公司	往来款	3,718,754.89	1 年以内；1-2 年	22.50%	125,533.98
宝鸡市新烽火房地产开发有限责任公司	往来款	329,067.58	1 年以内	1.99%	6,581.35
吴修武	备用金	80,000.00	1 年以内	0.48%	1,600.00
于林	备用金	79,604.89	1-2 年	0.48%	1,592.10
合计	--	14,002,826.93	--	84.71%	3,420,952.99

## 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	136,688,173.95	0	136,688,173.95	134,688,173.95	0	134,688,173.95
合计	136,688,173.95	0	136,688,173.95	134,688,173.95	0	134,688,173.95

## (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
陕西烽火通信技术有限公司	92,681,271.87	0	0	92,681,271.87	0	0
陕西烽火宏声科技有限责任公司	31,050,784.63	0	0	31,050,784.63	0	0
西安烽火电子科技有限公司	10,956,117.45	0	0	10,956,117.45	0	0

西安艾科特声学科技有限公司	0	2,000,000.00	0	2,000,000.00	0	0
合计	134,688,173.95	2,000,000.00	0	136,688,173.95	0	0

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	973,850,781.99	617,414,883.52	847,122,989.33	525,050,682.08
其他业务	5,121,939.23	2,990,674.91	5,592,805.58	4,350,738.91
合计	978,972,721.22	620,405,558.43	852,715,794.91	529,401,420.99

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	20,376,300.00	20,376,300.00
理财产品收益	432,056.26	0
合计	20,808,356.26	20,376,300.00

### 十七、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-306,369.22	-
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）	6,955,103.39	-
委托他人投资或管理资产的损益	753,730.16	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-630,613.49	-
减：所得税影响额	480,385.97	-
少数股东权益影响额	559,540.70	-
合计	5,731,924.17	--

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	5.77%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.29%	0.11	0.11

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

## 第十二节 备查文件目录

公司备有以下文件供股东查阅：

- 1、2017年年度报告；
- 2、载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 4、监事会决议形式的书面审核意见；
- 5、报告期内中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：唐大楷

陕西烽火电子股份有限公司

二〇一八年四月九日