

公司代码：600562

公司简称：国睿科技

# 国睿科技股份有限公司 2018 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人胡明春、主管会计工作负责人朱靖华及会计机构负责人（会计主管人员）王志权声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司不存在可预见的重大风险。公司经营中面临的风险详见本报告第四节第二条第（二）款“可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	12
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	17
第七节	优先股相关情况.....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节	公司债券相关情况.....	22
第十节	财务报告.....	23
第十一节	备查文件目录.....	124

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
国睿科技	指	国睿科技股份有限公司
十四所	指	中国电子科技集团公司第十四研究所
高淳陶瓷	指	江苏高淳陶瓷股份有限公司
恩瑞特	指	南京恩瑞特实业有限公司
国睿兆伏	指	芜湖国睿兆伏电子有限公司
国睿微波器件	指	南京国睿微波器件有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	国睿科技股份有限公司
公司的中文简称	国睿科技
公司的外文名称	GLARUN TECHNOLOGY CO., LTD.
公司的外文名称缩写	GLARUNTECH
公司的法定代表人	胡明春

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	薛海瑛	陆亚建
联系地址	南京市江宁经济开发区将军大道39号	南京市江宁经济开发区将军大道39号
电话	025-52787052	025-52787053
传真	025-52787018	025-52787018
电子信箱	dmbgs@glarun.com	dmbgs@glarun.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	南京市高淳区经济开发区荆山路8号1幢
公司注册地址的邮政编码	211300
公司办公地址	南京市江宁经济开发区将军大道39号
公司办公地址的邮政编码	211106
公司网址	www.glaruntech.com
电子信箱	dmbgs@glarun.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	南京市江宁经济开发区将军大道39号

## 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	国睿科技	600562	高淳陶瓷

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	455,503,028.82	440,383,766.69	3.43
归属于上市公司股东的净利润	23,710,396.05	78,910,229.80	-69.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	20,696,993.56	75,835,170.89	-72.71
经营活动产生的现金流量净额	-131,575,447.75	-20,900,245.21	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,761,207,833.00	1,788,721,688.84	-1.54
总资产	2,688,636,576.70	2,687,806,306.58	0.03

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.04	0.13	-69.23
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.13	-69.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.03	0.12	-75.00
加权平均净资产收益率(%)	1.32	4.57	减少3.25个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	1.15	4.39	减少3.24个百分点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

本报告期公司实施2017年利润分配方案，以2017年12月31日的总股本478,731,322股为基数，以资本公积金向全体股东按每10股转增3股，实施完毕后公司总股本调整为622,350,719股，公司对去年同期每股收益进行了重述调整。

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,352,174.78	见附注七之 70、81
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	193,004.62	见附注七之 71、72
所得税影响额	-531,776.91	
合计	3,013,402.49	

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主要从事雷达及相关系统、轨道交通信号系统、微波器件、特种电源等产品的研发、生产、调试、销售以及相关服务。公司从事的均是国家大力支持和鼓励发展的产业，具有较高的行业壁垒和市场准入资质，拥有良好的市场前景。报告期内，公司主要业务方向没有发生重大变化。

##### 1、雷达及相关系统

公司雷达相关产品主要包括空管雷达、气象雷达、气象应用与服务系统等。公司是国产空管雷达的主要供应商，产品包括一次雷达和二次雷达，主要提供给军方和民航。气象雷达产品主要客户包括中国气象局、中国民航局、军方及环保行业等相关单位。气象应用与服务系统主要适用于公共气象、航空气象、军事气象、行业气象等领域，包括气象预报预警业务平台、综合气象服务平台、行业精准化气象服务平台等。公司的雷达相关业务具备较完整的系列化产品，拥有较强的技术基础和多年的行业积累，在相关领域处于行业领先地位。

##### 2、轨道交通信号系统

公司轨道交通系统产品主要包括地铁信号系统、有轨电车信号系统、乘客信息系统等。依靠多年来在城市轨道交通项目上的技术和经验积累，公司业务实现了从江苏地区到全国范围的发展，成为国内轨道交通信号系统的重要供应商。近年来，公司持续重点打造全自主化信号系统核心产品 CBTC 及智慧化运维云平台系列产品，产品技术水平持续提升。

##### 3、微波器件

公司微波器件产品包括铁氧体器件和其他微波器件产品，主要应用于军品领域和民用通信领域，是国内雷达研制单位和移动通讯设备集成商的重要供应商。公司微波器件产品性能良好，具备丰富的系列化产品；公司具有较强的创新研发能力，近年来根据行业发展趋势，致力于从微波器件向微波组件、子系统方向发展，为用户提供微波产品解决方案。

##### 4、特种电源

公司特种电源产品主要包括高压大功率电源及高性能低压电源。高压大功率电源主要是给国家大科学装置及各类应用领域的电子加速器设备配套，应用领域主要包括医用加速器、工业无损探伤加速器、辐照加速器、国防电子、安全检测设备；高性能低压电源主要为各类军用装备进行电源配套。公司的高压大功率电源产品在国内市场处于领先地位。

#### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

#### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

##### 1、行业资质

公司在主营业务领域拥有类型齐全、级别较高的行业准入资质，为科研生产和市场的开拓提供了有力的保障。公司及下属子公司拥有民用航空空中交通通信导航监视设备使用许可证（一次雷达）、民用航空空中交通通信导航监视设备使用许可证（二次雷达）、气象专用技术装备使用许可证、CMMI5 级资质、军工单位安全生产标准化（三级）证书、计算机信息系统集成企业一级资质证书、电子系统工程设计乙级资格证书、建筑智能化专项工程设计甲级证书、建筑业企业二级资质证书、安全生产许可证、江苏省卫星地面接收设施设计安装施工许可证、江苏省工办武器装备科研生产许可证、总装备部装备承制单位资格、安徽省工业和信息化领域标准化示范企业、安徽省产学研联合示范企业等资质。

## 2、产品和技术

公司重视产品和技术的研究，公司及下属子公司拥有江苏省气象探测雷达工程技术研究中心、南京市民用雷达工程技术研究中心、安徽省脉冲功率电子工程技术研究中心等研发平台，在相关领域拥有多项国内领先技术。

报告期内，公司新一代二次雷达样机研制成功；完成了全固态双偏振技术的开发，成功用于 X 波段雷达中；基于雷达和卫星资料快速循环同化技术的客观化智能网格预报预警系统的研发基本完成。公司自主研发的有人驾驶 CBTC 系统（基于通信的列车自动控制系统）应用项目已完成上道试验和试运行安全评估工作。微波器件公司用于下一代雷达的宽带环行器关键技术取得突破，并开发了系列型号的环行器产品；开发了应用于 5G 移动通信的多种无源微波器件，部分形成了小批量供货。兆伏公司作为项目牵头单位承接的国家重点研发计划“X 波段高稳定性小型化放射源模块”项目，按进度正常推进中，有利于公司保持在特种电源领域的技术先进性。

## 3、人才团队

公司坚持以人为本，重视人才团队建设，拥有专业的技术研发团队、具备先进企业管理理念的管理团队以及业务熟练的市场营销团队。

报告期内，公司按照体系化、市场化的原则，建立了新的考核评价机制和薪酬激励机制，层层分解任务、落实责任，促进公司经营目标和发展战略的实现。

# 第四节 经营情况的讨论与分析

## 一、经营情况的讨论与分析

2018 年以来，在外部不确定因素增多、国内经济处于新旧动能转换的大环境下，公司面临经营下行压力。面对不利形势，公司对外努力拓展市场，对内加强管理、提质增效，按照年度经营计划积极推进各项工作。

### （一）主营业务发展情况

#### 1、雷达整机与相关系统

报告期内，由于存量合同不足，新签合同情况仍未改善，雷达整机与相关系统板块收入下降幅度较大。面对经营压力，公司加强市场营销，创新业务模式，努力为后续发展布局。上半年公司参加了南京第八届世界雷达博览会、马德里空管展等海内外大型展会，探索雷达的租赁商业模式，采取多种形式进行产品推广；中标中南空管局机场风廓线雷达、宁波市北仑区预报预警服务平台等项目；中标福建海洋气象监测预报预警平台项目，将公司气象应用系统从陆地延伸至海洋。

技术发展方面，公司受托牵头开展了中国气象局气象业务化协同观测发展相关工作，完成了协同观测发展技术方案的编制；新一代二次雷达样机研制成功；完成了全固态双偏振技术的开发，成功用于 X 波段雷达中；积极推进机场场面监视雷达、连续波雷达、相控阵双偏振技术等产品和技术的研究工作。气象应用系统方面，基于雷达和卫星资料快速循环同化技术的客观化智能网格预报预警系统的研发基本完成，该产品将实现对海洋、陆地全空间覆盖的灾害性天气实时监测预警；继续推进基于分布式大数据存储和云计算技术的气象大数据平台、基于气象大数据与行业大数据深度融合技术的行业气象风险影响预报服务系统等产品和技术的研究。

#### 2、轨道交通系统

报告期内，轨道交通系统多个项目进入集中供货阶段，同时新签合同情况较好，收入实现大幅度增长。上半年，公司成功中标苏州 5 号线工程信号系统、南京 7 号线工程信号系统、福州 6

号线工程信号系统核心分包、南京线网指挥中心（NCC）信号系统核心分包、徐州 2 号线乘客信息系统等项目。

技术发展方面，公司自主研发的有人驾驶 CBTC 系统（基于通信的列车自动控制系统）应用项目已完成上道试验和试运行安全评估工作；自主化无人驾驶 CBTC 系统研发工作有序推进。

### 3、微波器件

报告期内，微波器件业务受中兴通讯被制裁、军用器件客户需求不足等因素影响，收入出现下滑。随着中兴通讯制裁的解除，预计下半年相关业务将恢复正常。随着 5G 产业步入快速发展期，公司将 5G 相关业务作为重点拓展的方向，微波技术军转民前景良好，公司将着力推动 5G 相关业务成为新的业绩增长点。

技术发展方面，用于下一代雷达的宽带环行器关键技术取得突破，并开发了系列型号的环行器产品；开发了应用于 5G 移动通信的多种无源微波器件，部分形成了小批量供货；移相器组件的集成设计水平得到了进一步提高，可用于多种阵列天线。

### 4、特种电源

报告期内，公司加强特种电源军品市场的应用推广，积极推动高性能低压电源业务，收入实现稳定增长。公司通过积极参与国家重大工程，进一步巩固了传统高压电源细分市场的优势地位；同时积极加大预研投入，开拓了静电除尘电源（环保）市场领域，并形成了批量销售。

技术发展方面，报告期内公司作为项目牵头单位承接的国家重点研发计划“X 波段高稳定性小型化放射源模块”项目，按进度正常推进中，有利于公司保持在特种电源领域的技术先进性。

## （二）综合管理

报告期内，公司积极推进管理变革，促进提质增效，提升精细化管理水平，以管理促发展，取得了积极成效。

### 1、运营管理

加强经营数据实现过程的监控，积极开展经营数据整理分析工作，进一步加强绩效考核，努力推动经营目标实现。积极采取开源节流、降本增效系列措施，加强项目目标成本管理和预算执行监控，提升项目管理成效；加强对产品全过程的质量策划和管理，严把产品质量关，提高客户满意度；积极推动业务流程优化，利用信息化手段提升管理效率，建立运营管理协调机制，合理配置业务资源，提高整体效能。

### 2、内控管理

围绕现代企业法人治理要求，加强内控管理制度梳理及流程优化，强化内部审计监督，进一步提升业务规范化和标准化，切实有效地防范各类风险。

### 3、人力资源管理

按照体系化、市场化的原则，建立了新的考核评价机制和薪酬激励机制，层层分解任务、落实责任，促进公司经营目标和发展战略的实现。根据岗位需要制订和实施差异化培训，提升培训有效性；完成人力资源管理系统信息化一期建设。

### 4、党建和企业文化工作

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，进一步加强党建工作，将党建工作要求写入公司章程。聚焦董事会目标，融入中心促发展，党建工作和各项业务工作紧密结合，不断提高党建工作科学化水平，提升党建工作价值创造能力。

## （一）主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	455,503,028.82	440,383,766.69	3.43
营业成本	366,482,850.33	282,031,065.47	29.94
销售费用	10,756,272.98	15,333,016.02	-29.85
管理费用	51,715,890.15	54,938,225.27	-5.87
财务费用	-1,015,185.26	3,206,383.14	不适用



经营活动产生的现金流量净额	-131,575,447.75	-20,900,245.21	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-14,926,961.25	-9,377,957.07	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-46,569,103.72	-44,306,779.72	不适用
研发支出	26,357,850.26	29,861,348.93	-11.73

营业收入变动原因说明:本报告期营业收入较去年同期增长 3.43%。主要影响因素为:1、轨道交通系统业务多个项目进入集中供货阶段,销售收入较去年同期增长;2、特种电源业务方面,高性能低压电源销售收入较去年同期增长;3、雷达及相关系统、微波器件业务受在手订单不足影响,收入出现下滑。

营业成本变动原因说明:本报告期营业成本较去年同期增长 29.94%,高于营业收入增长幅度,主要是本报告期内,毛利率较低的轨道交通系统业务收入占总收入比重达 53%,较去年同期增加了 33.61 个百分点,毛利率较高的雷达整机与相关系统业务和微波器件业务收入占总收入的比重分别下降了 29.04、6.07 个百分点,营业收入结构的变化致公司整体毛利率下滑,营业成本增长。

销售费用变动原因说明:本报告期销售费用较去年同期下降 29.85%,主要是售后费用及人工费用较去年同期下降所致。

管理费用变动原因说明:本报告期管理费用较去年同期下降 5.87%,主要是研发费用及无形资产摊销费用较去年同期下降所致。

财务费用变动原因说明:本报告期财务费用较去年同期减少 422.16 万元,主要是利息支出较去年同期减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本报告期公司经营性活动产生的现金流量净额较去年同期减少 11,067.52 万元,主要是公司收入结构变化,雷达及相关系统、微波器件业务收入下降,轨道交通系统收入增长,受相关产品生产周期、回款周期差异影响,销售回款较去年同期减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本报告期公司投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 554.89 万元,主要是无形资产、固定资产购置支出及下属子公司恩瑞特对福州中电科轨道交通有限公司、哈尔滨轨道交通有限公司投资支付的资金较去年同期增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本报告期公司筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 226.23 万元,主要是公司保函保证金和银行承兑汇票保证金净支出额增加所致。

研发支出变动原因说明:本报告期公司研发支出较去年同期下降 11.73%,主要是公司为提高研发资金使用效益,加强了研发项目过程的阶段性考核。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占	上期期末数	上期期末数占	本期期末金额较上期期末变动比例	情况说明

		总资产的比例 (%)		总资产的比例 (%)	(%)	
应收票据	147,090,189.28	5.47	267,089,744.65	9.94	-44.93	主要系本报告期应收票据到期结算所致
预付款项	19,369,350.31	0.72	10,661,344.77	0.40	81.68	主要系本报告期下属子公司恩瑞特公司轨道项目预付款增加所致
其他流动资产	15,807,994.62	0.59	151,896.82	0.01	10,307.06	主要系增值税留抵税金增加所致
可供出售金融资产	20,112,298.80	0.75	11,878,199.20	0.44	69.32	系本报告期下属子公司恩瑞特公司支付福州中电科轨道交通有限公司、哈尔滨轨道交通有限公司的投资款所致
长期待摊费用	2,499,540.14	0.09	1,802,655.71	0.07	38.66	主要系本报告期下属子公司微波器件公司租入房产改造费用增加所致
应交税费	5,611,797.94	0.21	39,800,634.39	1.48	-85.90	主要系本报告期应交增值税、企业所得税减少所致
其他流动负债	34,834,236.76				不适用	系本报告期下属子公司恩瑞特增值税待转销项税增加所致

其他说明：

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

本报告期末受限货币资金为 76,598,591.69 元,其中银行承兑汇票保证金 29,612,788.52 元,履约保函银行保证金 46,985,803.17 元。

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

## (1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

## (2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

## (五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

## 1、主要子公司情况：

子公司名称	主要产品和业务	本报告期（单位：万元 币种：人民币）				
		注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
南京恩瑞特实业有限公司	雷达整机与相关系统、轨道交通控制系统等	10,000.00	184,873.14	36,978.46	33,845.36	64.09
南京国睿微波器件有限公司	微波组件、铁氧体器件	1,800.00	50,935.72	34,087.38	3,625.74	82.73
芜湖国睿兆伏电子有限公司	特种电源	1,400.00	23,560.29	17,277.05	5,015.93	2,066.45

## 2、主要子公司经营业绩变动说明（单位：万元 币种：人民币）：

子公司名称	本期净利润	上年同期净利润	增减金额	原因说明
南京恩瑞特实业有限公司	64.09	4,432.59	-4,368.50	主要系 1、本报告期雷达整机与相关系统业务收入下降，轨道交通业务收入上升，产品销售结构发生变化，同时本期雷达在执行大额订单较少，致毛利率下降，实现毛利额较去年同期减少；2、本报告期政府补助收入较去年同期减少约 300 万元。
南京国睿微波器件有限公司	82.73	1,266.32	-1,183.59	主要系 1、因市场环境发生变化，致公司销售收入下降，毛利率下滑，实现毛利较去年同期减少；2、本报告期应收账款计提的减值准备较去年增加。
芜湖国睿兆伏电子有限公司	2,066.45	1,394.81	671.64	主要系 1、本报告期公司高性能低压电源在军品市场销售收入较去年同期增长，利润增加；2、本报告期公司产能提升，产品结构优化，产品毛利率提高。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**二、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

公司主要业务面向国防和行业特定用户，相关用户的采购规模、采购时间等与政府财政支出预算相关，受国家相关政策变化的影响较大；另外，由于民用市场环境不确定因素增多、军用客户“十三五”规划尚未落实等因素，公司雷达整机与相关系统、微波器件相关业务的新签订单和产品生产交付存在一定程度的风险。

**(三) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第五节 重要事项****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 25 日	www. sse. com. cn	2018 年 5 月 26 日

**股东大会情况说明**

√适用 □不适用

经上海市锦天城（南京）律师事务所律师鉴证，公司年度股东大会的召集、召开程序、召集人和出席会议人员的资格及表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，表决结果合法有效。

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

**三、承诺事项履行情况****(一) 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或持续到报告期内的承诺事项**

√适用 □不适用

承诺背景	承诺	承诺方	承诺	承诺时间	是否有	是否及	如未能及	如未能

	类型		内容	及期限	履行期限	时严格履行	时履行应说明未完成履行的具体原因	及时履行应说明下一步计划
其他对公司中小股东所作承诺	其他	中国电子科技集团有限公司	见后附承诺内容	承诺时间：2016年6月22日	是	是	/	/

**承诺内容：**

1、自国睿科技股东大会审议通过《关于豁免公司实际控制人履行相关承诺事项的议案》之日起，中国电科通过十四所及国睿集团持有的国睿科技所有股份自愿锁定 24 个月。在上述股份锁定期内，中国电科将严格按照中国证监会、上海证券交易所关于股份变动管理的相关规定管理该部分股票，不转让或者委托他人管理。若在股份锁定期间发生资本公积转增股本、派送股票红利等使股份数量发生变动的事项，上述锁定股份数量相应调整。

2、中国电科今后将按照中国证监会和国务院国资委的有关要求，大力支持国睿科技通过资源优化整合、技术创新等多种途径，持续提升上市公司质量，增强上市公司核心竞争力，不断做强做优。

**四、聘任、解聘会计师事务所情况**

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2018 年 5 月 25 日召开了 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于聘任会计师事务所的议案》，同意继续聘任大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务报告及财务报告内部控制的审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

**五、破产重整相关事项**

适用 不适用

**六、重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用 不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司第七届董事会第二十五次会议及 2017 年年度股东大会审议通过《关于公司 2018 年度日常关联交易预计的议案》，对 2018 年公司与十四所及其控股子公司、中国电科及其下属其他企业之间发生的日常关联交易金额进行了预计，报告期实际执行情况如下：

单位：万元 币种：人民币

关联交易类别	关联人	2018 年预计金额	2018 年 1-6 月实际发生金额
向关联人购买原材料、接受关联人提供的劳务	十四所及其控股子公司	7,810.00	1,050.08
	中国电科下属其他企业	4,070.00	609.03
	小计	11,880.00	1,659.11
向关联人销售产品、商品、提供劳务	十四所及其控股子公司	45,724.21	18,288.70
	中国电科下属其他企业	3,120.00	252.66
	小计	48,844.21	18,541.36
在关联人的财务公司存款	中国电子科技财务有限公司	不高于上一年度所有者权益的 50%	16,487.40
在关联人的财务公司贷款	中国电子科技财务有限公司	5,000.00	0

2018 年 6 月 30 日，公司在中国电子科技财务有限公司(简称财务公司)的存款为 16,487.40 万元，本报告期公司未向财务公司贷款。公司在财务公司的存款利息以及因结算、贴现等业务发生的相关利息、手续费支出，按照公司与财务公司签订的《金融服务协议》相关约定执行，本报告期公司向财务公司支付手续费 18.88 万元，取得存款利息收入 134.21 万元。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

## 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、 环境信息情况

### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司严格贯彻与执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等法律法规，废水、废气、噪音等严格执行国家标准，每年进行例行监测，监测结果均符合国家规定的标准。

公司通过了 ISO14001 环境管理体系认证。公司各部门签订年度员工环境和职业健康安全责任书，形成了层层负责的安全和环保目标责任制。在日常生产经营中，强调落实安全和环保目标责任，达成全年环境污染零事故、零投诉的目标。为提高职工的安全和环保意识，营造良好的生产氛围，公司制作了安全警示和环保宣传标语，放置在各生产区醒目位置；在安全和环保教育培训工作方面，公司不定期的对员工进行安全生产和环境保护的培训，通过广泛的宣传和教育，增强员工的安全和环保意识。

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用



## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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	151,085,382	31.56	0	0	45,325,615	0	45,325,615	196,410,997	31.56
1、国有法人持股	135,064,879	28.21	0	0	40,519,464	0	40,519,464	175,584,343	28.21
2、其他内资持股	16,020,503	3.35	0	0	4,806,151	0	4,806,151	20,826,654	3.35
二、无限售条件流通股	327,645,940	68.44	0	0	98,293,782	0	98,293,782	425,939,722	68.44
1、人民币普通股	327,645,940	68.44	0	0	98,293,782	0	98,293,782	425,939,722	68.44
三、股份总数	478,731,322	100	0	0	143,619,397	0	143,619,397	622,350,719	100

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

公司 2017 年年度股东大会审议通过了 2017 年年度利润分配及资本公积金转增股本方案：以 2017 年 12 月 31 日的总股本 478,731,322 股为基数，向全体股东每 10 股分配现金红利 1.07 元，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 143,619,397 股。2018 年 6 月，公司完成了该方案的实施工作，公司总股本变更为 622,350,719 股，相关情况详见公司刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《国睿科技股份有限公司 2017 年年度权益分配实施公告》（公告编号：2018-016）。

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

## 4、 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

## (二) 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	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
国睿集团有限公司	91,043,755	0	27,313,127	118,356,882	2013年非公开发行限售股，2016年中国电科承诺通过国睿集团所持公司股份自2016年6月24日起锁定24个月	2018年7月25日
中国电子科技集团公司第十四研究所	44,021,124	0	13,206,337	57,227,461	2013年非公开发行限售股，2016年中国电科承诺通过十四所所持公司股份自2016年6月24日起锁定24个月	2018年7月25日
中华联合财产保险股份有限公司	4,806,151	0	1,441,845	6,247,996	非公开发行股份自发行之日起（即2016年6月23日）在36个月内不得转让流通	2019年6月27日
南方工业资产管理有限责任公司	4,806,151	0	1,441,845	6,247,996	非公开发行股份自发行之日起（即2016年6月23日）在36个月内不得转让流通	2019年6月27日
中国银河投资管理有限公司	3,204,101	0	961,230	4,165,331	非公开发行股份自发行之日起（即2016年6月23日）在36个月内不得转让流通	2019年6月27日
中电科投资控股有限公司	1,602,050	0	480,615	2,082,665	非公开发行股份自发行之日起（即2016年6月23日）在36个月内不得转让流通	2019年6月27日
航天科技财务有限责任公司	1,602,050	0	480,615	2,082,665	非公开发行股份自发行之日起（即2016年6月23日）在36个月内不得转让流通	2019年6月27日
合计	191,604,846	0	57,481,454	249,086,300	/	/

注：上述数据为报告期末（即截止2018年6月30日）的情况。根据上海证券交易所相关规定，公司于2018年7月办理了十四所及国睿集团所持限售股的上市流通手续，十四所及国睿集团所持有的限售股于2018年7月25日上市流通。相关情况详见公司刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《国睿科技股份有限公司限售股上市流通公告》（公告编号：2018-018）。

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	28,891
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
中国电子科技集团 公司第十四研 究所	38,026,465	164,781,349	26.48	57,227,461	无	-	国有法人
国睿集团有限公 司	27,313,127	118,356,882	19.02	118,356,882	无	-	国有法人
宫龙	5,951,356	25,789,210	4.14	0	无	-	境内自然 人
中华联合财产保 险有限公司-传 统保险产品	3,517,763	15,746,860	2.53	6,247,996	无	-	其他
中国建设银行股 份有限公司-鹏 华中证国防指 数分级证券投资 基金	4,230,054	10,802,124	1.74	0	无	-	其他
中国建设银行股 份有限公司-富 国中证军工指 数分级证券投资 基金	4,284,992	9,698,400	1.56	0	无	-	其他
中国建设银行股 份有限公司-富 国国家安全主 题混合型证券投 资基金	6,745,046	8,356,361	1.34	0	无	-	其他
南方工业资产管 理有限责任公司	1,441,845	6,247,996	1.00	6,247,996	无	-	其他
中国银行股份有 限公司-国投瑞 银国家安全灵活 配置混合型证券 投资基金	2,774,109	5,224,895	0.84	0	无	-	其他
南京紫金资产管 理有限公司	1,050,086	4,550,371	0.73	0	无	-	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			

		种类	数量
中国电子科技集团公司第十四研究所	107,553,888	人民币普通股	107,553,888
宫龙	25,789,210	人民币普通股	25,789,210
中国建设银行股份有限公司—鹏华中证国防指数分级证券投资基金	10,802,124	人民币普通股	10,802,124
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	9,698,400	人民币普通股	9,698,400
中华联合财产保险股份有限公司—传统保险产品	9,498,863	人民币普通股	9,498,863
中国建设银行股份有限公司—富国国家安全主题混合型证券投资基金	8,356,361	人民币普通股	8,356,361
中国银行股份有限公司—国投瑞银国家安全灵活配置混合型证券投资基金	5,224,895	人民币普通股	5,224,895
南京紫金资产管理有限公司	4,550,371	人民币普通股	4,550,371
张敏	3,876,217	人民币普通股	3,876,217
香港中央结算有限公司	3,671,455	人民币普通股	3,671,455
上述股东关联关系或一致行动的说明	国睿集团有限公司为中国电子科技集团公司第十四研究所的全资子公司		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	/		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	国睿集团有限公司	118,356,882	2018年7月25日	0	2013年非公开发行限售股，2016年中国电科承诺通过国睿集团所持公司股份自2016年6月24日起锁定24个月
2	中国电子科技集团公司第十四研究所	57,227,461	2018年7月25日	0	2013年非公开发行限售股，2016年中国电科承诺通过十四所所持公司股份自2016年6月24日起锁定24个月

3	中华联合财产保险股份有限公司	6,247,996	2019年6月27日	0	非公开发行股份自发行之日起(即2016年6月23日)在36个月内不得转让流通
4	南方工业资产管理有限责任公司	6,247,996	2019年6月27日	0	非公开发行股份自发行之日起(即2016年6月23日)在36个月内不得转让流通
5	中国银河投资管理有限公司	4,165,331	2019年6月27日	0	非公开发行股份自发行之日起(即2016年6月23日)在36个月内不得转让流通
6	中电科投资控股有限公司	2,082,665	2019年6月27日	0	非公开发行股份自发行之日起(即2016年6月23日)在36个月内不得转让流通
7	航天科技财务有限责任公司	2,082,665	2019年6月27日	0	非公开发行股份自发行之日起(即2016年6月23日)在36个月内不得转让流通
上述股东关联关系或一致行动的说明		中国电子科技集团公司第十四研究所与中电科投资控股有限公司均为中国电子科技集团有限公司的全资子公司,国睿集团有限公司为中国电子科技集团公司第十四研究所的全资子公司。			

注:上述数据为报告期末(即截止2018年6月30日)的情况。根据上海证券交易所相关规定,公司于2018年7月办理了十四所及国睿集团所持限售股的上市流通手续,十四所及国睿集团所持有的限售股于2018年7月25日上市流通。

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：国睿科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七（1）	495,760,529.86	693,754,616.59
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七（4）	147,090,189.28	267,089,744.65
应收账款	七（5）	534,692,566.15	503,000,539.20
预付款项	七（6）	19,369,350.31	10,661,344.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七（9）	14,972,893.45	16,679,635.80
买入返售金融资产			
存货	七（10）	1,273,766,487.16	1,008,751,248.97
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七（13）	15,807,994.62	151,896.82
流动资产合计		2,501,460,010.83	2,500,089,026.80
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七（14）	20,112,298.80	11,878,199.20
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	七（18）	381,926.54	421,111.97
固定资产	七（19）	121,103,155.47	126,749,105.96
在建工程	七（20）	100,330.69	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	七 (25)	28,085,531.33	31,858,226.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七 (28)	2,499,540.14	1,802,655.71
递延所得税资产	七 (29)	11,233,586.91	11,347,784.52
其他非流动资产	七 (30)	3,660,195.99	3,660,195.99
非流动资产合计		187,176,565.87	187,717,279.78
资产总计		2,688,636,576.70	2,687,806,306.58
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七 (34)	136,017,731.22	163,109,447.57
应付账款	七 (35)	614,273,869.03	551,995,554.55
预收款项	七 (36)	89,312,903.92	97,559,751.07
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七 (37)	13,279,545.29	11,585,924.35
应交税费	七 (38)	5,611,797.94	39,800,634.39
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七 (41)	11,396,631.86	11,433,768.31
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七 (44)	34,834,236.76	
流动负债合计		904,726,716.02	875,485,080.24
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七 (51)	21,183,274.70	22,236,549.48
递延所得税负债	七 (29)	1,518,752.98	1,362,988.02
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,702,027.68	23,599,537.50
负债合计		927,428,743.70	899,084,617.74



<b>所有者权益</b>			
股本	七(53)	622,350,719.00	478,731,322.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七(55)	351,649,721.95	495,269,118.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七(59)	101,542,350.14	101,542,350.14
一般风险准备			
未分配利润	七(60)	685,665,041.91	713,178,897.75
归属于母公司所有者权益合计		1,761,207,833.00	1,788,721,688.84
少数股东权益			
所有者权益合计		1,761,207,833.00	1,788,721,688.84
负债和所有者权益总计		2,688,636,576.70	2,687,806,306.58

法定代表人：胡明春 主管会计工作负责人：朱靖华 会计机构负责人：王志权

### 母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：国睿科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		113,712,121.28	141,868,947.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		21,575,569.28	47,276,371.99
应收账款	十七(1)	49,356,375.59	59,740,056.41
预付款项		5,506,294.38	5,038,740.00
应收利息		146,812.50	167,475.00
应收股利		81,000,000.00	142,000,000.00
其他应收款	十七(2)	477,415,845.59	467,000,000.00
存货		44,458,151.83	20,598,771.94
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		197,573,809.75	140,080,545.47
流动资产合计		990,744,980.20	1,023,770,908.32
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七(3)	704,643,086.49	704,643,086.49
投资性房地产			
固定资产		444,834.62	529,357.54

在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,871,699.43	4,328,771.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		857,516.10	934,240.44
递延所得税资产		666,153.73	792,106.01
其他非流动资产		3,660,195.99	3,660,195.99
非流动资产合计		713,143,486.36	714,887,758.23
资产总计		1,703,888,466.56	1,738,658,666.55
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		4,832,879.17	7,923,436.80
应付账款		108,835,736.44	88,020,224.28
预收款项		5,000,000.00	5,000,000.00
应付职工薪酬		1,051,123.64	779,937.61
应交税费		322,790.32	3,653,295.01
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,404,017.21	1,197,216.21
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		121,446,546.78	106,574,109.91
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		19,953.44	16,058.55
其他非流动负债			
非流动负债合计		19,953.44	16,058.55
负债合计		121,466,500.22	106,590,168.46
<b>所有者权益：</b>			
股本		622,350,719.00	478,731,322.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		769,995,414.12	913,614,811.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		101,542,350.14	101,542,350.14
未分配利润		88,533,483.08	138,180,014.83
所有者权益合计		1,582,421,966.34	1,632,068,498.09
负债和所有者权益总计		1,703,888,466.56	1,738,658,666.55

法定代表人：胡明春 主管会计工作负责人：朱靖华 会计机构负责人：王志权

### 合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		455,503,028.82	440,383,766.69
其中：营业收入	七（61）	455,503,028.82	440,383,766.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		430,110,636.97	357,212,535.79
其中：营业成本	七（61）	366,482,850.33	282,031,065.47
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七（62）	1,542,978.64	2,268,909.49
销售费用	七（63）	10,756,272.98	15,333,016.02
管理费用	七（64）	51,715,890.15	54,938,225.27
财务费用	七（65）	-1,015,185.26	3,206,383.14
资产减值损失	七（66）	627,830.13	-565,063.60
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	七（70）	3,352,174.78	2,631,600.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		28,744,566.63	85,802,830.90
加：营业外收入	七（71）	193,004.62	3,166,209.98
减：营业外支出	七（72）		92,668.52

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		28,937,571.25	88,876,372.36
减：所得税费用	七（73）	5,227,175.20	9,966,142.56
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		23,710,396.05	78,910,229.80
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		23,710,396.05	78,910,229.80
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		23,710,396.05	78,910,229.80
2. 少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		23,710,396.05	78,910,229.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		23,710,396.05	78,910,229.80
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.04	0.13
（二）稀释每股收益（元/股）		0.04	0.13

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：胡明春 主管会计工作负责人：朱靖华 会计机构负责人：王志权

## 母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七(4)	44,051,612.38	18,895,825.68
减:营业成本		40,503,064.31	15,538,599.02
税金及附加		18,481.90	23,703.58
销售费用		908,624.82	280,426.30
管理费用		12,899,649.96	7,829,462.05
财务费用		-481,679.91	-12,021,669.73
资产减值损失		-503,809.09	-458,480.33
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十七(5)	12,136,863.25	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
其他收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		2,844,143.64	7,703,784.79
加:营业外收入		0.05	4,104.40
减:营业外支出			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		2,844,143.69	7,707,889.19
减:所得税费用		1,266,423.55	-265,163.42
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,577,720.14	7,973,052.61
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		1,577,720.14	7,973,052.61
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		1,577,720.14	7,973,052.61
七、每股收益:			

(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：胡明春 主管会计工作负责人：朱靖华 会计机构负责人：王志权

### 合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		368,320,246.40	501,996,611.16
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,633,763.89	968,406.09
收到其他与经营活动有关的现金		7,398,289.20	21,092,028.74
经营活动现金流入小计		378,352,299.49	524,057,045.99
购买商品、接受劳务支付的现金		389,074,090.22	416,899,560.11
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		57,822,661.74	55,138,508.38
支付的各项税费		48,056,742.86	35,124,041.17
支付其他与经营活动有关的现金		14,974,252.42	37,795,181.54
经营活动现金流出小计		509,927,747.24	544,957,291.20
经营活动产生的现金流量净额		-131,575,447.75	-20,900,245.21
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,692,861.65	4,106,357.47
投资支付的现金		8,234,099.60	5,264,099.60
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			7,500.00
投资活动现金流出小计		14,926,961.25	9,377,957.07
投资活动产生的现金流量净额		-14,926,961.25	-9,377,957.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		8,205,013.15	50,429,390.11
筹资活动现金流入小计		8,205,013.15	50,429,390.11
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		51,187,292.77	68,554,326.46
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		3,586,824.10	26,181,843.37
筹资活动现金流出小计		54,774,116.87	94,736,169.83
筹资活动产生的现金流量净额		-46,569,103.72	-44,306,779.72
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-89,583.56	-179,297.91
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-193,161,096.28	-74,764,279.91
加：期初现金及现金等价物余额		612,323,034.45	479,781,859.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		419,161,938.17	405,017,580.02

法定代表人：胡明春 主管会计工作负责人：朱靖华 会计机构负责人：王志权

### 母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		66,254,793.05	9,582,427.24
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		494,584.70	686,117.56
经营活动现金流入小计		66,749,377.75	10,268,544.80
购买商品、接受劳务支付的现金		40,189,045.64	24,923,810.02
支付给职工以及为职工支付的现金		9,798,052.34	6,045,530.84
支付的各项税费		3,968,698.80	1,631,098.42
支付其他与经营活动有关的现金		2,298,245.06	1,620,010.70
经营活动现金流出小计		56,254,041.84	34,220,449.98

经营活动产生的现金流量净额		10,495,335.91	-23,951,905.18
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		61,000,000.00	30,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		52,792,700.00	7,333,620.87
投资活动现金流入小计		113,792,700.00	37,333,620.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,038,060.00	
投资支付的现金			
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		100,000,000.00	50,007,500.00
投资活动现金流出小计		101,038,060.00	50,007,500.00
投资活动产生的现金流量净额		12,754,640.00	-12,673,879.13
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			200,821.91
筹资活动现金流入小计			200,821.91
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		51,187,292.77	68,554,326.46
支付其他与筹资活动有关的现金		3,586,824.10	358,161.61
筹资活动现金流出小计		54,774,116.87	68,912,488.07
筹资活动产生的现金流量净额		-54,774,116.87	-68,711,666.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-31,524,140.96	-105,337,450.47
加：期初现金及现金等价物余额		140,403,383.07	175,708,381.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		108,879,242.11	70,370,930.53

法定代表人：胡明春 主管会计工作负责人：朱靖华 会计机构负责人：王志权



## 合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	478,731,322.00				495,269,118.95				101,542,350.14		713,178,897.75		1,788,721,688.84
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	478,731,322.00				495,269,118.95				101,542,350.14		713,178,897.75		1,788,721,688.84
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	143,619,397.00				-143,619,397.00						-27,513,855.84		-27,513,855.84
(一) 综合收益总额											23,710,396.05		23,710,396.05
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-51,224,251.89		-51,224,251.89

2018 年半年度报告

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										-51,224,251.89		-51,224,251.89
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	143,619,397.00				-143,619,397.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	143,619,397.00				-143,619,397.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	622,350,719.00				351,649,721.95				101,542,350.14		685,665,041.91	1,761,207,833.00

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	478,731,322.00				495,269,118.95				86,213,624.65		627,702,070.69	1,687,916,136.29	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

2018 年半年度报告

二、本年期初余额	478,731,322.00				495,269,118.95				86,213,624.65		627,702,070.69		1,687,916,136.29
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											10,355,903.34		10,355,903.34
(一)综合收益总额											78,910,229.80		78,910,229.80
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-68,554,326.46		-68,554,326.46
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											-68,554,326.46		-68,554,326.46
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	478,731,322.00				495,269,118.95				86,213,624.65		638,057,974.03		1,698,272,039.63

法定代表人：胡明春

主管会计工作负责人：朱靖华

会计机构负责人：王志权

## 母公司所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	478,731,322.00				913,614,811.12				101,542,350.14	138,180,014.83	1,632,068,498.09
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	478,731,322.00				913,614,811.12				101,542,350.14	138,180,014.83	1,632,068,498.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	143,619,397.00				-143,619,397.00					-49,646,531.75	-49,646,531.75
(一) 综合收益总额										1,577,720.14	1,577,720.14
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-51,224,251.89	-51,224,251.89
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-51,224,251.89	-51,224,251.89
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	143,619,397.00				-143,619,397.00						
1. 资本公积转增资本(或股	143,619,397.00				-143,619,397.00						

2018 年半年度报告

本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	622,350,719.00				769,995,414.12				101,542,350.14	88,533,483.08	1,582,421,966.34

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	478,731,322.00				913,614,811.12				86,213,624.65	68,775,811.90	1,547,335,569.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	478,731,322.00				913,614,811.12				86,213,624.65	68,775,811.90	1,547,335,569.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-60,581,273.85	-60,581,273.85
(一) 综合收益总额										7,973,052.61	7,973,052.61
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-68,554,326.46	-68,554,326.46
1. 提取盈余公积											

2018 年半年度报告

2. 对所有者（或股东）的分配											-68,554,326.46	-68,554,326.46
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	478,731,322.00				913,614,811.12					86,213,624.65	8,194,538.05	1,486,754,295.82

法定代表人：胡明春 主管会计工作负责人：朱靖华 会计机构负责人：王志权

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

国睿科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系经南京市工商行政管理局核准,并于2013年7月8日由江苏高淳陶瓷股份有限公司(以下简称“高淳陶瓷”)变更名称而来。高淳陶瓷前身系江苏省高淳陶瓷厂,1994年经江苏省南京市经济体制改革委员会以宁体改字[1994]406号文件批准,改制为股份有限公司。公司于2003年1月28日在上海证券交易所上市,现持有统一社会信用代码证为91320100135847161T的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股,截止2018年6月30日,本公司累计发行股本总数622,350,719.00股,注册地址:南京市高淳区经济开发区荆山路8号1幢,总部地址:江苏省南京市江宁经济开发区将军大道39号,母公司为中国电子科技集团公司第十四研究所,本公司最终控制方是中国电子科技集团有限公司。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造行业。本公司主营业务为微波与信息技术相关产品的生产和销售。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共3户,具体包括:

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
南京恩瑞特实业有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
芜湖国睿兆伏电子有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
南京国睿微波器件有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

### 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

适用 不适用

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 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:

适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

#### 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

**2. 会计期间**

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

**3. 营业周期**

适用 不适用

**4. 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

适用 不适用

**(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理**

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

**(2) 同一控制下的企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

**(3) 非同一控制下的企业合并**

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ① 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ② 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③ 已办理了必要的财产权转移手续。
- ④ 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤ 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权



益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### (4) 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### (2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### ①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及

除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

## ②处置子公司或业务

### A. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

### B. 分步处置子公司

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

- a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- d) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## ③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- ①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支

持。

## (2) 共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融

负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ②应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权(不包括在活跃市场上有报价的债务工具)，包括应收账款、其他应收款、应收票据、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ③持有至到期投资

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

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

- 1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
  - 2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
  - 3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。
- 可供出售金融资产

④可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利

息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

①发行方或债务人发生严重财务困难；  
 ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；  
 ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；  
 ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；  
 ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；  
 ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

①可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

②持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### （7） 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

①本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本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11. 应收款项

### （1）. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	1000.00 万元以上
------------------	--------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。
----------------------	--

## (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法组合	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
合并范围内应收款项	原则上不计提坏账准备；如有客观证据表明发生了减值的，应采用个别认定法单独确认减值损失，计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

## (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## 12. 存货

√适用 □不适用

## (1) 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、委托加工材料、低值易耗品、包装物、在产品、库存商品、工程施工（已完工未结算）等。

### （2） 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### （3） 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### （4） 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### （5） 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

## 13. 持有待售资产

√适用 □不适用

### （1） 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

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，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### （2） 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

### （1） 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四/（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法



## ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

#### ①成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

#### ②权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### (3) 长期股权投资核算方法的转换

#### ①公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计

入当期营业外收入。

#### ②公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### ③权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### ④成本法转权益法

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

#### ⑤成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### (4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项

处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

②在合并财务报表中，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，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。

#### (5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	30	5%	3.17%

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5%	3.17%-4.75%
运输设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
机器设备	年限平均法	3-15	5%	6.33%-31.67%
仪器仪表	年限平均法	5	5%	19.00%
电子设备	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%
其他设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

适用 不适用

**17. 在建工程**

适用 不适用

**(1) 在建工程初始计量**

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

**(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

**18. 借款费用**

适用 不适用

**(1) 借款费用资本化的确认原则**

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

**(2) 借款费用资本化期间**

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

**(3) 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

**(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，

调整每期利息金额。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、非专利技术、软件等。

#### (1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### (2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### ①使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证剩余年限
非专利技术	5 年	/
软件	2-10 年	/

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

##### ②使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

### ①划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### ②开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- a) 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；
- b) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- d) 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；
- e) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

**(1) 摊销方法**

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

**(2) 摊销年限**

类别	摊销年限	备注
房屋装修费	3-5 年	直线法

**24. 职工薪酬****(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

**(2)、离职后福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

**25. 预计负债**

√适用 □不适用

**(1) 预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：  
 该义务是本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本公司；  
 该义务的金额能够可靠地计量。

**(2) 预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

**26. 股份支付**

√适用 □不适用

**(1) 股份支付的种类**

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

**(2) 权益工具公允价值的确定方法**

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

**(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据**

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

**(4) 会计处理方法**

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。



**27. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**28. 收入**

√适用 □不适用

**(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

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

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

**(2) 确认让渡资产使用权收入的依据**

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

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

**(3) 提供劳务收入的确认依据和方法**

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

**(4) 建造合同收入的确认依据和方法**

轨道交通控制系统及雷达相关系统按照建造合同确认收入。合同结果能够可靠估计时，根据完工百分比法在资产负债表日确认建造合同收入和成本。完工百分比按已执行工程项目所产生的累计合同成本占合同估计总成本的比例计算。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日,按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额,确认为当期合同收入;同时,按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额,确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

建造合同的结果不能可靠估计的,分别下列情况处理:

- 1) 合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
- 2) 合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。
- 3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入,则预期损失立即确认为费用。

#### (5) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时,与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议,根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易,则在交付产品或资产时,本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额,在回购期间按期计提利息,计入财务费用。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助,确认为递延收益,按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助,用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用或损失的期间计入当期损益;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益;与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用;取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的,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。

已确认的政府补助需要返还时,初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值;存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:①该交易不是企业合并;②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得

税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

**(2) 确认递延所得税负债的依据**

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- ①商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- ②非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- ③对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

**(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示**

- ①企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- ②递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①经营租入资产

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

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

②经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四/（十五）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

**33. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**34. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税服务收入、销售无形资产或者不动产	17%/16%、11%/10%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
国睿科技股份有限公司	25%
南京恩瑞特实业有限公司	15%
南京国睿微波器件有限公司	15%
芜湖国睿兆伏电子有限公司	15%

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

**(1) 南京恩瑞特实业有限公司**

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，南京恩瑞特实业有限公司于2017年12月7日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局批准，认定为高新技术企业，并取得《高新技术企业证书》（编号：GR201732002649）。资格有效期为3年，企业所得税优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日，公司在资格有效期内可享受企业所得税减按15%税率缴纳的优惠政策。

**(2) 南京国睿微波器件有限公司**

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）有关规定，南京国睿微波器件有限公司于2016年11月30日经江

苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局批准，认定为高新技术企业，并取得《高新技术企业证书》（编号：GR201632002321）。资格有效期为3年，企业所得税优惠期为2016年1月1日至2018年12月31日，公司在资格有效期内可享受企业所得税减按15%税率缴纳的优惠政策。

### （3）芜湖国睿兆伏电子有限公司

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，芜湖国睿兆伏电子有限公司于2009年6月经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局及安徽省地方税务局批准，认定为高新技术企业。2015年6月19日，公司通过高新技术企业复审并取得《高新技术企业证书》（编号：GR201534000301），资格有效期3年，企业所得税优惠期为2015年1月1日至2017年12月31日。公司在资格有效期内可享受企业所得税减按15%税率缴纳的优惠政策。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	116,398.17	102,241.15
银行存款	419,045,540.00	612,220,793.30
其他货币资金	76,598,591.69	81,431,582.14
合计	495,760,529.86	693,754,616.59
其中：存放在境外的款项总额		

### 其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	29,612,788.52	15,115,101.42
履约保函保证金	46,985,803.17	66,316,480.72
合计	76,598,591.69	81,431,582.14

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### （1）应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	756,780.00	35,767,699.26
商业承兑票据	146,333,409.28	231,322,045.39
合计	147,090,189.28	267,089,744.65

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	37,640,000.00	
商业承兑票据	31,980,875.94	
合计	69,620,875.94	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	580,614,557.84	100.00	45,921,991.69	7.91	534,692,566.15	548,375,850.08	100.00	45,375,310.88	8.27	503,000,539.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	580,614,557.84	/	45,921,991.69	/	534,692,566.15	548,375,850.08	/	45,375,310.88	/	503,000,539.20

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	516,717,480.75	25,835,874.05	5.00

2018 年半年度报告

1 年以内小计	516,717,480.75	25,835,874.05	5.00
1 至 2 年	38,502,288.49	3,850,228.85	10.00
2 至 3 年	8,531,513.28	2,559,453.98	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	6,109,287.20	3,054,643.60	50.00
4 至 5 年	660,984.53	528,787.62	80.00
5 年以上	10,093,003.59	10,093,003.59	100.00
合计	580,614,557.84	45,921,991.69	50.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用



**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额 546,680.81 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 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:**

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
中国电子科技集团公司第十四研究所	135,808,418.57	23.39	8,050,230.28
中电科技(南京)电子信息发展有限公司	100,772,965.00	17.36	5,038,648.25
西安黄河机电有限公司	75,480,030.00	13.00	5,674,549.50
南京轨道交通系统工程有限公司	39,876,400.22	6.87	1,993,820.01
国电南瑞科技股份有限公司	35,384,426.26	6.09	1,769,221.31
合计	387,322,240.05	66.71	22,526,469.36

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**6、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	16,210,306.32	83.69	7,232,658.21	67.84
1 至 2 年	504,287.14	2.60	943,229.71	8.85
2 至 3 年	1,424,054.30	7.35	1,180,847.16	11.08
3 年以上	1,230,702.55	6.35	1,304,609.69	12.24
合计	19,369,350.31	100.00	10,661,344.77	100.00

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	期末余额	账龄	未及时结算原因
北京航天宏图信息技术股份有限公司	839,388.80	2-3 年	合同未执行完毕
北京镭航时代科技有限公司	551,250.00	3 年以上	合同未执行完毕
南京曼杰科电子工程有限公司	260,000.00	2-3 年	合同未执行完毕
南京耕耘科技有限公司	220,000.00	3 年以上	合同未执行完毕
南京宏缙昊电气有限公司	209,088.00	1-2 年	合同未执行完毕
合计	2,079,726.80		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用  不适用

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
南京技术进出口有限责任公司	4,815,747.70	24.86	1 年以内	合同未执行完毕
中天射频电缆有限公司	2,386,330.50	12.32	1 年以内	合同未执行完毕
西安铁路信号有限责任公司	1,201,010.94	6.20	1 年以内	合同未执行完毕
陕西翊天世纪装饰工程有限公司	1,852,200.00	9.56	1 年以内	合同未执行完毕
山东省华泰教学设备有限公司	1,767,805.50	9.13	1 年以内	合同未执行完毕
合计	12,023,094.64	62.07		

其他说明

适用  不适用

## 7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用  不适用

(2). 重要逾期利息

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

## 8、 应收股利

(1). 应收股利

适用  不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,976,879.44	100.00	2,003,985.99	11.80	14,972,893.45	18,602,472.47	100.00	1,922,836.67	10.34	16,679,635.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	16,976,879.44	/	2,003,985.99	/	14,972,893.45	18,602,472.47	/	1,922,836.67	/	16,679,635.80

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	11,987,279.64	599,363.98	5.00
1 年以内小计	11,987,279.64	599,363.98	5.00
1 至 2 年	2,288,569.50	228,856.96	10.00
2 至 3 年	1,711,740.00	513,522.00	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	583,297.30	291,648.65	50.00
4 至 5 年	176,993.00	141,594.40	80.00
5 年以上	229,000.00	229,000.00	100.00
合计	16,976,879.44	2,003,985.99	

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 81,149.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	7,420,541.00	6,944,516.67
备用金	6,479,338.72	1,282,820.17
押金	141,116.00	113,400.00
代垫款	2,488,152.48	10,020,982.63
其他	177,731.24	240,753.00
房租	270,000.00	
合计	16,976,879.44	18,602,472.47

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
内蒙古自治区气象台	保证金	1,155,240.00	1年以内、1-2年	6.80	78,162.00
温州市气象局	保证金	853,200.00	1年以内、1-2年	5.03	77,392.50
山东省省级机关政府采购中心	保证金	526,000.00	2-3年	3.10	157,800.00
南京市气象局	保证金	474,500.00	1年以内	2.79	23,725.00
河北省省级政府采购中心	保证金	399,840.00	2-3年	2.36	119,952.00
合计	/	3,408,780.00	/	20.08	457,031.50

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	110,041,591.51		110,041,591.51	83,233,632.09		83,233,632.09
在产品	94,969,017.61		94,969,017.61	62,664,164.72		62,664,164.72
库存商品	1,478,507.26		1,478,507.26	3,199,461.02		3,199,461.02
周转材料						
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产	1,066,376,224.22	104,973.47	1,066,271,250.75	859,758,964.61	104,973.47	859,653,991.14
委托加在物资	1,006,120.03		1,006,120.03			
合计	1,273,871,460.63	104,973.47	1,273,766,487.16	1,008,856,222.44	104,973.47	1,008,751,248.97

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	104,973.47					104,973.47
合计	104,973.47					104,973.47

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	1,526,400,748.76
累计已确认毛利	524,321,693.75
减：预计损失	104,973.47
已办理结算的金额	984,346,218.29
建造合同形成的已完工未结算资产	1,066,271,250.75

其他说明

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	677,973.37	80,545.47
增值税留抵税额	15,130,021.25	71,351.35
合计	15,807,994.62	151,896.82

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	20,112,298.80		20,112,298.80	11,878,199.20		11,878,199.20
按公允价值计量的						
按成本计量的	20,112,298.80		20,112,298.80	11,878,199.20		11,878,199.20
合计	20,112,298.80		20,112,298.80	11,878,199.20		11,878,199.20

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中电科哈尔滨	1,350,000.00	2,970,000.00		4,320,000.00					0.50	

轨道交通有限公司										
福州中电科轨道交通有限公司	10,528,199.20	5,264,099.60		15,792,298.80					2.00	
合计	11,878,199.20	8,234,099.60		20,112,298.80					/	

**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、持有至到期投资****(1). 持有至到期投资情况:**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的持有至到期投资:**

□适用 √不适用

**(3). 本期重分类的持有至到期投资:**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况:**

□适用 √不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

□适用 √不适用

**18、投资性房地产**

投资性房地产计量模式



## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,891,718.12			2,891,718.12
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	2,891,718.12			2,891,718.12
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,460,795.04			2,460,795.04
2. 本期增加金额	39,185.43			39,185.43
(1) 计提或摊销	39,185.43			39,185.43
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,499,980.47			2,499,980.47
三、减值准备				
1. 期初余额	9,811.11			9,811.11
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	9,811.11			9,811.11
四、账面价值				
1. 期末账面价值	381,926.54			381,926.54
2. 期初账面价值	421,111.97			421,111.97

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	仪器仪表	电子设备	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	124,398,477.14	64,339,977.00	6,318,432.56	3,759,259.08	52,477,703.93	12,802,232.86	264,096,082.57
2. 本期增加金额	204,443.73	1,794,871.94		294,854.72	480,641.22	39,598.30	2,814,409.91
(1) 购置		1,794,871.94		294,854.72	480,641.22	39,598.30	2,609,966.18
(2) 在建工程转入	204,443.73						204,443.73
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额	124,602,920.87	66,134,848.94	6,318,432.56	4,054,113.80	52,958,345.15	12,841,831.16	266,910,492.48
二、累计折旧							
1. 期初余额	42,595,990.08	48,249,108.75	5,050,607.22	1,764,566.71	31,436,113.44	4,380,259.06	133,476,645.26
2. 本期增加金额	2,681,815.39	1,266,687.88	247,222.27	281,896.75	3,035,408.45	947,329.66	8,460,360.40
(1) 计提	2,681,815.39	1,266,687.88	247,222.27	281,896.75	3,035,408.45	947,329.66	8,460,360.40
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额	45,277,805.47	49,515,796.63	5,297,829.49	2,046,463.46	34,471,521.89	5,327,588.72	141,937,005.66
三、减值准备							
1. 期初余额	1,596,620.46	1,702,271.35	54,669.36	1,530.42	480,522.03	34,717.73	3,870,331.35

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	1,596,620.46	1,702,271.35	54,669.36	1,530.42	480,522.03	34,717.73	3,870,331.35
四、账面价值							
1. 期末账面价值	77,728,494.94	14,916,780.96	965,933.71	2,006,119.92	18,006,301.23	7,479,524.71	121,103,155.47
2. 期初账面价值	80,205,866.60	14,388,596.90	1,213,155.98	1,993,161.95	20,561,068.46	8,387,256.07	126,749,105.96

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
脉冲功率技术研究中心二期	2,758,351.08	正在办理过程中
移相器材料生产线厂房	1,529,375.32	正在办理过程中
合计	4,287,726.40	

其他说明:

□适用 √不适用

**20、 在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
脉冲功率技术研究中心二期	100,330.69		100,330.69			
合计	100,330.69		100,330.69			

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
脉冲功率技术研究中心二期	14,600,000.00		100,330.69			100,330.69	100					自筹
合计	14,600,000.00		100,330.69			100,330.69	/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、 工程物资**

□适用 √不适用

**22、 固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、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

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	17,965,600.00		23,115,740.17	12,981,600.47	54,062,940.64
2. 本期增加金额			976,415.09		976,415.09
(1) 购置			976,415.09		976,415.09
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	17,965,600.00		24,092,155.26	12,981,600.47	55,039,355.73
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,925,244.77		11,302,974.04	6,976,495.40	22,204,714.21
2. 本期增加金额	184,076.52		2,876,989.17	1,688,044.50	4,749,110.19
(1) 计提	184,076.52		2,876,989.17	1,688,044.50	4,749,110.19
3. 本期减少金额					

(1) 处置					
4. 期末 余额	4, 109, 321. 29		14, 179, 963. 21	8, 664, 539. 90	26, 953, 824. 40
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	13, 856, 278. 71		9, 912, 192. 05	4, 317, 060. 57	28, 085, 531. 33
2. 期初 账面价值	14, 040, 355. 23		11, 812, 766. 13	6, 005, 105. 07	31, 858, 226. 43

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**26、 开发支出**

适用 不适用

**27、 商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
租赁房产改造费	1,802,655.71	866,050.89	381,430.61		2,287,275.99
EPR 软件使用费		212,264.15			212,264.15
合计	1,802,655.71	1,078,315.04	381,430.61		2,499,540.14

**29、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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	51,911,093.61	8,053,125.53	51,283,263.48	8,009,331.93
内部交易未实现利润				
固定资产折旧	19,801.11	2,970.17	19,801.11	2,970.17
递延收益	21,183,274.70	3,177,491.21	22,236,549.48	3,335,482.42
合计	73,114,169.42	11,233,586.91	73,539,614.07	11,347,784.52

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
固定资产加速折旧	5,452,274.69	825,822.58	3,748,198.39	568,653.18
无形资产摊销	4,619,535.97	692,930.40	5,295,565.63	794,334.84
合计	10,071,810.66	1,518,752.98	9,043,764.02	1,362,988.02

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

□适用 √不适用

**(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**

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付办公软件开发款	3,660,195.99	3,660,195.99
合计	3,660,195.99	3,660,195.99

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	90,298,680.23	62,513,429.99
银行承兑汇票	45,719,050.99	100,596,017.58
合计	136,017,731.22	163,109,447.57

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	611,547,372.47	546,939,125.26
应付工程款	37,100.00	1,827,684.29
应付设备款	2,689,396.56	3,228,745.00



合计	614,273,869.03	551,995,554.55
----	----------------	----------------

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西门子信号有限公司	17,260,014.36	未到达付款条件
北京市华铁信息技术开发总公司	10,832,250.28	未到达付款条件
中国铁路通信信号上海工程局集团有限公司	5,926,912.15	未到达付款条件
普天信息技术有限公司	4,547,008.55	未到达付款条件
合肥市华林模具有限公司	3,374,967.76	未到达付款条件
合计	41,941,153.10	/

其他说明

□适用 √不适用

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	81,834,272.05	85,310,816.71
已完工未结算	7,478,631.87	12,248,934.36
合计	89,312,903.92	97,559,751.07

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国人民解放军 63672 部队	2,351,435.03	产品尚未通过验收
中国电子科技集团公司第五十四研究所	1,368,000.00	产品尚未通过验收
甘肃长风电子科技有限公司	1,257,000.00	产品尚未通过验收
创鑫电子有限公司	531,131.28	产品尚未通过验收
中国科学院近代物理研究所	505,000.00	产品尚未通过验收
合计	6,012,566.31	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
累计已发生成本	62,841,667.06
累计已确认毛利	13,324,987.47
减：预计损失	
已办理结算的金额	83,645,286.40
建造合同形成的已完工未结算项目	7,478,631.87

其他说明

适用 不适用

### 37、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,585,924.35	55,777,799.29	54,084,178.35	13,279,545.29
二、离职后福利-设定提存计划		2,727,074.47	2,727,074.47	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	11,585,924.35	58,504,873.76	56,811,252.82	13,279,545.29

#### (2). 短期薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	20,659.00	42,747,003.62	42,706,815.62	60,847.00
二、职工福利费		4,373,756.37	4,373,756.37	
三、社会保险费		1,333,000.13	1,333,000.13	
其中：医疗保险费		1,142,542.60	1,142,542.60	
工伤保险费		91,116.51	91,116.51	
生育保险费		99,341.02	99,341.02	
四、住房公积金	17,366.00	5,398,394.00	5,398,394.00	17,366.00
五、工会经费和职工教育经费	11,547,899.35	1,923,615.17	270,182.23	13,201,332.29
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、劳动保护费		2,030.00	2,030.00	
合计	11,585,924.35	55,777,799.29	54,084,178.35	13,279,545.29

#### (3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,612,560.67	2,612,560.67	
2、失业保险费		114,513.80	114,513.80	
3、企业年金缴费				
合计		2,727,074.47	2,727,074.47	

其他说明：

适用 不适用

### 38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,835,193.55	27,549,717.47
消费税		
营业税		
企业所得税	2,691,728.92	4,777,353.39
个人所得税	539,803.87	3,304,945.74
城市维护建设税	128,463.55	2,015,156.79
房产税	190,035.79	524,836.23
土地使用税	113,377.52	122,573.92
印花税	4,917.30	8,772.90
教育费附加	91,759.68	1,478,532.54
水利建设基金	10,740.54	18,745.41
其他	5,777.22	
合计	5,611,797.94	39,800,634.39

### 39、应付利息

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 40、应付股利

适用 不适用

### 41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代收款	323,300.99	854,914.69

押金及保证金	437,811.93	549,754.25
十四所编制员工社会保险	5,311,192.84	4,532,187.03
公积金	41,552.53	43,252.67
往来款	5,259,682.37	5,413,608.67
其他	23,091.20	40,051.00
合计	11,396,631.86	11,433,768.31

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 42、持有待售负债

□适用 √不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

## 44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
增值税待转销项税	34,834,236.76	
合计	34,834,236.76	

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 45、长期借款

## (1). 长期借款分类

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

## 46、应付债券

## (1). 应付债券

□适用 √不适用

## (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 47、长期应付款

## (1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

## 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

## 49、专项应付款

适用 不适用

## 50、预计负债

适用 不适用

## 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

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	22,236,549.48	1,590,000.00	2,643,274.78	21,183,274.70	/
合计	22,236,549.48	1,590,000.00	2,643,274.78	21,183,274.70	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于通信的列车自动控制系统产业化项目	3,041,398.50		757,248.14		2,284,150.36	与资产相关
基于无线通信的城轨列车自动控制系统	1,658,614.88		481,826.64		1,176,788.24	与资产相关
天线近场测试仪的开发与应用	1,897,407.96				1,897,407.96	与收益相关
民用空管监视雷达系统准备的研究及产业化	198,828.14				198,828.14	与收益相关
TD-LTE-Advanced 大容量 MIMO 技术应用与验证	978,000.00				978,000.00	与收益相关
基础设施建设配套补偿及研发补助费	6,862,300.00		84,200.00		6,778,100.00	与资产相关
2009 年新增中央预算———电子信息产业振兴和技术改造项目	2,600,000.00		100,000.00		2,500,000.00	与资产相关
2009 年新增中央预算———电子信息产业振兴和技术改造项目	1,300,000.00		50,000.00		1,250,000.00	与资产相关
2014 省企业发展专项—小型化全固态高压脉冲调制器	420,000.00		420,000.00			与资产相关
芜湖市科技创新贡献奖	200,000.00				200,000.00	与收益相关
2016 年省重点研发计划专项资金——x 光机	500,000.00		500,000.00			与收益相关
2016 年市科技计划项目专项资金——超高压脉冲变压器	210,000.00				210,000.00	与收益相关
2016 年省科技攻关计划项目——x 光机芜湖市政策配套	250,000.00		250,000.00			与收益相关
X 波段高稳定性小型化放射源模块	2,120,000.00	1,590,000.00			3,710,000.00	与收益相关
合计	22,236,549.48	1,590,000.00	2,643,274.78		21,183,274.70	/

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	478,731,322.00			143,619,397.00		143,619,397.00	622,350,719.00

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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)	481,789,494.30		143,619,397.00	338,170,097.30
其他资本公积	13,479,624.65			13,479,624.65
合计	495,269,118.95		143,619,397.00	351,649,721.95

## 56、库存股

适用 不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	93,212,752.95			93,212,752.95
任意盈余公积	8,329,597.19			8,329,597.19
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	101,542,350.14			101,542,350.14

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	713,178,897.75	627,702,070.69
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	713,178,897.75	627,702,070.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,710,396.05	78,910,229.80
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	51,224,251.89	68,554,326.46
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	685,665,041.91	638,057,974.03

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	455,226,106.77	366,443,664.90	439,213,126.85	281,986,108.67
其他业务	276,922.05	39,185.43	1,170,639.84	44,956.80
合计	455,503,028.82	366,482,850.33	440,383,766.69	282,031,065.47

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	366,458.66	573,295.64
教育费附加	157,053.71	247,014.92
资源税		
房产税	380,071.57	709,518.61
土地使用税	410,683.12	465,861.52
车船使用税	2,880.00	2,340.00
印花税	121,129.10	106,202.18
地方教育费附加	104,702.48	164,676.62
合计	1,542,978.64	2,268,909.49

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	4,293,373.87	6,809,518.93
差旅费	1,105,405.89	566,891.95
广告费	318,845.06	620,975.37
办公费	1,834.38	160,475.86
售后服务费	1,440,687.40	3,751,588.16
标书费	787,284.02	1,332,327.28
其他费用	2,808,842.36	2,091,238.47
合计	10,756,272.98	15,333,016.02

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	26,357,850.26	29,861,348.93
人工费用	15,086,197.73	15,141,328.74
审计咨询费	2,246,857.33	2,800,323.69
无形资产摊销	1,889,119.18	3,787,461.10

折旧费	1,174,227.00	1,224,187.62
办公费用	573,898.91	368,578.51
汽车费用	252,136.93	204,450.95
差旅费	714,725.51	583,839.87
修理费	757,530.23	525,664.64
物业管理费	504,347.60	
水电费	75,965.03	92,103.32
其他	2,083,034.44	348,937.90
合计	51,715,890.15	54,938,225.27

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,320,612.75	4,649,061.06
利息收入	-2,743,706.94	-2,099,174.24
汇兑损益	-89,583.56	171,244.44
其他	497,492.49	485,251.88
合计	-1,015,185.26	3,206,383.14

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	627,830.13	-570,337.33
二、存货跌价损失		5,273.73
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	627,830.13	-565,063.60

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

□适用 √不适用

**69、资产处置收益**

□适用 √不适用

**70、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,352,174.78	2,631,600.00
合计	3,352,174.78	2,631,600.00

其他说明：

□适用 √不适用

**71、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		3,119,553.36	
违约赔偿金	30,000.00		30,000.00
罚款收入	11,000.00		11,000.00
其他	152,004.62	46,656.62	152,004.62
合计	193,004.62	3,166,209.98	193,004.62

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

江宁区纳税大户奖励款		40,000.00	
基于通信的列车自动控制系统产业化项目		2,201,353.36	
电子信息产业振兴和技术改造项目补助		165,000.00	
土地使用税奖励退返		629,000.00	
芜湖经济技术开发区投资奖励		84,200.00	
合计		3,119,553.36	/

其他说明：

适用 不适用

## 72、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		51,478.32	
其中：固定资产处置损失		51,478.32	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
滞纳金		7,920.00	
其他		33,270.20	
合计		92,668.52	

## 73、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,957,212.62	10,060,265.39
递延所得税费用	269,962.58	-94,122.83
合计	5,227,175.20	9,966,142.56

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	28,937,571.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,234,392.81
子公司适用不同税率的影响	-2,609,342.76
调整以前期间所得税的影响	-252,350.01
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	854,475.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	5,227,175.20

其他说明：

适用 不适用

#### 74、其他综合收益

适用 不适用

#### 75、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	1,590,000.00	5,486,680.34
银行存款利息收入	2,729,336.91	2,135,382.02
收到保证金及押金	377,913.70	3,531,762.00
往来款	2,505,050.58	9,938,204.38
备用金	5,660.00	
其他	190,328.01	
合计	7,398,289.20	21,092,028.74

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	13,411,085.19	22,798,332.73
银行手续费	497,492.49	484,891.88
支付的保证金	34,400.00	5,805,300.00
往来款	1,031,274.74	8,706,656.93
合计	14,974,252.42	37,795,181.54

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托贷款手续费		7,500.00
合计		7,500.00

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑保证金	8,205,013.15	50,228,568.20
收证券登记公司退回红利税		200,821.91
合计	8,205,013.15	50,429,390.11

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑保证金	3,367,314.73	25,823,681.76
支付证券登记公司手续费及红利税	219,509.37	358,161.61
合计	3,586,824.10	26,181,843.37

## 76、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	23,710,396.05	78,910,229.80
加：资产减值准备	627,830.13	-565,063.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,499,545.83	8,747,551.91
无形资产摊销	4,749,110.19	3,787,461.10
长期待摊费用摊销	381,430.61	34,761.66
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）		51,478.32
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,231,029.19	4,649,061.06
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	114,197.61	-250,085.56
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	155,764.96	862,855.44
存货的减少(增加以“-”号填列)	-265,015,238.19	-160,211,722.78
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	65,022,337.30	136,682,370.03
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	28,948,148.57	-93,599,142.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-131,575,447.75	-20,900,245.21
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	419,161,938.17	405,017,580.02
减: 现金的期初余额	612,323,034.45	479,781,859.93
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-193,161,096.28	-74,764,279.91

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	419,161,938.17	612,323,034.45
其中: 库存现金	116,398.17	102,241.15
可随时用于支付的银行存款	419,045,540.00	612,220,793.30
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	419,161,938.17	612,323,034.45
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

### 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 78、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	76,598,591.69	银行承兑汇票及保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	76,598,591.69	/

### 79、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

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	1,440,280.35	6.6166	9,529,758.96
其中：美元	1,440,280.35	6.6166	9,529,758.96
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			



其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

(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

#### 80、套期

适用 不适用

#### 81、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
电子信息产业振兴和技术改造项目补助	150,000.00	其他收益	150,000.00
基础设施配套补偿及研发补助费	84,200.00	其他收益	84,200.00
政府专利奖励(2016年度)	20,000.00	其他收益	20,000.00
土地使用税奖励退返	628,900.00	其他收益	628,900.00
2016年省重点研发计划专项资金 --- x 光机	250,000.00	其他收益	250,000.00
2016年省科技攻关计划项目--x 光机芜湖市政策配套	500,000.00	其他收益	500,000.00
2014省企业发展专项—小型化全固态高压脉冲调制器	420,000.00	其他收益	420,000.00
江宁经济开发区纳税大户奖励款	60,000.00	其他收益	60,000.00
基于通信的列车自动控制系统产业化项目	757,248.14	其他收益	757,248.14
基于无线通信的城轨列车自动控制系统	481,826.64	其他收益	481,826.64
X波段高稳定性小型化放射源模块	1,590,000.00	递延收益	
合计	4,942,174.78		3,352,174.78

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**82、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**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：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**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**

√适用 □不适用

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	
南京恩瑞特实业有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	雷达整机系统和相关系统、轨道交通控制系统等	100.00		同一控制下的企业合并
南京国睿微波器件	江苏省南京市	江苏省南京市	微波组件、铁氧体器	100.00		同一控制下的企业合并

有限公司			件、二次雷达集成产品			
芜湖国睿兆伏电子有限公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	特种电源	100.00		同一控制下的企业合并

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**

适用 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:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

**（一）信用风险**

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

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金额。除附注十三所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## (二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司资金管理部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2018年6月30日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	495,760,529.86	495,760,529.86	495,760,529.86			
应收票据	147,090,189.28	147,090,189.28	147,090,189.28			
应收账款	580,614,557.84	534,692,566.15	534,692,566.15			
其他应收款	16,976,879.44	14,972,893.45	14,972,893.45			
金融资产小计	1,240,442,156.42	1,192,516,178.74	1,192,516,178.74			
应付票据	136,017,731.22	136,017,731.22	136,017,731.22			
应付账款	614,273,869.03	614,273,869.03	614,273,869.03			
其他应付款	11,396,631.86	11,396,631.86	11,396,631.86			
金融负债小计	761,688,232.11	761,688,232.11	761,688,232.11			

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	693,754,616.59	693,754,616.59	693,754,616.59			
应收票据	267,089,744.65	267,089,744.65	267,089,744.65			
应收账款	548,375,850.08	503,000,539.20	503,000,539.20			
其他应收款	18,602,472.47	16,679,635.80	16,679,635.80			
金融资产小计	1,527,822,683.79	1,480,524,536.24	1,480,524,536.24			
应付票据	163,109,447.57	163,109,447.57	163,109,447.57			
应付账款	551,995,554.55	551,995,554.55	551,995,554.55			
其他应付款	11,433,768.31	11,433,768.31	11,433,768.31			
金融负债小计	726,538,770.43	726,538,770.43	726,538,770.43			

**(三) 市场风险**

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

**1、汇率风险**

汇率风险，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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

(1) 截止 2018 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额	
	美元项目	合计
货币资金	9,529,758.96	9,529,758.96
小计	9,529,758.96	9,529,758.96

续：

项目	期初余额	
	美元项目	合计
货币资金	8,744,392.37	8,744,392.37
小计	8,744,392.37	8,744,392.37

**(2) 敏感性分析：**

截止 2018 年 6 月 30 日，对于本公司各类美元金融资产，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 952,975.88 元（2017 年度约 874,439.23 元）。

除了对少量国外客户销售以外币结算外，本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。本公司管理层认为，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响很小。

**2、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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的借款利率情况：截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无银行借款。

**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**

适用 不适用

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国电子科技集团有限公司第十四研究所	江苏省南京市	工业	12,585.00	45.50	45.50

本企业的母公司情况的说明

中国电子科技集团有限公司第十四研究所系中国电子科技集团有限公司全资子公司；法定代表人：胡明春。

母公司直接持股比例为 26.48%，通过其全资子公司—国睿集团有限公司对本公司持股 19.02%，合计持股 45.50%，享有本公司的表决权比例是 45.50%。

本企业最终控制方是中国电子科技集团有限公司。

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（1）在子公司中的权益。

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏国睿招待所有限公司	母公司的全资子公司
南京轨道交通系统工程有限公司	母公司的控股子公司
南京国睿安泰信科技股份有限公司	母公司的控股子公司
南京国睿新能电子有限公司	母公司的控股子公司
南京国睿信维软件有限公司	母公司的控股子公司
南京洛普股份有限公司	母公司的控股子公司
南京洛普科技有限公司	母公司的全资子公司
南京洛普实业有限公司	母公司的控股子公司
南京美辰微电子有限公司	母公司的控股子公司
中电科技（南京）电子信息发展有限公司	母公司的控股子公司
中电科技（南京）电子信息发展有限公司 雨花分公司	母公司的控股子公司
中电科技扬州宝军电子有限公司	母公司的控股子公司
南京达智通信技术有限责任公司	母公司的控股子公司
南京国睿博拉贝尔环境能源有限公司	母公司的全资子公司
南京国睿中数电子科技有限公司	母公司的控股子公司
扬州宝军电子机械有限公司	母公司的控股子公司
扬州宝军苏北电子有限公司	母公司的控股子公司
安徽博微长安电子有限公司	集团兄弟公司
安徽四创电子股份有限公司	集团兄弟公司
成都天奥电子股份有限公司	集团兄弟公司
成都西科微波通讯有限公司	集团兄弟公司
广州杰赛科技股份有限公司	集团兄弟公司
溧阳二十八所系统装备有限公司	集团兄弟公司
南京莱斯信息技术股份有限公司	集团兄弟公司
上海柏飞电子科技有限公司	集团兄弟公司
上海华宇电子工程有限公司	集团兄弟公司
深圳市三维自动化工程有限公司	集团兄弟公司
深圳市华微元能科技有限公司	集团兄弟公司
中电科微波通信（上海）有限公司	集团兄弟公司
中电科技国际贸易有限公司	集团兄弟公司
中国电子科技财务有限公司	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第二十八研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第二十二研究所 （中国电波传播研究所）	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第二十六研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第二十七研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第二十三研究所 （上海传输线研究所）	集团兄弟公司

中国电子科技集团公司第二十四研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第二十研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第二十一研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第九研究所（西南应用磁学研究所）	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第七研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第八研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第十一研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第三十八研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第三十九研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第三十六研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第十二研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第十三研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第十五研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第十研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第四十三研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第四十四研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第四十研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第四十一研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第五十八研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第五十四研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第五十五研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第五研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司电子科学研究院	集团兄弟公司
中科芯集成电路股份有限公司	集团兄弟公司
合肥华耀电子工业有限公司	集团兄弟公司
成都新欣神风电子科技有限公司	集团兄弟公司
杭州海康威视数字技术股份有限公司南京分公司	集团兄弟公司
南京第五十五所技术开发有限公司	集团兄弟公司
南京国博电子有限公司	集团兄弟公司
浙江嘉科信息科技有限公司	集团兄弟公司
中电科技（三河）精密制造有限责任公司	集团兄弟公司
中电科芜湖钻石飞机制造有限公司	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第二十九研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第三十三研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第三十四研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第五十二研究所	集团兄弟公司
河北博威集成电路有限公司	集团兄弟公司

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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



成都天奥电子股份有限公司	购买商品	16,410.26	86,427.34
广州杰赛科技股份有限公司	购买商品	153,692.50	599,191.74
河北博威集成电路有限公司	购买商品	18,914.52	
江苏国睿招待所有限公司	接受劳务	120,375.60	136,114.33
南京国睿安泰信科技股份有限公司	购买商品	98,717.95	1,000,605.14
南京洛普科技有限公司	购买商品		129,972.63
上海柏飞电子科技有限公司	购买商品	1,080,185.32	15,907,686.60
天博电子信息科技有限公司	购买商品		615,384.62
西南应用磁学研究所	购买商品	105,234.18	
扬州宝军电子机械有限公司	购买商品	105,914.07	1,205,026.86
扬州宝军电子有限公司	购买商品	3,820.09	
扬州宝军苏北电子有限公司	购买商品	86,206.90	100,458.11
中电科技(南京)电子信息发展有限公司	购买商品	6,517,013.21	813.69
中电科技扬州宝军电子有限公司	购买商品	445,419.44	2,353,412.96
中电科芜湖钻石飞机制造有限公司	购买商品	267,830.82	343,461.54
中国电子科技集团公司第二十六研究所	购买商品		94,150.43
中国电子科技集团公司第二十三研究所	购买商品	42,728.45	
中国电子科技集团公司第二十四研究所	购买商品	28,000.00	1,415,094.21
中国电子科技集团公司第九研究所(西南应用磁学研究所)	购买商品		968,041.87
中国电子科技集团公司第三十九研究所	购买商品		42,649.57
中国电子科技集团公司第十二研究所	购买商品		1,068,461.54
中国电子科技集团公司第十三研究所	购买商品	574,512.82	78,294.02
中国电子科技集团公司第十四研究所	购买商品	3,123,310.26	87,835.98
中国电子科技集团公司第四十三研究所	购买商品	12,581.20	970,368.32
中国电子科技集团公司第四十四研究所	购买商品		666,196.58

中国电子科技集团公司第四十研究所	购买商品		29,100.01
中国电子科技集团公司第五十八研究所	购买商品		203,230.47
中国电子科技集团公司第五十五研究所	购买商品	3,312,820.53	10,000.00
中科芯集成电路股份有限公司	购买商品	477,373.86	1,882,652.65
合计		16,591,061.98	29,994,631.21

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京轨道交通系统工程有 限公司	销售商品	127,772,081.33	-1,044,255.55
中电科技（南京）电子信 息发展有限公司	销售商品	19,454,431.61	
中电科技（南京）电子信 息发展有限公司雨花分公 司	销售商品	820,512.82	62,445,502.51
中电科技扬州宝军电子有 限公司	销售商品		74,871.80
中国电子科技集团公司第 二十研究所	销售商品		1,923,076.92
中国电子科技集团公司第 七研究所	销售商品		417,521.36
中国电子科技集团公司第 三十八研究所	销售商品	239,316.24	188,768.78
中国电子科技集团公司第 三十六研究所	销售商品		563,247.86
中国电子科技集团公司第 十二研究所	销售商品		2,411,544.55
中国电子科技集团公司第 十四研究所	销售商品	34,839,928.18	-184,889.97
中国电子科技集团公司第 十四研究所	提供劳务		70,170.94
中国电子科技集团公司第 四十三研究所	提供劳务		53,162.39
中国电子科技集团公司第 五十八研究所	提供劳务		45,940.17
中国电子科技集团公司第 五十二研究所	提供劳务		130,769.23
中国电子科技集团公司第 五十四研究所	销售商品	1,997,938.85	818,264.90
中国电子科技集团公司第 五十五研究所	提供劳务	289,316.24	901,941.03
中国电子科技集团公司电 子科学研究院	销售商品		

中科芯集成电路股份有限公司	提供劳务		16,837.61
合计		185,413,525.27	68,832,474.53

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
南京洛普科技有限公司	房屋建筑物	243,243.24	243,243.24

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员报酬	278.59	225.43
----------	--------	--------

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
银行存款	中国电子科技集团财务公司	164,874,013.80		286,432,565.41	
应收票据	中电科技(南京)电子信息发展有限公司	92,330,040.00		115,190,620.00	
应收票据	中电科技扬州宝军电子有限公司	122,400.00			
应收票据	中国电子科技集团公司第三十八研究所			10,090,000.00	
应收票据	中国电子科技集团公司第十四研究所	6,505,402.28		20,847,133.40	
应收票据	中国电子科技集团公司第五十八研究所	14,300.00		70,500.00	
应收票据	中国电子科技集团公司第五十五研究所	461,500.00			
应收票据	中科芯集成电路股份有限公司			19,600.00	
应收账款	安徽博微长安电子有限公司			7,700.01	2,310.00
应收账款	安徽四创电子股份有限公司	147,440.00	7,372.00	147,440.00	7,372.00
应收账款	溧阳二十八所系统装备有限公司	60,021.00	3,001.05	60,021.00	6,002.10
应收账款	南京轨道交通系统工程有 限公司	39,876,400.22	1,993,820.01	1,248,472.87	62,423.64
应收账款	南京国博电子有限公司	19,800.00	990.00		
应收账款	南京莱斯大型电子系统工程公司	600.00	600.00		
应收账款	南京美辰微电子有限公司	4,600.00	230.00		
应收账款	深圳三维自动化工程公司	15,200.00	15,200.00		
应收账款	扬州宝军苏北电子公司	33,000.00	2,460.00		
应收账款	中电科技(南京)电子信息发展有限公司	100,772,965.00	5,038,648.25	102,263,360.00	5,113,168.00
应收账款	中电科技扬州宝军电子有	6,600.00	330.00	161,100.00	9,795.00

款	限公司				
应收账款	中电科芜湖钻石飞机制造有限公司	500.00	25.00	500.00	25.00
应收账款	中国电子科技集团公司第二十八研究所				
应收账款	中国电子科技集团公司第二十七研究所	198,000.00	59,400.00	198,000.00	19,800.00
应收账款	中国电子科技集团公司第二十研究所	10,255,200.00	913,020.00	10,255,200.00	1,276,138.22
应收账款	中国电子科技集团公司第七研究所	488,500.00	48,850.00	488,500.00	24,425.00
应收账款	中国电子科技集团公司第三十八研究所	7,180,000.00	359,000.00	6,900,000.00	345,000.00
应收账款	中国电子科技集团公司第三十九研究所	207,400.00	179,600.00	207,400.00	179,600.00
应收账款	中国电子科技集团公司第三十六研究所	659,052.00	32,955.20	659,052.00	32,976.00
应收账款	中国电子科技集团公司第十二研究所			362,500.00	36,250.00
应收账款	中国电子科技集团公司第十四研究所	135,808,418.57	8,050,230.28	118,089,036.13	7,130,902.80
应收账款	中国电子科技集团公司第四十一研究所	470,437.50	141,131.25	470,437.50	141,131.25
应收账款	中国电子科技集团公司第五十八研究所	73,900.00	3,695.00		
应收账款	中国电子科技集团公司第五十二研究所	34,000.00	1,700.00		
应收账款	中国电子科技集团公司第五十五研究所	932,885.00	48,720.00	1,040,385.00	54,095.00
应收账款	中国电子科技集团公司第五研究所	101,000.00	35,200.00		
应收账款	中国电子科技集团公司电子科学研究院	7,812,000.00	390,600.00	7,812,000.00	554,200.00
应收账款	成都西科微波通讯有限公司			2,420,742.00	726,222.60
应收账款	南京国睿安泰信科技股份有限公司	595,000.00	29,750.00	850,000.00	55,250.00
应收账款	南京洛普实业有限公司	75,000.00	75,000.00	75,000.00	75,000.00
应收账款	扬州宝军苏北电子有限公司			33,000.00	2,460.00
应收账款	深圳市三维自动化工程有限公司			15,200.00	15,200.00
应收账款	南京莱斯信息技术股份有限公司			600.00	600.00
预付账款	河北博威集成电路有限公司			2,300.00	
预付账款	南京洛普股份有限公司	575,937.61		575,937.61	

预付账款	南京洛普科技有限公司	103,649.57		92,519.57	
预付账款	中国电子科技集团公司第三十八研究所	120,000.00		120,000.00	
其他应收款	南京洛普科技有限公司	270,000.00	13,500.00		
其他应收款	中国电子科技集团第七研究所			236,815.00	11,840.75

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	成都天奥电子股份有限公司	24,000.00	24,000.00
应付票据	广州杰赛科技股份有限公司	159,641.03	331,361.03
应付票据	合肥华耀电子工业有限公司	140,000.00	
应付票据	南京国睿安泰信科技股份有限公司	1,259,920.00	477,754.00
应付票据	上海柏飞电子科技有限公司	15,467,180.90	13,205,737.00
应付票据	天博电子信息科技有限公司		720,000.00
应付票据	扬州宝军电子机械有限公司	522,542.69	151,161.47
应付票据	扬州宝军苏北电子有限公司	40,000.00	140,000.00
应付票据	中电科技(南京)电子信息发展有限公司	346,290.00	2,535,651.00
应付票据	中电科技(南京)电子信息发展有限公司	125,205.00	
应付票据	中电科技扬州宝军电子有限公司	5,917,587.18	5,050,292.00
应付票据	中国电子科技集团公司第二十九研究所		
应付票据	中国电子科技集团公司第二十六研究所		
应付票据	中国电子科技集团公司第二十三研究所		
应付票据	中国电子科技集团公司第二十四研究所	3,687,300.00	
应付票据	中国电子科技集团公司第九研究所		
应付票据	中国电子科技集团公司第十四研究所		
应付票据	中国电子科技集团公司第四十三研究所	380,773.00	380,773.00
应付票据	中国电子科技集团公司第四十四研究所	267,050.00	181,150.00
应付票据	中国电子科技集团公司第五十八研究所	124,560.00	124,560.00
应付票据	中国电子科技集团公司第五十五研究所	6,576,000.00	1,218,000.00
应付票据	中科芯集成电路股份有限公司	1,316,509.76	1,470,739.88
应付账款	安徽博微长安电子有限公司	326,800.00	326,800.00
应付账款	成都天奥电子股份有限公司	16,779.49	8,847.86
应付账款	成都新欣神风电子科技有限公司		
应付账款	广州杰赛科技股份有限公司	282,577.10	171,560.95
应付账款	合肥华耀电子工业有限公司		198,632.48
应付账款	河北博威集成电路有限公司		1,965.81
应付账款	溧阳二十八所系统装备有限公司	500,290.60	500,290.60
应付账款	南京国睿安泰信科技股份有限公司	930,179.49	1,499,979.50
应付账款	南京国睿信维软件有限公司		
应付账款	上海柏飞电子科技有限公司	15,357,668.34	16,458,256.78
应付账款	上海华宇电子工程有限公司	12,240.00	12,240.00
应付账款	上海二零卫士信息安全有限公司	2,868,090.57	3,152,790.57

应付账款	西南应用磁学研究所		2,624,746.98
应付账款	扬州宝军电子机械有限公司	1,182,537.87	1,357,906.94
应付账款	扬州宝军苏北电子有限公司	125,470.08	184,188.03
应付账款	中电科技(南京)电子信息发展有限公司		3,834,517.73
应付账款	中电科技(南京)电子信息发展有限公司	3,983,301.18	
应付账款	中电科技扬州宝军电子有限公司	1,692,273.23	1,742,962.50
应付账款	中电科芜湖钻石飞机制造有限公司	267,830.82	
应付账款	中国电子科技集团公司第二十八研究所	98,000.00	98,000.00
应付账款	中国电子科技集团公司第二十六研究所	132,594.87	132,594.87
应付账款	中国电子科技集团公司第二十三研究所	70,239.21	24,316.24
应付账款	中国电子科技集团公司第二十四研究所	2,990,463.08	6,649,763.08
应付账款	中国电子科技集团公司第九研究所		
应付账款	中国电子科技集团公司第十二研究所	1,628,111.10	1,628,111.10
应付账款	中国电子科技集团公司第十三研究所	1,252,303.85	707,756.84
应付账款	中国电子科技集团公司第十四研究所	26,169,566.20	26,199,876.20
应付账款	中国电子科技集团公司第四十三研究所	872,823.15	860,241.95
应付账款	中国电子科技集团公司第四十四研究所	608,761.54	760,761.54
应付账款	中国电子科技集团公司第四十研究所	32,798.09	32,798.09
应付账款	中国电子科技集团公司第五十八研究所	277,420.00	447,096.00
应付账款	中国电子科技集团公司第五十五研究所	5,915,367.52	6,864,700.85
应付账款	中国电子科技集团公司第五十一研究所		683,760.68
应付账款	中科芯集成电路股份有限公司	712,379.09	165,261.62
预收账款	安徽博微长安电子有限公司	5,102.78	
预收账款	南京美辰微电子有限公司		
预收账款	中国电子科技集团公司第五十四研究所	1,368,000.00	1,368,000.00
预收账款	中国电子科技集团有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
其他应付款	中国电子科技集团公司第十四研究所	5,413,608.67	5,413,608.67

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 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

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

##### (1) 中电科哈尔滨轨道交通有限公司出资情况

2015年1月26日，公司第六届董事会第二十二次会议审议通过《关于子公司与关联人共同对外投资的议案》，鉴于本公司的控股母公司中国电子科集团有限公司第十四研究所等其他有关单位组成的投标联合体中标哈尔滨市轨道交通2号线一期工程项目，同意本公司子公司南京恩瑞特实业有限公司出资2,700.00万元，参股由上述联合体组建的项目公司，参股比例为0.50%。该项投资在项目建设期间2015年4月至2020年9月分期注入。

根据投资协议约定本公司出资额为2,700.00万元，该项投资在项目建设期间分期注入，截至2018年6月30日公司累计出资额为432.00万元。

##### (2) 福州中电科轨道交通有限公司出资情况

2016年6月5日，公司第七届董事会第十二次会议审议通过《关于子公司与关联方签订联合投标并共同投资协议的议案》，鉴于本公司子公司南京恩瑞特实业有限公司、本公司母公司中国电子科集团有限公司第十四研究所等其他有关单位组成的联合体中标福州市轨道交通2号线机电设备PPP项目。联合体各方将与福州市城市地铁有限责任公司联合出资设立项目公司，南京恩瑞特实业有限公司拟出资金额不超过人民币3,000万元，参股项目公司的比例不超过2%。该项投资在项目建设期间分期注入。

根据股东协议约定恩瑞特公司出资2,632.05万元，截至本财务报表签发日南京恩瑞特实业有限公司已对项目公司福州中电科轨道交通有限公司累计出资1,579.23万元。

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

##### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

#### 3、 其他

适用 不适用

### 十五、 资产负债表日后事项

#### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

#### 2、 利润分配情况

适用 不适用

#### 3、 销售退回

适用 不适用

#### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用



## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本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) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部,满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部:

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上;
- (2) 该分部的分部利润(亏损)的绝对额,占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75% 时,增加报告分部的数量,按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围,直到该比重达到 75%:

- (3) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分

部；

(4) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司有 4 个报告分部：分部 1—雷达相关系统分部、分部 2—轨道交通系统分部、分部 3—微波器件分部、分部 4—特种电源分部。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	分部 1	分部 2	分部 3	分部 4	分部间抵销	合计
一. 营业收入	98,396,914.82	241,266,815.15	65,679,955.08	50,159,343.77		455,503,028.82
其中：对外交易收入	98,396,914.82	241,266,815.15	65,679,955.08	50,159,343.77		455,503,028.82
分部间交易收入						
二. 营业费用	87,833,764.12	248,311,813.80	64,615,901.53	28,721,327.39		429,482,806.84
其中：对联营和合营企业的投资收益						
资产减值损失	15,218.61	37,315.64	-226,065.80	801,361.68		627,830.13
折旧费和摊销费	1,905,021.19	4,671,065.09	4,761,678.31	2,292,322.04		13,630,086.63
三. 利润总额（亏损）	10,979,169.01	-6,024,932.03	1,284,815.77	22,698,518.50		28,937,571.25
四. 所得税费用	1,983,236.24	-1,088,321.30	232,084.34	4,100,175.92		5,227,175.20
五. 净利润（亏损）	8,995,932.77	-4,936,610.72	1,052,731.43	18,598,342.57		23,710,396.05
六. 资产总额	535,726,507.50	1,313,588,220.66	2,204,283,579.24	232,748,108.03	1,608,943,425.64	2,677,402,989.79
七. 负债总额	429,719,266.39	1,053,661,072.62	284,345,295.16	62,484,695.70	904,300,339.15	925,909,990.72

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明：

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 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：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	52,004,000.62	100.00	2,647,625.03	5.09	49,356,375.59	62,908,480.43	100.00	3,168,424.02	5.04	59,740,056.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	52,004,000.62	/	2,647,625.03	/	49,356,375.59	62,908,480.43	/	3,168,424.02	/	59,740,056.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项	51,055,500.62	2,552,775.03	5.00
1 年以内	51,055,500.62	2,552,775.03	5.00
1 年以内小计	51,055,500.62	2,552,775.03	5.00
1 至 2 年	948,500.00	94,850.00	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	52,004,000.62	2,647,625.03	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 520,798.99 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用  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：**

适用  不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
中国电子科技集团公司第十四研究所	45,092,327.51	86.70	2,277,616.38
深圳市中兴康讯电子有限公司	6,378,323.11	12.27	318,916.16
中国电子科技集团公司第七研究所	488,500.00	0.94	48,850.00
中兴通讯股份有限公司	44,850.00	0.09	2,242.50
合计	52,004,000.62	100.00	2,647,625.03

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用  不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	477,432,835.49	100.00	16,989.90		477,415,845.59	467,000,000.00	100.00			467,000,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	477,432,835.49	/	16,989.90	/	477,415,845.59	467,000,000.00	/		/	467,000,000.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项	339,797.99	16,989.90	5.00
1 年以内	339,797.99	16,989.90	5.00
1 年以内小计	339,797.99	16,989.90	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	339,797.99	16,989.90	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合 2	期末余额		
	其他应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内应收款	477,093,037.50	0.00	不计提
合计	477,093,037.50	0.00	

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 16,989.90 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	168,295.75	
往来款	477,264,539.74	467,000,000.00
合计	477,432,835.49	467,000,000.00

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
南京恩瑞特实业有限公司	募集资金补充流动资金形成的借款	367,780,500.02	1-2 年	77.03	
南京国睿微波器件有限公司	募集资金补充流动资金形成的借款	109,312,537.48	1-2 年	22.9	
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	分红手续费	171,502.24	1 年以内	0.04	8,575.11
吴冰	备用金	62,823.25	1 年以内	0.01	3,141.16
向群	备用金	49,522.50	1 年以内	0.01	2,476.13
合计	/	477,376,885.49	/	99.99	14,192.40

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用



## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	704,643,086.49		704,643,086.49	704,643,086.49		704,643,086.49
对联营、合营企业投资						
合计	704,643,086.49		704,643,086.49	704,643,086.49		704,643,086.49

## (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京恩瑞特实业有限公司	295,488,855.90			295,488,855.90		
南京国睿微波器件有限公司	293,358,610.17			293,358,610.17		
芜湖国睿兆伏电子有限公司	115,795,620.42			115,795,620.42		
合计	704,643,086.49		-	704,643,086.49		

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	44,051,612.38	40,503,064.31	18,895,825.68	15,538,599.02
其他业务				
合计	44,051,612.38	40,503,064.31	18,895,825.68	15,538,599.02

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	12,136,863.25	
合计	12,136,863.25	

**6、其他**

□适用 √不适用

**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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	3,352,174.78	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允		

价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	193,004.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-531,776.91	
少数股东权益影响额		
合计	3,013,402.49	

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.32	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.15	0.03	0.03

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务会计报表。 报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露过的正本及公告的原稿。
--------	--

董事长：胡明春

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 27 日