



# 西安天和防务技术股份有限公司

## 2020 年半年度报告

2020 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及除以下存在异议声明的董事、监事、高级管理人员外的其他董事、监事、高级管理人员均保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人贺增林、主管会计工作负责人彭华及会计机构负责人(会计主管人员)魏玉芬声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、业绩预测、发展战略等前瞻性描述，均不构成公司对投资者的承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

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 .....	11
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况 .....	45
第七节 优先股相关情况 .....	50
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	51
第九节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	52
第十节 公司债券相关情况 .....	54
第十一节 财务报告 .....	55
第十二节 备查文件目录 .....	156

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
天和防务、本公司、公司	指	西安天和防务技术股份有限公司
天伟电子	指	西安天伟电子系统工程有限公司
北京天和	指	天和防务技术（北京）有限公司
商洛天和	指	商洛天和防务技术有限公司
新疆天和	指	新疆天和防务技术有限公司
汉中天和	指	汉中天和防务技术有限公司
华扬通信、深圳华扬	指	深圳市华扬通信技术有限公司
天和海防	指	西安天和海防智能科技有限公司
长城数字	指	西安长城数字软件有限公司
南京彼奥	指	南京彼奥电子科技有限公司
成都通量	指	成都通量科技有限公司
鼎晟电子	指	西安鼎晟电子科技有限公司
天益太赫兹、天益公司	指	西安天益太赫兹电子科技有限公司
灵动微电	指	上海灵动微电子股份有限公司
天和创新院	指	西安天和军民融合创新技术研究有限公司/西安天和安防创新技术研究有限公司
军民融合产业投资基金	指	陕西军民融合航空产业投资基金合伙企业（有限合伙）
天和智能微波	指	西安天和智能微波科技有限公司
天和通讯	指	西安天和通讯科技有限公司
天和国荣	指	西安天和国荣投资有限公司
海南天和	指	天和防务技术（海南）有限公司
天和腾飞	指	西安天和腾飞通讯产业园有限公司
鹏嘉电子	指	西安鹏嘉电子科技有限公司
金达基金	指	陕西金达投资基金合伙企业（有限合伙）
西安彼奥	指	西安彼奥电子科技有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	天和防务	股票代码	300397
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	西安天和防务技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天和防务		
公司的外文名称（如有）	Xi'an Tianhe Defense Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	THD		
公司的法定代表人	贺增林		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈桦	
联系地址	陕西省西安市高新区西部大道 158 号	
电话	029-88454533	
传真	029-88452228	
电子信箱	thdsh126@126.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	702,528,937.81	355,311,109.99	97.72%
归属于上市公司股东的净利润（元）	62,503,467.57	44,075,894.71	41.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	67,300,113.92	32,134,695.97	109.43%
经营活动产生的现金流量净额（元）	64,035,772.56	66,020,419.65	-3.01%
基本每股收益（元/股）	0.14	0.10	40.00%
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.10	40.00%
加权平均净资产收益率	5.35%	4.11%	1.24%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,022,326,263.13	1,793,803,565.27	12.74%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,199,093,072.76	1,136,174,492.13	5.54%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-94,796.91	
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）	13,053,514.48	主要为收到的政府补贴项目，按准则规定确认的其他收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	321,956.22	主要为从银行购买理财产品的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,532,093.46	主要为结转无需支付的应付款
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-29,859,480.00	公司拟通过发行股份的方式收购控股子公司华扬通信剩余40%股权的过程中，华扬通信实施了员工股权激励，由此产生的一次性股份支付费用
减：所得税影响额	-2,255,954.31	
少数股东权益影响额（税后）	-7,994,112.09	
合计	-4,796,646.35	--

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

#### （一）主要业务及产品

通过近几年的战略调整、主业整合、产品创新与升级，目前公司已形成“综合电子信息”“先进通信与物联”“数字海洋”等三大业务体系和军工装备、智能安防、综合电子、通信电子、智能海防等五大业务板块。

公司核心业务包括：

1、军工装备。发展新一代综合近程防御系统，包括近程低空立体防御装备和数字化系统解决方案、战场环境感知和大数据应用系统、训保管装备、海洋数字化防务装备和系统、水下无人探测系统等。

2、智能安防。核心研发地面侦察监视雷达和光电联动探测设备、用于边海防的智能哨兵、太赫兹安检设备、反无人机系统等产品，为边海防、要地等立体安防提供数字化、信息化解决方案。

3、综合电子。利用公司的核心架构平台，集成各类传感器，作为平台大数据分析的数据来源，依托合作伙伴的塔网资源以及公司的智能哨兵等系列平台形成国土级智慧传感网络覆盖，为政府、军方及行业客户提供各种大数据服务和解决方案。本报告期内，公司打造的具有军民两用双重属性的“天融工程”示范项目，已在陕西、海南、云南等地相继落地实施。

4、通信电子。大力发展创新技术，加快推进基于自有铁氧体材料和微波技术研发的5G通信射频微波无源器件、高集成的微波SOC芯片等。本报告期内，公司自主研发的针对5G应用的开关、LNA、小信号放大器已经进入小批量验证阶段。

5、智能海防。重点发展水下无人自主航行器（AUV）系列产品、投掷式温盐深等多参数探测系统（XBT、XCTD）、主被动声呐等，为海洋环境多参数感知体系、立体海防体系等需求提供整体数字化解决方案。

#### （二）经营模式

##### 1、盈利模式

公司凭借多年沉淀的技术优势以及超强的产品交付能力，基于客户的OPEX和CAPEX核心指标，为客户提供完整的系统化、定制化解决方案。

军品方面，采用整机销售、“技术转让+联合生产”、维修零部件与配套销售模式实现客户和产品价值的最大化。同时，公司通过外延并购实现了公司产品和业务链的纵向整合，实现聚合效应；民品方面，聚焦打造射频与微波行业的核心供应商，主要面向全球的主流通信设备商提供射频类器件的开发和销售。

报告期内，公司5G的相关产品实现了较快增长。

##### 2、生产模式

公司的生产模式依据产品方向不同分为军品生产、民品生产。

公司采用“小核心、大协作”的生产模式，生产项目流程涉及生产计划策划、物料采购配套、产品装配调试、产品检验验收、技术培训及售后服务等多个阶段。由于国家对军品科研生产采取严格的许可制度，产品的生产亦必须按照严格的国家军用标准进行，由驻厂军代表实行实时监督；公司民品生产主要采用订单生产模式，根据不同客户的需求进行针对性的产品设计并组织生产。

##### 3、销售模式

公司采用以市场需求为牵引的销售模式，为客户提供设计方案、装备研制、售后服务等全方位服务。采用整机销售、技术转让、联合生产、技术服务并举的模式，实施市场开发与用户需求相结合的市场创新机制。

军品方面，主要是国内军方采购及军贸出口两种模式。国内军方采购方面，军品定型装备为单一来源采购，新增军品项目通过军方公开招标、邀请招标，获得军品销售；军贸出口方面，通过军贸出口立项批准、竞争性谈判、潜在用户推介等形式达成销售；民品方面，依托各子公司平台及业务平台，参与各大设备商及应用客户的招标采购或有导向性的进行市场推广和销售。

##### 4、采购模式

公司建立了完善的供应链管理体系和供应商评价管理办法，构建了完备的制度、流程、风控等措施，快速响应并满足公



司战略各项业务需求。

军品方面，作为生产企业为公司提供原材料及零部件的供应商需经用户驻厂代表审核备案，列入《合格供方名录》。公司的物料采购必须在《合格供方名录》中选择供应商进行询价和议价；民品方面，按照正常的公司采购流程执行。依据实际情况通过市场化招标或竞价谈判确定供应商。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变动
固定资产	无重大变动
无形资产	无重大变动
在建工程	无重大变动
应收账款	报告期末应收账款增加 140,707,855.98 元，增长 40.02%，主要原因系收入增加导致应收增加。
应收款项融资	报告期末应收款项融资增加 1,097,201.01 元，增长 142.49%，主要原因系未到期银行承兑汇票增加。
预付款项	报告期末预付款项增加 10,918,615.04 元，增长 78.33%，主要原因系预付采购款增加。
其他应收款	报告期末其他应收款减少 11,561,361.08 元，下降 50.03%，主要原因系收回暂付固定资产购置款。
其他流动资产	报告期末其他流动资产减少 19,176,249.78 元，下降 65.50%，主要原因系银行理财赎回及增值税留抵减少。
开发支出	报告期末开发支出增加 9,939,056.45 元，增长 46.00%，主要原因系公司研发项目取得研发专利，并实现技术成果转化，予以资本化所致。
其他非流动资产	报告期末其他非流动资产增加 9,165,492.00 元，增长 78.52%，主要原因系预付固定资产购置款增加所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化，未发生因核心管理团队或关键技术人员离职等导致公司核心竞争力受到严重影响的情形。经过不断的积累与沉淀，公司的核心竞争力得到进一步的巩固与强化。

### （一）企业战略的定位优势

公司成立之初，就制定了“三十年三个阶段六步走”的发展战略，并在其后的探索发展中调整、完善，成为企业发展的清晰纲领，确保企业沿着正确的发展方向前行。回顾公司发展历程，三十年的发展战略引领公司前进的作用十分突显，无论是

民参军、军转民，还是主业整合、转型升级，都体现了公司战略的前瞻性、全局性和实践性。公司未来十年的发展战略是：以国家战略为指导，以军事需求为牵引，以颠覆性技术创新为引领，以自主可控、具备国产化条件的5G通信关键技术、核心器件和芯片、大数据采集、挖掘和应用、智能物联传感等产业化能力为支撑，全力推进“天融工程”落地实施，在数字化领域助力国家创新体系能力建设，努力实现具有影响力的防务技术企业集团的发展愿景。

### （二）完整的产业布局优势

公司围绕综合电子信息、先进通信与物联、数字海洋三大业务方向，军工装备、智能安防、综合电子、通信电子、智能海防五大业务板块，以西安科研中试基地和5G通讯产业园为中心，在海南、陕西、新疆、北京、南京、成都、深圳等地基本完成产业布局，下辖14个子公司，构建了比较完备的科研、生产、质量、市场体系，可以有效支撑公司的业务发展。在建立多种盈利渠道的同时，具备较强的抗风险能力。

### （三）产品研发与创新优势

公司一直高度重视对技术研发的投入，紧跟市场需求与国内、国际技术发展趋势，围绕系统规划、智能微波、智能探测、超材料、大数据、微系统六大核心技术创新和产品研发，设立了院士专家工作站和博士后创新基地，构建了三个技术研究院、七个研发中心“三院一体，七中心协同”的技术创新体系，建立了自主创新与协作创新相结合的技术创新机制，通过与各军地科研院所保持紧密合作，建立起产、学、研、用协同创新机制，确保企业在技术预先研究、领先应用和技术产品化、工程化方面形成持续稳定的创新能力。

### （四）良好的行业品牌优势

自成立以来，公司一直重视品牌建设与维护，坚持品牌发展战略。公司是“国家高新技术企业”“全联科技创新企业”“陕西省军民融合示范企业”“陕西省知识产权优势企业”“硬科技示范单位”，在行业内拥有良好的声誉和品牌优势。

### （五）行业竞争优势

在资质门槛方面，公司资质齐全，管理规范，产品成熟可靠，已列装军队并出口多个国家，有着一定的竞争优势和先发优势；利用民营企业体制、机制灵活的优势，搭建民营军工企业的组织架构并创新管理模式，适应市场能力强，在所有制结构、自主研发投入、技术人才引进等方面机制灵活，具有快速响应、执行高效、激励健全、质量可靠、服务周全等竞争优势。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年上半年,面对新冠肺炎疫情带来的严峻考验和复杂多变的国内外环境,公司生产经营面临一定的压力。公司积极响应国家号召延期复工,并在最快的时间内做到了稳步复工,复工后全员共同努力,战疫情、抓生产、拓市场,采取各项措施,克服各种困难,紧紧围绕全年经营目标,统筹推进公司稳定发展。

报告期内,公司实现营业收入70,252.89万元,较上年同期增长97.72%;归属于上市公司股东的净利润为6,250.35万元,较上年同期增长41.81%。

报告期内,公司紧紧围绕年度战略经营目标,以市场为导向、以效益为中心,统筹优化存量和增量资源配置,统筹疫情防控和生产经营改革发展,在持续保持传统军工业务的基础上,公司5G通信业务已呈现出新的利润增长点,“天融工程”推进也取得重要成果,示范项目相继落地实施,公司整体业务呈现出均衡发展态势。

#### (一) 全力推动“天融工程”落地实施

报告期内,“天融工程”示范项目相继落地实施并取得阶段性成果,已形成区域示范效应。以“澄迈县打击‘两违’综合执法智能监测系统项目”通过验收为基础,加快推动相关行业应用;完成秦岭峪口试点项目中“数字秦岭”社管平台项目建设,西安高新区、鄠邑区峪口项目处于示范演示阶段;云南、广西、江西等项目均在持续推进。目前,“天融工程”总体架构、商业模式、方案支撑、产品技术支撑、实施路径已经形成较好基础。

#### (二) 加速5G通信电子战略布局

为了进一步优化通信电子业务整体战略布局,提升内部资源配置能力,强化公司在通信电子领域的行业地位,进一步加速公司5G领域产品的布局,报告期内,公司拟通过发行股份的方式收购控股子公司华扬通信及南京彼奥剩余股权并募集配套资金。截至目前,上述发行股份购买资产并募集配套资金事项已经公司董事会审议通过,并已提请召开股东大会审议该事项。

报告期内,针对通信电子板块发展的需要,公司进一步加大资金、人力、基础设施等资源投入,提升通信电子板块产能建设,加强新技术研发、新产品开发的投入力度,强化其在行业地位的领先优势。在公司的持续投入下,报告期内,通信电子板块业绩持续增长,华扬通信实现营业收入65,529.75万元,较上年同期增长252.45%,南京彼奥实现营业收入10,625.33万元,较上年同期增长87.77%。

成都通量作为公司在通信射频芯片领域布局的重要平台,目前产品结构主要是4G/5G无线通讯基站用高性能小信号芯片,如低噪声放大器、驱动放大器、射频开关等。报告期内,各产品系列均有产品向下游目标客户送样,产品均处于样品测试、系统测试阶段,少数型号已小批量出货,公司通信电子板块将会迎来新的发展机遇。

#### (三) 优化产品结构, 加强技术积累

报告期内,公司围绕五大业务板块,不断优化产品结构,在强化自主创新能力的同时,加大科技研发投入,持续抓好产业研究、前沿技术研究、关键核心共性技术研究及新产品开发,全力开展重点项目科研攻关与开发。

报告期内,公司研发投入合计4,702.73万元,较上年同期增长39.04%,产品的迭代升级及新技术研发有充足的投入保障,各项研发工作进展顺利。本报告期内,公司累计申请专利41项,其中发明专利19项、申请新型专利21项、外观设计专利1项;申请软件著作权并获得授权1项;获得授权的实用新型专利9项。

公司通过持续的研发投入及技术积累,在技术预先研究、领先应用和技术产品化、工程化方面形成持续稳定的创新能力,基本形成支撑业务持续发展的技术创新和产品研发能力。

#### (四) 加强管理体系能力建设

为提高公司组织能力和全员责任意识,创新管理办法,持续提升管理水平,保障各项经营管理工作有效落实,报告期内,公司制定了新的《组织绩效考核管理办法》,完善绩效管理流程,建立经营目标管理体系,用绩效明确工作重点,用绩效提高工作效率,用绩效引导工作落实,用绩效引领工作发展。同时签订年度经营目标责任书,通过月度考评、季度考评、年度考评推进目标层层分解落实,保证绩效目标的可实施、可衡量。公司根据业务需求,通过合理调整组织架构及岗位设置,持

续优化完善任职资格体系和员工能力管理，强调结果和产出，降低管理的无效损耗及管理成本，提高公司整体运营效率。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	702,528,937.81	355,311,109.99	97.72%	增加的主要原因系通信电子商务收入增加
营业成本	432,644,150.14	196,838,683.26	119.80%	增加的主要原因系营业收入增加所致
销售费用	14,361,105.78	19,400,049.33	-25.97%	减少的主要原因系受新冠肺炎疫情影响，差旅费、业务招待费及售后服务费减少
管理费用	65,808,431.59	36,940,915.39	78.15%	增加的主要原因系华扬通信实施员工股权激励产生的股份支付费用增加所致
财务费用	-5,943,310.66	-79,365.17	-7,388.56%	减少的主要原因系利息收入及汇兑收益增加
所得税费用	22,499,059.48	10,891,703.62	106.57%	增加的主要原因系利润总额增加
研发投入	47,027,253.15	33,823,229.39	39.04%	增加的主要原因系公司加大研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	64,035,772.56	66,020,419.65	-3.01%	无重大变动
投资活动产生的现金流量净额	-38,311,073.58	-29,098,192.16	-31.66%	减少的主要原因系上年同期收回以前年度子公司股权处置款
筹资活动产生的现金流量净额	10,787,737.77	-4,610,320.75	333.99%	增加的主要原因系取得短期借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	36,560,865.23	32,311,906.74	13.15%	无重大变动
税金及附加	7,879,083.15	4,050,648.89	94.51%	增加的主要原因系营业收入增加导致城建税、教育费附加增加及土地使用税增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
便携式防空导弹 指挥系统系列产 品	0.00	0.00	不适用	-100.00%	-100.00%	-100.00%
电子元器件	692,644,737.00	427,132,174.89	38.33%	212.78%	217.22%	-2.22%
民品贸易	1,063,526.04	906,663.73	14.75%	-5.72%	-7.51%	12.60%
其他雷达系列	1,987,185.83	1,426,298.04	28.23%	不适用	不适用	不适用
技术开发、转让 及其他	5,817,981.93	2,546,422.38	56.23%	18.02%	37.61%	-9.97%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	321,956.22	0.21%	形成的主要原因系购买理财收益。	否
资产减值	-1,562,779.67	-1.02%	形成的主要原因系计提的存货跌价准备。	否
营业外收入	2,031,160.02	1.32%	形成的主要原因系结转无需支付的应付款。	否
营业外支出	499,066.56	0.33%	形成的主要原因系材料报废收入	否
其他收益	13,053,514.48	8.51%	形成的主要原因系与公司经营相关的政府补贴收入。	否
信用减值损失（损 失以“-”号填列）	-14,435,123.90	-9.41%	形成的主要原因系计提的应收款项坏账准备。	否
资产处置收益（损 失以“-”号填列）	-94,796.91	-0.06%		否

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	173,414,601.02	8.58%	229,394,762.23	15.05%	-6.47%	减少的主要原因系 2019 年下半年支付购置 5G 产业园土地款所致
应收账款	492,274,847.76	24.34%	245,134,191.41	16.08%	8.26%	增加的主要原因系营业收入增加所致
存货	333,719,426.00	16.50%	218,670,102.23	14.35%	2.15%	增加的主要原因系通信电子业务产能提升导致存货增加
投资性房地产	7,552,780.74	0.37%	2,582,608.35	0.17%	0.20%	无重大变动
固定资产	364,080,259.30	18.00%	361,968,113.37	23.75%	-5.75%	减少的主要原因系资产总额较上年同期末增加所致
在建工程	32,292,716.43	1.60%	20,824,358.52	1.37%	0.23%	无重大变动
短期借款	61,000,000.00	3.02%	17,000,000.00	1.12%	1.90%	增加的主要原因系取得银行借款增加
交易性金融资产	37,650,000.00	1.86%	29,400,000.00	1.93%	-0.07%	无重大变动
应收票据	79,425,679.32	3.93%	0.00	0.00%	3.93%	增加的主要原因系期末持有未到期银行承兑汇票
应收款项融资	1,867,201.01	0.09%	22,045,097.06	1.45%	-1.36%	无重大变动
预付款项	24,857,854.05	1.23%	17,797,823.39	1.17%	0.06%	无重大变动
其他应收款	11,546,224.20	0.57%	7,468,733.02	0.49%	0.08%	无重大变动
无形资产	177,968,279.83	8.80%	94,937,195.71	6.23%	2.57%	增加的主要原因系购置 5G 产业园土地所致
开发支出	31,543,573.99	1.56%	5,144,643.48	0.34%	1.22%	无重大变动
应付票据	22,118,182.19	1.09%	10,000,000.00	0.66%	0.43%	无重大变动
应付账款	371,785,805.65	18.38%	209,343,925.47	13.73%	4.65%	增加的主要原因系采购额增加
预收款项	1,653,589.00	0.08%	7,060,577.52	0.46%	-0.38%	无重大变动
合同负债	28,163,626.42	1.39%	0.00	0.00%	1.39%	增加的主要原因系根据新收入准则，将预收合同款列报至“合同负债”

### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产 (不含衍生金融资产)					37,650,000.00			37,650,000.00
4. 其他权益工具投资	6,000,000.00							6,000,000.00
5.应收款项融资	770,000.00							1,867,201.01
6.其他非流动金融资产	35,057,380.00							35,057,380.00
金融资产小计	41,827,380.00				37,650,000.00			80,574,581.01
上述合计	41,827,380.00				37,650,000.00			80,574,581.01
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

 是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，使用权权利受限资产共计65,299,575.45元，其中货币资金62,325,335.21元，系银行履约保函保证金62,290,344.80元，银行承兑汇票保证金1.26元，票据质押保证金32,419.22元以及信用证保证金2,569.93元；质押应收票据2,974,240.24元。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

 适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

 适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	41,827,380.00			37,650,000.00			80,574,581.01	自有资金，根据新金融工具准则，将持有的银行承兑汇票、权益工具投资改按公允价值计量
合计	41,827,380.00	0.00	0.00	37,650,000.00	0.00	0.00	80,574,581.01	--

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	64,294.55
报告期投入募集资金总额	604.61
已累计投入募集资金总额	67,951.61
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
公司于 2014 年 8 月 24 日首次公开发行人民币普通股（A）股 3,000 万股，发行价格为 24.05 元，募集资金总额为人民币 72,150 万元，扣除相关发行费用合计 7,855.45 万元后，实际募集资金净额为 64,294.55 万元。公司以前年度已使用募集资金为 67,347.00 万元，以前年度收到银行存款及理财产品利息扣除银行手续费等的净额为 3,655.62 万元；2020 年半年度实	



际使用募集资金 604.61 万元，2020 年半年度收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 6.10 万元；累计已使用募集资金 67,951.61 万元，累计收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 3,661.72 万元。报告期内公司“连续波雷达系统系列产品建设项目”留存的募集资金用于支付尾款的金额为 603.71 万元，收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 6.12 万元，该项目募集资金余额为 4.66 万元；“军民两用防务技术研发中心建设项目”留存的募集资金用于支付尾款的金额为 0.90 万元，收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额为-0.019 万元，该项目募集资金余额为 0.0005 万元。上述两个项目的募集资金余额为 4.66 万元（包括累计收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额），均为募集资金活期存款余额，理财产品无余额。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
连续波雷达系统系列产品建设项目	否	36,797	28,023.35	603.71	30,367.94	108.37%	2017年12月31日	0	0	否	否
军民两用防务技术研发中心建设项目	否	16,586	13,578.84	0.9	14,605.4	107.56%	2017年12月31日			不适用	否
补充主营业务相关日常营运资金	否	11,000	10,911.55	0	11,197.46					不适用	否
节余募集资金永久补充流动资金	否		11,780.81		11,780.81					不适用	否
承诺投资项目小计	--	64,383	64,294.55	604.61	67,951.61	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	64,383	64,294.55	604.61	67,951.61	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司可以单独核算预计收益的项目为连续波雷达系统系列产品建设项目。受国内军队体制改革、武器装备采购机制改革、国际政治因素、出口管制以及购买方决策周期等因素的影响，该项目订单减少，收益未达到预期目标，公司尚需持续加强市场开拓。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于西安天和防务技术股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审（2014）2-281 号），截至 2014 年 9 月 23 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 6,595.67 万元，公司决定用本次募集资金 6,595.67 万元，置换上述预先已投入募集资金项目的自筹资金。募集资金投资项目置换已经公司第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第六次会议审议通过。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 2018 年 4 月 24 日公司第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十一次会议以及 2018 年 5 月 25 日 2017 年年度股东大会审议通过了《关于首次公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，鉴于公司首次公开发行股票募投项目“连续波雷达系统系列产品建设项目”及“军民两用防务技术研发中心建设项目”已达到预定可使用状态，并正常投入使用，“补充主营业务相关日常营运资金”项目已全部按计划补充实施完毕，达到预期需求目的。为充分发挥资金的使用效率，合理降低公司财务费用，同意公司将上述募投项目结项并将“连续波雷达系统系列产品建设项目”节余募集资金（注：含利息收入）8,773.65 万元及“军民两用防务技术研发中心建设项目”节余募集资金（注：含利息收入）3,007.16 万元用于永久补充流动资金，并于 2018 年 5 月转入自有资金账户。
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

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	天和防务自有资金	200	200	0
银行理财产品	天伟电子自有资金	3,540	3,540	0
银行理财产品	天和腾飞自有资金	120	25	0
银行理财产品	华扬通信自有资金	5,500	0	0
合计		9,360	3,765	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) 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。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 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
西安天伟电子系统工程 有限公司	子公司	军民两用电子系统工程的研究、开	200,000,000	815,770,995. 59	678,674,003. 27	4,890,826.25	-12,836,94 2.91	-8,296,322.36

		发。						
西安天和海防智能科技有限公司	子公司	海洋工程装备的技术研发、技术咨询、技术转让、技术服务。	30,000,000	16,127,475.32	11,188,391.32	273,336.28	-955,027.73	-956,655.09
深圳市华扬通信技术有限公司	子公司	电子通信设备的加工生产、销售。	50,000,000	734,114,919.55	317,127,091.92	655,297,530.90	128,957,647.83	110,177,769.16
西安长城数字软件有限公司	子公司	计算机软件、硬件、电子产品、机电一体化产品、应用软件的研制、开发、销售；系统集成、多媒体技术咨询及服务。	6,710,000	52,544,970.21	23,911,663.92	3,513,216.51	-3,095,206.15	-2,245,329.88
南京彼奥电子科技有限公司	子公司	微波器材研究、开发、生产、销售、机电产品研究、开发、销售。	406,400	187,707,472.24	154,720,830.36	106,253,349.68	53,408,894.99	44,482,800.24
成都通量科技有限公司	子公司	主要从事射频与毫米波模拟集成电路芯片创新设计、生产销售。	1,100,000	23,192,446.20	393,953.30	118,281.67	-1,222,424.46	-1,235,699.23
天和防务技术(北京)有限公司	子公司	主要从事技术开发、技术转让、技术推广、软件开发等。	50,000,000	12,282,788.57	7,199,984.58	1,808,264.72	-5,534,806.30	-5,534,806.20
西安鼎晟电子科技有限公司	子公司	电子产品、通信产品、微波元器件及组件、光	1,140,000	9,257,608.23	295,168.03	487,691.11	103,631.04	102,487.44

		电产品研发、销售及技术咨询等。						
西安天益太赫兹电子科技有限公司	子公司	电子产品、软件、硬件研发、生产、销售；电子信息系统工程技术服务；商务信息咨询等。	100,000,000	128,358.09	100,358.09	0.00	-6,852.56	-6,852.56
商洛天和防务技术有限公司	子公司	光电技术、大数据技术、太赫兹技术、智能感知探测技术、智能网络控制系统设备、网络系统工程、安防设备的生产、销售、技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；中小企业孵化；计算机信息技术、计算机软硬件、计算机系统集成。	100,000,000	29,253,386.90	28,967,999.40	115,299.11	615,700.09	615,700.09
新疆天和防务技术有限公司	子公司	安防系统工程及设备的销售；电子系统工程；安防系统工程建设及技术服务业务；大数据技术研发；智能网络控	50,000,000	1,223,974.66	1,177,358.83	0.00	-340,525.14	-340,525.14

		制系统设备的销售；计算机相关软件、硬件产品的研发、生产及销售。						
汉中天和防务技术有限公司	子公司	光电技术、大数据技术、太赫兹技术、智能感知探测技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；网络系统工程、智能网络控制系统设备、安防设备的生产、销售；芯片、传感器、灯具的研发、生产和销售；计算机软硬件销售；计算机信息技术研发；计算机系统集成；企业孵化园区的建设、孵化项目的技术咨询、开发与转让。	100,000,000	86,116.85	86,116.85	0.00	-298.38	-298.38
天和防务技术(海南)有限公司	子公司	基于军民融合 5G 物联传感及行业大数据应用、数字海洋相关业务、进出口贸易等	100,000,000	105,395.20	77,036.20	0.00	-98,012.36	-98,012.36

		业务。						
西安天和腾 飞通讯产业 园有限公司	子公司	企业孵化器 管理；产业 园区基础设 施及项目的 建设、开发、 运营管理。	100,000,000	104,230,702. 30	93,693,776.4 8	0.00	-945,562.7 7	-945,187.77

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

报告期末，公司拥有七家全资子公司：西安天伟电子系统工程有限公司、天和防务技术（北京）有限公司、商洛天和防务技术有限公司、新疆天和防务技术有限公司、汉中天和防务技术有限公司、天和防务技术（海南）有限公司、西安天和腾飞通讯产业园有限公司；七家控股子公司：深圳市华扬通信技术有限公司、西安天和海防智能科技有限公司、西安长城数字软件有限公司、南京彼奥电子科技有限公司、成都通量科技有限公司、西安天益太赫兹电子科技有限公司、西安鼎晟电子科技有限公司。

### 1、全资子公司基本情况

#### （1）西安天伟电子系统工程有限公司

持股情况：公司持有其100%的股权

注册地址：陕西省西安市高新区西部大道158号

法定代表人：贺增林

注册资本：20,000万元人民币

成立日期：2001年2月27日

经营范围：军民两用电子系统工程的研究、开发；电子设备、电子器件、模块及组件二次配套设备、计算机网络系统、电子产品、机电设备、仪器仪表（不含计量器具）的设计、开发、生产、销售；货物和技术进出口经营（国家限制、禁止和须经审批进出口的货物和技术除外）；计算机软件、硬件产品的开发、生产、销售；系统集成；安防监控设备、航管装备、无人机（不含发动机、螺旋桨）、智能机器人产品的研发、生产、销售；信息化网络工程施工及技术服务；微波智能器件的生产、销售；房屋租赁业务；物业管理；会务服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

#### （2）天和防务技术（北京）有限公司

持股情况：公司持有其100%的股权

注册地址：北京市石景山区实兴大街30号院16号楼6层606室

法定代表人：贺增林

注册资本：5,000万元人民币

成立日期：2016年12月16日

经营范围：技术开发、技术转让、技术推广、技术咨询；软件开发；集成电路布图设计代理服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.5以上的云计算数据中心除外）；计算机系统服务；技术进出口、代理进出口、货物进出口；销售计算机、软件及辅助设备、金属制品、通用设备、专用设备、交通设施、电子产品、电子元器件、仪器仪表、办公用品、文化用品、通讯设备、广播电视设备、针纺织品、电气设备、金属矿石、金属材料、服装鞋帽；出租商业用房；租赁计算机、通讯设备、机械设备。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

#### （3）商洛天和防务技术有限公司

持股情况：公司持有其100%的股权

注册地址：陕西省商洛市丹凤县中小企业孵化园

法定代表人：贺增林

注册资本：10,000万元人民币

成立日期：2018年3月23日

经营范围：光电技术、大数据技术、太赫兹技术、智能感知探测技术、智能网络控制系统设备、网络系统工程、安防设备的生产、销售、技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；中小企业孵化；计算机信息技术、计算机软硬件、计算机系统集成。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（4）新疆天和防务技术有限公司

持股情况：公司持有其100%的股权

注册地址：新疆乌鲁木齐经济技术开发区卫星路473号6层609室06号

法定代表人：米西平

注册资本：5,000万元人民币

成立日期：2018年3月23日

经营范围：安防系统工程及配套设备的销售；电子系统工程；安防系统工程建设及技术服务业务；大数据技术研发；智能网络控制系统设备的销售；计算机相关软件、硬件产品的研发、生产及销售；货物和技术的进出口业务。

（5）汉中天和防务技术有限公司

持股情况：公司持有其100%的股权

注册地址：陕西省汉中市汉台区高新技术开发区科技路5号

法定代表人：贺增林

注册资本：10,000万元人民币

成立日期：2018年9月5日

经营范围：光电技术、大数据技术、太赫兹技术、智能感知探测技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；网络系统工程；智能网络控制系统设备、安防设备的生产、销售；芯片、传感器、灯具的研发、生产和销售；计算机软硬件销售；计算机信息技术研发；计算机系统集成；企业孵化园区的建设、孵化项目的技术咨询、开发与转让。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（6）西安天和腾飞通讯产业园有限公司

持股情况：公司持有其100%的股权

注册地址：西安市高新区细柳街办西部大道158号A座603室

法定代表人：贺增林

注册资本：10,000万元人民币

成立日期：2019年3月6日

经营范围：通讯产品的研发、制造及销售；通讯网络工程的设计、调试及维护；通信技术咨询及技术服务；计算机软件、硬件产品的开发、生产、销售、系统集成；信息化网络工程建设及技术服务；节能环保产品、新能源、高科技产品的设计、技术研究、技术推广；能源环境系统工程的技术服务；企业孵化器管理；产业园区基础设施及项目的建设、开发、运营管理；房屋租赁；物业管理；会议服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（7）天和防务技术（海南）有限公司

持股情况：公司持有其100%的股权

注册地址：海南省老城高新技术产业示范区海南生态软件园A17幢一层2001

法定代表人：贺增林

注册资本：10,000万元人民币

成立日期：2019年5月8日

经营范围：网络系统工程、智能网络控制系统设备、安防系统设备、水下通信指挥控制系统设备、智能机器人的研发、生产和销售；海洋工程装备、海洋观测设备、海洋信息处理设备、水下作战指挥控制系统的设计、开发、系统集成、加工制造、销售及售后服务；光电技术、大数据技术、太赫兹技术、智能感知探测技术开发、技术服务、技术转让；芯片、传感器、灯具的研发、生产和销售；计算机软硬件的研发、生产和销售；货物及技术的进出口。



## 2、控股子公司基本情况

### (1) 深圳市华扬通信技术有限公司

持股情况：公司持有其60%的股权

注册地址：深圳市南山区粤海街道海珠社区海德三道195号天利中央商务广场(二期)B2302

法定代表人：贺增林

注册资本：5,000万元人民币

成立日期：2005年10月13日

经营范围：微电子元件、微波射频模块及电子产品的技术开发、销售，其它国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；经营进出口业务。（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目）。许可经营项目是：微电子元件、微波射频模块及电子产品的生产。

### (2) 西安天和海防智能科技有限公司

持股情况：公司持有其65%的股权

注册地址：陕西省西安市高新区西部大道158号

法定代表人：贺增林

注册资本：3,000万元人民币

成立日期：2015年7月2日

经营范围：一般经营项目：海洋工程装备的技术研发、技术咨询、技术转让、技术服务；软件设计、开发和销售；机器人、声纳设备海洋观测设备、海洋信息处理设备、水声通信设备、水下声成像设备、水下作战指挥控制系统、水下通信指挥控制系统、海洋安全防护系统、水下安防系统、水下测量、勘察、探测设备的设计、开发、系统集成、加工制造、销售及售后服务；相关软件系统、模拟器、交互式电子技术手册的开发、研制、销售、技术服务；雷达、光电设备及其集成系统；货物及技术进出口经营（国家限制的货物与技术的进出口除外）。（以上经营范围除国家规定的专控及前置许可项目）。

### (3) 西安长城数字软件有限公司

持股情况：公司持有其67.14%的股权

注册地址：西安市高新区细柳街办西部大道158号A座5层

法定代表人：佟强

注册资本：671万元人民币

成立日期：2002年12月26日

经营范围：计算机软件、硬件、电子产品、机电一体化产品、应用软件的研制、开发、销售；虚拟仿真系统的研制、生产、销售；系统集成（须经审批项目除外）；多媒体技术咨询与服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

### (4) 南京彼奥电子科技有限公司

持股情况：公司持有其50.98%的股权

注册地址：南京经济技术开发区兴联路6号

法定代表人：钟进科

注册资本：40.64万元人民币

成立日期：2008年12月05日

经营范围：微波器材研究、开发、生产、销售；机电产品研究、开发、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

### (5) 成都通量科技有限公司

持股情况：公司持有其51.02%的股份

注册地址：成都高新区（西区）合作路89号龙湖时代天街17栋1单元6层623号

法定代表人：赵晨曦

注册资本：110万元人民币

成立日期：2014年12月5日

经营范围：设计、开发、销售：集成电路芯片、电子器件、集成电路模块；计算机软硬件开发、销售；通讯设备的技术开发、技术咨询、技术服务；教育咨询服务；货物及技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（6）西安鼎晟电子科技有限公司

持股情况：公司持有其50.88%的股份

注册地址：陕西省西安市高新区西部大道158号天和防务公司新区A座310-312室

法定代表人：贺增林

注册资本：114万元人民币

成立日期：2016年9月6日

经营范围：许可经营项目：许可经营项目：电子产品、通信产品、微波元器件及组件、光电产品、汽车电子、仪器仪表、超声探测设备、无线电检测设备、油田测井设备的生产。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） 一般经营项目：电子产品、通信产品、微波元器件及组件、光电产品、汽车电子、仪器仪表、超声探测设备、无线电检测设备、油田测井设备的研发、销售及技术咨询、技术服务；计算机软硬件开发及技术服务；计算机系统集成（须经审批项目除外）；电子工程、网络工程、工业自动化控制系统工程的设计与施工；电子元器件的销售；通信设备、网络设备、机械设备、机电设备、电气设备、电力设备及配件的研发、销售、安装与技术咨询、技术服务。（以上经营范围除国家规定的专控及许可项目）

（7）西安天益太赫兹电子科技有限公司

持股情况：公司持有其51%的股份

注册地址：陕西省西安市高新区科技五路9号3幢105室

法定代表人：王晓燕

注册资本：10,000万元人民币

成立日期：2017年07月20日

经营范围：电子产品、软件、硬件研发、生产、销售；电子信息系统工程技术服务；商务信息咨询；货物与技术的进出口经营。（国家限制、禁止和须经审批进出口的货物和技术除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司面临的风险和应对措施

### 1、管理风险

公司自上市以来，持续推动转型升级，已从上市前仅有1家全资子公司发展到截至报告期末拥有的7家全资子公司和7家控股子公司。公司围绕主营业务，通过并购进行了行业资源整合，扩大了业务领域、丰富了产品线、拓展了经营业务范围，公司的资产规模、产销规模、人员规模持续快速增长。公司的快速发展对公司战略规划的调整和稳步实施、与并购标的公司的深度融合、人力资源管理、风险控制等方面的要求越来越高，若公司不能持续改进和提升经营管理和决策能力，将面临来自于经营及管理方面的风险。

针对上述风险，公司将不断完善内控机制和子公司管理制度，强化在业务经营、财务运作、对外投资等方面的管理与控制，提高公司整体决策水平和风险管控能力。紧密关注公司发展遇到的风险，维护上市公司股东权益。

### 2、公司业绩波动的风险

公司军品的最终客户为军方，其销售受行业政策、最终用户的具体需求、国际形势及用户国内形势变化等诸多因素的影响，使公司各期间订单数量存在不稳定性，导致公司的军品收入在不同会计期间内具有较大的波动性。近年来，公司通过转型升级已从单一军品业务发展成为融合军民品业务双引擎的创新型科技企业，主要产品涉及军用、民用等领域。尽管公司

正在拓展的相关产品市场前景广阔，但公司的研发产品大部分为高科技产品，技术难度大，开发周期长，研发投入高，存在着市场开发短时间不能达到预期的风险，从而影响公司盈利能力和成长性的风险。

针对上述风险，公司将以通信电子作为转型突破方向，抓住我国5G通信建设的重大机遇，扩充民品通信电子产品的产能；同时，公司将持续加大军品市场开拓力度，努力推进军工配套业务和竞争性项目。继续完善技术研发体系，加强市场论证，及时掌握客户需求，充分发挥公司及下属子公司协同效应，提高公司核心竞争力。

### 3、应收账款坏账的风险

截至本报告期末公司应收账款为4.92亿元，占公司2019年经审计资产总额的27.44%。应收账款过大将影响公司的资金周转，2020年上半年公司民品业务增长较多，受民品市场行业特点影响均有一定的账期，但在约定账期内可足额收回。同时主要应收账款债务方均是规模大、资信良好，与公司有着长期的合作关系的公司，应收账款有较强保障。但若宏观经济环境、客户经营状况等发生急剧变化，将导致公司面临坏账的风险和资产周转效率下降的风险。

针对应收账款过大的风险，公司将持续加大催收力度，对应收账款客户风险级别和性质进行分类，同时加大应收账款管理力度，严格预算管理，努力提升财务管理水平，积极控制应收账款的规模增长，按会计准则的要求计提坏账准备。

### 4、新技术研发风险

公司已经初步完成了调整业务结构、转型升级的战略布局，确定了军工装备、综合电子、智能安防、智能海防及通信电子五大业务板块军民融合的战略布局，并以此为基础推动其它相关业务开展。公司的研发产品大部分为高科技产品，尽管相关产品市场前景广阔，但技术产业化具有较多不确定性，市场开发有可能不能达到预期效果，从而可能对公司盈利能力和成长性造成一定的影响。

针对上述风险，公司将进一步完善技术研发体系，加强与高校、科研院所的交流与合作，增强自主创新能力，加强市场论证，紧抓市场技术趋势，及时掌握客户需求，充分发挥公司及下属子公司协同效应，保持公司处于技术领先水平，提高公司核心竞争力。

### 5、重大资产重组的审批风险

公司于2020年7月10日经公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于公司<发行股份购买资产并募集配套资金报告书（草案）>及其摘要的议案》等相关议案，并于2020年7月13日在中国证监会指定的创业板信息披露媒体披露了《西安天和防务技术股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金报告书（草案）》等相关公告，本次交易方案的实施以取得上市公司股东大会批准及深交所审核通过、中国证监会作出予以注册决定为前提，未取得前述批准或决定前不会实施。本次交易方案能否取得上述批准或决定，以及批准或决定的具体时间存在不确定性。因此，本次交易最终能否成功实施存在上述审批风险。

针对上述风险，公司与各中介机构将会积极推进重组事项的进展，并及时履行信息披露义务。

### 6、新型冠状病毒肺炎疫情蔓延的风险

2020年初爆发的新冠肺炎疫情于第一季度期间在全国各地肆虐，目前随着国内对疫情的控制，各行业已逐步复工复产。2020年第一季度，各地政府为控制疫情，切断传染源，出台了较多限制人流、物流的措施，公司存在延迟开工、员工招募难度加大、原材料采购及产品销售物流不畅等问题。同时，受新冠肺炎疫情爆发对国内整体经济形势的不利影响，公司可能面临来自产业链上下游的压力，从而对公司当期业绩造成较大影响。目前，境外疫情的发展趋势尚不明朗，亦可能对公司的出口业务带来影响。若国内、国外疫情长期持续存在或出现反复、升级等情况，势必会给公司的生产经营带来较大的影响。

针对上述风险，公司将统筹做好疫情防控和生产经营，坚持两手抓、两手硬，加强与客户、供应商的沟通合作，增强应对疫情防控能力，努力应对与降低疫情对公司造成的影响。

## 十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2020年06月04日	公司会议室	实地调研	机构	天风证券:许天利、李鲁靖、孙亮 宝盈	谈论公司基本情况，公司在军工装备、通信电子业

				基金:王尚博 华夏 基金:胡斌 招商银 行:王宝权	务领域的产品和市场情况 等内容,具体情况见公司 在巨潮资讯网发布的《投 资者关系活动记录表》(编 号:2020001)
2020年06月24日	公司会议室	实地调研	机构	安信证券股份有限 公司:华超 平安基 金管理有限公司: 翟森 国信证券股 份有限公司:贺东 伟 深圳金泊投资 管理有限公司:陈 建煌	谈论公司基本情况,公司 在军工装备、通信电子业 务领域的产品和市场情况 等内容,具体情况见公司 在巨潮资讯网发布的《投 资者关系活动记录表》(编 号:2020002)

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019年年度股东大会	年度股东大会	41.07%	2020年05月08日	2020年05月08日	公告编号：2020-046；公告名称：《公司2019年年度股东大会决议公告》；披露网站：巨潮资讯网。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					
首次公开发行或再融资时所作承诺	股东刘丹英、贺增勇	股份减持承诺	在贺增林担任公司董事、监事或高级管理人员期间，其每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之	2014年08月27日	作出承诺时至承诺履行完毕	截至报告期末，承诺人遵守承诺，未出现违反承诺的情况。

			二十五。贺增林离职后半年内，本人不转让所持有的公司股份；贺增林在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自其申报离职之日起十八个月内不转让本人持有的公司股份；贺增林在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自其申报离职之日起十二个月内不转让本人持有的公司股份。			
	贺增林、刘丹英	股份减持承诺	其自股份锁定期满后两年内每年减持的股份不超过所持公司股份总数的 25%，减持价格不低于公司首次公开发行股票并上市时股票的发行价格，未来减持股票时将至少提前三个	2014 年 08 月 27 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截至报告期末，承诺人遵守承诺，未出现违反承诺的情况。

			交易日通知上市公司进行公告；自公司股票上市至其减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持价格和股份数量将相应进行调整；减持股份时将遵守相关法律法规及深圳证券交易所规则等要求；若所持股票在锁定期满后两年内减持价格低于发行价格，则减持价格与发行价格之间的差额归公司所有，由本人将款项交付给公司；若股份锁定期满后两年内每年减持的股份超过所持公司股份总数的 25%，则超出部分减持取得的所得归公司所有。			
	聂新勇	股份减持承诺	其自股份锁定期满后两年内减持比例最高可至	2014 年 08 月 27 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截至报告期末，承诺人遵守承诺，未出现违反承诺

		<p>其持有的股份总额的 100%(不包括公司上市后从二级市场购买的公司股票), 减持价格不低于公司首次公开发行股票并上市时股票的发行价格, 未来减持股票时将至少提前三个交易日通知上市公司进行公告。自公司股票上市至其减持期间, 公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项, 减持价格和股份数量将相应进行调整; 减持股份时将遵守相关法律法规及深圳证券交易所规则等要求; 若所持股票在锁定期满后两年内减持价格低于发行价格, 则减持价格与发行价格之间的差额归公司所有, 由本人将款</p>			的情况。
--	--	---	--	--	------



			项交付给公司。			
	贺增林	关于同业竞争的承诺	<p>1、本人及本人控股、参股企业不以任何形式从事或参与对天和防务的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务，即不在任何时间、任何地方以任何方式（包括但不限于投资、收购、合营、联营、承包、租赁经营或其他拥有股份、权益方式）从事对天和防务主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务。2、本人并进一步承诺，本人及本人控股、参股企业知悉其拟开展的某项业务中存在对天和防务主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的情形，本人及本人控股、参股企业将立即并毫无保</p>	2014年08月27日	作出承诺时至承诺履行完毕	截至报告期末，承诺人遵守承诺，未出现违反承诺的情况。

			留的将该项业务情况书面通知天和防务，同时尽力促使天和防务对该项业务拥有优先权，除非天和防务明确表示放弃该项业务。3、如出现本人及本人控股、参股企业从事、参与或投资与天和防务主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或项目的情形，天和防务有权要求本人及本人控股、参股企业停止上述竞争业务，或停止投资相关企业或项目，并有权优先收购相关业务或项目资产、投资权益。			
	贺增林	关于关联关系的承诺	作为控股股东，为避免、规范和减少本人及本人控制的其他企业与天和防务之间的关联交易，现就有关事项作出承诺和	2014年08月27日	作出承诺时至承诺履行完毕	截至报告期末，承诺人遵守承诺，未出现违反承诺的情况。

		<p>保证如下：确保天和防务的业务独立、资产完整，具有独立、完整的产、供、销以及其他辅助配套的系统，以尽可能避免和减少关联交易。本人及本人控制的其他企业将尽可能避免和减少与天和防务之间的关联交易，并不与天和防务发生任何资金拆借行为（正常经营活动中预支的备用金除外）。若有关的关联交易为天和防务日常经营所必需或者无法避免，则将本着诚实信用、公平公正、尽职尽责、公开披露的原则，处理关联交易的有关事项，并按照市场公平原则确定交易价格，严格履行有关关联股东及关联董事回避表决程序及独立董</p>			
--	--	--	--	--	--

			事独立发表意见的程序,确保关联交易程序的合法公正、关联交易结果的公平合理,且不损害天和防务及天和防务股东利益。			
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	无					
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
华扬通信起诉北京裕源大通科技股份有限公司欠款纠纷	170.74	否	华扬通信已向北京市海淀区人民法院起诉北京裕源大通科技股份有限公司,要求被告支付拖欠的货款及利息、违约金、律师费等,北京市海淀区人民法院已受理,目前一审已宣判,华扬通信胜诉,现已转入执行庭申请执行。	已胜诉,已转入执行庭申请执行	已转入执行庭申请执行	未达披露标准	未达披露标准
华扬通信起诉深圳思泽创科技有限公司欠款纠纷	71.4	否	华扬通信已向深圳市宝安区人民法院起诉深圳思泽创科技有限公司,要求被告返还货款及利息并终止合同、赔偿损失、承担诉讼费等,深圳市宝安区人民法	二审已胜诉,转入执行庭申请执行	已转入执行庭申请执行	未达披露标准	未达披露标准

			院已受理，目前一审已宣判，华扬通信胜诉，被告方提起上诉，二审已庭审并宣判华扬通信胜诉，已转入执行庭申请执行。				
华扬通信起诉福建先创电子有限公司	117.08	否	华扬通信已向被告注册地法院起诉，要求被告返还货款及利息、承担诉讼费等，法院已审判，华扬通信胜诉。	已胜诉	因被告经营情况恶化，其已向当地法院申请破产，华扬通信已申报债权。	未达披露标准	未达披露标准
华扬通信起诉东莞市尚洋通信技术有限公司	458.03	否	华扬通信已向深圳市福田区人民法院起诉，要求被告返还货款及利息并终止合同、赔偿损失、承担诉讼费、保全费等，法院已受理，同时一并申请财产保全，冻结自然人股东个人房产，现双方以 380 万元达成了和	财产保全，已执行立案	2020 年 1 月 10 日深圳福田法院已立案执行	未达披露标准	未达披露标准

			解。				
员工 A 与公司的劳动诉讼	24.88	否	西安市长安区人民法院已开庭审理	一审已开庭审理	尚未出具判决书		未达披露标准
员工 B 与天伟电子的劳动诉讼	124.22	否	西安市长安区人民法院已开庭审理	一审已开庭审理	尚未出具判决书		未达披露标准

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
西安天和通讯科技有	控股股东、实际控制	房屋租赁	天伟电子将西安市高	比价原则	市场价	0.48	100.00%	不适用	否	分期支付	0.0205万元/平	--	尚未达到披露标准

限公司	人控股 的公司		新区西 部大道 158 号 产品测 试中心 6-4 租赁 给天和 通讯作 为办公 生产区, 租赁期 为一年										
合计				--	--	0.48	--	不适用	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联 交易进行总金额预计的,在报告期 内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较 大的原因(如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。



## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

2020年1-6月，全资子公司天伟电子将位于西安市科技二路西安软件园的1060平米房屋租赁给陕西亚成微电子股份有限公司，租金327,222.00元；2020年1-6月，全资子公司天伟电子将位于西安市曲江新区雁塔南路的311.21平米房屋租赁给陕西品赞医疗科技有限公司，租金56,800元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
长城数字软件有限 公司	2019年08 月27日	200		0	连带责任保 证	担保合同生 效之日起至	否	否

						借款合同项下债务履行期届满之日后两年止		
深圳市华扬通信技术有限公司	2019年09月12日	8,000	2019年11月13日	8,000	连带责任保证	每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止	否	否
西安天伟电子系统工程技术有限公司	2020年01月06日	3,000	2020年02月27日	3,000	连带责任保证	合同项下的主债权发生期间届满之日起两年	是	否
西安长城数字软件有限公司	2020年01月06日	1,000	2020年03月04日	1,000	连带责任保证	合同生效之日起至借款合同项下债务履行期届满之日后两年止。	否	否
西安天伟电子系统工程技术有限公司	2020年04月10日	3,000	2020年05月19日	3,000	连带责任保证;抵押	合同生效之日起至借款合同项下债务履行期届满之日后两年止。	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			15,200	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				15,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			15,200	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				12,000
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			15,200	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				15,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			15,200	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				12,000

实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	10.01%
其中：	

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、日常经营重大合同

单位：万元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
西安天伟电子系统工程有限公司	国内军方某部	11,018.7	76.07%	0	7,417.43	7,713.09	否	否

## 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。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

经公司核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

### (2) 半年度精准扶贫概要

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### (4) 后续精准扶贫计划

公司未来将持续深化贯彻党中央、国务院及陕西等各级政府关于扶贫工作的精神，积极参与脱贫攻坚、履行上市公司的社会责任。

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、关于拟投资建设西高新天和防务二期--5G通讯产业园项目的相关事项

公司于2019年2月27日召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于拟投资建设西高新天和防务二期--5G通讯产业园项目的议案》，并于2019年3月15日召开的2019年第一次临时股东大会决议审议通过。公司计划投资169,981万元在西安市高新区建设西高新天和防务二期--5G通讯产业园项目，该项目计划用地面积约260亩。该投资项目业务范围拟包括5G通讯电子产品（隔离器、环形器、5G射频微波芯片）及军民融合相关产品的生产。就该投资项目，公司成立了项目公司-西安天和腾飞通讯产业园有限公司，负责该投资项目的具体建设、实施和运营。本次投资建设项目将根据实际进展分期投入，最终项目开支以实际投资金额为准。该项目于2019年8月29日以人民币8,504万元竞拍获得2宗用于建设项目的用地，项目公司天和腾飞于2019年9月11日与西安市自然资源和规划局就上述2宗地块签订了《国有建设用地使用权出让合同》。

报告期内，“西高新天和防务二期--5G通讯产业园项目”的进展情况：

1、5G环形器扩产项目：公司控股子公司华扬通信的全资子公司智能微波将在陕西省西安市高新区天和防务5G产业园内实施

5G环形器扩产项目，本项目用地系拟向天和防务全资子公司天和腾飞购置，智能微波与天和腾飞于2020年4月22日签订了《国有土地使用权租赁合同》，该项目已于2020年4月8日完成备案并取得《陕西省企业投资项目备案确认书》，备案机关为西安高新区行政审批服务局，项目代码为“2020-610161-39-03-018723”；已于2020年4月24日取得《西安高新区行政审批服务局关于西安天和智能微波科技有限公司5G环形器扩产项目环境影响报告表的批复》（高新环评批复[2020]072号）。2、旋磁铁氧体生产及研发中心建设项目：公司控股子公司南京彼奥的全资子公司西安彼奥将在陕西省西安市高新区天和防务5G产业园内实施旋磁铁氧体生产及研发中心建设项目，本项目用地系向天和防务全资子公司天和腾飞租赁。西安彼奥与天和腾飞于2020年4月22日签订了《国有土地使用权租赁合同》，该项目已于2020年4月20日完成备案并取得《陕西省企业投资项目备案确认书》，备案机关为西安高新区行政审批服务局，项目代码为“2020-610161-39-03-020913”；已于2020年4月30日取得《西安高新区行政审批服务局关于西安彼奥电子科技有限公司旋磁铁氧体生产及研发中心项目环境影响报告表的批复》（高新环评批复[2020]086号）。以上内容详见公司于2020年7月13日在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网披露的《西安天和防务技术股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金报告书（草案）》。

截至目前，公司“西高新天和防务二期--5G通讯产业园项目”已经过公开竞获得的2宗用于建设项目用地，其中一宗用地已完成前期报建、规划及总平面图设计工作，目前公司正按照相关规定开展项目建设的相关工作。

#### 2、关于发行股份购买资产并募集配套资金的相关事项

公司于2020年2月5日在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网披露了《西安天和防务技术股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金预案及摘要》等相关公告，2020年7月13日在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网披露了《西安天和防务技术股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金报告书（草案）及摘要》等相关公告，主要内容是公司发行股份购买控股子公司南京彼奥49.016%股权和控股子公司华扬通信40.00%股权，同时拟非公开发行募集总额不超过发行股份方式购买资产交易价格的100%的配套资金。目前该事项已经公司董事会审议通过，尚需经公司股东大会批准，并经深圳证券交易所审核及中国证券监督管理委员会注册。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2020年4月23日召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于注销控股子公司西安天益太赫兹电子科技有限公司的议案》，同意公司注销控股子公司西安天益太赫兹电子科技有限公司（以下简称“天益公司”），具体内容详见2020年4月27日公司在中国证监会指定创业板信息披露网站上发布的《公司关于注销控股子公司的公告》。目前天益公司注销程序尚未未办理完毕，后续公司将严格按照《中华人民共和国公司法》、《西安天益太赫兹电子科技有限公司章程》等相关规定，办理清算、注销登记等相关手续，并根据该事项的实际进展情况履行后续信息披露义务。

2、报告期内，公司控股子公司南京彼奥电子科技有限公司投资设立全资子公司西安彼奥电子科技有限公司，注册资金1,000万元，西安彼奥于2020年4月13日完成工商注册登记，并取得西安市市场监督管理局颁发的《营业执照》。

## 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	85,998,875	35.83%			68,799,100	-38,178,630	30,620,470	116,619,345	27.00%
3、其他内资持股	85,998,875	35.83%			68,799,100	-38,178,630	30,620,470	116,619,345	27.00%
境内自然人持股	85,998,875	35.83%			68,799,100	-38,178,630	30,620,470	116,619,345	27.00%
二、无限售条件股份	154,001,125	64.17%			123,200,900	38,178,630	161,379,530	315,380,655	73.00%
1、人民币普通股	154,001,125	64.17%			123,200,900	38,178,630	161,379,530	315,380,655	73.00%
三、股份总数	240,000,000	100.00%			192,000,000		192,000,000	432,000,000	100.00%

股份变动的的原因

适用  不适用

报告期内,公司总股本发生较大变化主要原因为:公司于2020年5月8日召开的2019年年度股东大会审议通过了《公司2019年度利润分配及资本公积金转增股本方案》,其中以资本公积金向全体股东每10股转增8股,共计转增192,000,000股,转增后总股本为432,000,000股。限售股主要变动原因为:董事及高级管理人员有限售条件的锁定股每年度按其所持有公司股份的25%解除限售而发生的变化。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司于2020年4月8日召开了第四届董事会第五次会议,审议通过了《公司2019年度利润分配及资本公积金转增股本预案》,公司于2020年5月8日召开的2019年年度股东大会审议通过了《公司2019年度利润分配及资本公积金转增股本方案》,该方案并已于2020年6月17日实施完毕。

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司于2020年6月17日对《公司2019年度利润分配及资本公积金转增股本方案》的实施委托中国结算深圳分公司进行了办理,全体股东的转增股份已于当日过户完毕。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

2020年6月17日实施资本公积转增股本,股份变动对2019年基本每股收益影响减少0.16元,对稀释每股收益影响减少0.16元,对2019年每股净资产影响减少2.10元。股份变动对2020年上半年基本每股收益影响减少0.12元,对稀释每股收益影响减少0.12元,对2020年每股净资产影响减少2.22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	拟解除限售日期

贺增林	73,253,175	30,872,925	25,845,600	99,098,775	董事、高管锁定股	所持限售股每年初按上年末持股数的25%解除
刘丹英	8,731,800	2,242,980	4,772,520	13,504,320	类高管锁定股	所持限售股每年初按上年末持股数的25%解除限售
张发群	1,968,450	0	1,574,760	3,543,210	董事、高管锁定股	所持限售股每年初按上年末持股数的25%解除限售
陈建峰	120,150	0	168,210	288,360	离任董事锁定股	在原定任职届满之日起，六个月后予以解除。
贺增勇	102,600	61,560	82,080	184,680	类高管锁定股	所持限售股每年初按上年末持股数的25%解除限售
合计	84,176,175	33,177,465	32,443,170	116,619,345	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、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		31,857	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
贺增林	境内自然人	30.09%	129,971,700	56,565,200	99,098,775	30,872,925	质押	88,351,200
陕西金达投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.00%	25,920,000	11,520,000	0	25,920,000		
刘丹英	境内自然人	3.65%	15,747,300	5,744,100	13,504,320	2,242,980	质押	15,357,240
孙慧明	境内自然人	2.20%	9,497,119	5,762,819	0	9,497,119		
中信证券股份有限公司	国有法人	1.55%	6,705,031	2,707,987	0	6,705,031		
张发群	境内自然人	0.82%	3,543,210	918,610	3,543,210	0		

杨燕灵	境内自然人	0.77%	3,331,809	1,943,129	0	3,331,809		
覃瑶莹	境内自然人	0.62%	2,683,188	9,095	0	2,683,188		
郭旺	境内自然人	0.59%	2,552,400	1,134,400	0	2,552,400		
横琴人寿保险有限公司一分红委托 1	其他	0.49%	2,115,000	2,115,000	0	2,115,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，公司控股股东及实际控制人贺增林先生与刘丹英女士为夫妻关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
贺增林	30,872,925	人民币普通股	30,872,925					
陕西金达投资基金合伙企业（有限合伙）	25,920,000	人民币普通股	25,920,000					
孙慧明	9,497,119	人民币普通股	9,497,119					
中信证券股份有限公司	6,705,031	人民币普通股	6,705,031					
杨燕灵	3,331,809	人民币普通股	3,331,809					
覃瑶莹	2,683,188	人民币普通股	2,683,188					
郭旺	2,552,400	人民币普通股	2,552,400					
刘丹英	2,242,980	人民币普通股	2,242,980					
横琴人寿保险有限公司一分红委托 1	2,115,000	人民币普通股	2,115,000					
横琴人寿保险有限公司一传统委托 1 账户	2,035,000	人民币普通股	2,035,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，公司控股股东及实际控制人贺增林先生与刘丹英女士为夫妻关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、公司无限售条件股东孙慧明普通证券账户持股数量为 6,064,479 股，信用账户持股数量为 3,432,640 股，合计持股数量为 9,497,119 股。2、公司无限售条件股东杨燕灵普通证券账户持股数量为 0 股，信用账户持股数量为 3,331,809 股，合计持股数量为 3,331,809 股。3、公司无限售条件股东覃瑶莹普通证券账户持股数量为 0 股，信用账户持股数量为 2,683,188 股，合计持股数量为 2,683,188 股。							

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。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
贺增林	董事长、总经理	现任	73,406,500	57,765,200	1,200,000	129,971,700	0	0	0
张发群	董事、副总经理	现任	2,624,600	1,574,760	656,150	3,543,210	0	0	0
陈建峰	董事	离任	160,200	128,160	0	288,360	0	0	0
龚亚樵	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
常晓波	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵嵩正	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王周户	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈桦	副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
段永	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
彭博	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
彭华	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙刚	监事会主席	离任	0	0	0	0	0	0	0
宁宸	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
李武娟	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
万程	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵鹏	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	76,191,300	59,468,120	1,856,150	133,803,270	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈建峰	董事	离任	2020 年 05 月 08 日	主动离职
孙刚	监事	离任	2020 年 05 月 08 日	主动离职
万程	董事	被选举	2020 年 05 月 08 日	
赵鹏	监事	被选举	2020 年 05 月 08 日	

## 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，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：西安天和防务技术股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	173,414,601.02	142,221,278.44
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	37,650,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	79,425,679.32	70,523,591.24
应收账款	492,274,847.76	351,566,991.78
应收款项融资	1,867,201.01	770,000.00
预付款项	24,857,854.05	13,939,239.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,546,224.20	23,107,585.28
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	333,719,426.00	324,598,618.82

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,099,576.48	29,275,826.26
流动资产合计	1,164,855,409.84	956,003,130.83
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	6,000,000.00	6,000,000.00
其他非流动金融资产	35,057,380.00	35,057,380.00
投资性房地产	7,552,780.74	7,818,121.71
固定资产	364,080,259.30	370,257,096.13
在建工程	32,292,716.43	29,840,828.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	177,968,279.83	181,391,156.24
开发支出	31,543,573.99	21,604,517.54
商誉	79,562,224.28	79,562,224.28
长期待摊费用	16,745,345.54	16,003,439.48
递延所得税资产	85,829,893.40	78,592,762.76
其他非流动资产	20,838,399.78	11,672,907.78
非流动资产合计	857,470,853.29	837,800,434.44
资产总计	2,022,326,263.13	1,793,803,565.27
流动负债：		
短期借款	61,000,000.00	31,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	22,118,182.19	49,528,342.50



应付账款	371,785,805.65	298,062,318.37
预收款项	1,653,589.00	9,029,016.16
合同负债	28,163,626.42	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	27,453,622.35	37,019,409.58
应交税费	28,900,950.90	33,994,471.08
其他应付款	43,549,179.56	41,453,518.02
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,637,316.02	918,710.39
流动负债合计	586,262,272.09	501,005,786.10
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	20,648,672.15	21,549,222.11
递延所得税负债	7,401,007.79	6,528,558.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,049,679.94	28,077,780.76
负债合计	614,311,952.03	529,083,566.86
所有者权益：		

股本	432,000,000.00	240,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	349,250,598.16	523,334,910.16
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	114,260.87	94,837.02
盈余公积	40,824,422.01	40,824,422.01
一般风险准备		
未分配利润	376,903,791.72	331,920,322.94
归属于母公司所有者权益合计	1,199,093,072.76	1,136,174,492.13
少数股东权益	208,921,238.34	128,545,506.28
所有者权益合计	1,408,014,311.10	1,264,719,998.41
负债和所有者权益总计	2,022,326,263.13	1,793,803,565.27

法定代表人：贺增林

主管会计工作负责人：彭华

会计机构负责人：魏玉芬

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	4,021,644.66	13,225,346.78
交易性金融资产	2,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	12,644,490.15	11,952,096.33
应收款项融资		
预付款项	4,191,656.17	1,589,384.68
其他应收款	26,205,050.37	19,431,348.38
其中：应收利息		
应收股利		
存货	39,987,632.42	34,726,405.56
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,435,150.30	6,226,056.73
流动资产合计	95,485,624.07	87,150,638.46
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	925,625,879.38	917,927,798.17
其他权益工具投资	6,000,000.00	6,000,000.00
其他非流动金融资产	35,057,380.00	35,057,380.00
投资性房地产		
固定资产	3,631,127.17	4,126,505.46
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	11,595,740.20	11,638,449.50
开发支出	4,689,104.32	4,423,343.67
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,521,587.45	9,441,697.61
其他非流动资产	683,760.70	683,760.70
非流动资产合计	999,804,579.22	989,298,935.11
资产总计	1,095,290,203.29	1,076,449,573.57
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	12,423,153.99	15,868,038.33
预收款项		811,959.39
合同负债	2,845,536.43	
应付职工薪酬	2,994,097.08	5,727,025.09
应交税费	289,240.49	49,936.09

其他应付款	121,358,685.05	67,261,775.68
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	139,910,713.04	89,718,734.58
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	12,672,936.32	12,981,916.28
递延所得税负债	4,710,761.31	4,662,097.76
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,383,697.63	17,644,014.04
负债合计	157,294,410.67	107,362,748.62
所有者权益：		
股本	432,000,000.00	240,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	312,930,408.20	504,930,408.20
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,824,422.01	40,824,422.01
未分配利润	152,240,962.41	183,331,994.74
所有者权益合计	937,995,792.62	969,086,824.95
负债和所有者权益总计	1,095,290,203.29	1,076,449,573.57

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	702,528,937.81	355,311,109.99
其中：营业收入	702,528,937.81	355,311,109.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	547,909,334.38	289,288,757.06
其中：营业成本	432,644,150.14	196,838,683.26
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,879,083.15	4,050,648.89
销售费用	14,361,105.78	19,400,049.33
管理费用	65,808,431.59	36,940,915.39
研发费用	33,159,874.38	32,137,825.36
财务费用	-5,943,310.66	-79,365.17
其中：利息费用	1,470,039.04	795,523.54
利息收入	3,954,576.16	426,996.45
加：其他收益	13,053,514.48	2,718,042.35
投资收益（损失以“-”号填列）	321,956.22	1,357,942.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-14,435,123.90	3,637,977.69
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-1,562,779.67	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-94,796.91	-88,398.51
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	151,902,373.65	73,647,917.09
加: 营业外收入	2,031,160.02	21,160.00
减: 营业外支出	499,066.56	132,172.69
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	153,434,467.11	73,536,904.40
减: 所得税费用	22,499,059.48	10,891,703.62
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	130,935,407.63	62,645,200.78
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	130,935,407.63	62,645,200.78
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	62,503,467.57	44,075,894.71
2.少数股东损益	68,431,940.06	18,569,306.07
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	130,935,407.63	62,645,200.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	62,503,467.57	44,075,894.71
归属于少数股东的综合收益总额	68,431,940.06	18,569,306.07
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.14	0.10
（二）稀释每股收益	0.14	0.10

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：贺增林

主管会计工作负责人：彭华

会计机构负责人：魏玉芬

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	2,175,008.85	369,803.02
减：营业成本	955,277.74	0.00
税金及附加	10,169.26	6,031.55
销售费用	2,531,106.47	2,206,230.43
管理费用	10,434,243.27	10,086,689.14
研发费用	5,617,719.71	2,295,334.86
财务费用	403,714.86	-297,322.10
其中：利息费用	632,767.36	
利息收入	430,611.47	302,742.92

加：其他收益	1,578,571.96	393,499.98
投资收益（损失以“－”号填列）		61,835.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-243,609.33	394,607.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-16,442,259.83	-13,077,217.91
加：营业外收入		500.00
减：营业外支出	160,000.00	4,712.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-16,602,259.83	-13,081,429.91
减：所得税费用	-3,031,226.29	-3,514,760.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-13,571,033.54	-9,566,668.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-13,571,033.54	-9,566,668.97
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		



价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-13,571,033.54	-9,566,668.97
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	548,236,092.35	292,317,607.72
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,447,815.39	7,254,475.21
收到其他与经营活动有关的现金	27,470,071.82	4,501,837.96
经营活动现金流入小计	577,153,979.56	304,073,920.89
购买商品、接受劳务支付的现金	248,416,545.88	93,317,045.75
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	150,293,540.91	88,274,228.33
支付的各项税费	78,705,708.52	22,467,477.96
支付其他与经营活动有关的现金	35,702,411.69	33,994,749.20
经营活动现金流出小计	513,118,207.00	238,053,501.24
经营活动产生的现金流量净额	64,035,772.56	66,020,419.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	33,550,000.00	163,100,000.00
取得投资收益收到的现金	321,956.22	1,320,838.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	202,600.00	4,627.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		148,606.45
投资活动现金流入小计	34,074,556.22	174,574,071.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,185,629.80	28,572,263.90
投资支付的现金	56,200,000.00	175,100,000.00
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		
投资活动现金流出小计	72,385,629.80	203,672,263.90
投资活动产生的现金流量净额	-38,311,073.58	-29,098,192.16

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	70,000,000.00	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00
筹资活动现金流入小计	70,000,000.00	12,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	16,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,938,981.94	610,320.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	273,280.29	
筹资活动现金流出小计	59,212,262.23	16,610,320.75
筹资活动产生的现金流量净额	10,787,737.77	-4,610,320.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	48,428.48	
五、现金及现金等价物净增加额	36,560,865.23	32,311,906.74
加：期初现金及现金等价物余额	74,528,400.58	121,550,166.39
六、期末现金及现金等价物余额	111,089,265.81	153,862,073.13

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,696,259.62	1,486,219.50
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	27,050,561.16	3,210,373.85
经营活动现金流入小计	30,746,820.78	4,696,593.35
购买商品、接受劳务支付的现金	8,682,506.14	7,255,523.91
支付给职工以及为职工支付的现金	18,619,090.82	12,757,602.75
支付的各项税费	12,707.56	47,384.50
支付其他与经营活动有关的现金	8,375,676.18	28,681,699.41
经营活动现金流出小计	35,689,980.70	48,742,210.57

经营活动产生的现金流量净额	-4,943,159.92	-44,045,617.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		31,600,000.00
取得投资收益收到的现金		98,240.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,227.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		109,447.89
投资活动现金流入小计		41,808,915.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,900.00	242,600.00
投资支付的现金	7,005,143.41	25,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,552,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	9,702,900.00	6,740,000.00
投资活动现金流出小计	16,727,943.41	42,734,600.00
投资活动产生的现金流量净额	-16,727,943.41	-925,684.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,519,998.79	
支付其他与筹资活动有关的现金	12,600.00	
筹资活动现金流出小计	17,532,598.79	
筹资活动产生的现金流量净额	12,467,401.21	
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	-9,203,702.12	-44,971,301.56
加：期初现金及现金等价物余额	13,225,346.78	58,443,129.98
六、期末现金及现金等价物余额	4,021,644.66	13,471,828.42

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末余额	240,000,000.00				523,334,910.16			94,837.02	40,824,422.01		331,920,322.94		1,136,174,492.13	128,545,506.28	1,264,719,998.41
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	240,000,000.00				523,334,910.16			94,837.02	40,824,422.01		331,920,322.94		1,136,174,492.13	128,545,506.28	1,264,719,998.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	192,000,000.00				-174,084,312.00			19,423.85			44,983,468.78		62,918,580.63	80,375,732.06	143,294,312.69
（一）综合收益总额											62,503,467.57		62,503,467.57	68,431,940.06	130,935,407.63
（二）所有者投入和减少资本					17,915,688.00								17,915,688.00	11,943,792.00	29,859,480.00
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益					17,915,688.00								17,915,688.00	11,943,792.00	29,859,480.00

的金额					0							0	0	0
4. 其他														
(三)利润分配														
1. 提取盈余公 积														
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有者(或 股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权 益内部结转	192,0 00,00 0.00				-192,0 00,000 .00									
1. 资本公积转 增资本(或股 本)	192.0 00,00 0.00				-192,0 00,000 .00									
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)														
3. 盈余公积弥 补亏损														
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益														
5. 其他综合收 益结转留存收 益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余	432,0				349,25				114,26	40,824		376,90		1,199, 208,92 1,408,

额	00,00			0,598.			0.87	,422.0		3,791.		093,07	1,238.	014,31
	0.00			16				1		72		2.76	34	1.10

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	240,000.00				523,334,910.16			913,170.82	40,824,422.01		245,140,319.16		1,050,212,822.15	68,735,272.36	1,118,948,094.51
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	240,000.00				523,334,910.16			913,170.82	40,824,422.01		245,140,319.16		1,050,212,822.15	68,735,272.36	1,118,948,094.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-409,242.98			44,075,894.71		43,666,651.73	18,569,306.07	62,235,957.80
（一）综合收益总额											44,075,894.71		44,075,894.71	18,569,306.07	62,645,200.78
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计															

入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	240,000.00				523,334,910.		503,927.84	40,824,422.0		289,216,213.		1,093,879.47	87,304,578.43	1,181,184,052.



	0.00			16			1		87		3.88		31
--	------	--	--	----	--	--	---	--	----	--	------	--	----

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	240,000,000.00				504,930,408.20				40,824,422.01	183,331,994.74		969,086,824.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	240,000,000.00				504,930,408.20				40,824,422.01	183,331,994.74		969,086,824.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	192,000,000.00				-192,000,000.00					-31,091,032.33		-31,091,032.33
（一）综合收益总额										-13,571,033.54		-13,571,033.54
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-17,519,998.79		-17,519,998.79
1. 提取盈余公												

积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-17,519,998.79		-17,519,998.79
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	192,000,000.00				-192,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	192,000,000.00				-192,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取								610,747.54				610,747.54
2. 本期使用								-610,747.54				-610,747.54
（六）其他												
四、本期期末余额	432,000,000.00				312,930,408.20				40,824,422.01	152,240,962.41		937,995,792.62

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	240,000,000.00				504,930				40,824	198,488.0		984,242.87

额	00				,408.20				422.01	46.55		6.76
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	240,000,000.00				504,930,408.20				40,824,422.01	198,488,046.55		984,242,876.76
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-9,566,668.97		-9,566,668.97
(一)综合收益总额										-9,566,668.97		-9,566,668.97
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								253,351.50				253,351.50
2. 本期使用								-253,351.50				-253,351.50
(六) 其他												
四、本期期末余额	240,000,000.00				504,930,408.20				40,824,422.01	188,921,377.58		974,676,207.79

### 三、公司基本情况

西安天和防务技术股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系原西安天和投资控股有限公司(以下简称天和控股)。天和控股系由贺增林先生、刘丹英女士共同出资组建,于2004年5月8日在西安市工商行政管理局登记注册,总部位于陕西省西安市。公司现持有统一社会信用代码为9161013175783164XA的营业执照,注册资本24,000万元,股份总数43,200万股(每股面值1元)。其中有限售条件的流通股份:A股11,661.93万股;无限售条件的流通股份A股31,538.07万股。公司股票于2014年9月10日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业。主要经营活动为生产、销售军工装备、智能安防、综合电子、通信电子以及智能海防相关产品。产品主要有:末端防空指挥控制系统系列产品,包括便携式防空导弹指挥系统系列产品和区域防空群指挥系统系列产品两个类别;海洋探测系列产品,包括抛弃式温深探测系统、水下自主航行探测器系列产品、海洋探测传感器设备等产品;电子元器件系列产品,包括隔离器、环行器、滤波器、微波铁氧体电子元器件材料等产品。

本公司将西安天伟电子系统工程有限公司(以下简称天伟电子)、深圳市华扬通信技术有限公司(以下简称华扬通信)、西安天和海防智能科技有限公司(以下简称天和海防)、西安长城数字软件有限公司(以下简称长城数字)、成都通量科技有限公司(以下简称成都通量)、南京彼奥电子科技有限公司(以下简称南京彼奥)、天和防务技术(北京)有限公司(以下简称北京天和)、西安天益太赫兹电子科技有限公司(以下简称天益太赫兹)、西安鼎晟电子科技有限公司(以下简称鼎晟电子)、新疆天和防务技术有限公司(以下简称新疆天和)、商洛天和防务技术有限公司(以下简称商洛天和)、汉中天和防务技术有限公司(以下简称汉中天和)、天和防务技术(海南)有限公司(以下简称海南天和)、西安天和腾飞通讯产业园有限公司(以下简称天和腾飞)14家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

本财务报表已经公司2020年8月11日第四届董事会第九次会议审议通过并批准对外报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营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

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1.同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

- 1.合营安排分为共同经营和合营企业。
- 2.当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - (1)确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - (2)确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - (3)确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - (4)按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
  - (5)确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1.外币业务折算

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

### 2.外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

## (2) 金融资产的后续计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 4) 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，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## (3) 金融负债的后续计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

### 3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

## (4) 金融资产和金融负债的终止确认

### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

### 2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且

该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

##### (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收政府补助组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并财务报表范围内 应收款项组合	合并范围内关联方	
其他应收款——账龄组合	账龄	



## (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

## 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——合并报表范围内关联方组合	合并范围内关联方往来款项	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失

## 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含, 下同)	5
1-2年	10
2-3年	20
3-4年	30
4-5年	50
5年以上	100

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 不相互抵销。但同时满足下列条件的, 公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示: (1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的; (2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移, 公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

**11、应收票据**

详见本章节附注10.

**12、应收账款**

详见本章节附注10.

**13、应收款项融资**

应收款项融资核算公司以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

**14、其他应收款**

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本章节附注10.

## 15、存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 17、持有待售资产

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

## 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

## 18、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，

在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2)在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### 3.后续计量及损益确认方法

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

### 4.通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1)个别财务报表

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

#### (2)合并财务报表

1)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1.投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2.投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 20、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30	4%	3.20%
机器设备	年限平均法	10	4%	9.60%
电子设备	年限平均法	5	4%	19.20%
运输工具	年限平均法	5	4%	19.20%
其他设备	年限平均法	5	4%	19.20%

## 21、在建工程

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

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

## 22、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

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

### 2.借款费用资本化期间

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

(2)若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资

本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3.借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 23、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	土地使用年限
应用软件、专有技术	5-10
通用航空综合运行支持系统	10

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段支出是指本公司为获取新的或先进的科学或技术知识而进行的独创性的、独占性、探索性的有计划调查研究所发生的支出，是为进行进一步开发活动所做的相关方面的准备，研究活动将来是否会转入开发具有较大的不确定性，于发生时计入当期损益；开发阶段支出是指在进行经营性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项设计或产品，以生产出新的或具有功能性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是在研究阶段基础上的工作，其结果形成新产品、新技术、新工艺的可能性较大。

## 24、长期资产减值

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

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

## 25、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期

或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 26、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2)对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 27、预计负债

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

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

## 28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1.收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3)公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 2.收入计量原则

(1)公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2)合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3)合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4)合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3.收入确认的具体方法

公司销售电子设备、电子元器件等产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

## 29、政府补助

1.政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1)公司能够满足政府补助所附的条件；(2)公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2.与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。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。



### 3.与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4.与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 5.政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1)财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2)财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### (一) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。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。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预定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。

## （二）分部报告

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

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

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行财政部 2017 年 7 月 5 日发布了关于修订印发《企业会计准则第 14 号-收入》的通知（财会〔2017〕22 号）	2020 年 4 月 8 日第四届董事会第五次会议及第四届监事会第四次会议审议通过	对本公司 2020 年半年度所有者权益、净利润、资产总额不产生影响

本公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整2020年1月1日的留存收益或其他综合收益。

执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
预收款项	9,029,016.16	-7,757,067.16	1,271,949.00
合同负债		7,757,067.16	7,757,067.16

公司仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。对2020年1月1日之前发生的合同变更，公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

### （2）重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	142,221,278.44	142,221,278.44	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	70,523,591.24	70,523,591.24	
应收账款	351,566,991.78	351,566,991.78	
应收款项融资	770,000.00	770,000.00	
预付款项	13,939,239.01	13,939,239.01	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	23,107,585.28	23,107,585.28	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	324,598,618.82	324,598,618.82	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	29,275,826.26	29,275,826.26	
流动资产合计	956,003,130.83	956,003,130.83	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	6,000,000.00	6,000,000.00	
其他非流动金融资产	35,057,380.00	35,057,380.00	
投资性房地产	7,818,121.71	7,818,121.71	

固定资产	370,257,096.13	370,257,096.13	
在建工程	29,840,828.52	29,840,828.52	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	181,391,156.24	181,391,156.24	
开发支出	21,604,517.54	21,604,517.54	
商誉	79,562,224.28	79,562,224.28	
长期待摊费用	16,003,439.48	16,003,439.48	
递延所得税资产	78,592,762.76	78,592,762.76	
其他非流动资产	11,672,907.78	11,672,907.78	
非流动资产合计	837,800,434.44	837,800,434.44	
资产总计	1,793,803,565.27	1,793,803,565.27	
流动负债：			
短期借款	31,000,000.00	31,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	49,528,342.50	49,528,342.50	
应付账款	298,062,318.37	298,062,318.37	
预收款项	9,029,016.16	1,271,949.00	-7,757,067.16
合同负债		7,757,067.16	7,757,067.16
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	37,019,409.58	37,019,409.58	
应交税费	33,994,471.08	33,994,471.08	
其他应付款	41,453,518.02	41,453,518.02	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	918,710.39	918,710.39	
流动负债合计	501,005,786.10	501,005,786.10	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	21,549,222.11	21,549,222.11	
递延所得税负债	6,528,558.65	6,528,558.65	
其他非流动负债			
非流动负债合计	28,077,780.76	28,077,780.76	
负债合计	529,083,566.86	529,083,566.86	
所有者权益：			
股本	240,000,000.00	240,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	523,334,910.16	523,334,910.16	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	94,837.02	94,837.02	
盈余公积	40,824,422.01	40,824,422.01	
一般风险准备			
未分配利润	331,920,322.94	331,920,322.94	
归属于母公司所有者权益合计	1,136,174,492.13	1,136,174,492.13	
少数股东权益	128,545,506.28	128,545,506.28	

所有者权益合计	1,264,719,998.41	1,264,719,998.41	
负债和所有者权益总计	1,793,803,565.27	1,793,803,565.27	

## 调整情况说明

本公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整2020年1月1日的留存收益或其他综合收益。

公司对在2020年1月1日尚未完成的合同预收款7,757,067.16元由原来的“预收款项”调整至“合同负债”列报。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	13,225,346.78	13,225,346.78	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	11,952,096.33	11,952,096.33	
应收款项融资			
预付款项	1,589,384.68	1,589,384.68	
其他应收款	19,431,348.38	19,431,348.38	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	34,726,405.56	34,726,405.56	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,226,056.73	6,226,056.73	
流动资产合计	87,150,638.46	87,150,638.46	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	917,927,798.17	917,927,798.17	
其他权益工具投资	6,000,000.00	6,000,000.00	
其他非流动金融资产	35,057,380.00	35,057,380.00	

投资性房地产			
固定资产	4,126,505.46	4,126,505.46	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	11,638,449.50	11,638,449.50	
开发支出	4,423,343.67	4,423,343.67	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	9,441,697.61	9,441,697.61	
其他非流动资产	683,760.70	683,760.70	
非流动资产合计	989,298,935.11	989,298,935.11	
资产总计	1,076,449,573.57	1,076,449,573.57	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	15,868,038.33	15,868,038.33	
预收款项	811,959.39		-811,959.39
合同负债		811,959.39	811,959.39
应付职工薪酬	5,727,025.09	5,727,025.09	
应交税费	49,936.09	49,936.09	
其他应付款	67,261,775.68	67,261,775.68	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	89,718,734.58	89,718,734.58	
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	12,981,916.28	12,981,916.28	
递延所得税负债	4,662,097.76	4,662,097.76	
其他非流动负债			
非流动负债合计	17,644,014.04	17,644,014.04	
负债合计	107,362,748.62	107,362,748.62	
所有者权益：			
股本	240,000,000.00	240,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	504,930,408.20	504,930,408.20	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	40,824,422.01	40,824,422.01	
未分配利润	183,331,994.74	183,331,994.74	
所有者权益合计	969,086,824.95	969,086,824.95	
负债和所有者权益总计	1,076,449,573.57	1,076,449,573.57	

## 调整情况说明

本公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整2020年1月1日的留存收益或其他综合收益。

公司对在2020年1月1日尚未完成的合同预收款811,959.39元由原来的“预收款项”调整至“合同负债”列报。

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

适用  不适用



## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	0%、3%、5%、6%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 或 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
天伟电子	15%
深圳华扬	15%
天和海防	15%
长城数字	15%
鼎晟电子	15%
北京天和	15%
南京彼奥	15%
成都通量	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

### 2、税收优惠

#### 1. 增值税

(1) 根据《财政部 国家税务总局关于军品增值税政策的通知》(财税〔2014〕28号)，子公司天伟电子销售符合条件的军工产品，免缴增值税。

(2) 根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号)附件3第一条第(二十六)款，纳税人提供技术转让、技术开发免征增值税。公司符合上述文件的技术转让、技术开发收入免缴增值税。

#### 2. 企业所得税

(1) 本公司于2019年11月7日取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局批准颁发的编号为GR201961000906的高新技术企业证书，有效期为三年，2019-2021年度本公司企业所得税减按15%的优惠税率执行。

(2) 子公司天伟电子于2017年10月18日取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局批准颁发的编号为GR201761000154的高新技术企业证书，有效期为三年，2019年度天伟电子企业所得税减按15%的优惠税

率执行。天伟电子已于2020年递交高新技术企业认证相关资料，2020年1-6月企业所得税暂按15%的优惠税率执行。

(3)子公司深圳华扬于2018年10月16日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局的编号为GR201844200258的高新技术企业证书，有效期为三年，2019-2021年度深圳华扬企业所得税减按15%的优惠税率执行。

(4)子公司天和海防于2017年12月4日取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局批准颁发的编号为 GR201761000907的高新技术企业证书，有效期为三年，2019年度天和海防企业所得税减按15%的优惠税率执行。天和海防已于2020年递交高新技术企业认证相关资料，2020年1-6月企业所得税暂按15%的优惠税率执行。

(5)子公司北京天和于2019年10月15日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准颁发的编号为 GR201911003104的高新技术企业证书，有效期为三年，2019-2021年度北京天和企业所得税减按15%的优惠税率执行。

(6)子公司鼎晟电子于2019年11月7日取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局批准颁发的编号为GR201961000044的高新技术企业证书，有效期为三年，2019-2021年度鼎晟电子企业所得税减按15%的优惠税率执行。

(7)子公司南京彼奥于2019年11月7日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准颁发的编号为GR201932000787的高新技术企业证书，有效期为三年，2019-2021年度南京彼奥企业所得税减按15%的优惠税率执行。

(8)根据《财政部 海关总署 国家税务总局 关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)第二条规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。子公司长城数字2019-2020年度企业所得税减按15%的优惠税率执行。

(9)根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)，子公司成都通量符合小微企业的标准，其所得减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(10)根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，公司符合条件的技术转让所得不超过500.00万元的部分，免缴企业所得税；超过500.00万元的部分，减半缴纳企业所得税。

### 3、其他

## 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	206,053.78	182,568.28
银行存款	110,883,212.03	74,345,832.30
其他货币资金	62,325,335.21	67,692,877.86
合计	173,414,601.02	142,221,278.44

其他说明

期末其他货币资金系银行履约保函保证金62,290,344.80元，银行承兑汇票保证金1.26元，票据质押保证金32,419.22元以及信用证保证金2,569.93元。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益	37,650,000.00	

的金融资产		
其中：		
银行理财产品	37,650,000.00	
其中：		
合计	37,650,000.00	

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	79,425,679.32	70,523,591.24
合计	79,425,679.32	70,523,591.24

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	83,663,497.57	100.00%	4,237,818.25	5.07%	79,425,679.32	74,343,764.74	100.00%	3,820,173.50	5.14%	70,523,591.24
其中：										
商业承兑汇票	83,663,497.57	100.00%	4,237,818.25	5.07%	79,425,679.32	74,343,764.74	100.00%	3,820,173.50	5.14%	70,523,591.24
合计	83,663,497.57	100.00%	4,237,818.25	5.07%	79,425,679.32	74,343,764.74	100.00%	3,820,173.50	5.14%	70,523,591.24

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	83,663,497.57	4,237,818.25	5.07%
合计	83,663,497.57	4,237,818.25	--

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

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票组合	3,820,173.50	417,644.75				4,237,818.25
合计	3,820,173.50	417,644.75				4,237,818.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	2,974,240.24
合计	2,974,240.24

## (4) 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
商业承兑票据	142,589,440.24	1,637,316.02
合计	142,589,440.24	1,637,316.02

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	325,303,570.72	37.00%	322,672,966.49	99.19%	2,630,604.23	308,841,015.09	42.65%	306,241,015.09	99.16%	2,600,000.00
其中：										
单项计提坏账准备	325,303,570.72	37.00%	322,672,966.49	99.19%	2,630,604.23	308,841,015.09	42.65%	306,241,015.09	99.16%	2,600,000.00

	570.72		966.49		.23	15.09		15.09		0
按组合计提坏账准备的应收账款	553,967,976.12	63.00%	64,323,732.59	11.61%	489,644,243.53	415,265,508.14	57.35%	66,298,516.36	15.97%	348,966,991.78
其中:										
按组合计提坏账准备	553,967,976.12	63.00%	64,323,732.59	11.61%	489,644,243.53	415,265,508.14	57.35%	66,298,516.36	15.97%	348,966,991.78
合计	879,271,546.84	100.00%	386,996,699.08	44.01%	492,274,847.76	724,106,523.23	100.00%	372,539,531.45	51.45%	351,566,991.78

按单项计提坏账准备：单项计提

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳大学 ATR 国防科技重点实验室	25,380,000.00	25,380,000.00	100.00%	预计逾期贷款收回的信用风险较高
军贸 A	284,518,240.65	284,518,240.65	100.00%	预计逾期贷款收回的信用风险较高
大庆安瑞达科技开发有限公司	3,520,000.00	3,520,000.00	100.00%	预计逾期贷款收回的信用风险较高
军方某学院	3,360,000.00	3,360,000.00	100.00%	预计逾期贷款收回的信用风险较高
深圳市威亚迪通信技术有限公司	2,735,697.73	1,135,697.73	41.51%	预计逾期贷款收回的信用风险较高
福建先创电子有限公司	1,796,997.30	1,796,997.30	100.00%	预计逾期贷款收回的信用风险较高
北京裕源大通科技股份有限公司	1,789,762.50	1,789,762.50	100.00%	预计逾期贷款收回的信用风险较高
东莞市尚洋通信技术有限公司	1,340,322.26	340,322.26	25.39%	预计逾期贷款收回的信用风险较高
其他客户	862,550.28	831,946.05	96.45%	预计逾期贷款收回的信用风险较高
合计	325,303,570.72	322,672,966.49	--	--

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	463,195,792.77	23,159,789.64	5.00%
1-2 年	10,174,661.30	1,017,466.13	10.00%

2-3 年	17,463,599.27	3,492,719.85	20.00%
3-4 年	36,975,010.30	11,092,503.09	30.00%
4-5 年	1,195,317.20	597,658.60	50.00%
5 年以上	24,963,595.28	24,963,595.28	100.00%
合计	553,967,976.12	64,323,732.59	--

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	463,195,792.77
1 至 2 年	10,184,261.30
2 至 3 年	21,084,448.27
3 年以上	384,807,044.50
3 至 4 年	42,229,120.94
4 至 5 年	4,054,747.63
5 年以上	338,523,175.93
合计	879,271,546.84

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	306,241,015.09	16,462,555.63		30,604.23		322,672,966.49
按组合计提坏账准备	66,298,516.36	-1,974,783.77				64,323,732.59
合计	372,539,531.45	14,487,771.86		30,604.23		386,996,699.08

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
单项计提坏账准备	30,604.23

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
上海舷恒实业有限公司	货款	30,604.23	公司破产		否
合计	--	30,604.23	--	--	--

应收账款核销说明：

本期核销的应收账款系控股子公司南京彼奥对上海舷恒实业有限公司的货款，因对方单位破产，应收账款无法收回，因此经批准，核销该项应收账款。

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	319,927,234.19	36.39%	298,715,838.71
第二名	184,061,647.59	20.93%	9,203,082.38
第三名	160,652,912.63	18.27%	8,032,645.63
第四名	32,325,000.00	3.68%	32,325,000.00
第五名	20,985,376.29	2.39%	1,049,268.81
合计	717,952,170.70	81.66%	

#### 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,867,201.01	770,000.00
合计	1,867,201.01	770,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

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情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	2,320,018.10
小计	2,320,018.10

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持

票人承担连带责任。

## 6、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	22,518,711.06	90.59%	12,342,166.42	88.54%
1至2年	1,711,052.62	6.88%	983,589.15	7.06%
2至3年	482,516.28	1.94%	65,898.00	0.47%
3年以上	145,574.09	0.59%	547,585.44	3.93%
合计	24,857,854.05	--	13,939,239.01	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末数	未结算原因
铁鹰特种车(天津)有限公司	3,969,463.25	生产计划变更，暂未要求供应商供货
深圳市金凯进光电仪器有限公司	632,700.00	产品不符合要求已退回供应商
小计	4,602,163.25	

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前五名的预付款项合计数为11,079,254.77元，占预付款项期末余额合计数的比例为44.57%。

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,546,224.20	23,107,585.28
合计	11,546,224.20	23,107,585.28

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	3,297,973.92	16,000,000.00
押金保证金	3,087,754.85	6,302,972.42



政府补助	645,356.95	885,260.95
员工借支	3,605,220.80	1,300,358.72
房租物业费及其他	2,607,543.12	786,911.34
合计	13,243,849.64	25,275,503.43

## 2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	995,733.81	95,891.90	1,076,292.44	2,167,918.15
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
--转入第二阶段	-54,597.39	54,597.39		
--转入第三阶段		-78,004.67	78,004.67	
本期计提	-558,411.70	36,710.16	51,408.83	-470,292.71
2020 年 6 月 30 日余额	382,724.72	109,194.78	1,205,705.94	1,697,625.44

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	8,299,851.37
1 至 2 年	1,091,947.77
2 至 3 年	1,808,384.93
3 年以上	2,043,665.57
3 至 4 年	1,599,771.35
4 至 5 年	163,392.33
5 年以上	280,501.89
合计	13,243,849.64

## 3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	2,713.58					2,713.58
按组合计提坏账准备	2,165,204.57	-470,292.71				1,694,911.86
合计	2,167,918.15	-470,292.71				1,697,625.44

#### 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
熊飞	员工借支	1,706,703.49	1年以内	12.89%	85,335.17
深圳市恒昌荣投资有限公司	押金保证金	346,640.00	1年以内	2.62%	17,332.00
深圳市恒昌荣投资有限公司	押金保证金	789,002.00	3-4年	5.96%	236,700.60
北京鼎轩基业科技发展有限公司	押金保证金	847,023.45	2-3年	6.40%	169,404.69
东莞市尚洋通信技术有限公司	押金保证金	643,391.06	3-4年	4.86%	193,017.32
国防科技项目管理中心	政府补助	641,960.00	1年以内	4.85%	0.00
合计	--	4,974,720.00	--	37.58%	701,789.78

#### 5)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
国防科技项目管理中心	政府补助	641,960.00	1年以内	2020.12.31前

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	99,706,384.58	2,246,861.37	97,459,523.21	81,564,971.91	3,916,213.18	77,648,758.73
在产品	84,491,573.71	1,122,216.06	83,369,357.65	63,243,941.82	1,122,216.06	62,121,725.76
库存商品	51,642,820.43	749,338.18	50,893,482.25	84,883,865.79	1,526,913.52	83,356,952.27
发出商品	57,684,747.11	854.70	57,683,892.41	66,433,009.00	854.70	66,432,154.30
委托加工物资	11,200,541.52		11,200,541.52	1,438,109.57		1,438,109.57
在途物资	150,000.00		150,000.00	150,000.00		150,000.00
半成品	32,962,628.96		32,962,628.96	33,450,918.19		33,450,918.19
合计	337,838,696.31	4,119,270.31	333,719,426.00	331,164,816.28	6,566,197.46	324,598,618.82

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,916,213.18	817,861.34		2,487,213.15		2,246,861.37
在产品	1,122,216.06					1,122,216.06
库存商品	1,526,913.52	744,918.33		1,522,493.67		749,338.18
发出商品	854.70					854.70
合计	6,566,197.46	1,562,779.67		4,009,706.82		4,119,270.31

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值 的具体依据	本期转回 存货跌价准备的原因	本期转销存货 跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出
在产品			
发出商品			

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	0.0	15,000,000.00
待抵扣增值税	10,097,325.13	14,233,109.46

其他	2,251.35	42,716.80
合计	10,099,576.48	29,275,826.26

## 10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
陕西军民融合航空产业投资基金合伙企业(有限合伙)	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	6,000,000.00	6,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
陕西军民融合航空产业投资基金合伙企业(有限合伙)					该股权投资公司以非交易目的持有	

其他说明：

公司持有对陕西军民融合航空产业投资基金合伙企业(有限合伙)的股权投资属于非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

## 11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	35,057,380.00	35,057,380.00
合计	35,057,380.00	35,057,380.00

## 12、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1.期初余额	10,991,231.24			10,991,231.24
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	10,991,231.24			10,991,231.24
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,173,109.53			3,173,109.53
2.本期增加金额	265,340.97			265,340.97
(1) 计提或摊销	265,340.97			265,340.97
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,438,450.50			3,438,450.50
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	7,552,780.74			7,552,780.74

2.期初账面价值	7,818,121.71			7,818,121.71
----------	--------------	--	--	--------------

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	364,064,064.10	370,240,900.93
固定资产清理	16,195.20	16,195.20
合计	364,080,259.30	370,257,096.13

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	258,930,984.10	109,222,398.64	18,601,250.44	72,100,475.06	35,641,803.20	494,496,911.44
2.本期增加金额		7,682,258.82	1,578,728.99	2,771,823.42	684,827.59	12,717,638.82
(1) 购置		7,682,258.82	1,578,728.99	2,771,823.42	678,128.57	12,710,939.80
(2) 在建工程转入					6,699.02	6,699.02
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		1,613,820.52		2,800.00		1,616,620.52
(1) 处置或报废		1,613,820.52		2,800.00		1,616,620.52
4.期末余额	258,930,984.10	115,290,836.94	20,179,979.43	74,869,498.48	36,326,630.79	505,597,929.74
二、累计折旧						
1.期初余额	24,153,722.11	31,906,934.51	12,792,654.63	40,356,278.56	15,046,420.70	124,256,010.51
2.本期增加金额	4,139,064.06	5,115,330.15	934,513.42	4,362,481.25	3,528,053.09	18,079,441.97

(1) 计提	4,139,064.06	5,115,330.15	934,513.42	4,362,481.25	3,528,053.09	18,079,441.97
3.本期减少金额		798,898.84		2,688.00		801,586.84
(1) 处置或报废		798,898.84		2,688.00		801,586.84
4.期末余额	28,292,786.17	36,223,365.82	13,727,168.05	44,716,071.81	18,574,473.79	141,533,865.64
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	230,638,197.93	79,067,471.12	6,452,811.38	30,153,426.67	17,752,157.00	364,064,064.10
2.期初账面价值	234,777,261.99	77,315,464.13	5,808,595.81	31,744,196.50	20,595,382.50	370,240,900.93

**(2) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待处置报废车辆	16,195.20	16,195.20
合计	16,195.20	16,195.20

**14、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	32,292,716.43	29,840,828.52
合计	32,292,716.43	29,840,828.52

## (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
天伟电子科研生产基地建设项目	24,657,853.07		24,657,853.07	23,311,833.52		23,311,833.52
待安装及调试设备	256,410.33		256,410.33	263,109.35		263,109.35
5G 园区建设	7,378,453.03		7,378,453.03	6,265,885.65		6,265,885.65
合计	32,292,716.43		32,292,716.43	29,840,828.52		29,840,828.52

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
天伟电子科研生产基地建设项目	416,021,900.00	23,311,833.52	1,346,019.55			24,657,853.07	99.30%	99.30%				募股资金
待安装及调试设备		263,109.35		6,699.02		256,410.33						其他
5G 园区建设		6,265,885.65	1,112,567.38			7,378,453.03	0.44%	0.44%				其他
合计	416,021,900.00	29,840,828.52	2,458,586.93	6,699.02		32,292,716.43	--	--				--

## 15、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用



## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 16、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 17、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术	软件	通用航空综合运行支持系统	合计
一、账面原值							
1.期初余额	103,603,667.53			42,448,432.46	48,646,285.91	21,101,196.08	215,799,581.98
2.本期增加金额				3,928,322.32	55,605.46		3,983,927.78
(1) 购置					55,605.46		55,605.46
(2) 内部研发				3,928,322.32			3,928,322.32
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额					14,473.48		14,473.48
(1) 处置					14,473.48		14,473.48
4.期末余额	103,603,667.53			46,376,754.78	48,687,417.89	21,101,196.08	219,769,036.28
二、累计摊销							
1.期初余额	2,566,161.59			6,837,565.61	16,235,001.39	8,769,697.15	34,408,425.74
2.本期增加金额	1,043,547.24			2,978,752.65	2,306,976.53	1,077,527.77	7,406,804.19
(1) 计	1,043,547.24			2,978,752.65	2,306,976.53	1,077,527.77	7,406,804.19

提							
3.本期减少金额					14,473.48		14,473.48
(1) 处置					14,473.48		14,473.48
4.期末余额	3,609,708.83			9,816,318.26	18,527,504.44	9,847,224.92	41,800,756.45
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	99,993,958.70			36,560,436.52	30,159,913.45	11,253,971.16	177,968,279.83
2.期初账面价值	101,037,505.94			35,610,866.85	32,411,284.52	12,331,498.93	181,391,156.24

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 30.70%。

## 18、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
5G 通讯芯片研发	6,344,818.43	3,086,428.02			853,316.80			8,577,929.65

船用作业机器人系统之复合吸附智能船体清洁机器人	705,537.97	252,293.50						957,831.47
水下平台组网与协同探测系统之多功能水下无人平台	768,305.57	327,295.58						1,095,601.15
板卡自动化测试软件	182,481.94	72,899.92						255,381.86
被动式高通量毫米波人体安检成像设备	3,408,478.10	1,207,239.63						4,615,717.73
智能摄像机	1,019,783.72	437,739.57			1,403,424.61			54,098.68
指挥系统	6,160,799.37	3,914,022.45						10,074,821.82
水下平台组网与协同探测系统之基于北斗导航的商用海洋信息潜浮标系统	335,638.02	243,516.57						579,154.59
物联智能监控系统运维管理平台	728,855.61	565,806.03			1,294,661.64			0.00
海洋环境与信息感知系统之无人机自动投弃式温盐深剖面测量仪	295,692.24	418,397.97						714,090.21
海上救援特种机器人研发及应用	720,466.37	249,839.79						970,306.16
微型海洋环境信息监测潜浮标系统	88,108.33	41,813.06						129,921.39

目标侦测仪处理机	568,927.44	123,953.67						692,881.11
智慧雷达	276,624.43	100,294.84			376,919.27			
基于卡口智能哨兵的疫情管控大数据平台		73,386.59						73,386.59
TH-Z/MS01弹着点定位识别系统		1,444,463.69						1,444,463.69
5mm 小型化环行器		129,184.87						129,184.87
毫米波微带线表贴环行器		135,041.18						135,041.18
人员业绩档案管理系统		476,887.37						476,887.37
虚拟现实实训系统		566,874.47						566,874.47
合计	21,604,517.54	13,867,378.77			3,928,322.32			31,543,573.99

## 19、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
华扬通信	128,132,270.45					128,132,270.45
长城数字	26,487,930.91					26,487,930.91
南京彼奥	22,932,465.41					22,932,465.41
成都通量	5,429,946.95					5,429,946.95
鼎晟电子	4,777,559.70					4,777,559.70
鹏嘉电子	803,544.74					803,544.74
合计	188,563,718.16					188,563,718.16

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
华扬通信	74,838,551.70					74,838,551.70
长城数字	24,595,424.59					24,595,424.59
成都通量	4,872,652.63					4,872,652.63
鼎晟电子	3,891,320.22					3,891,320.22
鹏嘉电子	803,544.74					803,544.74
合计	109,001,493.88					109,001,493.88

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司按照《企业会计准则》的要求，于每年度终了对企业合并形成的商誉进行减值测试，故本报告期末对商誉进行减值测试。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

无

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

**20、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
房屋装修费	5,439,389.55	1,588,263.16	1,193,028.73		5,834,623.98
房屋租赁费	10,564,049.93	820,724.91	474,053.28		10,910,721.56
合计	16,003,439.48	2,408,988.07	1,667,082.01		16,745,345.54

**21、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	4,119,270.31	617,890.15	6,566,197.46	984,929.62

内部交易未实现利润			10,046,967.18	1,507,045.08
可抵扣亏损	170,138,058.80	25,520,708.82	124,590,981.55	18,688,647.23
信用减值准备	397,878,887.19	59,691,294.43	382,709,495.72	57,412,140.83
合计	572,136,216.30	85,829,893.40	523,913,641.91	78,592,762.76

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他非流动金融资产公允价值变动	28,400,000.00	4,260,000.00	28,400,000.00	4,260,000.00
固定资产折旧	20,940,051.93	3,141,007.79	15,123,724.33	2,268,558.65
合计	49,340,051.93	7,401,007.79	43,523,724.33	6,528,558.65

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		85,829,893.40		78,592,762.76
递延所得税负债		7,401,007.79		6,528,558.65

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	246,128.46	1,011,000.26
可抵扣亏损	99,100,379.24	90,030,288.60
合计	99,346,507.70	91,041,288.86

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		597,801.19	
2021 年	700,828.41	1,326,739.00	
2022 年	2,333,063.10	1,926,171.82	

2023 年	3,014,192.72	13,408,088.55	
2024 年	2,326,561.24	10,023,633.74	
2025 年	3,060,480.52	3,046,343.48	
2026 年	4,700,081.56	3,399,223.41	
2027 年	12,872,453.48	11,647,110.07	
2028 年	32,522,818.32	21,801,536.54	
2029 年	29,601,125.40	22,853,640.80	
2030 年	7,968,774.49		
合计	99,100,379.24	90,030,288.60	--

其他说明：

1、根据财税【2018】76号规定，自2018年1月1日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格（以下简称资格）的企业，其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年。

2、根据财政部 税务总局《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》财税[2018]54号的规定确认递延所得税负债。

## 22、其他非流动资产

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
预付固定资产购置款	17,332,469.30		17,332,469.30	8,166,977.30		8,166,977.30
预付软件购置款	3,505,930.48		3,505,930.48	3,505,930.48		3,505,930.48
合计	20,838,399.78		20,838,399.78	11,672,907.78		11,672,907.78

## 23、短期借款

### （1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	61,000,000.00	31,000,000.00
合计	61,000,000.00	31,000,000.00

### （2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，不存在重要的已逾期未偿还的短期借款情况。

## 24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	22,118,182.19	31,528,342.50
银行承兑汇票		18,000,000.00
合计	22,118,182.19	49,528,342.50

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 25、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	371,785,805.65	298,062,318.37
合计	371,785,805.65	298,062,318.37

### (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
中国电子科技集团第十四研究所	10,809,511.56	按合同进度未到付款期限
中国科学院光电技术研究所	12,743,100.00	按合同进度未到付款期限
重庆航天火箭电子技术有限公司	3,362,762.50	按合同进度未到付款期限
合计	26,915,374.06	--

## 26、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,653,589.00	1,271,949.00
合计	1,653,589.00	1,271,949.00

## 27、合同负债

单位：元



项目	期末余额	期初余额
货款	28,163,626.42	7,757,067.16
合计	28,163,626.42	7,757,067.16

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收货款	20,406,559.26	合同预收款
合计	20,406,559.26	——

## 28、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	37,009,749.60	141,764,998.64	151,321,125.89	27,453,622.35
二、离职后福利-设定提存计划	9,659.98	1,162,781.18	1,172,441.16	
三、辞退福利		337,799.00	337,799.00	
合计	37,019,409.58	143,265,578.82	152,831,366.05	27,453,622.35

### (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	34,303,368.64	126,444,349.39	137,179,960.59	23,567,757.44
2、职工福利费		9,702,760.41	8,748,156.04	954,604.37
3、社会保险费	6,692.55	2,532,938.61	2,530,386.53	9,244.63
其中：医疗保险费	6,262.70	2,402,703.56	2,400,381.56	8,584.70
工伤保险费	108.03	23,129.44	23,237.47	
生育保险费	321.82	107,105.61	106,767.50	659.93
4、住房公积金	21,940.00	2,290,328.00	2,312,268.00	
5、工会经费和职工教育经费	2,677,748.41	794,622.23	550,354.73	2,922,015.91
合计	37,009,749.60	141,764,998.64	151,321,125.89	27,453,622.35

## (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	8,904.40	1,107,130.38	1,116,034.78	
2、失业保险费	755.58	55,650.80	56,406.38	
合计	9,659.98	1,162,781.18	1,172,441.16	

## 29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,008,299.32	13,021,097.46
企业所得税	23,436,693.23	18,142,048.28
个人所得税	674,877.84	140,890.00
城市维护建设税	273,485.53	800,747.34
房产税	629,999.43	642,287.38
教育费附加	195,346.80	571,962.38
水利建设基金	4,152.75	33,823.69
印花税	88,659.10	52,177.65
土地使用税	589,436.90	589,436.90
合计	28,900,950.90	33,994,471.08

## 30、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	43,549,179.56	41,453,518.02
合计	43,549,179.56	41,453,518.02

## (1) 其他应付款

## 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程及设备款	12,755,607.69	21,189,965.79
押金保证金	9,960,541.39	636,915.96

股权转让款	940,288.07	940,288.07
拆借款	10,260,919.82	10,913,000.00
其他	8,328,262.18	7,773,348.20
应付暂收款	1,303,560.41	
合计	43,549,179.56	41,453,518.02

### 31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未终止确认商业承兑汇票	1,637,316.02	918,710.39
合计	1,637,316.02	918,710.39

### 32、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	21,549,222.11	500,000.00	1,400,549.96	20,648,672.15	与公司经营相关的政府补助
合计	21,549,222.11	500,000.00	1,400,549.96	20,648,672.15	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
1) 连续波雷达系统系列产品建设项目	480,000.00			240,000.00			240,000.00	与资产相关
2) 抛弃式温深探测系统项目	592,000.00						592,000.00	与资产相关
2) 抛弃式温深探测系统项目	608,000.00						608,000.00	与收益相关
3) 通用航空运行支持多源监视服务系统项目	450,000.00			75,000.00			375,000.00	与资产相关

4) 通用航空低空监视雷达	600,000.00						600,000.00	与收益相关
5) 军民两用雷达光电一体化低空探测指控系统产业化项目	430,000.12			214,999.98			215,000.14	与资产相关
6) 50 公斤级便携式自主观测系统工程化技术项目	150,000.00						150,000.00	与收益相关
7) 300 公斤级小型智能探测系统开发项目	531,700.00						531,700.00	与收益相关
8) 通航飞行服务站系统产业化建设项目	600,000.00			50,000.00			550,000.00	与资产相关
9) 微波低损耗 LTCF 铁氧体材料研发项目	656,929.17			50,000.00			606,929.17	与资产相关
10) 重 20160065 面向 4G/5G 应用的新型微波介质滤波器器件研发项目	1,301,033.33			146,350.00			1,154,683.33	与资产相关
11) 低空武器信息化改造与集成子系统研发项目	4,441,500.00			567,000.00			3,874,500.00	与资产相关
12) 海洋电子综合探测系统之 TH-B200 水	7,891,405.58						7,891,405.58	与收益相关

下考古机器人专用激光探测器 (KE1625)								
13) 西安高新区管委会突出贡献企业奖励	454,480.00			57,199.98			397,280.02	与资产相关
14) 被动式太赫兹人体安检系统 (陕西科技厅)	300,000.00						300,000.00	与收益相关
15) 大尺寸 Si 衬底上 GaN 外延片规模化制备	420,000.00						420,000.00	与收益相关
16) 基于电磁超构表面的共形辐射特性重构技术研究	83,973.91						83,973.91	与收益相关
17) 海上救援特种机器人研发及应用	750,000.00						750,000.00	与资产相关
18) 知识产权运营服务体系建设项目	70,000.00						70,000.00	与收益相关
19) 低空超低空组网探测系统及其示范工程知识产权评议	70,000.00						70,000.00	与收益相关
20) 基于深度学习的视频分类、识别与自动搜索技术	50,000.00						50,000.00	与收益相关
21) 目标辐射源智能识别	50,000.00						50,000.00	与收益相关

别技术								
22) 高通量毫米波人体探测技术与装备	568,200.00						568,200.00	与资产相关
23) 成都市重大科技创新项目		500,000.00					500,000.00	与资产相关
合计	21,549,222.11	500,000.00		1,400,549.96			20,648,672.15	

其他说明：

1) 根据《2011年陕西省产业引导和结构调整资金投资的通知》(陕发改投资〔2011〕2203号)和《西安市2011年市财政预算内基本建设支出预算的通知》(市财发〔2011〕1364号)、《2012年陕西省省级军民转民专项扶持资金(装备制造类)投资计划的通知》(陕科工发〔2012〕219号),公司收到连续波雷达系统系列产品建设项目资金440.00万元,其中240.00万元确认为与资产相关的递延收益,并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销,本期摊销24.00万元,期末余额24.00万元。

2) 根据《陕西省二〇一二年重大科技创新项目及专项资金计划》,公司收到抛弃式温深探测系统无偿拨款项目专项资金120.00万元,其中:59.20万元系与资产相关的政府补助,60.80万元系与收益相关的政府补助,因该项目目前政府尚未组织最终验收,故确认为递延收益。

3) 根据《西安市科学技术局、西安市财政局关于下达西安市2013年第二批统筹科技资源改革示范基地建设专项资金项目的通知》(市科发〔2013〕80号),公司收到通用航空运行支持多源监视服务系统项目专项资金105.00万元,按照公司与委托方西安市科学技术局、西安市财政局于2013年11月29日签订的《西安市科技计划项目合同书》,确认为与资产相关的递延收益,并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销,本期摊销7.50万元,期末余额37.50万元。

4) 根据公司与陕西省科技厅签订的《陕西省科技统筹创新工场计划项目合同书》,公司收到低空检测雷达项目政府专项资金60.00万元,系与收益相关的政府补助,因该项目目前未达到政府补助文件所附条件,故确认为递延收益。

5) 根据《西安市工业投资项目合同书》,公司前期收到军民两用雷达光电一体化低空探测指控系统产业化项目经费200.00万元,确认为与资产相关的递延收益,并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销,本期摊销21.50万元,期末余额21.50万元。

6) 根据《科技部关于拨付国家高技术研究发展计划2015年第一批课题经费的通知》(国科发资〔2015〕33号)以及《科技部关于拨付2015年第三批国家高技术研究发展计划课题经费的通知》(国科发资〔2015〕127号),公司收到50公斤级便携式自主观测系统工程化技术项目专项经费158万元,本期期末余额15.00万元系根据研发进度尚未支付给协作单位的技术经费。

7) 根据《科技部关于拨付国家高技术研究发展计划2015年第一批课题经费的通知》(国科发资〔2015〕33号)以及《科技部关于拨付2015年第三批国家高技术研究发展计划课题经费的通知》(国科发资〔2015〕127号),公司收到300公斤级小型智能探测系统开发项目专项资金320万元,支付给协作单位技术经费256.83万元;公司将其确认为与收益相关的政府补助。本期期末余额53.17万元系根据研发进度尚未支付给协作单位的技术经费。

8) 根据《陕西省发展和改革委员会关于下达2015年陕西省军民融合发展产业专项资金计划的通知》(陕发改投资〔2015〕824号),公司收到通航飞行服务站系统产业化建设项目专项资金100.00万元,确认为与资产相关的递延收益,并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销,本期摊销5.00万元,期末余额55.00万元。

9) 根据《深圳市科技创新委员会关于下达科技计划资助项目的通知》(深科技创新计字〔2014〕1826号),公司收到微波低损耗LTCF铁氧体材料研发项目专项资金150.00万元,其中100.00万元确认为与资产相关的递延收益,并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销,本期摊销5.00万元,期末余额60.69万元。

10) 根据《深圳市科技创新委员会关于下达科技计划资助项目的通知》(深科技创新计字〔2016〕5782号),公司收到重20160065面向4G/5G应用的新型微波介质滤波器件研发项目补助300.00万元,其中210.00万元确认为与资产相关的递延收益,并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销,本期摊销14.63万元,期末余额115.47万元。

11) 根据公司与中国电子科技集团公司第二十八研究所签订的《低空武器信息化改造与集成子系统技术服务合同》，公司承担国防科工局批复的军贸科研项目部分研发任务，前期共收到567.00万元，系与资产相关的政府补助，在该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销，本期摊销56.70万元，期末余额387.45万元。

12) 根据公司与工业信息部签订的《2016工业强基工程(第二批)》，公司组织实施水下考古机器人专用激光探测器项目，于2017年度收到项目资金1,618.00万元，确认为递延收益，以前年度累计发生专项经费支出828.86万元，期末余额789.14万元。

13) 根据中共西安高新区工委文件(高新党发〔2017〕7号),公司以前年度共收到高新管委会奖励汽车三辆，公司确认为与资产相关的递延收益，并在资产使用年限内平均摊销，本期摊销5.72万元，期末余额39.73元。

14) 根据科技统筹陕财办教〔2018〕104号文，公司收到陕西省科技厅拨付的被动式太赫兹人体安检系统项目款30万元，确认为与收益相关的递延收益，本期暂未发生项目经费支出，期末余额为30万元。

15) 根据科技统筹陕财办教〔2018〕104号文，公司收到的陕西省科技厅拨付的大尺寸Si衬底上GaN外延片规模化制备项目款60万元，确认为与收益相关的递延收益，支付给协作单位技术经费18万元，期末余额为42万元。

16) 根据《西安市博士后创新基地管理暂行办法》(市人社发〔2017〕19号)，公司收到博士后创新基地资助项目款15万元，以前期间共发生项目经费支出6.60万元，期末余额8.40万元。

17) 根据《海洋特种机器人研发及应用-海上救援特种机器人研发及应用》项目任务书，公司收到浙江省科技计划项目75万元拨款，确认为与资产相关的递延收益，并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销。本期暂未发生相关资产的摊销。

18) 根据《西安高新区创新发展局关于申报2019年高新区知识产权运营服务体系推进项目的通知》，公司收到7万元，确认为与收益相关的递延收益。本期暂未发生项目经费支出。

19) 根据《陕西省重大经济活动知识产权评议操作指南》和项目任务书，公司收到7万元，确认为与收益相关的递延收益。本期暂未发生项目经费支出。

20) 根据《西安市博士后创新基地管理暂行办法》，公司收到博士后创新基地资助项目款5万元，确认为与收益相关的递延收益。本期暂未发生项目经费支出。

21) 根据《西安市博士后创新基地管理暂行办法》，公司收到博士后创新基地资助项目款5万元，确认为与收益相关的递延收益。本期暂未发生项目经费支出。

22)根据政府文件(密)，公司收到高通量毫米波人体探测技术与装备补助款95.82万元，其中：确认为与收益相关的递延收益39万元，发生项目经费支出39万元；确认为与资产相关的递延收益56.82万元，本期暂未发生相关资产的摊销。

23)根据《成都市5G产业发展规划纲要》，公司子公司成都通量收到基于GaAsHBT工艺设计的高线性驱动放大器芯片项目专项资金50.00万元，系与资产相关的递延收益，因该项目相关资产尚未达到预定使用状态，本期尚未开始进行摊销。

### 33、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	240,000,000.00			192,000,000.00		192,000,000.00	432,000,000.00

其他说明：

公司于2020年5月8日召开2019年年度股东大会，审议通过了《公司2019年度利润分配及资本公积金转增股本方案》。根据股东大会决议，以公司总股本240,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，共计转增192,000,000股，转增后总股本为432,000,000股。

### 34、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）	514,856,742.16		192,000,000.00	322,856,742.16
其他资本公积	8,478,168.00	17,915,688.00		26,393,856.00
合计	523,334,910.16	17,915,688.00	192,000,000.00	349,250,598.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价（股本溢价）本期减少19,200万元，系公司本期资本公积转增股本所致；其他资本公积本期增加1,791.5688万元，系公司拟通过发行股份的方式收购控股子公司华扬通信剩余40%股权的过程中，华扬通信实施员工股权激励所致。

### 35、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	94,837.02	1,037,929.84	1,018,505.99	114,260.87
合计	94,837.02	1,037,929.84	1,018,505.99	114,260.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）规定的标准计提的安全生产费。

### 36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	40,824,422.01			40,824,422.01
合计	40,824,422.01			40,824,422.01

### 37、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	331,920,322.94	245,140,319.16
调整后期初未分配利润	331,920,322.94	245,140,319.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	62,503,467.57	86,780,003.78
应付普通股股利	17,519,998.79	
期末未分配利润	376,903,791.72	331,920,322.94

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。

### 38、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	701,829,747.61	432,235,753.50	352,947,382.44	194,698,373.91
其他业务	699,190.20	408,396.64	2,363,727.55	2,140,309.35
合计	702,528,937.81	432,644,150.14	355,311,109.99	196,838,683.26

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	702,528,937.81		702,528,937.81
其中：			
电子元器件制造业	692,644,737.00		692,644,737.00
贸易	1,063,526.04		1,063,526.04
技术开发、转入及其他	5,817,981.93		5,817,981.93
电子设备制造业	2,303,502.64		2,303,502.64
房屋租赁及其他服务	699,190.20		699,190.20
按经营地区分类	702,528,937.81		702,528,937.81
其中：			
国内	702,528,937.81		702,528,937.81
其中：			
其中：			
按商品转让的时间分类	702,528,937.81		702,528,937.81
其中：			
商品（在某一时点转让）	696,011,765.68		696,011,765.68
服务（在某一时段）	6,517,172.13		6,517,172.13
其中：			
其中：			

与履约义务相关的信息：

履约义务于交付合同约定的产品时履行，且支付一般应自交付起45日至90日作出，根据合同约定一般需承担12个月至36个月的产品质量保证。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为0.00元。

**39、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,880,558.21	1,197,255.48
教育费附加	2,057,059.20	855,180.02
房产税	1,259,998.86	1,323,590.34
土地使用税	1,178,873.80	380,079.70
车船使用税	21,688.30	21,066.23
印花税	462,842.55	254,820.59
水利建设基金	18,062.23	18,656.53
合计	7,879,083.15	4,050,648.89

**40、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交通差旅费	662,403.20	2,769,271.12
办公费	217,168.45	70,885.64
业务招待费	1,030,733.50	2,417,115.40
职工薪酬	7,218,321.57	8,001,984.81
宣传费	1,000,856.78	1,640,889.59
运输及邮寄费	1,307,187.11	517,138.72
实地演示费及服务费	931,636.73	2,398,427.81
其他费用	1,992,798.44	1,584,336.24
合计	14,361,105.78	19,400,049.33

**41、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,569,931.00	17,035,709.50
折旧费	7,421,694.32	7,055,861.16
中介机构费用	3,632,926.14	1,581,550.31
无形资产及长期待摊费用摊销	1,335,523.60	3,858,766.23
交通差旅费	1,248,037.15	1,822,906.21

业务招待费	1,151,821.08	1,675,016.72
办公及通讯费	1,206,554.88	1,331,770.55
其他	3,382,463.42	2,579,334.71
股份支付费用	29,859,480.00	
合计	65,808,431.59	36,940,915.39

其他说明:

股份支付费用系公司拟通过发行股份的方式收购控股子公司华扬通信剩余 40%股权的过程中, 华扬通信实施了员工股权激励, 由此产生的一次性股份支付费用。

#### 42、研发费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,820,002.97	22,376,399.87
材料费	3,302,241.22	2,147,158.82
设计研制费	1,777,423.05	219,946.60
无形资产及长期待摊费用摊销	4,535,610.78	2,567,750.00
折旧费	1,788,565.66	2,872,186.13
自筹及专项经费	30,188.68	69,883.15
其他费用	1,905,842.02	1,884,500.79
合计	33,159,874.38	32,137,825.36

#### 43、财务费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,470,039.04	795,523.54
减: 利息收入	3,954,576.16	426,996.45
汇兑损失	442,071.43	199,095.15
减: 汇兑收益	4,397,194.23	703,416.00
其他	496,349.26	56,428.59
合计	-5,943,310.66	-79,365.17

#### 44、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

政府补助-递延收益摊销	1,400,549.96	1,481,569.98
政府补助-直接确认	11,652,964.52	1,236,472.37
合计	13,053,514.48	2,718,042.35

#### 45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	321,956.22	1,357,942.63
合计	321,956.22	1,357,942.63

#### 46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	470,292.71	1,059,980.23
应收账款坏账损失	-14,487,771.86	2,577,997.46
应收票据坏账损失	-417,644.75	
合计	-14,435,123.90	3,637,977.69

#### 47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,562,779.67	
合计	-1,562,779.67	

其他说明：

#### 48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
未划分为持有待售的固定资产处置损益	-94,796.91	-88,398.51
合计	-94,796.91	-88,398.51

#### 49、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		3,750.00	
非流动资产报废利得		500.00	
其他	32,003.02	16,910.00	32,003.02
无法支付的款项	1,999,157.00		1,999,157.00
合计	2,031,160.02	21,160.00	2,031,160.02

## 50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	160,000.00		160,000.00
非流动资产报废损失	7,840.60	112,581.04	7,840.60
罚款支出		19,591.65	
赔款及违约金	12,085.58		12,085.58
其他	319,140.38		319,140.38
合计	499,066.56	132,172.69	499,066.56

## 51、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	28,863,740.98	11,087,218.42
递延所得税费用	-6,364,681.50	-195,514.80
合计	22,499,059.48	10,891,703.62

### (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	153,434,467.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,015,170.07
子公司适用不同税率的影响	37,614.28
调整以前期间所得税的影响	1,205,997.62

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	210,222.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-153,925.02
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	1,653,070.09
研发费用加计扣除的影响	-3,456,537.61
残疾人工资加计扣除的影响	-12,552.00
所得税费用	22,499,059.48

## 52、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,942,688.73	426,996.45
政府补贴	12,400,008.52	3,619,841.00
往来款及保证金	11,127,374.57	455,000.51
合计	27,470,071.82	4,501,837.96

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与销售费用相关的现金支付	6,503,726.93	10,995,844.39
与管理费用相关的现金支付	16,079,326.73	12,510,626.34
与财务费用相关的现金支付	68,494.63	111,348.18
往来款及其他	13,050,863.40	10,376,930.29
合计	35,702,411.69	33,994,749.20

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司期初货币资金		148,606.45
合计		148,606.45

## (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
拆借款		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

## (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
短期借款手续费	273,280.29	
合计	273,280.29	

## 53、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	130,935,407.63	62,645,200.78
加：资产减值准备	15,997,903.57	-3,637,977.69
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	18,344,782.94	16,616,106.86
无形资产摊销	7,406,804.19	6,140,659.43
长期待摊费用摊销	1,667,082.01	1,839,500.64
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）	94,796.91	88,398.51
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	7,840.60	112,081.04
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,211,803.47	291,202.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-321,956.22	-1,357,942.63
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-7,237,130.64	-196,527.30
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	872,449.14	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,673,880.03	-33,714,318.46

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-128,243,896.39	-49,183,754.61
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	33,377,948.47	66,787,033.37
其他	19,423.85	-409,242.98
经营活动产生的现金流量净额	64,035,772.56	66,020,419.65
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	111,089,265.81	153,862,073.13
减：现金的期初余额	74,528,400.58	121,550,166.39
现金及现金等价物净增加额	36,560,865.23	32,311,906.74

## （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	111,089,265.81	74,528,400.58
其中：库存现金	206,053.78	182,568.28
可随时用于支付的银行存款	110,883,212.03	74,345,832.30
三、期末现金及现金等价物余额	111,089,265.81	74,528,400.58

其他说明：

货币资金中银行履约保函保证金、信用证保证金以及票据保证金，未作为现金及现金等价物，其中，2020年6月30日余额为62,325,335.21元，2019年12月31日余额为67,692,877.86元。

## 54、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	62,325,335.21	保证金
应收票据	2,974,240.24	质押
合计	65,299,575.45	--

## 55、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	--	--	3,318,968.50
其中：美元	468,813.97	7.0795	3,318,968.50
欧元			
港币			
应收账款	--	--	306,986,483.14
其中：美元	43,362,735.10	7.0795	306,986,483.14
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			26,915,374.06
其中：美元	3,801,875.00	7.0795	26,915,374.06

(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

## 56、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	9,823,592.66	递延收益	1,400,549.96
与收益相关的政府补助	10,825,079.49	递延收益	0.00
与收益相关的政府补助	11,652,964.52	其他收益	11,652,964.52
合计	32,301,636.67		13,053,514.48

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

不适用

#### (2) 合并成本及商誉

不适用

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

不适用

#### (2) 合并成本

不适用

#### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用

### 3、反向购买

无

### 4、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

## 5、其他原因的合并范围变动

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

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
西安彼奥电子科技有限公司	新设	2020年4月13日	0.00	0.00%

公司控股子公司南京彼奥电子科技有限公司报告期内投资设立全资子公司西安彼奥电子科技有限公司，注册资金1,000万元，于2020年4月13日完成了工商注册登记并取得了营业执照，本报告期暂未实际出资。

## 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	
天伟电子	西安市	西安市	军工电子	100.00%		同一控制下企业合并
华扬通信	深圳市	深圳市	制造业	60.00%		非同一控制下企业合并
天和海防	西安市	西安市	制造业	65.00%		设立
长城数字	西安市	西安市	软件业	67.14%		非同一控制下企业合并
成都通量	成都市	成都市	制造业	51.02%		非同一控制下企业合并
南京彼奥	南京市	南京市	制造业	50.98%		非同一控制下企业合并
北京天和	北京市	北京市	软件业	100.00%		设立
天益太赫兹	西安市	西安市	制造业	51.00%		设立
鼎晟电子	西安市	西安市	制造业	50.88%		非同一控制下企业合并
新疆天和	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	制造业	100.00%		设立
商洛天和	商洛市	商洛市	制造业	100.00%		设立
汉中天和	汉中市	汉中市	制造业	100.00%		设立
海南天和	海口市	海口市	制造业	100.00%		设立
天和腾飞	西安市	西安市	制造业	100.00%		设立

## (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
华扬通信	40.00%	44,071,107.66		126,850,836.76
天和海防	35.00%	-334,829.28		-214,063.03
长城数字	32.86%	-737,815.40		7,857,372.76
成都通量	48.98%	-605,245.48		192,958.33
南京彼奥	49.02%	25,991,738.49		75,844,151.04
天益太赫兹	49.00%	-3,357.75		-3,547,884.06
鼎晟电子	49.12%	50,341.82		1,937,866.54

其他说明：

天和海防及天益太赫兹少数股东权益余额为负数，系少数股东未出资到位但实际享有损益所致。

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天和海防	7,430,494.30	8,696,981.02	16,127,475.32	4,189,084.00	750,000.00	4,939,084.00	9,041,932.81	6,983,468.72	16,025,401.53	3,130,355.12	750,000.00	3,880,355.12
华扬通信	664,449,736.55	69,665,183.00	734,114,919.55	415,226,215.13	1,761,612.50	416,987,827.63	483,692,200.11	54,138,428.57	537,830,628.68	358,782,823.42	1,957,962.50	360,740,785.92
长城数字	37,990,146.01	14,554,824.20	52,544,970.21	28,633,306.29	0.00	28,633,306.29	29,595,241.08	13,127,600.46	42,722,841.54	16,565,847.74	0.00	16,565,847.74
南京彼奥	162,746,918.28	24,960,553.96	187,707,472.24	31,921,605.98	1,065,035.90	32,986,641.88	111,194,360.60	22,372,728.61	133,567,089.21	22,264,023.19	1,065,035.90	23,329,059.09
成都通量	12,132,983.34	11,059,462.86	23,192,446.20	22,298,492.90	500,000.00	22,798,492.90	6,435,682.86	7,940,446.16	14,376,129.02	12,746,476.49	0.00	12,746,476.49
天益太赫兹	84,012.04	44,346.05	128,358.09	28,000.00	0.00	28,000.00	3,604,463.55	68,034.40	3,672,497.95	6,498,225.10	0.00	6,498,225.10
鼎晟电子	7,470,664.35	1,786,943.88	9,257,608.23	8,962,440.20	0.00	8,962,440.20	5,213,226.07	1,578,282.40	6,791,508.47	7,598,827.88	0.00	7,598,827.88

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现

			额	金流量			额	金流量
天和海防	273,336.28	-956,655.09	-956,655.09	-2,137,595.97	553,543.69	-2,593,566.08	-2,593,566.08	278,280.82
华扬通信	655,297,530.90	110,177,769.16	110,177,769.16	54,489,167.22	185,927,752.26	34,042,196.98	34,042,196.98	24,620,322.61
长城数字	3,513,216.51	-2,245,329.88	-2,245,329.88	-4,964,724.32	3,817,046.23	-2,851,048.19	-2,851,048.19	-3,093,512.46
南京彼奥	106,253,349.68	44,482,800.24	44,482,800.24	1,102,102.23	56,586,747.34	19,202,604.09	19,202,604.09	7,828,034.03
成都通量	118,281.67	-1,235,699.23	-1,235,699.23	-6,591,338.97	287,549.87	-1,427,449.49	-1,427,449.49	-4,361,172.83
天益太赫兹	0.00	-6,852.56	-6,852.56	-252,728.68		-1,609,178.43	-1,609,178.43	-1,681,932.54
鼎晟电子	487,691.11	102,487.44	102,487.44	-34,865.11		-2,297,281.12	-2,297,281.12	-1,988,963.87

其他说明：

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

报告期内公司共为控股子公司提供借款总额1,170.29万元，按照借款合同约定利率及借款期限应收利息36.74万元；其中成都通量借款总额970.29万元，应收利息30.14万元；长城数字借款总额200万元，应收利息6.60万元。

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七（三）、七（四）、七（五）及七（七）之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### (2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2020年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的81.66% (2019年6月30日：75.10%)源于余额前五名客户，主要系军贸A公司买断模式产生，尽管按合同约定公司收款不受军贸公司是否对外销售和收回款项的影响，但由于军贸公司不能及时对外销售并收回款项，影响本公司应收账款的按期收回，导致上述应收账款的收回具有不确定性的风险。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

##### (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	61,000,000.00	63,070,354.10	63,070,354.10		
应付票据	22,118,182.19	22,118,182.19	22,118,182.19		
应付账款	371,785,805.65	371,785,805.65	371,785,805.65		
其他应付款	43,549,179.56	43,549,179.56	43,549,179.56		
其他流动负债	1,637,316.02	1,637,316.02	1,637,316.02		
小 计	500,090,483.42	502,160,837.52	502,160,837.52		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	31,000,000.00	32,059,708.33	32,059,708.33		

应付票据	49,528,342.50	49,528,342.50	49,528,342.50		
应付账款	298,062,318.37	298,062,318.37	298,062,318.37		
其他应付款	41,453,518.02	41,453,518.02	41,453,518.02		
其他流动负债	918,710.39	918,710.39	918,710.39		
小 计	420,962,889.28	422,022,597.61	422,022,597.61		

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注55之说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			72,707,380.00	72,707,380.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			72,707,380.00	72,707,380.00
（1）银行理财产品			37,650,000.00	37,650,000.00
（2）权益工具投资			35,057,380.00	35,057,380.00
（二）应收款项融资			1,867,201.01	1,867,201.01
（三）其他权益工具投资			6,000,000.00	6,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			80,574,581.01	80,574,581.01
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

### 定量信息

- 1.对于持有的银行理财产品，采用银行理财产品的初始确认成本确定其公允价值；
- 2.对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值；
- 3.因被投资企业上海灵动微电子股份有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；
- 4.因被投资企业陕西军民融合航空产业投资基金合伙企业（有限合伙）的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；
- 5.因被投资企业西安天和军民融合创新技术研究有限公司的经营环境和经营情况、财务状况从2017年11月起未发生重大变化，所以公司按2017年11月处置80%股权时的公允价值的合理估计进行计量。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明  
本企业最终控制方是贺增林。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、在其他主体中的权益。

### 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
西安天和通讯科技有限公司	受同一实际控制人控制
西安天和国荣投资有限公司	受同一实际控制人控制
南京彼盈科技发展有限公司	南京彼奥股东控制的其他企业

### 4、关联交易情况

#### (1) 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
西安天和通讯科技有限公司	房屋	4,419.26	4,401.74
西安天和国荣投资有限公司	房屋	0.00	133,386.52

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
南京彼盈科技发展有限公司	房屋使用权	282,110.09	282,110.09

## 关联租赁情况说明

2016年9月，南京彼奥与南京彼盈科技发展有限公司签订《房屋使用权转让协议》，南京彼奥转让其位于南京市栖霞区南京经济技术开发区兴联路6号的房屋建筑物，建筑面积为1,617.54平方米，目标房屋使用权转让价格为12,300,000.00元，公司享有长期使用权。公司2016年一次性支付房屋使用权转让费12,300,000.00元，本期摊销282,110.09元。

## (2) 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	1,388,148.75	1,468,286.03

## 5、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	西安天和国荣投资有限公司	445,761.44	53,246.22	445,761.44	34,761.67

## (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
应付账款	南京彼盈科技发展有限公司	0.00	276,497.97

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	公司以自有资金人民币 5000 万元在陕西省宝鸡市投资设立全资子公司“宝鸡天和防务技术有限公司”，已于 2020 年 7 月 13 日完成工商注册登记并取得营业执照。		

### 2、其他资产负债表日后事项说明

1、根据2020年2月4日公司第四届董事会第四次会议决议，公司拟通过发行股份的方式购买李汉国、李海东、黄帝坤、熊飞、邢文韬、陈正新、张伟、天兴华盈合计持有的深圳华扬40.00%的股权，购买龚则明、黄云霞、张传如、钟进科、徐悦合计持有的南京彼奥49.016%的股权。交易各方确定本次收购深圳华扬40%股权交易价格为36,000.00万元、收购南京彼奥49.016%股权交易价格为23,000.00万元。

本次交易由公司发行股份的方式购买交易对方所持有的标的资产，发行股份购买资产发行价格按照不低于首次董事会决议公告日前20个交易日公司股票交易均价的90%的原则，确定本次发行股份购买资产发行价格为22.64元/股。

本次交易完成后，深圳华扬和南京彼奥将成为公司的全资子公司。

2、公司于2020年4月23日召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于注销控股子公司西安天益太赫兹电子科技有限公司的议案》，同意公司注销控股子公司西安天益太赫兹电子科技有限公司（以下简称“天益公司”），目前天益公司注

销程序尚未办理完毕。

## 十六、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部/产品分部为基础确定报告分部。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	主营业务收入	主营业务成本	资产总额	负债总额	分部间抵销	合计
电子设备制造业	2,303,502.64	1,650,492.50	1,329,972,041.70	247,877,518.48		
电子元器件制造业	692,644,737.00	427,132,174.89	968,314,084.17	402,772,385.41		
技术开发及转让	2,326,819.16	1,055,347.81				
民品贸易	1,063,526.04	906,663.73				
软件开发	3,631,498.18	1,602,521.02	75,737,416.41	51,431,799.19		
减：分部间抵消	140,335.41	111,446.45	351,697,279.15	87,769,751.05		
合计	701,829,747.61	432,235,753.50	2,022,326,263.13	614,311,952.03		

### 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至2020年6月30日，公司实际控制人贺增林及刘丹英夫妇共计质押公司股份10,370.844万股，其中贺增林质押8,835.12万股，占其所持有公司股份的67.98%，占公司总股本的20.45%；刘丹英质押1,535.724万股，占其所持有公司股份的97.52%，占公司总股本的3.55%。除上述情况外，不存在持有公司5%以上股份股东持有公司的股份处于质押状态的情况。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					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	

按单项计提坏账准备的应收账款	3,520,000.00	20.31%	3,520,000.00	100.00%		3,520,000.00	21.48%	3,520,000.00	100.00%	
其中：										
单项计提坏账准备	3,520,000.00	20.31%	3,520,000.00	100.00%		3,520,000.00	21.48%	3,520,000.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	13,813,857.54	79.69%	1,169,367.39	8.47%	12,644,490.15	12,868,287.54	78.52%	916,191.21	7.12%	11,952,096.33
其中：										
按组合计提坏账准备	13,783,857.54	79.52%	1,169,367.39	8.48%	12,614,490.15	12,868,287.54	78.52%	916,191.21	7.12%	11,952,096.33
合并报表范围内关联方组合	30,000.00	0.17%		0.00%	30,000.00					
合计	17,333,857.54	100.00%	4,689,367.39	27.05%	12,644,490.15	16,388,287.54	100.00%	4,436,191.21	27.07%	11,952,096.33

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
大庆安瑞达科技开发有限公司	3,520,000.00	3,520,000.00	100.00%	预计逾期贷款收回的信用风险较高
合计	3,520,000.00	3,520,000.00	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	13,783,857.54	1,169,367.39	8.48%
合计	13,783,857.54	1,169,367.39	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并报表范围内关联方组合	30,000.00	0.00	0.00%
合计	30,000.00	0.00	--

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	11,330,320.80
1 至 2 年	219,560.00
2 至 3 年	967,976.74
3 年以上	4,816,000.00
3 至 4 年	1,296,000.00
5 年以上	3,520,000.00
合计	17,333,857.54

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	3,520,000.00					3,520,000.00
按组合计提坏账准备	916,191.21	253,176.18				1,169,367.39
合计	4,436,191.21	253,176.18				4,689,367.39

## （3）本期实际核销的应收账款情况

不适用

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
澄迈县工业信息化和科学技术局	7,346,540.80	42.38%	367,727.04
大庆安瑞达科技开发有限公司	3,520,000.00	20.31%	3,520,000.00
张掖丹霞通用机场有限公司	1,143,450.00	6.60%	57,172.50
海口美兰国际机场有限责任公司	994,330.00	5.74%	49,716.50
赤峰市阿鲁科尔沁机场有限	984,000.00	5.68%	295,200.00

公司			
合计	13,988,320.80	80.71%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	26,205,050.37	19,431,348.38
合计	26,205,050.37	19,431,348.38

## (1) 其他应收款

## 1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	102,024.00	1,258,528.00
内部往来款	25,189,645.89	18,210,287.85
员工借支	1,016,826.61	74,721.25
其他	20,349.74	21,174.00
合计	26,328,846.24	19,564,711.10

## 2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	64,160.37	65.99	69,136.36	133,362.72
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-722.80	722.80		

--转入第三阶段		-0.04	0.04	
本期计提	-10,761.12	656.84	537.43	-9,566.85
2020年6月30日余额	52,676.45	1,445.59	69,673.83	123,795.87

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	26,243,174.97
1年以内	26,243,174.97
1至2年	14,455.90
2至3年	659.52
3年以上	70,555.85
4至5年	2,027.85
5年以上	68,528.00
合计	26,328,846.24

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	133,362.72	-9,566.85				123,795.87
合计	133,362.72	-9,566.85				123,795.87

### 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
成都通量	内部往来款	20,029,389.64	1年以内	76.07%	
北京天和	内部往来款	2,500,000.00	1年以内	9.50%	
长城数字	内部往来款	2,150,256.25	1年以内	8.17%	
天和腾飞	内部往来款	410,000.00	1年以内	1.56%	
天和海防	内部往来款	100,000.00	1年以内	0.38%	

合计	--	25,189,645.89	--	95.68%
----	----	---------------	----	--------

### 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	997,983,801.38	72,357,922.00	925,625,879.38	990,285,720.17	72,357,922.00	917,927,798.17
合计	997,983,801.38	72,357,922.00	925,625,879.38	990,285,720.17	72,357,922.00	917,927,798.17

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
天伟电子	534,575,272.67					534,575,272.67	
华扬通信	79,255,740.00					79,255,740.00	70,744,260.00
天和海防	18,300,000.00					18,300,000.00	
长城数字	48,662,952.91					48,662,952.91	1,613,662.00
成都通量	10,000,000.00					10,000,000.00	
南京彼奥	41,100,000.00					41,100,000.00	
北京天和	46,826,627.59	3,173,372.41				50,000,000.00	
天益太赫兹	4,408,000.00	2,932,937.80				7,340,937.80	
鼎晟电子	5,350,000.00	1,000,000.00				6,350,000.00	
新疆天和	3,961,000.00	371,771.00				4,332,771.00	
商洛天和	30,162,500.00	170,000.00				30,332,500.00	
汉中天和	100,000.00					100,000.00	
海南天和	195,705.00	50,000.00				245,705.00	
天和腾飞	95,030,000.00					95,030,000.00	
合计	917,927,798.17	7,698,081.21				925,625,879.38	72,357,922.00

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,129,008.85	924,127.30		
其他业务	46,000.00	31,150.44	369,803.02	
合计	2,175,008.85	955,277.74	369,803.02	

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	2,175,008.85			2,175,008.85
其中：				
电子设备制造业	1,017,699.12			1,017,699.12
技术开发、转入及其他	1,111,309.73			1,111,309.73
房屋租赁及其他服务	46,000.00			46,000.00
按经营地区分类	2,175,008.85			2,175,008.85
其中：				
国内	2,175,008.85			2,175,008.85
其中：				
其中：				
按商品转让的时间分类	2,175,008.85			2,175,008.85
其中：				
商品（在某一时点转让）	1,017,699.12			1,017,699.12
服务（在某一时段）	1,157,309.73			1,157,309.73
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

履约义务于交付合同约定的产品时履行，且支付一般应自交付起45日至90日作出，根据合同约定一般需承担12个月至36个月的产品质量保证。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为0.00元。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益		61,835.63
合计		61,835.63

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-94,796.91	
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）	13,053,514.48	主要为收到的政府补贴项目，按准则规定确认的其他收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	321,956.22	主要为从银行购买理财产品的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,532,093.46	主要为结转无需支付的应付款
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-29,859,480.00	公司拟通过发行股份的方式收购控股子公司华扬通信剩余 40% 股权的过程中，华扬通信实施了员工股权激励，由此产生的一次性股份支付费用
减：所得税影响额	-2,255,954.31	
少数股东权益影响额	-7,994,112.09	
合计	-4,796,646.35	--

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	5.35%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.77%	0.16	0.16

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、其他

无

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2020年半年度报告文本；
  - 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
  - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
  - 四、其他有关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券部。

西安天和防务技术股份有限公司

法定代表人：贺增林

二〇二〇年八月十三日