



西安天和防务技术股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	35
第五节 环境与社会责任.....	36
第六节 重要事项	38
第七节 股份变动及股东情况	52
第八节 优先股相关情况.....	59
第九节 债券相关情况.....	60
第十节 财务报告	61

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2021年半年度报告文本；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料。

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国结算深圳分公司	指	中国证券登记结算有限公司深圳分公司
深交所	指	深圳证券交易所
天和防务、本公司、公司	指	西安天和防务技术股份有限公司
天和嘉膜	指	西安天和嘉膜工业材料有限责任公司
光速芯材	指	铜川光速芯材科技有限公司
天伟电子	指	西安天伟电子系统工程有限公司
北京天和	指	天和防务技术（北京）有限公司
商洛天和	指	商洛天和防务技术有限公司
新疆天和	指	新疆天和防务技术有限公司
汉中天和	指	汉中天和防务技术有限公司
华扬通信、深圳华扬	指	深圳市华扬通信技术有限公司
天和海防	指	西安天和海防智能科技有限公司
长城数字	指	西安长城数字软件有限公司
南京彼奥	指	南京彼奥电子科技有限公司
成都通量	指	成都通量科技有限公司
鼎晟电子	指	西安鼎晟电子科技有限公司
天益太赫兹、天益公司	指	西安天益太赫兹电子科技有限公司
灵动微电	指	上海灵动微电子股份有限公司
天和创新院	指	西安天和军民融合创新技术研究有限公司/西安天和安防创新技术研究有限公司
军民融合产业投资基金	指	陕西军民融合航空产业投资基金合伙企业（有限合伙）
天和智能微波	指	西安天和智能微波科技有限公司
天和通讯	指	西安天和通讯科技有限公司/西安天和控股集团有限公司
天和国荣	指	西安天和国荣投资有限公司
海南天和	指	天和防务技术（海南）有限公司
天和腾飞	指	西安天和腾飞通讯产业园有限公司
鹏嘉电子	指	西安鹏嘉电子科技有限公司

金达基金	指	陕西金达投资基金合伙企业（有限合伙）
西安彼奥	指	西安彼奥电子科技有限公司
宝鸡天和	指	宝鸡天和防务技术有限公司
全联众创	指	全联众创科技发展有限公司
天兴华盈	指	西安天兴华盈企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 6 月 30 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	253,681,588.96	702,528,937.81	-63.89%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-7,656,205.40	62,503,467.57	-112.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-21,910,485.01	67,300,113.92	-132.56%
经营活动产生的现金流量净额（元）	63,197,800.23	64,035,772.56	-1.31%
基本每股收益（元/股）	-0.02	0.14	-114.29%
稀释每股收益（元/股）	-0.02	0.14	-114.29%
加权平均净资产收益率	-0.62%	5.35%	-5.97%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,883,200,616.44	1,882,464,255.08	0.04%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,468,946,204.72	1,240,529,239.15	18.41%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用 不适用

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-10,602.73	
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）	15,761,758.10	主要为收到的政府补贴资金，按准则规定确认的其他收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	5,021,313.43	主要为从银行购买理财产品产生的投资收益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	186,112.08	主要为收回前期单项计提减值准备的应收账款减值准备转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-153,732.79	
减：所得税影响额	3,077,739.54	
少数股东权益影响额（税后）	3,472,828.94	
合计	14,254,279.61	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务及产品概述

公司目前已形成了“军工装备”“通信电子”“新一代综合电子信息（天融工程）”三大业务体系，军工装备、5G射频、物联感知、行业大数据、数字海洋五大业务板块。报告期，公司继续按照既定的“三十年三个阶段六步走”的发展战略，以服务国家战略为先导，以军事需求为牵引，以颠覆性技术创新为引领，持续聚焦公司三大业务体系、深耕五大业务板块。

公司核心业务包括：

1、军工装备。发展新一代综合近程防御系统，包括低空近程立体防御装备、战场环境感知大数据系统、国防动员装备、智能边海防装备，同时开拓数字军营、5G军事应用及军品配套业务。

2、5G射频。以研发和生产面向无线基础设施和智能终端市场所需射频芯片、器件、模块和材料为核心业务，可为4G/5G、WIFI、NB-IOT等技术领域的用户提供包括旋磁铁氧体材料、各类隔离器/环形器、射频芯片/模组产品、先进封装材料等在内的多类产品。

3、物联感知。围绕5G行业应用，用物联传感、边缘计算和先进通信技术赋能传统照明，推动“5G灯联网”的系列化产品概念并积极落地实践，为智慧园区、智慧城市提供解决方案和产品；围绕自然资源、生态环境保护、智慧交通等行业的物联感知需求，提供行业解决方案和综合传感器产品。

4、行业大数据。聚焦国防动员潜力数据挖掘、交通战备大数据、低空空管空防数据服务、应急救援辅助决策、自然资源保护、环境保护治理等场景的大数据服务解决方案，为客户提供数据获取、数据挖掘、数据共享、数据应用等服务和产品。

5、数字海洋。以海洋无人技术、海洋传感器技术、组网探测技术等产业化为支撑，全力推进“海洋智能感知大数据服务”，核心产品包括：水下无人自主航行器（AUV）系列、水下爬壁机器人、潜标、水面拦阻系统等海洋平台，水文参量传感器XBT/XCTD、多频段目标探测声呐等海洋传感器，为海洋环境多参数感知体系、立体海防体系提供数字化解决方案。

（二）公司主要经营模式

1、盈利模式

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

军品方面，采用整机销售、“技术转让+联合生产”、维修零部件及军品配套销售模式实现客户和产品价值的最大化。同时，公司通过外延并购实现了公司产品和业务链的纵向整合，实现聚合效应；民品方面，聚焦打造射频与微波行业的核心供应商，主要面向全球的主流通信设备商提供射频类器件的开发和销售；围绕低空数据服务、环境智能监测、国防动员、潜力数据、应急指挥辅助决策等应用场景，为行业用户、政府提供解决方案和数据服务。

2、生产模式

公司的生产模式依据产品方向不同分为军品生产、民品生产。

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

3、销售模式

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

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

4、采购模式

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

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

（三）公司所处行业发展及趋势分析

1、军工装备业务领域

军工行业发展与国家和军方的总体规划息息相关，受宏观经济波动的影响较小，呈现出较强的计划性特征。公司军工装备业务领域以便携式防空导弹指挥系统系列产品为主要支柱，业务涵盖指挥控制系统、连续波目标指示雷达、脉冲相控阵雷达、战场态势感知系统、数字军营、军品配套等。公司在雷达探测、光电探测、水声探测等技术领域已形成多方面独特的领先优势，拥有百余项核心技术和专利技术，具备完备的军品生产资质及质量保障体系，具有较强的科研能力，产品在各自的细分领域也得到了广泛的认可，形成了良好的产品市场基础和行业基础。

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》中对国防和军队现代化提出了“加速战略性前沿性颠覆性技术发展”“加速武器装备升级换代和智能化武器装备发展”“2027年实现建军百年奋斗目标”“2035年基本实现国防和军队现代化”等要求，随着军队信息化的不断发展、国产化替代的提速、技术迭代的加快，公司所处军工细分行业具有一定的持续性需求。公司将紧紧围绕国家“十四五”产业政策布局、紧贴“战略性前沿性颠覆性技术发展”规划，保持军品自主研发优势，做精、做专、做强“低空近程”系统的关键技术，聚焦客户需求，坚持以型号项目为抓手，积极争取新的型号项目研制，围绕国产化替代项目、国防建设新需求、行业大数据等业务领域进行布局规划，推动公司军工装备业务持续健康稳定发展。

2、5G射频业务领域

2021年上半年，四川、湖北、江西等省纷纷出台推动5G网络建设的地方性政策，推出了一系列与网络基础设施建设、网络运营、“5G+应用”、信息安全等方面相关的政策措施，全面推动5G业务落地并发挥作用。2021年7月，工信部、中央网信办等十部门为贯彻落实习近平总书记关于加快5G发展的重要指示精神和党中央、国务院决策部署，特制订《5G应用“扬帆”行动计划（2021-2023年）》。为未来三年5G业务的发展提供指导思想、基本原则和行动目标。行动计划提出要持续推进5G增强技术基站研发并加快弥补产业短板弱项，加大基带芯片、射频芯片和关键射频前端器件等产品的投入力度，加快轻量化5G芯片模组和毫米波器件的研发和产业化，满足下游终端需求。同时提出要继续提升5G网络覆盖水平，加快5G独立组网建设，强化室内场景、地下空间、重点交通枢纽及干线沿线的5G网络覆盖并推广利用中低频段拓展农村和偏远地区覆盖。方案还进一步提出了5G应用发展系列指标，其中每万人拥有基站数量等指标有望成为未来三年行业努力奋斗的方向。

目前，公司5G射频业务领域的基站环形器/隔离器、射频小信号芯片、模组产品等，均已向客户出货，成为无线基础设施市场主要的射频器件生产企业之一，特别是环形器/隔离器产品，是基站设备商的重要核心供应商。公司将围绕5G射频方向持续发力，将产品方向做深做细，为用户提供高品质产品和交付服务，助力5G行业发展。

3、新一代综合电子信息（天融工程）业务领域

（1）行业大数据业务领域

国家最新发布的《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》首次为“建设数字中国”专设一篇。工信部副部长刘烈宏在2021数博会上表示，2020年我国大数据产业规模超过1万亿元人民币。2021年7月，工信部发布的《新型数据中心发展三年行动计划（2021-2023年）》明确提出“总体布局持续优化，全国一体化算力网络国家枢纽节点、省内数据中心、边缘数据中心梯次布局”和“国家枢纽节点算力规模占比超过70%”的目标。计划的发布，为未

来三年我国数据中心产业发展，尤其是打造面向高质量发展的新型数据中心指明了方向。公司自转型升级伊始，便对实时感知大数据相关业务领域进行了长远布局，并对综合传感器、行业智能哨兵、灯联网、物联网平台、大数据分析算法、目标特征库等方向的研发进行了重点投入。目前，天融工程示范项目在陕西、海南等地已开始落地实施，并在低空空管空防、环境保护、国土资源、交通战备、应急救援等重点行业领域形成了一定技术和市场优势。公司将坚定不移围绕国家、行业、军方在数据应用和数据服务方面的政策和需求牵引，持续聚焦低空空管空防、环境保护、国土资源、交通战备、应急救援等重点领域，深入推进行业大数据业务拓展及落地实践，逐步形成长效增值增收的创新服务模式。

（2）物联感知业务领域

2020年11月，国家十四五规划纲要中将“物联网”划定为7大数字经济重点产业之一，并对相关产业的发展做出了部署。《中国互联网发展报告（2021）》数据显示，2020年我国物联网产业规模突破1.7万亿元，预计到2022年，产业规模将超过2万亿元。根据工信部《工业和信息化部科技司关于开展2020-2021年度物联网项目征集工作的通知》的具体要求，2021年3月工信部公示2020-2021年度物联网关键技术与平台创新类、集成创新与融合应用类项目名单，共计121个项目，公司《基于C-V2X的路侧边缘计算设备多传感器数据融合技术研究》和《国土综合执法智能监测系统》双双进入项目名单。同时，报告期公司向陕西省科学技术协会申请的《基于深度学习的毫米波图像自动目标识别算法研究》也亦获审批通过。这些项目的获批充分展示了公司多年的技术转型升级成果以及在5G物联网领域的强大创新能力。公司将结合国家政策与规划，在5G物联领域持续推进智能感知、灯联网、边缘计算、大数据、区块链等技术融合创新与市场应用，为公司的发展提供持续的增长动力。

（3）数字海洋业务领域

随着人类经济社会的快速发展，资源的重要性被越来越多的国家重视，而陆地资源的有限性阻碍了人类的进一步发展，人们将目光转向了被称为“21世纪资源”的海洋。全世界掀起了新一轮的海洋竞争，海洋经济结构发展也从“资源开发型”向“海洋服务型”转变。我国拥有470多万平方公里的海域，是名副其实的海洋大国，党的十八大报告提出要提高海洋资源开发能力，发展海洋经济，保护海洋生态环境，坚决维护国家海洋权益，建设海洋强国，为我国在21世纪从海洋大国转变为海洋强国指明了前进的方向。根据自然资源部海洋战略规划与经济司初步核算，2021年上半年我国海洋生产总值达4万亿元，同比增长12.5%。市场需求逐步回升，多数指标处于合理区间，海洋经济总体呈现稳中向好态势。海洋经济中科技元素更加耀眼，数字赋能产业转型升级，海洋领域新业态新模式不断涌现。公司数字海洋业务，以海洋无人技术、海洋传感器技术、组网探测技术等产业化为支撑，已形成系列化水下无人自主航行器集群系统、特种水下机器人系统、大洋烽火台潜浮标监测系统、水面拦阻系统等海洋平台，系列化水文参量传感器、多维分布式目标探测声呐等海洋传感器等产品，可为海洋环境多参数感知体系、立体海防体系提供数字化解决方案。公司将牢牢把握行业机遇，形成持续动力提升数字海洋业务的核心竞争能力。

（四）报告期业务经营情况讨论分析

2021年是公司“三十年三个阶段六步走”战略第三阶段的开启之年，是公司“十四五”战略规划的开局之年，面对错综复杂的外部环境，公司上下积极应变，全力以赴推进年度目标任务。报告期，受主流通信设备商年度集采工作调整以及军品采购计划未落实等因素制约，公司通信电子业务订单和军品采购订单均受到一定程度的影响，致使公司整体经营业绩不及预期，实现营业收入25,368.16万元，较去年同期下降63.89%，实现利润总额-1,167.83万元，较去年同期下降107.61%，实现归属于上市公司股东净利润-765.62万元，较去年同期下降112.25%。报告期内，虽然公司军品业务及通信电子业务受到了一定影响，但公司按照既定的发展战略和经营计划，持续推进产品研发和技术创新，在巩固现有产品和业务的基础上，积极开拓国内、国际市场，努力提升公司的行业地位和抗风险能力，7月以来随着主流通信设备商集采工作的推进，公司通信电子业务增幅明显，将会对后期公司整体经营业绩产生积极影响。报告期，公司具体业务及重点工作开展情况如下：

1、核心业务拓展

（1）军工装备业务

公司自成立以来，在军品业务方向一直致力于低截获连续波雷达技术及便携式防空导弹指挥系统的研究开发，经过十几年的积累，在连续波雷达探测技术、便携式导弹作战指挥系统设计技术等领域均取得了重大突破，逐渐形成并掌握了相关的核心技术。基于这些技术研制的连续波目标指示雷达已形成系列化产品，已通过军方定型并批量装备部队，并出口多个国家，受到国内外用户的好评。产品专利已获得百余项。

报告期，公司军品业务围绕贴近部队装备的更新换代和产品升级需求，不断加强核心技术创新，着力提升系统效能，

以国家“十四五”规划为牵引，以装备升级、技术提升驱动核心竞争力，但时处“十四五”开局之年，“十四五”军品采购计划尚未落实，影响了报告期内军品订单的确认，对军品收入的确认造成了一定影响。报告期内，公司军品业务已就列装装备的性能提升进行了研发验证，升级改进工作已基本完成，为顺利完成年度采购计划打下了良好的基础；同时，公司正在积极参与多个型号的产品竞标，相关工作正有序推进，有望争取军方预研科研采购订单。公司将紧紧围绕国家“十四五”产业政策布局，紧贴“战略性前沿性颠覆性技术发展”规划，着力在“加速武器装备升级换代和智能化武器装备发展”上深耕用力，持续加大军工装备的研发投入，拓展新一代综合近防、智能边海防、数字军营、军品配套等业务领域，研制新的拳头产品，努力提升在相应军品细分领域的核心竞争能力。

（2）5G射频业务

公司5G射频业务主要围绕5G射频产品，以研发和生产面向无线基础设施和智能终端市场所需射频芯片、器件、模块和材料为核心业务，以公司子公司华扬通信、南京彼奥、成都通量、天和嘉膜为业务平台，与国际主流基站厂商均开展产品合作，已形成了良好的市场基础和技术优势。

报告期，公司5G射频业务紧密围绕客户需求，推进业务开展，但受主流通信设备商年度集采工作调整因素的影响，订单量有所下滑。报告期内，公司5G射频业务在确保满足客户需求的同时，持续推进产品研发、业务线延伸等各项工作的开展，利用铁氧体材料和环形器/隔离器等生产较为平稳的时期，稳步提升了各项体系能力和基础能力建设；射频小信号产品已初步通过了某客户审核，若干型号已经开始小批量供货；同时为了完善公司在基础材料领域和5G射频业务板块的布局，实现协同效应，公司分别在西安市及铜川市投资设立了天和嘉膜、光速芯材两家公司。目前投产的导热材料产品线进展顺利，已经按计划完成中试产能建设，开始中试生产并送下游用户测试，有望为公司增加新的利润增长点。公司将巩固现有产品和技术优势、持续跟进5G市场需求，保持与核心客户的高效沟通，强化技术交流，将产品方向做深做细，为客户提供射频器件与材料的综合解决方案，进一步保持和扩大市场份额，稳定提升5G射频业务的盈利能力。

（3）“天融工程”业务

“天融工程”是以国防和军事应用需求为牵引，天、空、地、海、人一体化全域感知互联的军民深度融合的电子信息系统。目前，天融工程在灯联网、照明与通信芯片、射频芯片、宽频段低成本综合感知传感、数据融合、边缘计算与数据加密、人工智能和大数据分析、心理健康服务等核心关键技术方面取得阶段性进展；落地示范项目在海南、陕西、北京、西北地区等地稳步推进。

报告期内，“天融工程”各项业务推进顺利。海南澄迈示范项目以海南壹号工程二期建设为契机，持续加大推广力度；围绕西部地区的边防信息化建设取得演示项目的成功，已形成市场突破；陕西区域推广示范进展良好，取得了西安高新区“智慧秦保项目”的建设示范，并实现了在商业模式上的新突破，项目建设已经开始施工，同步开启了陕西境内其他区域的项目示范论证工作。在边防海防和数字军营应用方面，广东某军营安防智能化项目结题验收通过；参与的军方某研究院军营安防信息化项目已经完成项目交付。公司“天融工程”的示范推广已形成良好示范效应，得到了政府、军方主管部门以及部队用户的普遍认可，进入加速成长期。

下一步，公司“天融工程”将继续围绕关键核心技术研发、示范项目落地，聚焦军事和民用行业应用，加强与重要客户的深层沟通，精耕细作，在市场开拓和服务水平上实现规模效应。

（4）数字海洋业务

公司数字海洋业务，主要是以海洋无人技术、海洋传感器技术、组网探测技术等产业化为支撑，全力推进“海洋智能感知大数据服务”，核心产品包括：水下无人自主航行器（AUV）系列、水下爬壁机器人、潜标、水面拦阻系统等海洋平台，水文参量传感器XBT/XCTD、多频段目标探测声呐等海洋传感器，已实现市场突破。

报告期内，公司数字海洋业务重点完成了水下无人自主航行器的行业应用及客户交付，并开展了新型水下无人航行器的研发、试验以及海洋环境感知传感器的客户交付工作，目前进展良好。下一步，公司数字海洋业务一方面进一步巩固现有水下无人自主航行器市场，加强水下无人航行器在水利、科教、娱乐等方面的应用；另一方面，重点强化海洋环境感知传感器工艺技术能力，积极开发新的海洋感知传感器。

2、技术开发、创新

公司始终坚持技术引领、自主研发创新为驱动，推动技术和产品不断升级。报告期内，公司研发投入6,087.82万元，占

营业收入的24%，较去年同期增长29.45%。报告期内，公司持续加大研发投入，不断深化和推进关键技术攻关，紧紧围绕“三大业务体系、五大业务板块”，推动新品研发，产品研发与创新工作取得新成果。在军工方向，公司列装装备的升级延寿及性能提升验证工作稳步推进，新一代综合近程防御系统已完成阶段性综合论证；子公司天伟电子正在积极参与军方型号产品竞标，已进入实质比测阶段。在5G射频方向，子公司成都通量的射频小信号产品初步通过了某客户的审核认证、子公司天和嘉膜的导热材料产品线建设已经按计划完成中试产能建设，开始中试生产并送下游用户测试。上述研发突破，为公司业绩增长注入了新的动力。在“天融工程”方向，在前端传感、大数据等关键技术，开发了系列化、差异化、有市场竞争力的“5G灯联网”产品；完成智慧军营综合管控平台、数字秦岭大数据平台、航空应急飞行服务软件平台、物联网大数据基础平台等4款软件研发；围绕数据融合应用，数据跨网交换、细分场景下的目标识别、目标跟踪、行为分析、数据结构化、亿级像素智能分析等核心算法研究取得阶段性突破，为后续示范项目落地提供了有力支撑；在数字海洋方向，数字新型水下无人航行器的自主研发、试验以及海洋环境感知传感器技术方面实现重要进展。未来公司将一如既往优先保障科技研发投入和人才资源投入，将科技研发投入和人才资源作为要素配置的第一优先级，持续为市场提供最具竞争力的产品。

3、运营管理

报告期内，公司不断通过管理提效益，通过改革促发展。继续强化计划管理，保障年度经营目标责任落实；通过完善绩效考核机制，大力激发了各部门、子公司的工作和经营积极性；通过建立客观、公正、合理的量化奖励分配机制，突出价值贡献和“能者多得”的分配理念，瞄准既定计划积极推进生产经营；通过“三体系”审核，完善内控体系建设并逐项狠抓执行落实；通过不断扩充和升级公司核心资质，为市场拓展和提升公司品牌做好资源保障。下半年，公司将继续以计划目标体系为中心，以绩效考核体系和资源保障体系为动力，持续深入推进公司规范化管理迈上新台阶。

4、发行股份购买资产并配套募集资金事宜

为进一步优化通信电子业务整体战略布局，提升内部资源配置能力，进一步加速公司5G领域产品的布局，公司于2020年1月启动了收购华扬通信、南京彼奥两家控股子公司的剩余股权并募集配套资金事宜。2020年12月31日公司收到中国证监会出具的《关于同意西安天和防务技术股份有限公司向龚则明等发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可【2020】3666号），同意公司本次发行股份购买资产并募集配套资金事宜。报告期内，公司发行股份购买资产并募集配套资金事宜购买华扬通信、南京彼奥标的资产已过户完毕，因购买资产而定向发行的新增股份也已于2021年2月5日在深交所上市，华扬通信、南京彼奥已成为公司的全资子公司。截至2021年8月20日，本次发行股份募集配套资金已到位并全部转入公司指定的募集资金专用账户，同时公司已于2021年8月20日在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网披露了《西安天和防务技术股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金发行情况报告书》等相关公告。公司本次发行股份购买资产并募集配套资金——募集配套资金事项正在有序推进中。

二、核心竞争力分析

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

（一）清晰的发展战略

公司成立之初，就制定了“三十年三个阶段六步走”的发展战略，并在其后的探索发展中调整、完善，成为企业发展的清晰纲领，确保企业沿着正确的发展方向前行。从近20年的历史过程看，“三十年三个阶段六步走”发展战略引领公司前进的作用十分突显。无论是民参军、军转民，还是主业整合、转型升级、产业布局，无论是把握大势、抓住机遇、战略选择，还是化解矛盾、应对危机，都宣示了战略的正确，都体现了战略的前瞻性、全局性和实践性。

（二）健康的品牌形象

作为国内最早的军民两用关键技术创新和产品研发、制造企业之一，公司拥有完整的军工科研生产资质，是国家级高新技术企业、全联科技创新企业、陕西省优秀民营企业、陕西省创新型企业、陕西省“双百工程”军民结合重点企业、陕西省知识产权优势企业、西安市大数据企业等。随着公司技术和业务的不断发展，公司企业形象得到国家、地方政府与社会各界的认可，树立了良好的口碑和市场品牌。

（三）完整的产业布局优势

公司围绕军装业务、通信电子、新一代综合电子信息（天融工程）三大业务方向，军工装备、5G射频、物联感知、行业大数据、数字海洋等五大业务板块，以西安科研中试基地和5G通讯产业园为中心，在陕西、海南、广东、北京、南京、成都、深圳等地基本完成产业布局，构建了比较完备的科研、生产、质量、市场体系，可以有效支撑公司的业务发展。在建立多种盈利渠道的同时，具备较强的抗风险能力。

（四）雄厚的科研力量

公司在科技创新过程中，始终突出自身作为技术创新的需求主体、投入主体、研发组织主体和成果转化主体作用，构建了应用技术研究院、军工技术研究院、通信技术研究院等“三院一体，七中心协同”的自主创新与协作创新相结合的开放式创新平台，通过与各军地高校院所保持紧密合作，建立起产、学、研、用协同创新机制，构建了国防科研资源跨军民、跨行业、跨地区的合作共享模式。公司始终将技术创新作为核心发展战略之一，作为科技创新型企业，公司历来重视研发投入，拥有与主业相关的多项发明专利、实用新型专利，形成了大量的自主研发成果。公司产品广泛应用于陆、海、空、火箭军、战略支援部队及武警部队，是业内少数可以实现全军种覆盖的核心企业。公司获批成立的“院士专家工作站”和“博士后创新基地”，是培养、吸引青年高层次人才的重要载体，有利于公司高端研发人才的引进，深化产学研合作机制，进一步提升公司自主创新能力和核心竞争力。

（五）领先的市场份额

军品方面，公司已有多个型号装备列装国内军方使用，多个系统级产品军贸立项并出口国外，已与军委装备发展部、军委训练管理部、陆军、海军、空军、火箭军、战略支援部队等建立了广泛合作关系、围绕国家“一带一路”战略，与多个国家建立了合作关系，相继参加了珠海、马来西亚、泰国、阿布扎比、法国、南非等国际知名防务展，形成了良好的产品市场基础和广泛的国际影响力。民品方面，公司的通信电子业务经过对产业链上下游的整合，在旋磁铁氧体磁性材料等移动通信有源及无源器件方面，构建了产业体系，已逐步实现了从材料到后端器件及应用的重点突破，进入全球六大通信设备制造商的合格供应商名录，成为主要供应商，形成了良好的市场能力和市场基础。

（六）优秀的人才队伍

在稳步发展的过程中，公司培育了一批与公司共同努力、进步、发展的奋斗者。公司的长期发展离不开优秀的奋斗者不断的冲锋陷阵、艰苦奋斗、持续贡献价值。公司坚持“国家、企业、员工利益的和谐统一”的价值观，通过当期分享与长期激励相结合，建立同心共享的共有型组织。公司人才梯队中，大多数的员工拥有大学本科以上学历。公司在西安、北京、成都、深圳建立了研发中心，研发及技术人员占全体员工较大的比例基数，为公司的长远发展积累了充足的人力资源储备。

（七）卓越的企业文化

通过20年的发展，公司形成了“追求国家、企业、员工利益的和谐统一”的核心价值观，建立了自力更生、艰苦奋斗，自强不息的企业精神，形成了军工报国、大力协同，甘于奉献的企业境界，成为激励公司员工情系军工、献身军工的不竭动力。公司内部推崇卓越业绩文化，以专业精神、专业技能、专业流程、专业品质向客户提供高质量的产品与服务。同时，公司积极推动质量文化、安全文化、型号文化、保密文化、创新文化宣传，用文化理念教育人，用人文关怀凝聚人，用文化活动陶冶人，不断激发广大员工的积极性、主动性和创造性，追求员工与企业共同发展。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	253,681,588.96	702,528,937.81	-63.89%	减少的主要原因系受5G基站建设未达预期致使主流通信设备制

				造商报告期需求调整的影响，通信电子业务收入减少
营业成本	169,341,022.26	432,644,150.14	-60.86%	与营业收入同比减少
销售费用	16,746,294.98	14,361,105.78	16.61%	无重大变动
管理费用	52,898,335.83	65,808,431.59	-19.62%	无重大变动
财务费用	5,164,327.04	-5,943,310.66	146.09%	增加的主要原因系汇率变动导致的汇兑损失
所得税费用	-2,076,622.99	22,499,059.48	-109.23%	减少的主要原因系利润总额减少
研发投入	60,878,178.70	47,027,253.15	29.45%	增加的主要原因系公司围绕主业，持续加大研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	63,197,800.23	64,035,772.56	-1.31%	无重大变动
投资活动产生的现金流量净额	7,622,910.26	-38,311,073.58	119.90%	增加的主要原因系赎回理财净额及投资收益增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-2,758,266.76	10,787,737.77	-125.57%	减少的主要原因系偿还到期借款及利息
现金及现金等价物净增加额	67,271,828.53	36,560,865.23	84.00%	
税金及附加	3,865,356.03	7,879,083.15	-50.94%	减少的主要原因系营业收入减少导致城建税、教育费附加及印花税减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
便携式防空导弹指挥系统系列产品	14,276,787.58	5,705,978.29	60.03%	不适用	不适用	不适用

电子元器件	215,203,779.53	150,425,854.23	30.10%	-68.93%	-64.78%	-8.23%
技术开发、转让及其他	6,551,687.45	2,266,537.41	65.41%	12.61%	-10.99%	9.18%
通用航空系列	7,442,477.91	3,208,642.61	56.89%	不适用	不适用	不适用

四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	5,021,313.43	-43.00%	形成的主要原因系股权投资持有期间分红及购买理财收益。	否
资产减值	-3,082,674.70	26.40%	形成的主要原因系计提的存货跌价准备及合同资产减值准备。	否
营业外收入	66,015.26	-0.57%	形成的主要原因系结转无需支付的应付款。	否
营业外支出	219,748.05	-1.88%	形成的主要原因系库存呆滞料报废支出。	否
其他收益	18,736,510.10	-160.44%	形成的主要原因系与公司经营相关的政府补贴收入。	否
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	3,240,861.93	-27.75%	形成的主要原因系计提的应收款项坏账准备。	否
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	-10,602.73	0.09%		否

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	187,624,477.21	9.96%	120,352,648.68	6.39%	3.57%	增加的主要原因系收回货款等经营活动净现金流增加所致

应收账款	191,855,282.95	10.19%	255,189,038.02	13.56%	-3.37%	减少的主要原因系收回货款
合同资产	1,677,414.41	0.09%	627,887.30	0.03%	0.06%	增加的主要原因系新增合同质保金
存货	287,563,799.62	15.27%	257,494,214.60	13.68%	1.59%	无重大变动
投资性房地产	7,289,998.65	0.39%	7,466,039.67	0.40%	-0.01%	无重大变动
固定资产	365,677,879.16	19.42%	376,586,025.74	20.00%	-0.58%	无重大变动
在建工程	84,482,943.29	4.49%	68,665,374.34	3.65%	0.84%	无重大变动
使用权资产	28,250,089.00	1.50%			1.50%	增加的主要原因系根据新租赁准则，确认经营租赁办公场地等资产所致
短期借款	37,792,542.17	2.01%	39,055,989.24	2.07%	-0.06%	无重大变动
合同负债	46,267,608.74	2.46%	26,601,147.22	1.41%	1.05%	增加的主要原因系合同预收款增加
租赁负债	8,670,854.52	0.46%			0.46%	增加的主要原因系根据新租赁准则，确认经营租赁办公场地等应付租金所致
交易性金融资产	175,500,000.00	9.32%	205,010,000.00	10.89%	-1.57%	无重大变动
应收票据	24,344,451.85	1.29%	83,737,524.29	4.45%	-3.16%	减少的主要原因系票据到期解付及背书终止确认
应收款项融资	1,110,889.54	0.06%	562,914.78	0.03%	0.03%	增加的主要原因系期末持有未到期银行承兑汇票
预付款项	18,382,243.44	0.98%	11,460,020.29	0.61%	0.37%	增加的主要原因系预付购货款所致
其他应收款	17,242,441.71	0.92%	22,067,731.69	1.17%	-0.25%	无重大变动
无形资产	193,649,090.64	10.28%	190,201,397.60	10.10%	0.18%	无重大变动
开发支出	43,555,529.44	2.31%	34,753,420.82	1.85%	0.46%	无重大变动
应付票据	10,430,000.00	0.55%	29,118,182.19	1.55%	-1.00%	减少的主要原因系票据到期解付所致
应付账款	158,931,402.23	8.44%	164,472,217.79	8.74%	-0.30%	无重大变动
预收款项	1,745,338.32	0.09%	1,736,502.39	0.09%	0.00%	无重大变动

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	205,010,000.00				818,000,000.00	847,510,000.00		175,500,000.00
4. 其他权益工具投资	6,000,000.00						-6,000,000.00	
5.应收款项融资	562,914.78							1,110,889.54
6.其他非流动金融资产	40,057,380.00						6,000,000.00	46,057,380.00
上述合计	251,630,294.78				818,000,000.00	847,510,000.00	0.00	222,668,269.54
金融负债	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

其他变动系根据会计准则的相关要求，将公司持有对陕西军民融合航空产业投资基金合伙企业(有限合伙)的股权投资600万元重新列报至其他非流动金融资产。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司无权利受限资产。

六、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
603,900,000.00	0.00	不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
华扬通信	电子通信设备的加工生产、销售	收购	360,000,000.00	40.00%	发行股份	不适用	长期	股权	完成收购		11,285,043.54	否	2021年01月22日	详见公司于2021年1月22日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的《关于发行股份购买资产并募集

															配套资金之标的资产过户完成的公告》(公告编号: 2021-002)等相关公告。
南京彼奥	微波器材研究、开发、生产、销售、机电产品研究、开发、销售	收购	230,000,000.00	49.016%	发行股份	不适用	长期	股权	完成收购		5,175,163.49	否	2021年01月22日	详见公司于2021年1月22日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于发行股份购买资产并募集配套资金之标	

															的资产过户完成的公告》（公告编号：2021-002）等相关公告。
合计	--	--	590,000.00	--	--	--	--	--	--	不适用	16,460,207.03	--	--	--	

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	245,630,294.78			818,000,000.00	847,510,000.00		216,668,269.54	自有资金，根据新金融工具准则，将持有的银行承兑汇票、权益工具投资、浮动收益类银行理财按公允价值计量

其他	6,000,000.00					2,268,359.51	6,000,000.00	自有资金，公司持有的权益工具投资
合计	251,630,294.78	0.00	0.00	818,000,000.00	847,510,000.00	2,268,359.51	222,668,269.54	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	24,800	17,550	0	0
合计		24,800	17,550	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
西安天伟电子系统工程有限 公司	子公司	军民两用电子系统工程的研究、开发。	200,000,000	825,172,787.81	703,621,385.87	20,362,366.48	-5,250,208.26	-3,459,427.25
西安天和海防智能科技有限公司	子公司	海洋工程装备的技术研发、技术咨询、技术转让、技术服务。	30,000,000	29,278,128.38	11,280,011.01	3,528,224.97	-1,692,768.05	-1,706,746.32
深圳市华扬通信技术有限公司	子公司	电子通信设备的加工生产、销售。	50,000,000	552,275,177.18	407,962,980.05	194,977,540.23	33,090,040.32	28,212,608.85
西安长城数字软件有限公司	子公司	计算机软件、硬件、电子产品、机电一体化产品、应用软件的研制、开发、销售；系统集成、多媒体技术咨询	20,000,000	64,178,990.85	23,496,862.25	5,261,841.28	-6,236,961.48	-4,617,014.76

		及服务。						
南京彼奥电子科技有限公司	子公司	微波器材研究、开发、生产、销售、机电产品研究、开发、销售。	406,400	191,173,520.43	180,763,807.54	42,097,112.51	15,204,346.21	12,923,649.78
成都通量科技有限公司	子公司	主要从事射频与毫米波模拟集成电路芯片创新设计、生产销售。	10,000,000	44,322,754.86	-5,638,031.65	4,463,587.94	-1,982,057.91	-1,966,512.06
天和防务技术（北京）有限公司	子公司	主要从事技术开发、技术转让、技术推广、软件开发等。	50,000,000	14,795,066.75	-9,980,789.16	2,166,673.21	-10,969,705.09	-10,969,704.92
西安鼎晟电子科技有限公司	子公司	电子产品、通信产品、微波元器件及组件、光电产品研发、销售及技术咨询等。	1,140,000	11,817,757.79	-1,295,092.54	139,171.81	-827,318.24	-827,168.96
商洛天和防务技术有限公司	子公司	光电技术、大数据技术、太赫兹技术、智能感知探测技术、智能网络控制系统设备、网络系统工程、安防设备的生产、销售、技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；中小企业孵化；计算机	100,000,000	29,167,363.46	28,818,212.05	25,008.85	-176,919.59	-176,919.59

		信息技术、 计算机软 件、计算 机系统集 成。						
新疆天和 防务技术 有限公司	子公司	安防系统工 程及设备的 销售；电子 系统工程； 安防系统工 程建设及技 术服务业 务；大数据 技术研发； 智能网络控 制系统设备 的销售；计 算机相关软 件、硬件产 品的研发、 生产及销 售。	50,000,000	1,103,107. 67	873,774.03		-271,967 .81	-271,967.81
汉中天和 防务技术 有限公司	子公司	光电技术、 大数据技 术、太赫兹 技术、智能 感知探测技 术开发、技 术服务、技 术咨询、技 术转让；网 络系统工 程、智能网 络控制系统 设备、安防 设备的生 产、销售； 芯片、传感 器、灯具的 研发、生产 和销售；计 算机软硬件 销售；计算 机信息技术 研发；计算	100,000,000	85,798.28	85,798.28		-159.79	-159.79

		机系统集成；企业孵化园区的建设、孵化项目的技术咨询、开发与转让。						
天和防务技术（海南）有限公司	子公司	基于军民融合 5G 物联传感及行业大数据应用、数字海洋相关业务、进出口贸易等业务。	100,000,000	720,534.26	119,107.73	118,800.00	-257,889.27	-257,888.99
西安天和腾飞通讯产业园有限公司	子公司	企业孵化器管理；产业园区基础设施及项目的建设、开发、运营管理。	100,000,000	160,338.52 2.99	96,913.310 .21		-1,027,075.13	-1,018,373.57
宝鸡天和防务技术有限公司	子公司	安防设备销售；物联网应用服务；照明器具销售；信息系统集成服务；安防设备制造；半导体照明器件销售；大数据服务；物联网技术服务；互联网数据服务；数据处理服务；数据处理和存储支持服务；信息技术咨询服务。	50,000,000	166,921.71	166,621.71		-63,364.69	-63,364.69

西安天和嘉膜工业材料有限责任公司	子公司	电子专用材料制造；电子专用材料销售；电子专用材料研发	15,000,000	3,337,494.24	3,333,703.74		-376,296.26	-376,296.26
铜川光速芯材科技有限公司	参股公司	电子专用材料制造；电子专用材料销售；电子专用材料研发	10,000,000	1,280,686.72	1,280,686.72		-4,213.28	-4,213.28

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
天和嘉膜	新设	2021年1-6月实现净利润-376,296.26元，母公司按照持股比例享有-263,407.38元。
光速芯材	新设	2021年4-6月实现净利润-4,213.28元，归属于上市公司净利润-2,936.66元。
华扬通信	收购少数股权	报告期内因收购少数股权增加归属上市公司净利润11,285,043.54元。
南京彼奥	收购少数股权	报告期内因收购少数股权增加归属上市公司净利润5,175,163.49元。

主要控股参股公司情况说明

报告期末，公司拥有十家全资子公司：西安天伟电子系统工程有限公司、天和防务技术（北京）有限公司、商洛天和防务技术有限公司、新疆天和防务技术有限公司、汉中天和防务技术有限公司、天和防务技术（海南）有限公司、西安天和腾飞通讯产业园有限公司、宝鸡天和防务技术有限公司、深圳市华扬通信技术有限公司、南京彼奥电子科技有限公司；五家控股子公司：西安天和海防智能科技有限公司、西安长城数字软件有限公司、成都通量科技有限公司、西安鼎晟电子科技有限公司、西安天和嘉膜工业材料有限责任公司。西安天和嘉膜工业材料有限责任公司是公司在报告期内新纳入合并范围的公司。

1、全资子公司基本情况

(1) 西安天伟电子系统工程有限公司

持股情况：公司持有其100%的股权

注册地址：陕西省西安市高新区西部大道158号

法定代表人：贺增林

注册资本：20,000万元人民币

成立日期：2001年2月27日

经营范围：一般项目：工程和技术研究和试验发展；电子（气）物理设备及其他电子设备制造；电子专用设备制造；雷达及配套设备制造；电子元器件制造；导航、测绘、气象及海洋专用仪器制造；仪器仪表制造；安防设备制造；海洋工程装备研发；海洋工程装备制造；海洋环境监测与探测装备制造；海洋环境监测与探测装备销售；智能无人飞行器制造；智能机器人的研发；智能机器人销售；软件开发；计算机软硬件及外围设备制造；信息系统集成服务；网络技术服务；技术服务、

技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；非居住房地产租赁；住房租赁；物业管理；会议及展览服务；水下无人潜航器平台及系统研发（AUV、ROV、滑翔器）；海洋水文观测温盐深探测系统研发；水声探测系统研发。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：技术进出口；货物进出口；检验检测服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。

（2）天和防务技术（北京）有限公司

持股情况：公司持有其100%的股权

注册地址：北京市石景山区实兴大街30号院16号楼6层606室

法定代表人：贺增林

注册资本：5,000万元人民币

成立日期：2016年12月16日

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

（3）商洛天和防务技术有限公司

持股情况：公司持有其100%的股权

注册地址：陕西省商洛市丹凤县中小企业孵化园

法定代表人：贺增林

注册资本：10,000万元人民币

成立日期：2018年3月23日

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

（4）新疆天和防务技术有限公司

持股情况：公司持有其100%的股权

注册地址：新疆乌鲁木齐经济技术开发区卫星路473号6层609室06号

法定代表人：米西平

注册资本：5,000万元人民币

成立日期：2018年3月23日

经营范围：安防系统工程及配套设备的销售；电子系统工程；安防系统工程建设及技术服务业务；大数据技术研发；智能网络控制系统设备的销售；计算机相关软件、硬件产品的研发、生产及销售；货物和技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（5）汉中天和防务技术有限公司

持股情况：公司持有其100%的股权

注册地址：陕西省汉中市汉台区高新技术开发区科技路5号

法定代表人：贺增林

注册资本：10,000万元人民币

成立日期：2018年9月5日

经营范围：光电技术、大数据技术、太赫兹技术、智能感知探测技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；网络系统

工程；智能网络控制系统设备、安防设备的生产、销售；芯片、传感器、灯具的研发、生产和销售；计算机软硬件销售；计算机信息技术研发；计算机系统集成；企业孵化园区的建设、孵化项目的技术咨询、开发与转让。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(6) 西安天和腾飞通讯产业园有限公司

持股情况：公司持有其100%的股权

注册地址：西安市高新区细柳街办西部大道158号A座603室

法定代表人：贺增林

注册资本：10,000万元人民币

成立日期：2019年3月6日

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

(7) 天和防务技术（海南）有限公司

持股情况：公司持有其100%的股权

注册地址：海南省老城高新技术产业示范区海南生态软件园A17幢一层2001

法定代表人：贺增林

注册资本：10,000万元人民币

成立日期：2019年5月8日

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

(8) 宝鸡天和防务技术有限公司

持股情况：公司持有其100%的股权

注册地址：陕西省宝鸡市金台区行政大道5号广汇大厦3层320室

法定代表人：贺增林

注册资本：5,000万元人民币

成立日期：2020年7月13日

经营范围：一般项目：安防设备销售；物联网应用服务；照明器具销售；信息系统集成服务；安防设备制造；半导体照明器件销售；大数据服务；物联网技术服务；互联网数据服务；数据处理服务；数据处理和存储支持服务；信息技术咨询服务(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。

(9) 深圳市华扬通信技术有限公司

持股情况：公司持有其100%的股权

注册地址：深圳市南山区粤海街道海珠社区海德三道199号天利中央商务广场2703-2705

法定代表人：贺增林

注册资本：5,000万元人民币

成立日期：2005年10月13日

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

(10) 南京彼奥电子科技有限公司

持股情况：公司持有其100%的股权

注册地址：南京经济技术开发区兴联路6号

法定代表人：贺增林

注册资本：40.64万元人民币

成立日期：2008年12月05日

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

2、控股子公司基本情况

(1) 西安天和海防智能科技有限公司

持股情况：公司持有其65%的股权

注册地址：陕西省西安市高新区西部大道158号

法定代表人：贺增林

注册资本：3,000万元人民币

成立日期：2015年7月2日

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

(2) 西安长城数字软件有限公司

持股情况：公司持有其67.14%的股权

注册地址：西安市高新区细柳街办西部大道158号A座5层

法定代表人：佟强

注册资本：2,000万元人民币

成立日期：2002年12月26日

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

(3) 成都通量科技有限公司

持股情况：公司持有其51.02%的股份

注册地址：成都高新区天全路200号2栋19层

法定代表人：赵晨曦

注册资本：1,000万元人民币

成立日期：2014年12月5日

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

(4) 西安鼎晟电子科技有限公司

持股情况：公司持有其50.88%的股份

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

法定代表人：贺增林

注册资本：114万元人民币

成立日期：2016年9月6日

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

（5）西安天和嘉膜工业材料有限责任公司

持股情况：公司持有其70%的股份

注册地址：陕西省西安市高新区西部大道158号天伟电子B座402室

法定代表人：贺增林

注册资本：1,500万元人民币

成立日期：2021年1月21日

经营范围：一般项目：电子专用材料制造；电子专用材料销售；电子专用材料研发。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）

（5-1）铜川光速芯材科技有限公司

持股情况：公司控股子公司天和嘉膜持有其51%的股份，公司直接持有其34%的股份，合并持有其69.7%股份。

注册地址：陕西省铜川市新区新材料产业园区创新路光电子产业园二期6号楼

法定代表人：贺增林

注册资本：1,000万元人民币

成立日期：2021年3月31日

经营范围：一般项目：电子专用材料制造；电子专用材料销售；电子专用材料研发。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、管理风险

公司自上市以来，持续推动转型升级，已从上市前仅有1家全资子公司发展到截至报告期末拥有的10家全资子公司和5家控股子公司。公司围绕主营业务，通过并购进行了行业资源整合，扩大了业务领域、丰富了产品线、拓展了经营业务范围，公司的资产规模、产销规模、人员规模持续快速增长。公司的快速发展对公司战略规划的调整和稳步实施、与并购标的公司的深入融合、人力资源管理、风险控制等方面的要求越来越高，若公司不能持续改进和提升经营管理和决策能力，将面临来自于经营及管理方面的风险。

针对上述风险，公司将不断完善内控机制和子公司管理制度，强化在业务经营、财务运作、对外投资等方面的管理与

控制，提高公司整体决策水平和风险管控能力。紧密关注公司发展过程中遇到的风险，维护上市公司股东权益。

2、公司业绩波动的风险

公司军品的最终客户为军方，其销售受行业政策、最终用户的具体需求、国际形势及用户国国内形势变化等诸多因素的影响，使公司各期间订单数量存在不稳定性，导致公司的军品收入在不同会计期间内具有较大的波动性。近年来，公司通过转型升级已从单一军品业务发展成为融合军民品业务双引擎的创新型科技企业，主要产品涉及军用、民用等领域。尽管公司正在拓展的相关产品市场前景广阔，但公司的研发产品大部分为高科技产品，技术难度大，开发周期长，研发投入高，存在着市场开发短时间不能达到预期的风险，从而影响公司盈利能力和成长性的风险。

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

3、应收账款坏账的风险

截至本报告期末公司应收账款为1.92亿元，占公司2020年经审计资产总额的10.19%。应收账款过大将影响公司的资金周转，公司民品业务受民品行业市场特点影响均有一定的账期，但在约定账期内可足额收回，报告期内应收账款回款正常，期末应收账款较上年末有所减少。同时主要应收账款债务方均是规模大、资信良好，与公司有着长期的合作关系的公司，应收账款有较强保障。但若宏观经济环境、客户经营状况等发生急剧变化，将导致公司面临坏账的风险和资产周转效率下降的风险。

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

4、新技术研发风险

公司已经初步完成了调整业务结构、转型升级的战略布局，形成了军工装备、5G射频、物联感知、行业大数据及数字海洋五大业务板块互通融合的战略布局，并以此为基础推动其它相关业务开展。公司的研发产品大部分为高科技产品，尽管相关产品市场前景广阔，但技术产业化具有较多不确定性，市场开发有可能不能达到预期效果，从而可能对公司盈利能力和成长性造成一定的影响。

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

5、国内外政策与市场环境风险

在日趋复杂的国际政治与经济形势下，尤其是中美贸易摩擦给全球经济和社会均带来较大不确定性，加之全球经济发展受新冠肺炎疫情影响，虽然国内疫情控制较好并已逐步好转，但全球抗疫效果局部反复，对全球经济复苏已造成必然的影响。美国政府对国内多家科技企业实行出口管制，并将其列入“实体清单”进行限制，对公司的客户、供应商及合作单位造成的影响也导致公司受到一定波及，对公司的生产经营及中短期的营业收入与盈利能力预期可能会带来不利影响。

针对上述风险，公司对自己的战略定位及规划具有坚定的信心，公司会紧紧把握“十四五”的历史性机遇，并在多个业务领域已布局，始终坚持以市场为导向，以技术创新为动力，以满足客户需求为目标，不断提升公司核心产品的竞争力，为公司带来新的业绩增长点。

6、重大资产重组——募集配套资金事项的执行风险

公司重大资产重组事项已于2020年12月31日获得中国证券监督管理委员会出具的《关于同意西安天和防务技术股份有限公司向龚则明等发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可【2020】3666号）。截至2021年1月21日，上述发行股份购买资产事项已办理完成过户手续及相关工商变更登记，新增股份已于2021年2月5日在深圳证券交易所上市。截至2021年8月20日，本次发行股份募集配套资金已到位并全部转入公司指定的募集资金专用账户，同时公司已于2021年8月20日在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网披露了《西安天和防务技术股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金发行情况报告书》等相关公告。公司本次重大资产重组——募集配套资金事项正在推进中，但具体股份登记与上市时间等均存在不确定性。因此，公司募集配套资金事项最终能否成功实施存在上述风险。

针对上述风险，公司与财务顾问将努力推动该事项的进展速度，并按照法律法规及相关规定及时履行信息披露义务。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年05月14日	西安市高新区高新国际会议中心	其他	个人	公司通过全景网（ https://rs.p5w.net/ ）举办2021年陕西辖区上市公司投资者集体接待日暨2020年度业绩说明会的广大投资者	公司领导对投资者所关注的公司生产经营情况、业务布局与规划、财务状况、核心竞争力等方面进行了沟通交流与回复。	具体内容见公司在巨潮资讯网发布的《投资者关系活动记录表》（编号：2021001）
2021年06月25日	公司会议室	实地调研	机构	中信建投：李飞；陕西星河投资管理有限公司：胡学峰；陕西省年金中心：王晓炜；中信保诚人寿保险有限公司：苏云娟、郑焱；长江养老保险股份有限公司：王晓伟	公司领导陪同来访人员进行了有关产品区的参观、介绍，同时向来访人员介绍了公司基本情况，就公司在军工装备、通信电子、新一代综合电子信息（天融工程）业务领域的产品和市场情况，以及往期的财务数据指标等进行了沟通与交流。	具体内容见公司在巨潮资讯网发布的《投资者关系活动记录表》（编号：2021002）

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	34.16%	2021 年 05 月 19 日	2021 年 05 月 19 日	公告编号：2021-028；公告名称：《西安天和防务技术股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告》；披露网站：巨潮资讯网。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、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、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

未披露其他环境信息的原因

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

二、社会责任情况

报告期内，公司以打造公开、透明、规范的上市公司为目标，积极探索，不断完善公司治理，致力于与投资者建立长期信任与共赢关系，诚信经营，依法纳税，勇于承担社会责任，积极为国防事业和地方经济发展贡献力量。

(1) 安全生产。公司严格执行安全生产责任体系“五落实五到位”，严格安全生产过程管控，全面推进安全生产标准化体系建设，完成公司安全生产标准化三级达标的同时，完成了建设项目“三同时”、职业卫生“三同时”工作，通过广泛开展安全生产宣传教育，进一步推动安全生产标准化体系运行，公司安全管理水平不断提高。

(2) 投资者关系管理。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时编制及披露了公司的定期报告、临时公告。公司以《投资者关系管理制度》为基础持续完善投资者关系管理体系，明确了办事机构，构建了股东联络机制，规范了公众投资者接待、咨询解答以及对外媒体采访等相关事项，日常中通过投资者咨询热线、深圳证券交易所互动易平台、业绩说明会、现场接待个人与机构调研等方式解答投资者疑问、介绍公司生产经营情况，与投资者多渠道、多方式建立起了良好的互动沟通关系，为公司的经营发展营造良好的环境。

(3) 员工权益。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》和《妇女权益保护法》等法律、法规和制度，不断优化完善公司考核激励体系、任职资格体系等制度，充分发挥传帮带的示范效应，不断为员工搭建动态良好的可持续发展平台，以“引、育、用、管、留”为理念，着力搭建“人才引擎”，助力高质量发展。公司十分注重企业文化建设，通过员工培训、内部网络、员工文体活动等形式，不断向员工宣传倡导企业文化，增强员工的凝聚力和团队意识，取得积极成效。报告期内，公司通过开展庆祝建党100周年“天和永向党 建功新时代”主题朗诵比赛、“天和颂党恩，红歌献给党”红歌传唱活动、“感恩于党，感恩于天和”主题征文活动等一系列活动，激发全体员工爱党、爱国、爱企的自觉热情，培育员工积极向上的价值观和社会责任感，倡导诚实守信、爱岗敬业、开拓创新和团队协作精神，营造内部团结、协作、进取、激情的文化氛围。此外，公司积极做好员工的健康管理，定期举行年度体检、节日关怀慰问等福利活动。

(4) 供应商、客户和消费者权益。公司一贯坚持诚实守信，依法经营，恪守商业道德，履行企业责任，对产品实施精细化科学管理，严把质量关，与供应商坚持“自愿、平等、公平、诚实、守信”的交易原则。与供应商通过在技术、质量互相

交流与学习，共同发展与进步，实现双方互惠互利、合作共赢的合作模式。为客户提供安全、稳定、让其满意的产品与服务，努力按照客户的需求，提供高质量的产品与服务，提升客户的满意度和忠诚度，与客户建立良好的长期稳定的战略合作。

（5）社会责任履行。报告期内，公司积极承担社会责任，积极开展乡村振兴、公益捐赠工作。2021年1月，为助力帮扶县政府乡村振兴工作，支持帮扶县乡村振兴工作持续发展，公司积极参与乡村振兴工作，在宁强县委、县政府授权委托的扶贫工程平台公司采购食用油1052桶。

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
华扬通信起诉北京裕源大通科技股份有限公司欠款纠纷	170.74	否	华扬通信已向北京市海淀区人民法院起诉北京裕源大通科技股份有限公司, 要求被告支付拖欠的货款及利息、违约金、律师费等, 北京市海淀区人民法院已受理, 目前一审已宣判, 华扬通信胜诉, 现已转入执行庭申请执行。	已胜诉, 已转入执行庭申请执行	华扬通信以债权人身份向北京海淀区人民法院提请对北京裕源大通进行破产清算后, 经法院调解, 已与被告签定和解协议, 根据协议约定, 被告应在 2021 年底前三次将其所欠货款全部支付给公司, 目前已于 2020 年 12 月收到 60 万货款。		未达披露标准
华扬通信起诉深圳思泽创科技有限公司欠款纠纷	71.4	否	华扬通信已向深圳市宝安区人民法院起诉深圳思泽创科技有限公司, 要求被告返还货款及利息并终止	二审已胜诉, 转入执行庭申请执行	已转入执行庭申请执行		未达披露标准

			合同、赔偿损失、承担诉讼费等，深圳市宝安区人民法院已受理，目前一审已宣判，华扬通信胜诉，被告方提起上诉，二审已庭审并宣判华扬通信胜诉，已转入执行庭申请执行。				
华扬通信起诉福建先创电子有限公司	117.08	否	华扬通信已向被告注册地法院起诉，要求被告返还货款及利息、承担诉讼费等，法院已审判，华扬通信胜诉。	已胜诉	因被告经营情况恶化，其已向当地法院申请破产，华扬通信已申报债权，正在进行破产清算。2021年2月已收到货款4.83万元。		未达披露标准
华扬通信起诉东莞市尚洋通信技术有限公司	458.03	否	华扬通信已向深圳市福田区人民法院起诉，要求被告返还货款及利息并终止合同、赔偿损	财产保全，已执行立案	华扬通信胜诉后已由深圳福田法院立案进行强制执行，立案后，对方针对冻结房产提出强制执行异议之诉，法院已立案。		未达披露标准

			失、承担诉讼费、保全费等，法院已受理，同时一并申请财产保全，冻结自然人股东个人房产，现双方以 380 万元达成了和解。		2021 年 4 月已收到货款 13.78 万元。		
天和防务诉赤峰市阿鲁科尔沁机场有限公司买卖合同纠纷	109.75	否	天和防务向阿鲁科尔沁旗人民法院起诉，要求被告支付剩余设备款、逾期违约金、本案诉讼费等，目前已结案	庭前和解并出具和解协议	双方已按照和解协议内容已执行		未达披露标准
溧阳二十八所系统装备有限公司诉天伟电子买卖合同纠纷	43.6	否	溧阳二十八所系统装备有限公司已向溧阳市人民法院起诉，要求被告支付货款、诉讼费，目前二审已审理完结，现裁定发回重审	等待原审法院通知进行重审程序	无		未达披露标准
矫玉娟诉天津	73.33	否	矫玉娟已	等待法院通知	无		未达披露

盛达安全科技有限责任公司、西安天伟电子系统工程有 限公司建设工程 施工合同纠纷			向西安市 长安区人民法院起 诉，目前 一审第一 次庭审已 结束	第二次庭审			标准
员工 B 与天伟 电子的劳动诉 讼	124.22	否	陕西省西 安市中级 人民法院 已完成审 理，出具 民事判决 书，判决 天伟电子 支付 B 员 工 11.9389 万元。	已结案	2021 年 1 月 25 日陕西省 西安市中级 人民法院出 具民事判决 书		未达披露 标准

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联 交易 方	关联 关系	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联 交易 定价 原则	关联 交易 价格	关联 交易 金额 (万 元)	占同类交 易金额 的比例	获批的 交易额 度(万 元)	是否 超过 获批 额度	关联 交易 结算 方式	可获 得的 同类 交易 市价	披 露 日 期	披 露 索 引
西安 天和 控股 集团	控股 股东、 实际 控制	房屋 租赁	天伟 电子 将西 安市	比 价 原 则	市 场 价	0.48	100.00%	0.48	否	分 期 支 付	0.02 05 万 元/ 平		未 达 披 露 标 准

有限 公司	人控 股的 公司		高新 区西 部大 道 158 号产 品测 试中 心 6-4 租赁 给天 和通 讯作 为办 公生 产区, 租赁 期为 一年										
合计				--	--	0.48	--	0.48	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、2021年1-6月，全资子公司天伟电子将位于西安市科技二路西安软件园的1060平米房屋租赁给陕西成微电子股份有限公司，租金342,804.00元；2021年1-6月，全资子公司天伟电子将位于西安市曲江新区雁塔南路的311.21平米房屋租赁给陕西品赞医疗科技有限公司，租金89,040.00元。

2、报告期内，公司将自有产品移动塔台指挥车租赁给海口美兰国际机场有限责任公司，租金8,410,000元，确认收入7,442,477.91元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
天和防务	海口美兰国际机场有限责任公司	移动塔台指挥车	841.00	2020.12.15	2021.5.14	423.38	合同及租赁准则	占公司利润总额36.25%	否	无

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担保金 额	担保类型	担 保 物 （ 如 有）	反 担 保 情 况 （ 如 有）	担 保 期	是 否 履 行 完 毕	是 否 为 关 联 方 担 保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发 生日期	实际担保金 额	担保类型	担 保 物 （ 如 有）	反 担 保 情 况 （ 如 有）	担 保 期	是 否 履 行 完 毕	是 否 为 关 联 方 担 保
西安长城数字软 件有限公司	2021 年 04 月 23 日	1,000	2021 年 05 月 10 日	350	连带责任 担保		长 城 数 字 股 东 佟 强、 杨 悦 雪 将 按 照 其 对 长 城 数 字 的 出 资	担 保 合 同 生 效 之 日 起 至 借 款 合 同 项 下 债 务 履 行 期 届 满 之 日 后 两 年 止	否	否

							额为公司提供反担保。			
西安长城数字软件有限公司	2021年04月23日	1,000	2021年06月15日	650	连带责任担保		长城数字股东佟强、杨悦雪将按照其对长城数字的出资额为公司提供反担保。	担保合同生效之日起至借款合同项下债务履行期届满之日后两年止	否	否
西安天伟电子系统工程有限公司	2020年07月13日	4,000	2021年02月05日	1,000	连带责任担保	天伟电		担保合同生效	否	否

	日		日			子其持有的四处房产作为担保物。		之日起至借款合同项下债务履行期届满之日后两年止		
西安天伟电子系统工程有限公司	2020年10月28日	3,000	2021年05月20日	1,500	连带责任担保			担保合同生效之日起至借款合同项下债务履行期届满之日后两年止	否	否
深圳市华扬通信技术有限公司	2020年07月13日	8,000			连带责任担保			自担保合同生效之日起至授信协议项下债务履行期限届满之日后两年	否	否

									止		
深圳市华扬通信技术有限公司	2021年04月23日	8,000			连带责任担保				浦发银行对华扬通信提供的融资项下债务履行期限届满之日起两年	否	否
深圳市华扬通信技术有限公司	2021年04月23日	5,000			连带责任担保				兴业银行对华扬通信提供的融资项下债务履行期限届满之日起三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		14,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		3,500					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		29,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		3,500					
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	

							如 有)			
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）	14,000		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）	3,500						
报告期末已审批的担保额度 合计（A3+B3+C3）	29,000		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）	3,500						
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比 例			2.38%							
其中：										

3、日常经营重大合同

单位：万元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行 的进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行 的各项条 件是否发 生重大变 化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险
西安天伟 电子系统 工程有限 公司	国内军方 某部	7,076.47	合同已履 行完毕	0.00	7,076.47	报告期末， 该合同回 款 5,661.18 万元，回款 率为 80%。	否	否

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、关于发行股份购买资产并配套募集资金的相关事项

公司于2020年2月5日在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网披露了《西安天和防务技术股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金预案及摘要》等相关公告，2020年7月13日在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网披露了《西安天和防务技术股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金报告书（草案）及摘要》等相关公告，主要内容是公司发行股份购买控股子公司南京彼奥49.016%股权和控股子公司华扬通信40.00%股权，同时拟非公开发行募集总额不超过发行股份方式购买资产交易价格的100%的配套资金。2020年12月31日公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意西安天和防务技术股份有限公司向龚则明等发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可【2020】3666号），具

体内容详见公司于2020年12月31日在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网披露的《关于发行股份购买资产并募集配套资金申请获得中国证监会注册批复的公告》（公告编号：2020-113）；本次交易标的股权的过户手续及相关工商变更登记工作已分别于2021年1月5日、2021年1月21日完成，具体内容详见公司于2021年1月22日在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网披露的《关于发行股份购买资产并募集配套资金之标的资产过户完成的公告》（公告编号：2021-002）；本次购买标的资产新增股份已于2021年2月5日在深交所上市，具体内容详见公司于2021年2月2日在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网披露的《公司发行股份购买资产并募集配套资金之实施情况暨新增股份上市公告书及摘要》等相关公告。截至2021年8月20日，本次发行股份募集配套资金已到位并全部转入公司指定的募集资金专用账户，同时公司已于2021年8月20日在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网披露了《西安天和防务技术股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金发行情况报告书》等相关公告。公司本次发行股份购买资产并募集配套资金——募集配套资金事项正在有序推进中。

2、关于投资建设西高新天和防务二期--5G通讯产业园项目的相关事项

公司于2019年2月27日召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于拟投资建设西高新天和防务二期--5G通讯产业园项目的议案》，并于2019年3月15日召开的2019年第一次临时股东大会决议审议通过。公司计划投资169,981万元在西安市高新区建设西高新天和防务二期--5G通讯产业园项目，该项目计划用地面积约260亩。该投资项目业务范围拟包括5G通讯电子产品（隔离器、环形器、5G射频微波芯片）及军民融合相关产品的生产。就该投资项目，公司成立了项目公司-西安天和腾飞通讯产业园有限公司，负责该投资项目的具体建设、实施和运营。本次投资建设项目将根据实际进展分期投入，最终项目开支以实际投资金额为准。该项目于2019年8月29日以人民币8,504万元竞拍获得2宗用于建设项目的用地，土地总面积为266.264亩，项目公司天和腾飞于2019年9月11日与西安市自然资源和规划局就上述2宗地块签订了《国有建设用地使用权出让合同》。

“西高新天和防务二期--5G通讯产业园项目”的进展情况：

（1）5G环形器扩产项目：公司子公司华扬通信的全资子公司智能微波将在陕西省西安市高新区天和防务5G产业园内实施5G环形器扩产项目，本项目用地系拟向天和防务全资子公司天和腾飞购置，智能微波与天和腾飞于2020年4月22日签订了《国有土地使用权租赁合同》，该项目已于2020年4月8日完成备案并取得《陕西省企业投资项目备案确认书》，备案机关为西安高新区行政审批服务局，项目代码为“2020-610161-39-03-018723”；已于2020年4月24日取得《西安高新区行政审批服务局关于西安天和智能微波科技有限公司5G环形器扩产项目环境影响报告表的批复》（高新环评批复[2020]072号）。（2）旋磁铁氧体生产及研发中心建设项目：公司子公司南京彼奥的全资子公司西安彼奥将在陕西省西安市高新区天和防务5G产业园内实施旋磁铁氧体生产及研发中心建设项目，本项目用地系拟向天和防务全资子公司天和腾飞租赁。西安彼奥与天和腾飞于2020年4月22日签订了《国有土地使用权租赁合同》，该项目已于2020年4月20日完成备案并取得《陕西省企业投资项目备案确认书》，备案机关为西安高新区行政审批服务局，项目代码为“2020-610161-39-03-020913”；已于2020年4月30日取得《西安高新区行政审批服务局关于西安彼奥电子科技有限公司旋磁铁氧体生产及研发中心项目环境影响报告表的批复》（高新环评批复[2020]086号）。以上内容详见公司于2020年12月18日在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网披露的《西安天和防务技术股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金报告书（草案）（注册稿）》。

截至目前，公司“西高新天和防务二期--5G通讯产业园项目”已经过公开竞拍获得的2宗用于建设项目的用地，其中一宗项目用地已完成前期报建、规划及总平面图设计工作，公司正有序开展项目建设的相关工作，目前正在开展项目主体工程的施工建设。

十四、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司投资设立了控股子公司西安天和嘉膜工业材料有限责任公司（以下简称“天和嘉膜”），注册资金1,500万元，其中公司持股比例为70%，天和嘉膜于2021年1月21日完成工商注册登记，并取得西安市市场监督管理局高新区分局颁发的《营业执照》。天和嘉膜主要从事电子封装专用材料的研发、生产和销售，主要为下游覆铜板、IC载板及功率芯片提供绝缘导热材料，是继铁氧体材料后，公司在基础材料领域的又一布局，公司将全力推动相关技术和产品的产业化工作，助力电子产业自主发展。

2、报告期内，公司联合天和嘉膜投资设立了铜川光速芯材料科技有限公司（以下简称“光速芯材”），注册资金1,000万

元，其中公司持股比例为34%，天和嘉膜持股51%，光速芯材于2021年3月31日完成工商注册登记，并取得铜川市新区市场监督管理局颁发的《营业执照》。光速芯材公司主要从事高性能金属基覆铜板、高频高速覆铜板及新型环保型电路板工艺的开发工作，利用天和嘉膜在高性能材料领域的创新成果为下游用户提供环保型高性能覆铜板产品，系公司5G射频业务板块的有机组成，可与现有业务进行有机组合，实现协同效应。

注：1、铜川光速芯材科技有限公司为西安天和嘉膜工业材料有限公司的子公司，西安天和防务技术股份有限公司通过直接参股和间接持股方式共计持有铜川光速芯材科技有限公司69.7%的股权。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	120,349,255	27.86%	47,049,434			-8,001,648	39,047,786	159,397,041	33.27%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	120,349,255	27.86%	47,049,434			-8,001,648	39,047,786	159,397,041	33.27%
其中：境内法人持股			3,588,516				3,588,516	3,588,516	0.75%
境内自然人持股	120,349,255	27.86%	43,460,918			-8,001,648	35,459,270	155,808,525	32.52%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	311,650,745	72.14%				8,001,648	8,001,648	319,652,393	66.73%
1、人民币普通股	311,650,745	72.14%				8,001,648	8,001,648	319,652,393	66.73%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	432,000,000	100.00%	47,049,434				47,049,434	479,049,434	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2020年7月10日，公司召开第四届董事会第七次会议，审议通过了发行股份购买资产并募集配套资金方案的相关议案；2020年8月24日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了本次发行股份购买资产并募集配套资金方案的相关议案；2020年12月31日，公司收到了中国证监会出具的《关于同意西安天和防务技术股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可〔2020〕3666号）；2021年1月26日，公司本次发行股份购买资产所发行新股47,049,434股在中国结

算深圳分公司登记受理，公司总股本增加至479,049,434股，该批新增股份于2021年2月5日在深交所批准上市并全部进行限售，因此报告期末限售股数量较期初有所增加而发生变化。

2、根据《创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》中的相关规定，每年的第一个交易日，中国结算深圳分公司以上市公司董事、监事和高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下的在本所上市的本公司股份为基数，按25%计算其本年度可转让股份法定额度；同时，对该人员所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的批准情况详见“股份变动原因”。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2021年1月26日，公司本次发行股份购买资产所发行新股47,049,434股在中国结算深圳分公司登记受理并过户。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
贺增林	102,900,775	5,422,000	0	97,478,775	董事、高管锁定股	每年度按其所持有公司股份的 25%解除限售
刘丹英	13,504,320	1,693,845	0	11,810,475	类高管锁定股	每年度按其所持有公司股份的 25%解除限售
张发群	3,543,210	885,803	0	2,657,407	董事、高管锁定股	每年度按其所持有公司股份的 25%解除限售
陈建峰	216,270	0	0	216,270	离任董事锁定股	在原定任职届满之日起，六个月后予以解除；在原定任职届满内每年初按上年末持股数的 25%解除限售。
贺增勇	184,680	0	0	184,680	类高管锁定股	每年度按其所持有公司股份的 25%解除限售
李汉国	0	0	8,385,933	8,385,933	发行股份购买资产	2022 年 2 月 4 日

					新增股份 限售股	
龚则明	0	0	5,502,392	5,502,392	发行股份 购买资产 新增股份 限售股	2022 年 2 月 4 日
黄云霞	0	0	4,585,326	4,585,326	发行股份 购买资产 新增股份 限售股	2022 年 2 月 4 日
张传如	0	0	4,585,326	4,585,326	发行股份 购买资产 新增股份 限售股	2022 年 2 月 4 日，其所持有 因公司发行股份购买资产新 增股份限售股的 85%解除限 售，2024 年 2 月 4 日其所持 有因公司发行股份购买资产 新增股份限售股的 15%解除 限售。
李海东	0	0	4,306,363	4,306,363	发行股份 购买资产 新增股份 限售股	2022 年 2 月 4 日
黄帝坤	0	0	4,306,363	4,306,363	发行股份 购买资产 新增股份 限售股	2022 年 2 月 4 日
熊飞	0	0	4,306,363	4,306,363	发行股份 购买资产 新增股份 限售股	2022 年 2 月 4 日
西安天兴华 盈企业管理 咨询合伙企 业（有限合 伙）	0	0	3,588,516	3,588,516	发行股份 购买资产 新增股份 限售股	2024 年 2 月 4 日
钟进科	0	0	2,751,196	2,751,196	发行股份 购买资产 新增股份 限售股	2022 年 2 月 4 日，其所持有 因公司发行股份购买资产新 增股份限售股的 85%解除限 售，2024 年 2 月 4 日其所持 有因公司发行股份购买资产 新增股份限售股的 15%解除 限售。

邢文韬	0	0	2,390,669	2,390,669	发行股份 购买资产 新增股份 限售股	2022年2月4日
徐悦	0	0	917,065	917,065	发行股份 购买资产 新增股份 限售股	2022年2月4日
陈正新	0	0	743,827	743,827	发行股份 购买资产 新增股份 限售股	2022年2月4日
张伟	0	0	680,095	680,095	发行股份 购买资产 新增股份 限售股	2022年2月4日
合计	120,349,255	8,001,648	47,049,434	159,397,041	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其 衍生证券 名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期	披露索引	披露日期
股票类								
公司发行 股份购买 资产并募 集配套资 金(发行股 份购买资 产部分)	2021年02 月05日	12.54元/股	47,049,434	2021年02 月05日	47,049,434	2021年02 月05日	详见公司于2021年2月2日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《发行股份购买资产并募集配套资金之实施情况暨新增股份上市公告书》等相关公	2021年02 月02日

							告。	
--	--	--	--	--	--	--	----	--

报告期内证券发行情况的说明

2020年7月10日，公司召开第四届董事会第七次会议，审议通过了发行股份购买资产并募集配套资金方案的相关议案；2020年8月24日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了本次发行股份购买资产并募集配套资金方案的相关议案；2020年12月31日，公司收到了中国证监会出具的《关于同意西安天和防务技术股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可〔2020〕3666号）；2021年1月26日，公司本次发行股份购买资产所发行新股47,049,434股在中国结算深圳分公司登记受理，公司总股本增加至479,049,434股，该批新增股份于2021年2月5日在深交所批准上市。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		66,109	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
贺增林	境内自然人	27.13%	129,971,700	0	97,478,775	32,492,925	质押	67,563,475
刘丹英	境内自然人	3.29%	15,747,300	0	11,810,475	3,936,825	质押	10,750,000
李汉国	境内自然人	1.75%	8,385,933	8,385,933	8,385,933	0	质押	8,300,000
龚则明	境内自然人	1.15%	5,502,392	5,502,392	5,502,392	0		
黄云霞	境内自然人	0.96%	4,585,326	4,585,326	4,585,326	0		
张传如	境内自然人	0.96%	4,585,326	4,585,326	4,585,326	0		
李海东	境内自然人	0.90%	4,306,363	4,306,363	4,306,363	0	质押	2,700,000
黄帝坤	境内自然人	0.90%	4,306,363	4,306,363	4,306,363	0	质押	1,800,000
熊飞	境内自然人	0.90%	4,306,363	4,306,363	4,306,363	0		
西安天兴华盈企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.75%	3,588,516	3,588,516	3,588,516	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，公司控股股东及实际控制人贺增林先生与刘丹英女士为夫妻关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
贺增林	32,492,925	人民币普通股	32,492,925
刘丹英	3,936,825	人民币普通股	3,936,825
郭旺	2,552,400	人民币普通股	2,552,400
香港中央结算有限公司	1,961,515	人民币普通股	1,961,515
钟江波	1,700,000	人民币普通股	1,700,000
潘明彪	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
尚朝军	1,318,200	人民币普通股	1,318,200
申志丹	908,200	人民币普通股	908,200
张发群	885,803	人民币普通股	885,803
刘显文	870,900	人民币普通股	870,900
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，公司控股股东及实际控制人贺增林先生与刘丹英女士为夫妻关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	1、公司无限售条件股东钟江波普通证券账户持股数量为 0 股，信用账户持股数量为 1,700,000 股，合计持股数量为 1,700,000 股。2、公司无限售条件股东刘显文普通证券账户持股数量为 0 股，信用账户持股数量为 870,900 股，合计持股数量为 870,900 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：西安天和防务技术股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	187,624,477.21	120,352,648.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	175,500,000.00	205,010,000.00
衍生金融资产		
应收票据	24,344,451.85	83,737,524.29
应收账款	191,855,282.95	255,189,038.02
应收款项融资	1,110,889.54	562,914.78
预付款项	18,382,243.44	11,460,020.29
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	17,242,441.71	22,067,731.69
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	287,563,799.62	257,494,214.60

合同资产	1,677,414.41	627,887.30
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,060,715.56	15,128,285.91
流动资产合计	919,361,716.29	971,630,265.56
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		6,000,000.00
其他非流动金融资产	46,057,380.00	40,057,380.00
投资性房地产	7,289,998.65	7,466,039.67
固定资产	365,677,879.16	376,586,025.74
在建工程	84,482,943.29	68,665,374.34
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	28,250,089.00	
无形资产	193,649,090.64	190,201,397.60
开发支出	43,555,529.44	34,753,420.82
商誉	79,004,929.96	79,004,929.96
长期待摊费用	4,849,588.56	15,169,862.98
递延所得税资产	97,742,291.81	84,576,584.02
其他非流动资产	13,279,179.64	8,352,974.39
非流动资产合计	963,838,900.15	910,833,989.52
资产总计	1,883,200,616.44	1,882,464,255.08
流动负债：		
短期借款	37,792,542.17	39,055,989.24
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	10,430,000.00	29,118,182.19

应付账款	158,931,402.23	164,472,217.79
预收款项	1,745,338.32	1,736,502.39
合同负债	46,267,608.74	26,601,147.22
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	31,709,159.98	35,693,872.27
应交税费	3,960,882.82	20,099,455.51
其他应付款	43,591,734.14	30,947,137.48
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	10,345,541.37	
其他流动负债	25,336,416.54	21,137,491.67
流动负债合计	370,110,626.31	368,861,995.76
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,670,854.52	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	22,188,870.44	22,508,035.40
递延所得税负债	7,464,579.86	7,464,579.86
其他非流动负债		
非流动负债合计	38,324,304.82	29,972,615.26
负债合计	408,434,931.13	398,834,611.02
所有者权益：		

股本	479,049,434.00	432,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	537,536,567.60	349,250,598.16
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,890,808.63	1,153,041.10
盈余公积	40,824,422.01	40,824,422.01
一般风险准备		
未分配利润	409,644,972.48	417,301,177.88
归属于母公司所有者权益合计	1,468,946,204.72	1,240,529,239.15
少数股东权益	5,819,480.59	243,100,404.91
所有者权益合计	1,474,765,685.31	1,483,629,644.06
负债和所有者权益总计	1,883,200,616.44	1,882,464,255.08

法定代表人：贺增林

主管会计工作负责人：彭华

会计机构负责人：魏玉芬

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	4,060,706.69	2,599,820.23
交易性金融资产	10,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	10,426,565.65	5,983,915.11
应收款项融资		
预付款项	4,092,900.79	3,699,308.57
其他应收款	105,550,144.86	79,214,193.63
其中：应收利息		
应收股利		
存货	47,287,086.78	45,138,134.53
合同资产	1,157,764.41	64,869.80
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,712,652.95	6,744,497.50
流动资产合计	188,287,822.13	143,444,739.37
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,522,086,643.06	924,529,075.58
其他权益工具投资		6,000,000.00
其他非流动金融资产	46,057,380.00	40,057,380.00
投资性房地产		
固定资产	8,809,037.49	9,317,609.90
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,144,792.19	10,230,822.29
开发支出	7,028,119.61	6,319,968.73
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	23,590,631.26	17,753,821.35
其他非流动资产	1,747,660.70	683,760.70
非流动资产合计	1,618,464,264.31	1,014,892,438.55
资产总计	1,806,752,086.44	1,158,337,177.92
流动负债：		
短期借款	10,782,667.17	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	25,000,000.00	20,000,000.00
应付账款	14,808,526.49	12,140,063.15
预收款项		
合同负债	6,028,314.45	4,739,057.39
应付职工薪酬	7,548,065.07	6,072,254.63
应交税费	222,211.06	36,428.94

其他应付款	249,106,561.82	186,465,735.04
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	109,752.21	34,513.27
流动负债合计	313,606,098.27	229,488,052.42
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	12,137,802.31	12,231,782.29
递延所得税负债	4,679,995.65	4,679,995.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,817,797.96	16,911,777.94
负债合计	330,423,896.23	246,399,830.36
所有者权益：		
股本	479,049,434.00	432,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	855,880,974.20	312,930,408.20
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,824,422.01	40,824,422.01
未分配利润	100,573,360.00	126,182,517.35
所有者权益合计	1,476,328,190.21	911,937,347.56
负债和所有者权益总计	1,806,752,086.44	1,158,337,177.92

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	253,681,588.96	702,528,937.81
其中：营业收入	253,681,588.96	702,528,937.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	289,111,613.47	547,909,334.38
其中：营业成本	169,341,022.26	432,644,150.14
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,865,356.03	7,879,083.15
销售费用	16,746,294.98	14,361,105.78
管理费用	52,898,335.83	65,808,431.59
研发费用	41,096,277.33	33,159,874.38
财务费用	5,164,327.04	-5,943,310.66
其中：利息费用	1,493,651.20	1,470,039.04
利息收入	468,451.34	3,954,576.16
加：其他收益	18,736,510.10	13,053,514.48
投资收益（损失以“-”号填列）	5,021,313.43	321,956.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	3,240,861.93	-14,435,123.90
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-3,082,674.70	-1,562,779.67
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-10,602.73	-94,796.91
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	-11,524,616.48	151,902,373.65
加:营业外收入	66,015.26	2,031,160.02
减:营业外支出	219,748.05	499,066.56
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	-11,678,349.27	153,434,467.11
减:所得税费用	-2,076,622.99	22,499,059.48
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	-9,601,726.28	130,935,407.63
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	-9,601,726.28	130,935,407.63
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	-7,656,205.40	62,503,467.57
2.少数股东损益	-1,945,520.88	68,431,940.06
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-9,601,726.28	130,935,407.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	-7,656,205.40	62,503,467.57
归属于少数股东的综合收益总额	-1,945,520.88	68,431,940.06
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.02	0.14
(二) 稀释每股收益	-0.02	0.14

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

法定代表人：贺增林

主管会计工作负责人：彭华

会计机构负责人：魏玉芬

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	7,739,932.85	2,175,008.85
减：营业成本	3,417,580.18	955,277.74
税金及附加	14,232.19	10,169.26
销售费用	4,325,016.64	2,531,106.47
管理费用	24,203,376.67	10,434,243.27

研发费用	9,643,979.55	5,617,719.71
财务费用	-131,088.16	403,714.86
其中：利息费用	1,130,109.17	632,767.36
利息收入	1,266,757.74	430,611.47
加：其他收益	367,913.94	1,578,571.96
投资收益（损失以“-”号填列）	2,288,321.37	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-309,139.28	-243,609.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-60,547.09	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-31,446,615.28	-16,442,259.83
加：营业外收入	1,403.62	
减：营业外支出	755.60	160,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-31,445,967.26	-16,602,259.83
减：所得税费用	-5,836,809.91	-3,031,226.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-25,609,157.35	-13,571,033.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-25,609,157.35	-13,571,033.54
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-25,609,157.35	-13,571,033.54
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	503,032,848.17	548,236,092.35
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	9,464,601.77	1,447,815.39
收到其他与经营活动有关的现金	49,741,219.69	27,470,071.82
经营活动现金流入小计	562,238,669.63	577,153,979.56
购买商品、接受劳务支付的现金	297,964,885.52	248,416,545.88
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	119,219,245.13	150,293,540.91
支付的各项税费	38,891,112.72	78,705,708.52
支付其他与经营活动有关的现金	42,965,626.03	35,702,411.69
经营活动现金流出小计	499,040,869.40	513,118,207.00
经营活动产生的现金流量净额	63,197,800.23	64,035,772.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	847,510,000.00	33,550,000.00
取得投资收益收到的现金	5,021,313.43	321,956.22

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	94,570.00	202,600.00
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	852,625,883.43	34,074,556.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,002,973.17	16,185,629.80
投资支付的现金	818,000,000.00	56,200,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	845,002,973.17	72,385,629.80
投资活动产生的现金流量净额	7,622,910.26	-38,311,073.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	37,782,667.17	70,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,550,000.00	
筹资活动现金流入小计	39,332,667.17	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	39,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,540,933.93	18,938,981.94
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	1,550,000.00	273,280.29
筹资活动现金流出小计	42,090,933.93	59,212,262.23
筹资活动产生的现金流量净额	-2,758,266.76	10,787,737.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-790,615.20	48,428.48
五、现金及现金等价物净增加额	67,271,828.53	36,560,865.23

加：期初现金及现金等价物余额	120,352,648.68	74,528,400.58
六、期末现金及现金等价物余额	187,624,477.21	111,089,265.81

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,289,297.20	3,696,259.62
收到的税费返还	2,200.00	
收到其他与经营活动有关的现金	91,098,370.26	27,050,561.16
经营活动现金流入小计	95,389,867.46	30,746,820.78
购买商品、接受劳务支付的现金	4,039,116.98	8,682,506.14
支付给职工以及为职工支付的现金	23,797,047.48	18,619,090.82
支付的各项税费	133,478.41	12,707.56
支付其他与经营活动有关的现金	48,884,986.81	8,375,676.18
经营活动现金流出小计	76,854,629.68	35,689,980.70
经营活动产生的现金流量净额	18,535,237.78	-4,943,159.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,289,753.89	
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	4,004,876.67	
投资活动现金流入小计	21,294,630.56	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,453,413.96	19,900.00
投资支付的现金	29,159,000.00	7,005,143.41

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	18,485,317.00	9,702,900.00
投资活动现金流出小计	49,097,730.96	16,727,943.41
投资活动产生的现金流量净额	-27,803,100.40	-16,727,943.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,782,667.17	
收到其他与筹资活动有关的现金		30,000,000.00
筹资活动现金流入小计	10,782,667.17	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,913.34	17,519,998.79
支付其他与筹资活动有关的现金		12,600.00
筹资活动现金流出小计	53,913.34	17,532,598.79
筹资活动产生的现金流量净额	10,728,753.83	12,467,401.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4.75	
五、现金及现金等价物净增加额	1,460,886.46	-9,203,702.12
加：期初现金及现金等价物余额	2,599,820.23	13,225,346.78
六、期末现金及现金等价物余额	4,060,706.69	4,021,644.66

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他				
优 先 股	永 续 债	其 他														
一、上年年末	432				349,			1,15	40,8		417,		1,24	243,	1,48	

余额	,00 0,0 00. 00				250, 598. 16			3,04 1.10	24,4 22.0 1		301, 177. 88		0,52 9,23 9.15	100, 404. 91	3,62 9,64 4.06
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	432 ,00 0,0 00. 00				349, 250, 598. 16			1,15 3,04 1.10	40,8 24,4 22.0 1		417, 301, 177. 88		1,24 0,52 9,23 9.15	243, 100, 404. 91	1,48 3,62 9,64 4.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	47, 049 ,43 4.0 0				188, 285, 969. 44			737, 767. 53			-7,6 56,2 05.4 0		228, 416, 965. 57	-237 ,280, 924. 32	-8,8 63,9 58.7 5
（一）综合收益总额											-7,6 56,2 05.4 0		-7,6 56,2 05.4 0	-1,9 45,5 20.8 8	-9,6 01,7 26.2 8
（二）所有者投入和减少资本	47, 049 ,43 4.0 0				188, 285, 969. 44								235, 335, 403. 44	-235 ,335, 403. 44	
1. 所有者投入的普通股	47, 049 ,43 4.0 0				542, 950, 566. 00								590, 000, 000. 00	-235 ,335, 403. 44	354, 664, 596. 56
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					-354,664,596.56								-354,664,596.56	-354,664,596.56
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							737,767.53						737,767.53	737,767.53
1. 本期提取							1,872.38						1,872.38	1,872.38

								5.99					5.99		5.99
2. 本期使用								-1,134,618.46					-1,134,618.46		-1,134,618.46
(六) 其他															
四、本期期末余额	479,049,434.00				537,536,567.60			1,890,808.63	40,824,422.01		409,644,972.48		1,468,946,204.72	5,819,480.59	1,474,765,685.31

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计			
优 先 股	永 续 债	其 他														
一、上年年末余额	240,000,000.00				523,334,910.16			94,837.02	40,824,422.01		331,920,322.94		1,136,174,492.13	128,545,506.28	1,264,719,998.41	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	240,000,000.00				523,334,910.16			94,837.02	40,824,422.01		331,920,322.94		1,136,174,492.13	128,545,506.28	1,264,719,998.41	
三、本期增减变动金额(减)	192,000.00				-174,084.00			19,423.80			44,983.40		62,918.50	80,375,732.00	143,294,310.00	

少以“-”号填列)	0,000.00				312.00			5			68.78		80.63	.06	2.69
(一)综合收益总额											62,503,467.57		62,503,467.57	68,431,940.06	130,935,407.63
(二)所有者投入和减少资本					17,915,688.00								17,915,688.00	11,943,792.00	29,859,480.00
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					17,915,688.00								17,915,688.00	11,943,792.00	29,859,480.00
4. 其他															
(三)利润分配											-17,519,998.79		-17,519,998.79		-17,519,998.79
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											-17,519,998.79		-17,519,998.79		-17,519,998.79
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转	192,000.00				-192,000.00										
1. 资本公积	192,000.00				-192,000.00										

转增资本(或股本)	,00 0,0 00. 00				,000, 000. 00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备							19,4 23.8 5					19,4 23.8 5		19,42 3.85
1. 本期提取							1,03 7,92 9.84					1,03 7,92 9.84		1,037 .929. 84
2. 本期使用							-1,0 18,5 05.9 9					-1,0 18,5 05.9 9		-1,01 8,505 .99
(六)其他														
四、本期期末余额	432 .00 0,0 00. 00 00				349, 250, 598. 16		114, 260. 87	40,8 24,4 22.0 1		376, 903, 791. 72		1,19 9,09 3,07 2.76	208,9 21,23 8.34	1,408 ,014, 311.1 0

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	未分	其他	所有者

		优先 股	永续 债	其他	公积	存股	综合 收益	储备	公积	配利 润		权益合 计
一、上年年末 余额	432,0 00,00 0.00				312,93 0,408. 20				40,824 ,422.0 1	126, 182, 517. 35		911,937, 347.56
加：会计 政策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初 余额	432,0 00,00 0.00				312,93 0,408. 20				40,824 ,422.0 1	126, 182, 517. 35		911,937, 347.56
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	47,04 9,434 .00				542,95 0,566. 00					-25,6 09,1 57.3 5		564,390, 842.65
（一）综合收 益总额										-25,6 09,1 57.3 5		-25,609, 157.35
（二）所有者 投入和减少资 本	47,04 9,434 .00				542,95 0,566. 00							590,000, 000.00
1. 所有者投入 的普通股	47,04 9,434 .00				542,95 0,566. 00							590,000, 000.00
2. 其他权益工 具持有者投入 资本												
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额												
4. 其他												
（三）利润分 配												
1. 提取盈余公 积												

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

(四)所有者 权益内部结 转	192, 000, 000. 00				-192,0 00,00 0.00							
1. 资本公积 转增资本(或 股本)	192, 000, 000. 00				-192,0 00,00 0.00							
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五)专项储 备												
1. 本期提取								610,74 7.54				610,747. 54
2. 本期使用								-610,74 7.54				-610,747. 54
(六)其他												
四、本期期末 余额	432, 000, 000. 00				312,9 30,40 8.20			40,82 4,422 .01	152,24 0,962.4 1			937,995, 792.62

三、公司基本情况

西安天和防务技术股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系原西安天和投资控股有限公司(以下简称天和控股)。天和控股系由贺增林先生、刘丹英女士共同出资组建,于2004年5月8日在西安市工商行政管理局登记注册,总部位于陕西省西安市。公司现持有统一社会信用代码为9161013175783164XA的营业执照,注册资本47,904.9434万元,股份总数47,904.9434万股(每股面值1元)。其中有限售条件的流通股份:A股15,939.7041万股;无限售条件的流通股份A股31,965.2393万股。公司股票于2014年9月10日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业。主要经营活动为工程和技术研究和试验发展;电子(气)物理设备及其

他电子设备制造；导航、测绘、气象及海洋专用仪器制造；电子专用设备制造；雷达及配套设备制造；仪器仪表制造；光学仪器制造；海洋环境监测与探测装备制造；环境监测专用仪器仪表制造；软件开发；计算机软硬件及外围设备制造；信息系统集成服务；人工智能公共数据平台；人工智能基础资源与技术平台；人工智能应用软件开发；人工智能行业应用系统集成服务；大数据服务；物联网设备制造；物联网应用服务；物联网技术服务；市政设施管理；照明器具制造；照明器具销售；照明器具生产专用设备制造；半导体照明器件销售；安防设备制造；太赫兹检测技术研发；交通安全、管制专用设备制造；航空运营支持服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；以自有资金从事投资活动；非居住房地产租赁；住房租赁；物业管理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：技术进出口；货物进出口；建筑智能化系统设计；建筑智能化工程施工；房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包；建筑劳务分包。

本财务报表业经公司2021年8月25日第四届董事会第十七次会议批准对外报出。

本公司将西安天伟电子系统工程有限公司(以下简称天伟电子)、深圳市华扬通信技术有限公司(以下简称华扬通信)、西安天和海防智能科技有限公司(以下简称天和海防)、西安长城数字软件有限公司(以下简称长城数字)、成都通量科技有限公司(以下简称成都通量)、南京彼奥电子科技有限公司(以下简称南京彼奥)、天和防务技术(北京)有限公司(以下简称北京天和)、西安鼎晟电子科技有限公司(以下简称鼎晟电子)、新疆天和防务技术有限公司(以下简称新疆天和)、商洛天和防务技术有限公司(以下简称商洛天和)、汉中天和防务技术有限公司(以下简称汉中天和)、天和防务技术(海南)有限公司(以下简称海南天和)、西安天和腾飞通讯产业园有限公司(以下简称天和腾飞)、宝鸡天和防务技术有限公司(以下简称宝鸡天和)、西安天和嘉膜工业材料有限责任公司(以下简称天和嘉膜) 15家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注八和九之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑

差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
 - ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。
- 2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中

的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

11、应收票据

详见本章节附注10.

12、应收账款

详见本章节附注10.

13、应收款项融资

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

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本章节附注10.

15、存货

1. 存货的分类

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

2.发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3.存货可变现净值的确定依据

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

4.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

(1)低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2)包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源;

3. 该成本预期能够收回。

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

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

18、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

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

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

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

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

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据处置组中的各项非流动资

产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

19、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

21、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

22、在建工程

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

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

23、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

24、使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

25、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、软件、专有技术和通用航空综合运行支持系统，按成本进行初始计量。

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

26、长期资产减值

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

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

27、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

28、合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

29、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

30、租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调

减的，将剩余金额计入当期损益。

31、预计负债

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

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

32、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

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

33、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的

同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

(1) 国内军方的销售业务

国内军方的销售业务属于在某一时点履行的履约义务，在取得产品验收合格证、接受单位验收后开具的产品交接单、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

(2) 国内军贸公司的销售业务

国内军贸公司的销售业务属于在某一时点履行的履约义务，在产品已交付并经军贸公司验收、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

(3) 国内军贸公司根据其与其与外方签署的合同签署的产品销售业务

国内军贸公司根据其与其与外方签署的合同签署的产品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，在产品已交付并经外方验收、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

(4) 国内军贸公司根据其与其与外方签署的合同签署的军品技术转让销售业务

国内军贸公司根据其与其与外方签署的合同签署的军品技术转让销售业务属于在某一时点履行的履约义务，在取得外方接收单位的验收证明、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

(5) 民品销售业务

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

34、政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

35、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

36、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1、公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2、公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1、公司作为出租人

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2、公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

37、其他重要的会计政策和会计估计

(一) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企〔2012〕16号)的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(二) 分部报告

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

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

38、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行财政部 2018 年 12 月 7 日发布了关于修订印发《企业会计准则第 21 号-租赁》的通知(财会〔2018〕35 号)	2021 年 4 月 21 日第四届第十三次董事会及第四届监事会第十一次会议审议通过	不会对公司财务状况产生重大影响

执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

单位：元

项 目	资产负债表		
	2020年12月31日	新收入准则调整影响	2021年1月1日
预付款项	11,460,020.29	-29,400.00	11,430,620.29

使用权资产		34,356,627.80	34,356,627.80
长期待摊费用	15,169,862.98	-9,900,001.74	5,269,861.24
应付账款	164,472,217.79	-230,859.66	164,241,358.13
一年内到期的非流动负债		12,336,126.80	12,336,126.80
租赁负债		12,321,958.92	12,321,958.92

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	120,352,648.68	120,352,648.68	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	205,010,000.00	205,010,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	83,737,524.29	83,737,524.29	
应收账款	255,189,038.02	255,189,038.02	
应收款项融资	562,914.78	562,914.78	
预付款项	11,460,020.29	11,430,620.29	-29,400.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	22,067,731.69	22,067,731.69	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	257,494,214.60	257,494,214.60	
合同资产	627,887.30	627,887.30	

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	15,128,285.91	15,128,285.91	
流动资产合计	971,630,265.56	971,600,865.56	-29,400.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	6,000,000.00	6,000,000.00	
其他非流动金融资产	40,057,380.00	40,057,380.00	
投资性房地产	7,466,039.67	7,466,039.67	
固定资产	376,586,025.74	376,586,025.74	
在建工程	68,665,374.34	68,665,374.34	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		34,356,627.80	34,356,627.80
无形资产	190,201,397.60	190,201,397.60	
开发支出	34,753,420.82	34,753,420.82	
商誉	79,004,929.96	79,004,929.96	
长期待摊费用	15,169,862.98	5,269,861.24	-9,900,001.74
递延所得税资产	84,576,584.02	84,576,584.02	
其他非流动资产	8,352,974.39	8,352,974.39	
非流动资产合计	910,833,989.52	935,290,615.58	24,456,626.06
资产总计	1,882,464,255.08	1,906,891,481.14	24,427,226.06
流动负债：			
短期借款	39,055,989.24	39,055,989.24	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	29,118,182.19	29,118,182.19	

应付账款	164,472,217.79	164,241,358.13	-230,859.66
预收款项	1,736,502.39	1,736,502.39	
合同负债	26,601,147.22	26,601,147.22	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	35,693,872.27	35,693,872.27	
应交税费	20,099,455.51	20,099,455.51	
其他应付款	30,947,137.48	30,947,137.48	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		12,336,126.80	12,336,126.80
其他流动负债	21,137,491.67	21,137,491.67	
流动负债合计	368,861,995.76	380,967,262.90	12,105,267.14
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		12,321,958.92	12,321,958.92
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	22,508,035.40	22,508,035.40	
递延所得税负债	7,464,579.86	7,464,579.86	
其他非流动负债			
非流动负债合计	29,972,615.26	42,294,574.18	12,321,958.92
负债合计	398,834,611.02	423,261,837.08	24,427,226.06

所有者权益：			
股本	432,000,000.00	432,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	349,250,598.16	349,250,598.16	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	1,153,041.10	1,153,041.10	
盈余公积	40,824,422.01	40,824,422.01	
一般风险准备			
未分配利润	417,301,177.88	417,301,177.88	
归属于母公司所有者权益合计	1,240,529,239.15	1,240,529,239.15	
少数股东权益	243,100,404.91	243,100,404.91	
所有者权益合计	1,483,629,644.06	1,483,629,644.06	
负债和所有者权益总计	1,882,464,255.08	1,906,891,481.14	24,427,226.06

调整情况说明

本公司自2021年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第21号-租赁》以下简称新租赁准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整2021年1月1日的留存收益或其他综合收益。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,599,820.23	2,599,820.23	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	5,983,915.11	5,983,915.11	
应收款项融资			
预付款项	3,699,308.57	3,699,308.57	
其他应收款	79,214,193.63	79,214,193.63	
其中：应收利息			
应收股利			

存货	45,138,134.53	45,138,134.53	
合同资产	64,869.80	64,869.80	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,744,497.50	6,744,497.50	
流动资产合计	143,444,739.37	143,444,739.37	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	924,529,075.58	924,529,075.58	
其他权益工具投资	6,000,000.00	6,000,000.00	
其他非流动金融资产	40,057,380.00	40,057,380.00	
投资性房地产			
固定资产	9,317,609.90	9,317,609.90	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	10,230,822.29	10,230,822.29	
开发支出	6,319,968.73	6,319,968.73	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	17,753,821.35	17,753,821.35	
其他非流动资产	683,760.70	683,760.70	
非流动资产合计	1,014,892,438.55	1,014,892,438.55	
资产总计	1,158,337,177.92	1,158,337,177.92	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	20,000,000.00	20,000,000.00	
应付账款	12,140,063.15	12,140,063.15	

预收款项			
合同负债	4,739,057.39	4,739,057.39	
应付职工薪酬	6,072,254.63	6,072,254.63	
应交税费	36,428.94	36,428.94	
其他应付款	186,465,735.04	186,465,735.04	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	34,513.27	34,513.27	
流动负债合计	229,488,052.42	229,488,052.42	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	12,231,782.29	12,231,782.29	
递延所得税负债	4,679,995.65	4,679,995.65	
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,911,777.94	16,911,777.94	
负债合计	246,399,830.36	246,399,830.36	
所有者权益：			
股本	432,000,000.00	432,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	312,930,408.20	312,930,408.20	
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	40,824,422.01	40,824,422.01	
未分配利润	126,182,517.35	126,182,517.35	
所有者权益合计	911,937,347.56	911,937,347.56	
负债和所有者权益总计	1,158,337,177.92	1,158,337,177.92	

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	免税、1%、3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
天伟电子	15%
华扬通信	15%
天和海防	15%
长城数字	15%
鼎晟电子	15%
北京天和	15%
南京彼奥	15%
成都通量	20%

除上述以外的其他纳税主体	25%
--------------	-----

2、税收优惠

1. 增值税

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

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

(3) 根据《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告2020年第13号), 对除湖北省外, 其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人, 适用3%征收率的应税销售收入, 减按1%征收率征收增值税; 子公司浙江海纳科技有限公司(天和海防之子公司)和子公司西安鹏嘉电子科技有限公司(鼎晟电子之子公司)符合上述条件, 2021年增值税减按1%的优惠税率执行。

2. 企业所得税

(1) 本公司于2019年11月7日取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局批准颁发的编号为GR201961000906的高新技术企业证书, 有效期为三年, 2021年1-6月企业所得税减按15%的优惠税率执行。

(2) 子公司天伟电子于2020年12月1日取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局批准颁发的编号为GR202061002566的高新技术企业证书, 有效期为三年, 2021年1-6月企业所得税减按15%的优惠税率执行。

(3) 子公司华通通信于2018年10月16日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局的编号为GR201844200258的高新技术企业证书, 有效期为三年, 2021年1-6月企业所得税减按15%的优惠税率执行。

(4) 子公司天和海防于2020年12月1日取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局批准颁发的编号为GR202061000777的高新技术企业证书, 有效期为三年, 2021年1-6月企业所得税减按15%的优惠税率执行。

(5) 子公司北京天和于2019年10月15日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准颁发的编号为GR201911003104的高新技术企业证书, 有效期为三年, 2021年1-6月企业所得税减按15%的优惠税率执行。

(6) 子公司鼎晟电子于2019年11月7日取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局批准颁发的编号为GR201961000044的高新技术企业证书, 有效期为三年, 2021年1-6月企业所得税减按15%的优惠税率执行。

(7) 子公司南京彼奥于2019年11月7日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准颁发的编号为GR201932000787的高新技术企业证书, 有效期为三年, 2021年1-6月企业所得税减按15%的优惠税率执行。

(8) 子公司长城数字于2020年12月1日取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局批准颁发的编号为GR202061000157的高新技术企业证书, 有效期为三年, 2021年1-6月企业所得税减按15%的优惠税率执行。

(9) 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号), 对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分, 减按25%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分, 减按50%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税。子公司成都通量符合小微企业的标准, 报告期内享受上述所得税税收优惠。

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	243,922.52	158,798.84
银行存款	187,380,554.69	120,193,849.84
合计	187,624,477.21	120,352,648.68

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	175,500,000.00	205,010,000.00
其中：		
银行理财产品	175,500,000.00	205,010,000.00
其中：		
合计	175,500,000.00	205,010,000.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	24,344,451.85	83,737,524.29
合计	24,344,451.85	83,737,524.29

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	25,813,273.00	100.00%	1,468,821.15	5.69%	24,344,451.85	88,171,375.38	100.00%	4,433,851.09	5.03%	83,737,524.29
其中：										
商业承兑汇票	25,813,273.00	100.00%	1,468,821.15	5.69%	24,344,451.85	88,171,375.38	100.00%	4,433,851.09	5.03%	83,737,524.29
合计	25,813,273.00	100.00%	1,468,821.15	5.69%	24,344,451.85	88,171,375.38	100.00%	4,433,851.09	5.03%	83,737,524.29

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	25,813,273.00	1,468,821.15	5.69%

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	4,433,851.09	-2,965,029.94				1,468,821.15
合计	4,433,851.09	-2,965,029.94				1,468,821.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	58,099,592.79	0.00
合计	58,099,592.79	0.00

商业承兑汇票的承兑人中兴通讯股份有限公司,由于其具有较高的信用,商业承兑汇票到期不获支付的可能性较低,故本公司将其为承兑人的已背书商业承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付,依据《票据法》之规定,公司仍将对持票人承担连带责任。

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	284,675,775.48	52.41%	282,075,775.48	99.09%	2,600,000.00	287,351,498.70	47.36%	284,751,498.70	99.10%	2,600,000.00

其中：										
单项计提坏账准备	284,675,775.48	52.41%	282,075,775.48	99.09%	2,600,000.00	287,351,498.70	47.36%	284,751,498.70	99.10%	2,600,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	258,538,795.53	47.59%	69,283,512.58	26.80%	189,255,282.95	319,371,359.07	52.64%	66,782,321.05	20.91%	252,589,038.02
其中：										
按组合计提坏账准备	258,538,795.53	47.59%	69,283,512.58	26.80%	189,255,282.95	319,371,359.07	52.64%	66,782,321.05	20.91%	252,589,038.02
合计	543,214,571.01	100.00%	351,359,288.06	64.68%	191,855,282.95	606,722,857.77	100.00%	351,533,819.75	57.94%	255,189,038.02

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳大学 ATR 国防科技重点实验室	25,380,000.00	25,380,000.00	100.00%	预计逾期贷款收回的信用风险较高
军贸 A	248,196,557.49	248,196,557.49	100.00%	预计逾期贷款收回的信用风险较高
军方某学院	3,360,000.00	3,360,000.00	100.00%	预计逾期贷款收回的信用风险较高
深圳市威亚迪通信技术有限公司	2,735,697.73	1,135,697.73	41.51%	预计部分逾期贷款收回的信用风险较高
东莞市尚洋通信技术有限公司	1,202,536.08	202,536.08	16.84%	预计部分逾期贷款收回的信用风险较高
北京裕源大通科技股份有限公司	1,189,762.50	1,189,762.50	100.00%	预计逾期贷款收回的信用风险较高
福建先创电子有限公司	1,748,671.40	1,748,671.40	100.00%	预计逾期贷款收回的信用风险较高
其他客户	862,550.28	862,550.28	100.00%	预计逾期贷款收回的信用风险较高
合计	284,675,775.48	282,075,775.48	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	156,247,293.51	7,812,364.68	5.00%
1-2 年	7,684,697.15	768,469.71	10.00%
2-3 年	5,593,276.32	1,118,655.25	20.00%
3-4 年	16,597,572.09	4,979,271.62	30.00%
4-5 年	35,622,410.30	17,811,205.16	50.00%
5 年以上	36,793,546.16	36,793,546.16	100.00%
合计	258,538,795.53	69,283,512.58	--

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	156,247,293.51
1 至 2 年	7,684,697.15
2 至 3 年	5,602,876.32
3 年以上	373,679,704.03
3 至 4 年	16,845,621.09
4 至 5 年	43,848,941.56
5 年以上	312,985,141.38
合计	543,214,571.01

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	284,751,498.70	-2,489,611.14	186,112.08			282,075,775.48
按组合计提坏账准备	66,782,321.05	2,635,191.53		134,000.00		69,283,512.58
合计	351,533,819.75	145,580.39	186,112.08	134,000.00		351,359,288.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

福建先创电子有限公司	48,325.90	收到货款
东莞市尚洋通信技术有限公司	137,786.18	收到货款
合计	186,112.08	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	134,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
赤峰市阿鲁科尔沁机场有限公司	货款	134,000.00	和解	经公司董事长审批	否
合计	--	134,000.00	--	--	--

应收账款核销说明：

本期与赤峰市阿鲁科尔沁机场有限公司达成债权和解协议，收回85万货款，剩余部分货款经公司内部审批流程通过一致决议予以核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	295,034,148.76	54.31%	279,883,151.99
第二名	38,906,544.52	7.16%	1,945,327.23
第三名	36,262,148.36	6.68%	1,813,107.42
第四名	32,325,000.00	5.95%	32,325,000.00
第五名	31,008,817.04	5.71%	5,100,305.85
合计	433,536,658.68	79.81%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,110,889.54	562,914.78
合计	1,110,889.54	562,914.78

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

单位：元

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	1,398,141.01
小 计	1,398,141.01

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	15,661,068.48	85.20%	6,866,138.69	60.07%
1 至 2 年	1,247,057.73	6.78%	3,856,857.95	33.74%
2 至 3 年	1,167,463.68	6.35%	242,409.18	2.12%
3 年以上	306,653.55	1.67%	465,214.47	4.07%
合计	18,382,243.44	--	11,430,620.29	--

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：元

单位名称	期末数	未结算原因
铁鹰特种车(天津)有限公司	3,969,463.25	生产计划变更，暂未要求供应商供货
小 计	3,969,463.25	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前五名的预付款项合计数为8,398,340.84元，占预付款项期末余额合计数的比例为35.22%。

其他说明：

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报告五（38）1

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	17,242,441.71	22,067,731.69

合计	17,242,441.71	22,067,731.69
----	---------------	---------------

(1) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
军品税收返还		12,435,984.67
押金保证金	8,387,975.70	6,279,729.96
员工借支	4,879,507.21	1,333,421.71
政府补助	1,449,556.06	1,044,754.00
应收暂付款	1,466,231.88	
其他	4,460,752.27	4,610,723.06
合计	20,644,023.12	25,704,613.40

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	967,783.08	95,294.05	2,573,804.58	3,636,881.71
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-60,831.12	60,831.12		
--转入第三阶段		-70,206.38	70,206.38	
本期计提	-197,031.88	-28,792.24	-9,476.18	-235,300.30
2021 年 6 月 30 日余额	709,920.08	57,126.55	2,634,534.78	3,401,581.41

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	15,002,600.48
1 至 2 年	1,216,622.47
2 至 3 年	702,063.82

3 年以上	3,722,736.35
3 至 4 年	1,083,814.38
4 至 5 年	939,890.59
5 年以上	1,699,031.38
合计	20,644,023.12

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	1,256,361.05					1,256,361.05
按组合计提坏账准备	2,380,520.66	-235,300.30				2,145,220.36
合计	3,636,881.71	-235,300.30				3,401,581.41

期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
东莞市尚洋通信技术有限公司	643,391.06	643,391.06	100.00	公司经营困难，预计无法收回
深圳市思泽创科技有限公司	610,256.40	610,256.40	100.00	公司经营困难，预计无法收回
南京乾海新材料科技有限公司	2,713.59	2,713.59	100.00	公司已注销，无法收回
小 计	1,256,361.05	1,256,361.05	100.00	

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川益丰电子科技有限公司	其他	3,572,130.44	1 年以内	17.30%	178,606.52
社会保险基金管理中心	其他	2,974,752.00	1 年以内	14.41%	148,737.60
深圳市恒昌荣投资有限公司	押金保证金	1,135,642.00	1 年以内、4-5 年	5.50%	411,833.00

北京鼎轩基业科技发展有限公司	押金保证金	847,023.45	3-4 年	4.10%	254,107.03
待报解预算收入	退税款	804,199.11	1 年以内	3.90%	0.00
合计	--	9,333,747.00	--	45.21%	993,284.15

5)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
待报解预算收入	退税款	804,199.11	1 年以内	2021 年 7 月 16 日
四川省成都高新技术产业开发区税务局	税费返还	3,396.95	1 年以内	2021 年 12 月
国防科技项目管理中心	政府补助	641,960.00	1-2 年	2021 年 12 月

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	73,131,219.22	1,819,680.11	71,311,539.11	71,480,250.14	1,380,957.21	70,099,292.93
在产品	82,451,508.60	845,628.98	81,605,879.62	60,787,874.31	845,628.98	59,942,245.33
库存商品	68,832,048.97	2,715,837.21	66,116,211.76	62,506,362.83	506,022.92	62,000,339.91
发出商品	25,203,485.36	20,429.52	25,183,055.84	28,969,630.89	20,429.52	28,949,201.37
委托加工物资	3,686,762.00		3,686,762.00	444,132.96		444,132.96
半成品	39,611,445.46	375,872.92	39,235,572.54	36,059,002.10		36,059,002.10
在途物资	424,778.75		424,778.75			
合计	293,341,248.36	5,777,448.74	287,563,799.62	260,247,253.23	2,753,038.63	257,494,214.60

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,380,957.21	438,722.90				1,819,680.11
在产品	845,628.98					845,628.98
库存商品	506,022.92	2,209,814.29				2,715,837.21
发出商品	20,429.52					20,429.52
半成品		375,872.92				375,872.92
合计	2,753,038.63	3,024,410.11				5,777,448.74

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出
在产品			
发出商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		
库存商品			

9、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	1,768,725.70	91,311.29	1,677,414.41	660,934.00	33,046.70	627,887.30
合计	1,768,725.70	91,311.29	1,677,414.41	660,934.00	33,046.70	627,887.30

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
应收质保金	1,107,791.70	新增合同质保金
合计	1,107,791.70	—

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提	58,264.59			按照账龄计提减值准

				备
合计	58,264.59			--

其他说明：

采用组合计提减值准备的合同资产

单位：元

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
账龄组合	1,768,725.70	91,311.29	5.16%
其中：1年以内	1,711,225.70	85,561.29	5.00%
1-2年	57,500.00	5,750.00	10.00%
小 计	1,768,725.70	91,311.29	5.16%

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	14,008,212.08	14,603,660.97
其他	52,503.48	524,624.94
合计	14,060,715.56	15,128,285.91

11、其他权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

根据会计准则相关规定，公司持有对陕西军民融合航空产业投资基金合伙企业(有限合伙)的股权投资重新列报至其他非流动金融资产。

12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	46,057,380.00	40,057,380.00
合计	46,057,380.00	40,057,380.00

其他说明：

根据会计准则相关规定，公司持有对陕西军民融合航空产业投资基金合伙企业(有限合伙)的股权投资重新列报至其他非流动金融资产。

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	10,991,231.24			10,991,231.24
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	10,991,231.24			10,991,231.24
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,525,191.57			3,525,191.57
2.本期增加金额	176,041.02			176,041.02
(1) 计提或摊销	176,041.02			176,041.02
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,701,232.59			3,701,232.59
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	7,289,998.65			7,289,998.65
2.期初账面价值	7,466,039.67			7,466,039.67

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	365,677,879.16	376,586,025.74
合计	365,677,879.16	376,586,025.74

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	258,930,984.10	141,798,285.59	21,115,603.46	77,338,866.31	38,104,614.62	537,288,354.08
2.本期增加金额		6,851,897.82	150,000.00	1,465,182.50	413,722.58	8,880,802.90
(1) 购置		6,851,897.82	150,000.00	1,465,182.50	413,722.58	8,880,802.90
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				24,390.00	119,848.92	144,238.92
(1) 处置或报废				24,390.00	119,848.92	144,238.92
4.期末余额	258,930,984.10	148,650,183.41	21,265,603.46	78,779,658.81	38,398,488.28	546,024,918.06
二、累计折旧						
1.期初余额	32,431,850.23	42,488,165.17	14,571,548.34	49,076,464.50	22,134,300.10	160,702,328.34

2.本期增加 金额	4,139,064.06	6,739,127.14	921,558.72	4,294,003.14	3,599,903.93	19,693,656.99
(1) 计提	4,139,064.06	6,739,127.14	921,558.72	4,294,003.14	3,599,903.93	19,693,656.99
3.本期减少 金额				23,414.40	25,532.03	48,946.43
(1) 处置 或报废				23,414.40	25,532.03	48,946.43
4.期末余额	36,570,914.29	49,227,292.31	15,493,107.06	53,347,053.24	25,708,672.00	180,347,038.90
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置 或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	222,360,069.81	99,422,891.10	5,772,496.40	25,432,605.57	12,689,816.28	365,677,879.16
2.期初账面 价值	226,499,133.87	99,310,120.42	6,544,055.12	28,262,401.81	15,970,314.52	376,586,025.74

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	84,482,943.29	68,665,374.34
合计	84,482,943.29	68,665,374.34

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天伟电子科研	35,100,640.13		35,100,640.13	25,884,920.02		25,884,920.02

生产基地建设项目						
待安装及调试设备	392,514.46		392,514.46	317,042.78		317,042.78
5G 园区建设	48,989,788.70		48,989,788.70	42,463,411.54		42,463,411.54
合计	84,482,943.29		84,482,943.29	68,665,374.34		68,665,374.34

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
天伟电子科研生产基地建设项目	416,021,900.00	25,884,920.02	9,215,720.11			35,100,640.13	99.00%	99.00%				募股资金
待安装及调试设备		317,042.78	75,471.68			392,514.46						其他
5G 园区建设	1,699,820,000.00	42,463,411.54	6,526,377.16			48,989,788.70	2.88%	16.00%				其他
合计	2,115,841,900.00	68,665,374.34	15,817,568.95			84,482,943.29	--	--				--

16、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

17、油气资产

□ 适用 √ 不适用

18、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	57,770,736.70	57,770,736.70
3.本期减少金额	127,797.25	127,797.25
(1) 其他	127,797.25	127,797.25
4.期末余额	57,642,939.45	57,642,939.45
二、累计折旧		
1.期初余额	23,414,108.90	23,414,108.90
2.本期增加金额	5,978,741.55	5,978,741.55
(1) 计提	5,978,741.55	5,978,741.55
4.期末余额	29,392,850.45	29,392,850.45
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	28,250,089.00	28,250,089.00
2.期初账面价值	34,356,627.80	34,356,627.80

其他说明：

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报告五（38）1

19、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术	软件	通用航空综合运行支持系统	合计
一、账面原值							
1.期初余额	103,603,667.53			62,168,117.50	53,084,971.71	21,101,196.08	239,957,952.82
2.本期增加金额				10,925,694.07	977,615.61		11,903,309.68
(1) 购置					977,615.61		977,615.61
(2) 内部研发				10,925,694.07			10,925,694.07
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	103,603,667.53			73,093,811.57	54,062,587.32	21,101,196.08	251,861,262.50
二、累计摊销							
1.期初余额	4,653,256.07			15,052,542.20	19,170,940.01	10,879,816.94	49,756,555.22
2.本期增加金额	1,043,547.24			3,672,679.28	2,684,330.25	1,055,059.87	8,455,616.64
(1) 计提	1,043,547.24			3,672,679.28	2,684,330.25	1,055,059.87	8,455,616.64
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末	5,696,803.31	0.00	0.00	18,725,221.48	21,855,270.26	11,934,876.81	58,212,171.86

余额							
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	97,906,864.22			54,368,590.09	32,207,317.06	9,166,319.27	193,649,090.64
2.期初账面价值	98,950,411.46			47,115,575.30	33,914,031.70	10,221,379.14	190,201,397.60

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 37.40%。

20、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
5G 通讯芯片研发	14,174,008.90	6,860,165.52			9,287,647.90			11,746,526.52
水下平台组网与协同探测系统之多功能水下无人平台	1,316,479.23	321,566.94			1,638,046.17			0.00
板卡自动化测试软件	255,381.86							255,381.86

大数据 API 管理系统	335,737.87	960,588.29						1,296,326.16
联合作战数字化推演系统	0.00	789,203.39						789,203.39
公共数据管理平台	0.00	328,353.17						328,353.17
被动式高通量毫米波人体安检成像设备研制开发	6,319,968.73	708,150.88						7,028,119.61
智能摄像机	54,098.68						54,098.68	0.00
TH-Z/MS01 弹点定位识别系统	6,172,306.72	6,062,660.61						12,234,967.33
TH-S216(V3.0)探测无人机及人弹分离技术	0.00	1,043,540.03						1,043,540.03
水下平台组网与协同探测系统之基于北斗导航的商用海洋信息潜浮标系统	796,776.65	318,418.38						1,115,195.03
海上救援特种机器人研发及应用	1,480,648.19	102,249.69						1,582,897.88
微型海洋环境信息监测潜浮标系统	144,501.38	216,977.38						361,478.76

基于民航网的温盐深参量传感系统	0.00	59,793.71					59,793.71
目标侦测仪处理机	734,314.87	85,436.17					819,751.04
毫米波微带线表贴片行器	1,568,393.03	668,851.87					2,237,244.90
5mm 小型化环形器	1,400,804.71	1,255,945.34					2,656,750.05
合计	34,753,420.82	19,781,901.37			10,925,694.07	54,098.68	43,555,529.44

其他说明

本期其他减少系智能摄像机正样机1套，本期销售。

21、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
华扬通信	74,838,551.70					74,838,551.70
长城数字	24,595,424.59					24,595,424.59

成都通量	5,429,946.95					5,429,946.95
鼎晟电子	3,891,320.22					3,891,320.22
鹏嘉电子	803,544.74					803,544.74
合计	109,558,788.20					109,558,788.20

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

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

无

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

22、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	5,269,861.24	667,251.74	1,087,524.42		4,849,588.56
合计	5,269,861.24	667,251.74	1,087,524.42		4,849,588.56

其他说明：

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报告五（38）1

23、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,868,760.03	880,314.00	2,786,085.33	417,912.80
内部交易未实现利润			1,183,909.56	177,586.43
可抵扣亏损	254,573,434.95	38,186,015.23	195,071,548.70	29,260,732.30
信用减值准备	361,297,120.67	54,197,040.58	364,748,445.57	54,720,352.49
未支付负债	29,859,480.00	4,478,922.00		
合计	651,598,795.65	97,742,291.81	563,789,989.16	84,576,584.02

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他非流动金融资产公允价值变动	28,400,000.00	4,260,000.00	28,400,000.00	4,260,000.00
固定资产折旧	21,363,865.74	3,204,579.86	21,363,865.74	3,204,579.86
合计	49,763,865.74	7,464,579.86	49,763,865.74	7,464,579.86

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		97,742,291.81		84,576,584.02
递延所得税负债		7,464,579.86		7,464,579.86

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	396,215.55	319,752.58
可抵扣亏损	134,845,805.18	120,460,837.85
合计	135,242,020.73	120,780,590.43

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	327,749.03	1,477,293.03	
2023 年	1,424,020.15	5,314,857.47	
2024 年	3,913,961.03	7,716,388.95	
2025 年	16,655,553.38	16,711,888.35	
2026 年	8,733,251.33	4,638,419.19	
2027 年	11,647,110.07	11,647,110.07	
2028 年	28,912,172.48	28,912,172.48	
2029 年	24,315,100.50	24,315,100.50	

2030 年	19,727,607.81	19,727,607.81	
2031 年	19,189,279.40		
合计	134,845,805.18	120,460,837.85	--

24、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付固定资产购置款	9,799,462. 66		9,799,462. 66	5,352,668. 23		5,352,668. 23
预付软件购置款	3,479,716. 98		3,479,716. 98	3,000,306. 16		3,000,306. 16
合计	13,279,179 .64		13,279,179 .64	8,352,974. 39		8,352,974. 39

25、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		30,039,875.00
保证借款	27,009,875.00	9,016,114.24
信用借款	10,782,667.17	
合计	37,792,542.17	39,055,989.24

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	10,430,000.00	29,118,182.19
合计	10,430,000.00	29,118,182.19

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

27、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	158,931,402.23	164,241,358.13
合计	158,931,402.23	164,241,358.13

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国科学院光电技术研究所	11,628,180.00	按合同进度，未到结算节点
中国电子科技集团第十四研究所	9,863,765.19	按合同进度，未到结算节点
重庆航天火箭电子技术有限公司	2,589,276.04	按合同进度，未到结算节点
合计	24,081,221.23	--

其他说明：

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报告五（38）1

28、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,745,338.32	1,736,502.39
合计	1,745,338.32	1,736,502.39

29、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	46,267,608.74	26,601,147.22
合计	46,267,608.74	26,601,147.22

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

货款	19,666,461.52	合同预收款
合计	19,666,461.52	—

30、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	35,693,872.27	108,389,467.95	112,435,202.14	31,648,138.08
二、离职后福利-设定提存计划		7,635,690.48	7,574,668.58	61,021.90
三、辞退福利		1,037,965.81	1,037,965.81	
合计	35,693,872.27	117,063,124.24	121,047,836.53	31,709,159.98

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	32,366,448.41	96,005,751.18	100,341,285.42	28,030,914.17
2、职工福利费		5,116,424.35	5,116,424.35	
3、社会保险费	44,797.61	3,886,210.02	3,887,740.81	43,266.82
其中：医疗保险费	42,286.29	3,622,561.31	3,622,604.82	42,242.78
工伤保险费	10.81	146,889.65	146,090.82	809.64
生育保险费	2,500.51	73,090.44	75,482.15	108.80
其他保险费用		43,668.62	43,563.02	105.60
4、住房公积金		2,270,603.00	2,218,203.00	52,400.00
5、工会经费和职工教育经费	3,282,626.25	1,110,479.40	871,548.56	3,521,557.09
合计	35,693,872.27	108,389,467.95	112,435,202.14	31,648,138.08

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		7,320,647.81	7,261,567.05	59,080.76
2、失业保险费		315,042.67	313,101.53	1,941.14
合计		7,635,690.48	7,574,668.58	61,021.90

31、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	300,314.94	11,273,580.50
企业所得税	2,043,693.61	5,885,111.42
个人所得税	318,162.12	149,197.31
城市维护建设税	22,448.00	813,266.95
房产税	637,982.02	642,470.09
教育费附加	16,034.28	581,016.24
水利建设基金	5,214.45	34,758.46
印花税	27,596.50	130,617.64
土地使用税	589,436.90	589,436.90
合计	3,960,882.82	20,099,455.51

32、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	43,591,734.14	30,947,137.48
合计	43,591,734.14	30,947,137.48

(1) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程及设备款	27,348,322.27	13,149,609.48
押金保证金	1,282,501.39	1,756,229.39
股权转让款		
拆借款	8,330,000.00	8,330,000.00

其他	6,630,910.48	7,711,298.61
合计	43,591,734.14	30,947,137.48

33、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	10,345,541.37	12,336,126.80
合计	10,345,541.37	12,336,126.80

其他说明：

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报告五（38）1

34、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	336,416.54	600,105.89
已背书未终止确认商业承兑汇票	25,000,000.00	20,537,385.78
合计	25,336,416.54	21,137,491.67

其他说明：

已背书未终止确认商业承兑汇票系天和防务开具给子公司天伟电子 1000 万元商业承兑汇票，天伟电子资产负债表日已背书未终止确认予以转回；天和防务开具给子公司天和腾飞 1500 万元商业承兑汇票，天和腾飞资产负债表日已背书未终止确认予以转回。

35、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租款	8,670,854.52	12,321,958.92
合计	8,670,854.52	12,321,958.92

其他说明：

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报告五（38）1

36、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	22,508,035.40	830,000.00	1,149,164.96	22,188,870.44	

合计	22,508,035.40	830,000.00	1,149,164.96	22,188,870.44	--
----	---------------	------------	--------------	---------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计 入营业 外收入 金额	本期计入其 他收益金额	本期冲减 成本费用 金额	其他 变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
1) 抛弃式 温深探测 系统项目	592,000.00						592,000.00	与资产相关
1) 抛弃式 温深探测 系统项目	608,000.00						608,000.00	与收益相关
2) 通用航 空运行支 持多源监 视服务系 统项目	300,000.00			75,000.00			225,000.00	与资产相关
3) 通用航 空低空监 视雷达	600,000.00						600,000.00	与收益相关
4) 50 公斤 级便携式 自主观测 系统工程 化技术项 目	150,000.00						150,000.00	与收益相关
5) 300 公 斤级小型 智能探测 系统开发 项目	531,700.00						531,700.00	与收益相关
6) 通航飞 行服务站 系统产业 化建设项 目	500,000.00			50,000.00			450,000.00	与资产相关
7) 微波低 损耗 LTCF 铁 氧体材料	556,929.17			50,000.00			506,929.17	与资产相关

研发项目								
8) 重 20160065 面向 4G/5G 应 用的新型 微波介质 滤波器件 研发项目	1,008,333.33			146,350.00			861,983.33	与资产相关
9) 低空武 器信息化 改造与集 成子系统 研发项目	3,307,500.00			567,000.00			2,740,500.00	与资产相关
10) 海洋 电子综合 探测系统 之 TH-B200 水下考古 机器人专 用激光探 测器 (KE1625)	7,891,405.58						7,891,405.58	与收益相关
11) 西安 高新区管 委会突出 贡献企业 奖励	340,080.04			57,199.98			282,880.06	与资产相关
12) 被动 式太赫兹 人体安检 系统(陕西 科技厅)	300,000.00						300,000.00	与收益相关
13) 海上 救援特种 机器人研 发及应用	750,000.00	500,000.00					1,250,000.00	与资产相关
14) 低空 超低空组 网探测系 统及其示	70,000.00	30,000.00		100,000.00			0.00	与收益相关

范工程知识产权评议								
15) 高通量毫米波人体探测技术与装备	970,000.00						970,000.00	与资产相关
16) 重大科技创新项目政府补助资金	500,000.00						500,000.00	与资产相关
17) 成都高新技术产业开发区电子信息产业发展局专项补助资金	3,200,000.00						3,200,000.00	与资产相关
18) 军民融合知识产权优势企业培育项目	140,000.00						140,000.00	与收益相关
19) 水下自主清洁爬壁机器人关键技术研究	192,087.28			103,614.98			88,472.30	与收益相关
20) 省科技厅基于砷化镓工艺设计的 5G 基站功率放大器芯片		200,000.00					200,000.00	与收益相关
21) 省科技厅射频功率放大器芯片的无源/有源器件建模技		100,000.00					100,000.00	与收益相关

术研究								
合计	22,508,035.40	830,000.00		1,149,164.96			22,188,870.44	

其他说明:

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

2) 根据《西安市科学技术局、西安市财政局关于下达西安市2013年第二批统筹科技资源改革示范基地建设专项资金项目的通知》(市科发〔2013〕80号)，公司前期收到通用航空运行支持多源监视服务系统项目专项资金105.00万元，按照公司与委托方西安市科学技术局、西安市财政局于2013年11月29日签订的《西安市科技计划项目合同书》，确认为与资产相关的递延收益，并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销，本期摊销7.50万元，期末余额22.50万元。

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

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

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

6) 根据《陕西省发展和改革委员会关于下达2015年陕西省军民融合发展产业专项资金计划的通知》(陕发改投资〔2015〕824号)，公司前期收到通航飞行服务站系统产业化建设项目专项资金100.00万元，确认为与资产相关的递延收益，并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销，本期摊销5.00万元，期末余额45.00万元。

7) 根据《深圳市科技创新委员会关于下达科技计划资助项目的通知》(深科技创新计字〔2014〕1826号)，公司前期收到微波低损耗LTCC铁氧体材料研发项目专项资金150.00万元，其中100.00万元确认为与资产相关的递延收益，并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销，本期摊销5.00万元，期末余额50.69万元。

8) 根据《深圳市科技创新委员会关于下达科技计划资助项目的通知》(深科技创新计字〔2016〕5782号)，公司前期收到重20160065面向4G/5G应用的新型微波介质滤波器器件研发项目补助300.00万元，其中210.00万元确认为与资产相关的递延收益，并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销，本期摊销14.64万元，期末余额86.20万元。

9) 根据公司与中国电子科技集团公司第二十八研究所签订的《低空武器信息化改造与集成子系统技术服务合同》，公司承担国防科工局批复的军贸科研项目部分研发任务，前期共收到567.00万元，系与资产相关的政府补助，在该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销，本期摊销56.70万元，期末余额274.05万元。

10) 根据公司与工业信息部签订的《2016工业强基工程(第二批)》，公司组织实施水下考古机器人专用激光探测器项目，于2017年度收到项目资金1,618.00万元，确认为递延收益，以前年度累计发生专项经费支出828.86万元，剩余789.14万元系根据研发进度尚未支付给协作单位及本公司尚未发生的技术经费。

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

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

13) 根据《海洋特种机器人研发及应用-海上救援特种机器人研发及应用》项目任务书，公司前期收到浙江省科技计划项目75万元拨款，本期收到拨款50万元，合计125.00万元。确认为与资产相关的递延收益，并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销。本期暂未发生相关资产的摊销。

14) 根据《陕西省重大经济活动知识产权评议操作指南》和项目任务书，公司前期收到7万元，本期收到3万元，确认为

与收益相关的递延收益。项目验收本期确认其他收益10万元，期末无余额。

15) 根据政府文件(密)，公司前期收到高通量毫米波人体探测技术与装备补助款136万元，其中：确认为与收益相关的递延收益39万元，确认为与资产相关的递延收益97万元，本期暂未发生相关资产的摊销。

16) 根据《2020年成都市提前下达科技项目立项公告》(成财教发〔2019〕92号)、成都市科技项目合同书，公司组织实施基于GaAs HBT工艺设计的高线性驱动放大器芯片项目，可获得政府补助100万元，确认为与资产相关的政府补助。前期已收到政府补助50万元，暂未发生相关资产的摊销，期末余额50万元。

17) 根据《四川省经济和信息化厅关于2020年四川省省级工业发展资金评审通过项目的公示》《关于组织开展2020年省级工业发展资金项目征集工作的通知》(川经信财资〔2019〕236号)，公司收到5G通信中高线性射频驱动放大器芯片研发项目补助款320万元，确认为与资产相关的政府补助。本期暂未发生相关资产的摊销，期末余额320万元。

18) 根据《关于下达2020年西安市知识产权运营服务体系第二批项目的通知》(西市监发〔2020〕155号)，公司获得军民融合知识产权优势企业培育项目专项资金20万元，确认为与收益相关的递延收益，前期已收到14万元的资金，剩余6万元待项目验收通过后拨付。

19) 根据《水下自主清洁爬壁机器人关键技术研究》项目任务书，公司收到山东省科学院自动化研究所计划项目21万元拨款，确认为与收益相关的递延收益。前期已摊销1.79万元，本期发生项目经费支出10.36万元，期末余额8.85万元。

20) 根据《2021年省重点研发项目(面上项)》项目任务书，公司收到成都高新技术产业开发区科技和人才工作局2021省科技计划项目20万元拨款，确认为与收益相关的递延收益。本期暂未发生，期末余额20万元。

21) 根据《2021年国(境)外高端人才引进》项目任务书，公司收到成都高新技术产业开发区科技和人才工作局2021省科技计划项目10万元拨款，确认为与收益相关的递延收益。本期暂未发生，期末余额10万元。

37、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	432,000,000.00	47,049,434.00				47,049,434.00	479,049,434.00

其他说明：

2020年12月31日公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意西安天和防务技术股份有限公司向龚则明等发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》(证监许可【2020】3666号)，同意公司发行股份购买李汉国、李海东、黄帝坤、熊飞、邢文韬、陈正新、张伟、天兴华盈合计持有的华扬通信40.00%的股权，购买龚则明、黄云霞、张传如、钟进科、徐悦合计持有的南京彼奥49.016%的股权，已分别于2021年1月5日、2021年1月21日完成了华扬通信40.00%股权、南京彼奥49.016%股权的过户手续及相关工商变更登记，本次非公开发行新股数量为47,049,434股，非公开发行后公司总股本为479,049,434股。

38、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	322,856,742.16	542,950,566.00	354,664,596.56	511,142,711.60
其他资本公积	26,393,856.00			26,393,856.00
合计	349,250,598.16	542,950,566.00	354,664,596.56	537,536,567.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系本公司发行股份购买李汉国、李海东、黄帝坤、熊飞、邢文韬、陈正新、张伟、天兴华盈合计持有的华扬通

信40.00%的股权，购买龚则明、黄云霞、张传如、钟进科、徐悦合计持有的南京彼奥49.016%的股权，本次非公开发行新股数量为47,049,434股，发行价格12.54元/股，交易对价59,000万元。公司将差额542,950,566.00元计入资本公积。

本期减少系本公司发行股份购买李汉国、李海东、黄帝坤、熊飞、邢文韬、陈正新、张伟、天兴华盈合计持有的华扬通信40.00%的股权，交易对价36,000万元，按照取得股权日华扬通信净资产份额计算的差额208,099,851.52元调整资本公积；发行股份购买龚则明、黄云霞、张传如、钟进科、徐悦合计持有的南京彼奥49.016%的股权，交易对价23,000万元，按照取得股权日南京彼奥净资产份额计算的差额146,564,745.04元调整资本公积。

39、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,153,041.10	1,872,385.99	1,134,618.46	1,890,808.63
合计	1,153,041.10	1,872,385.99	1,134,618.46	1,890,808.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

40、盈余公积

单位：元

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

41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	417,301,177.88	331,920,322.94
调整后期初未分配利润	417,301,177.88	331,920,322.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,656,205.40	102,900,853.73
应付普通股股利		17,519,998.79
期末未分配利润	409,644,972.48	417,301,177.88

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

42、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	250,084,867.25	166,516,902.53	701,829,747.61	432,235,753.50
其他业务	3,596,721.71	2,824,119.73	699,190.20	408,396.64
合计	253,681,588.96	169,341,022.26	702,528,937.81	432,644,150.14

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	242,642,389.34		242,642,389.34
其中：			
电子设备制造业	15,728,067.11		15,728,067.11
电子元器件制造业	215,203,779.53		215,203,779.53
技术开发及转让	2,871,552.34		2,871,552.34
民品贸易	5,158,855.25		5,158,855.25
软件开发	3,680,135.11		3,680,135.11
按经营地区分类	242,642,389.34		242,642,389.34
其中：			
国内	174,432,864.73		174,432,864.73
国外	68,209,524.61		68,209,524.61
按商品转让的时间分类	242,642,389.34		242,642,389.34
其中：			
商品（在某一时点转让）	242,642,389.34		242,642,389.34

与履约义务相关的信息：

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

[注] 分解信息与营业收入的差异主要系租赁收入

43、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	709,943.12	2,880,558.21
教育费附加	507,008.53	2,057,059.20
房产税	1,276,729.92	1,259,998.86
土地使用税	1,178,873.80	1,178,873.80
车船使用税	24,168.30	21,688.30
印花税	152,636.97	462,842.55
水利建设基金	15,995.39	18,062.23
合计	3,865,356.03	7,879,083.15

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交通差旅费	1,602,904.97	662,403.20
办公费	357,632.73	217,168.45
业务招待费	2,435,335.13	1,030,733.50
职工薪酬	8,413,468.26	7,218,321.57
宣传费	542,877.85	1,000,856.78
运输及邮寄费		1,307,187.11
实地演示费及服务费	335,435.16	931,636.73
其他费用	3,058,640.88	1,992,798.44
合计	16,746,294.98	14,361,105.78

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,391,588.57	16,569,931.00
折旧费	7,502,256.27	7,421,694.32
中介机构费用	8,663,377.77	3,632,926.14
无形资产及长期待摊费用摊销	1,693,620.53	1,335,523.60
交通差旅费	1,787,633.73	1,248,037.15

业务招待费	3,571,266.13	1,151,821.08
办公及通讯费	1,026,586.13	1,206,554.88
其他	4,262,006.70	3,382,463.42
股份支付费用		29,859,480.00
合计	52,898,335.83	65,808,431.59

46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,118,373.80	19,820,002.97
材料费	2,089,492.96	3,302,241.22
设计研制费	5,684,274.96	1,777,423.05
无形资产及长期待摊费用摊销	5,401,475.68	4,535,610.78
折旧费	1,528,468.64	1,788,565.66
自筹及专项经费		30,188.68
其他费用	2,274,191.29	1,905,842.02
合计	41,096,277.33	33,159,874.38

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,493,651.20	1,470,039.04
减：利息收入	468,451.34	3,954,576.16
汇兑损失	4,085,241.22	442,071.43
减：汇兑收益	241,554.02	4,397,194.23
其他	295,439.98	496,349.26
合计	5,164,327.04	-5,943,310.66

48、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	945,549.98	1,400,549.96
与收益相关的政府补助	17,790,960.12	11,652,964.52
合计	18,736,510.10	13,053,514.48

49、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,752,953.92	321,956.22
其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入	2,268,359.51	
合计	5,021,313.43	321,956.22

其他说明：

其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入系公司报告期内取得陕西军民融合航空产业投资基金合伙企业(有限合伙)的分红收入。

50、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	235,300.30	470,292.71
应收账款坏账损失	40,531.69	-14,487,771.86
应收票据坏账损失	2,965,029.94	-417,644.75
合计	3,240,861.93	-14,435,123.90

51、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,024,410.11	-1,562,779.67
十二、合同资产减值损失	-58,264.59	
合计	-3,082,674.70	-1,562,779.67

52、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
未划分为持有待售的固定资产处置损益	-10,602.73	-94,796.91

53、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	7,729.17	32,003.02	7,729.17
无法支付的款项	58,286.09	1,999,157.00	58,286.09
合计	66,015.26	2,031,160.02	66,015.26

54、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		160,000.00	
非流动资产报废损失	2,111.89	7,840.60	2,111.89
赔款及违约金		12,085.58	
其他	217,636.16	319,140.38	217,636.16
合计	219,748.05	499,066.56	219,748.05

55、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,610,162.80	28,863,740.98
递延所得税费用	-8,686,785.79	-6,364,681.50
合计	-2,076,622.99	22,499,059.48

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-11,678,349.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,751,752.39
子公司适用不同税率的影响	-324,150.48
调整以前期间所得税的影响	36,790.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	692,063.39
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	4,374,699.47
研发费用加计扣除的影响	-5,091,456.86

残疾人工资加计扣除的影响	-12,816.48
所得税费用	-2,076,622.99

56、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	468,451.34	3,942,688.73
政府补贴	33,431,245.58	12,400,008.52
往来款及保证金	15,841,522.77	11,127,374.57
合计	49,741,219.69	27,470,071.82

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与销售费用相关的现金支付	8,507,511.79	6,503,726.93
与管理费用相关的现金支付	21,205,713.90	16,079,326.73
与财务费用相关的现金支付	295,439.98	68,494.63
往来款及其他	12,956,960.36	13,050,863.40
合计	42,965,626.03	35,702,411.69

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
拆借款	1,550,000.00	
合计	1,550,000.00	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
还拆借款	1,550,000.00	
短期借款手续费		273,280.29
合计	1,550,000.00	273,280.29

57、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-9,601,726.28	130,935,407.63
加：资产减值准备	-158,187.23	15,997,903.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,869,698.01	18,344,782.94
使用权资产折旧	5,978,741.55	
无形资产摊销	8,455,616.64	7,406,804.19
长期待摊费用摊销	1,087,524.42	1,667,082.01
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）	10,602.73	94,796.91
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,111.89	7,840.60
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	5,337,338.40	-2,211,803.47
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,021,313.43	-321,956.22
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-13,165,707.79	-7,237,130.64
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		872,449.14
存货的减少（增加以“－”号填列）	-33,093,995.13	-6,673,880.03
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	122,258,512.85	-128,243,896.39
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-39,499,183.93	33,377,948.47
其他	737,767.53	19,423.85
经营活动产生的现金流量净额	63,197,800.23	64,035,772.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活	--	--

动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	187,624,477.21	111,089,265.81
减：现金的期初余额	120,352,648.68	74,528,400.58
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	67,271,828.53	36,560,865.23

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	187,624,477.21	120,352,648.68
其中：库存现金	243,922.52	158,798.84
可随时用于支付的银行存款	187,380,554.69	120,193,849.84
三、期末现金及现金等价物余额	187,624,477.21	120,352,648.68

58、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	106,221,650.87
其中：美元	16,442,725.48	6.4601	106,221,650.87
欧元			
港币			
应收账款	--	--	307,292,213.05
其中：美元	47,567,717.69	6.4601	307,292,213.05
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			

欧元			
港币			
应付账款			24,081,221.23
其中：美元	3,727,685.52	6.4601	24,081,221.23

(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

59、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	11,879,292.56	递延收益	945,549.98
与收益相关的政府补助	10,309,577.88	递延收益	203,614.98
与收益相关的政府补助	17,587,345.14	其他收益	17,587,345.14
与收益相关的政府补助	137,140.00	财务费用	137,140.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、其他原因的合并范围变动

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

单位：元

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	持股比例
天和嘉膜	新设	2021年1月21日	3,710,000.00	70.00%
光速芯材	新设	2021年3月31日	1,285,000.00	69.70%

1、公司报告期内投资设立控股子公司西安天和嘉膜工业材料有限责任公司，注册资金1,500.00万元，持股比例70%。于2021年1月21日完成了工商注册登记并取得了营业执照，本报告期实际出资371.00万元。

2、报告期内公司联合控股子公司西安天和嘉膜工业材料有限责任公司投资设立铜川光速芯材科技有限公司，注册资金1,000.00万元，天和防务直接持股比例34%，天和嘉膜持股比例51%，公司合并持股69.7%。于2021年3月31日完成了工商注册登记并取得了营业执照，本报告期天和嘉膜实际出资128.50万元。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
天伟电子	西安市	西安市	军工电子	100.00%		同一控制下企业合并
华扬通信	深圳市	深圳市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
天和海防	西安市	西安市	制造业	65.00%		设立
长城数字	西安市	西安市	软件业	67.14%		非同一控制下企业合并
成都通量	成都市	成都市	制造业	51.02%		非同一控制下企业合并
南京彼奥	南京市	南京市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
北京天和	北京市	北京市	软件业	100.00%		设立
鼎晟电子	西安市	西安市	制造业	50.88%		非同一控制下企业合并
新疆天和	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	制造业	100.00%		设立
商洛天和	商洛市	商洛市	制造业	100.00%		设立
汉中天和	汉中市	汉中市	制造业	100.00%		设立
海南天和	海口市	海口市	制造业	100.00%		设立
天和腾飞	西安市	西安市	制造业	100.00%		设立
宝鸡天和	宝鸡市	宝鸡市	制造业	100.00%		设立
天和嘉膜	西安市	西安市	制造业	70.00%		设立
光速芯材	铜川市	铜川市	制造业	34.00%	35.70%	设立

其他说明：

本公司发行股份购买李汉国、李海东、黄帝坤、熊飞、邢文韬、陈正新、张伟、天兴华盈合计持有的华扬通信40.00%的股权，购买龚则明、黄云霞、张传如、钟进科、徐悦合计持有的南京彼奥49.016%的股权，已分别于2021年1月5日、2021

年1月21日完成了华扬通信40.00%股权、南京彼奥49.016%股权的过户手续及相关工商变更登记。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天和海防	35.00%	-597,361.21		-181,996.14
长城数字	32.86%	-1,517,151.05		7,721,068.94
南京彼奥	49.02%	1,160,009.63		
成都通量	48.98%	-963,197.60		-2,761,507.90
天和嘉膜	30.00%	-114,182.86		-114,182.86
鼎晟电子	49.12%	-406,305.40		1,156,730.54

其他说明：

本公司发行股份购买李汉国、李海东、黄帝坤、熊飞、邢文韬、陈正新、张伟、天兴华盈合计持有的华扬通信40.00%的股权，购买龚则明、黄云霞、张传如、钟进科、徐悦合计持有的南京彼奥49.016%的股权，已分别于2021年1月5日、2021年1月21日完成了华扬通信40.00%股权、南京彼奥49.016%股权的过户手续及相关工商变更登记。公司于2021年1月将华扬通信按持股比例100%计入合并报表损益，于2021年2月将南京彼奥按持股比例100%计入合并报表损益。报告期归属于南京彼奥少数股东损益为2021年1月按持股比例归属于少数股东的损益。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天和海防	16,287,959.82	12,990,168.56	29,278,128.38	16,659,645.07	1,338,472.30	17,998,117.37	12,190,574.47	10,491,294.72	22,681,869.19	8,753,024.58	942,087.28	9,695,111.86
长城数字	44,618,630.62	19,560,360.23	64,178,990.85	40,682,128.60		40,682,128.60	43,029,682.61	17,487,832.19	60,517,514.80	32,403,637.79		32,403,637.79
成都通量	18,017,161.84	26,305,593.02	44,322,754.86	45,960,786.51	4,000,000.00	49,960,786.51	18,370,983.70	19,384,334.67	37,755,318.37	37,726,837.96	3,700,000.00	41,426,837.96
天和嘉膜（合并）	6,152,725.80	635,864.66	6,788,590.46	59,200.00		59,200.00						

鼎晟电子	10,082,150.54	1,735,607.25	11,817,757.79	13,112,850.33		13,112,850.33	8,151,792.18	1,756,210.93	9,908,003.11	10,375,926.69		10,375,926.69
------	---------------	--------------	---------------	---------------	--	---------------	--------------	--------------	--------------	---------------	--	---------------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天和海防	3,528,224.97	-1,706,746.32	-1,706,746.32	5,431,451.30	273,336.28	-956,655.09	-956,655.09	-2,137,595.97
长城数字	5,261,841.28	-4,617,014.76	-4,617,014.76	-9,191,231.26	3,513,216.51	-2,245,329.88	-2,245,329.88	-4,964,724.32
成都通量	4,463,587.94	-1,966,512.06	-1,966,512.06	-9,378,624.87	118,281.67	-1,235,699.23	-1,235,699.23	-6,591,338.97
天和嘉膜(合并)		-380,509.54	-380,509.54	-320,934.75				
鼎晟电子	139,171.81	-827,168.96	-827,168.96	-550,335.94	487,691.11	102,487.44	102,487.44	-34,865.11

(4) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

报告期内公司为子公司提供借款总额1548.53万元，按照借款合同约定利率及借款期限应收利息132.11万元；其中成都通量借款总额550万元，应收利息89.36万元；北京天和借款总额898.53万元，应收利息33.13万元；长城数字借款100万元，应收利息9.61万元。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2020年12月31日公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意西安天和防务技术股份有限公司向龚则明等发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可【2020】3666号），同意公司发行股份购买控股子公司南京彼奥49.016%股权和控股子公司华扬通信40.00%股权。本次交易对价59,000万元，按发行价格12.54元/股共发行股份47,049,434股。本次交易标的股权的过户手续及相关工商变更登记工作已分别于2021年1月5日、2021年1月21日完成，工商登记完成后，公司持有华扬通信股权由原来的60%增至100%，持有南京彼奥股权由50.98%增至100%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	华扬通信	南京彼奥
购买成本/处置对价	360,000,000.00	230,000,000.00
--非现金资产的公允价值	360,000,000.00	230,000,000.00
股权	360,000,000.00	230,000,000.00

购买成本/处置对价合计	360,000,000.00	230,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	151,900,148.48	83,435,254.96
差额	208,099,851.52	146,564,745.04
其中：调整资本公积	208,099,851.52	146,564,745.04

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

2. 预期信用损失的计量

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

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2021年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的79.81% (2020年6月30日：81.66%)源于余额前五名客户，主要系军贸A公司买断模式产生，尽管按合同约定公司收款不受军贸公司是否对外销售和收回款项的影响，但由于军贸公司不能及时对外销售并收回款项，影响本公司应收账款的按期收回，导致上述应收账款的收回具有不确定性的风险。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

单位：元

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	37,792,542.17	39,250,544.95	39,250,544.95		
应付票据	10,430,000.00	10,430,000.00	10,430,000.00		
应付账款	158,931,402.23	158,931,402.23	158,931,402.23		
其他应付款	43,591,734.14	43,591,734.14	43,591,734.14		
其他流动负债	25,336,416.54	25,336,416.54	25,336,416.54		
小 计	276,082,095.08	277,540,097.86	277,540,097.86		

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	39,055,989.24	39,739,565.63	39,739,565.63		
应付票据	29,118,182.19	29,118,182.19	29,118,182.19		
应付账款	164,472,217.79	164,472,217.79	164,472,217.79		
其他应付款	30,947,137.48	30,947,137.48	30,947,137.48		
其他流动负债	20,537,385.78	20,537,385.78	20,537,385.78		
小 计	284,130,912.48	284,814,488.87	284,814,488.87		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本报告合并财务报表项目附注58之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			221,557,380.00	221,557,380.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			221,557,380.00	221,557,380.00
（1）银行理财产品			175,500,000.00	175,500,000.00
（2）权益工具投资			46,057,380.00	46,057,380.00
（二）应收款项融资			1,110,889.54	1,110,889.54
持续以公允价值计量的资产总额			222,668,269.54	222,668,269.54
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

1. 对于持有的银行理财产品，采用银行理财产品的初始确认成本确定其公允价值；
2. 对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值；
3. 因被投资企业上海灵动微电子股份有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；
4. 因被投资企业陕西军民融合航空产业投资基金合伙企业(有限合伙)的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；
5. 因被投资企业西安天和安防创新技术研究有限公司的经营环境和经营情况、财务状况从2017年11月起未发生重大变化，所以公司按2017年11月处置80%股权时的公允价值的合理估计进行计量；
6. 截至2021年6月30日全联众创科技发展有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是贺增林。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西安天和控股集团有限公司	受同一实际控制人控制
南京彼盈科技发展有限公司	南京彼奥少数股东控制的其他企业

4、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
西安天和控股集团有限公司	房屋	4,419.26	4,419.26

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
南京彼盈科技发展有限公司	房屋使用权	282,110.09	282,110.09

关联租赁情况说明

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

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,609,587.19	1,388,148.75

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	西安天和国荣投资有限公司	0.00	0.00	445,761.44	69,523.34

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	2020年12月31日公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意西安天和防务技术股份有限公司向龚则明等发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可【2020】3666号），2021年8月17日，发行股份募集配套资金已到位并全部转入公司指定的募集资金专用账户，募集配套资金事项正在有序推进中。		

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	主营业务收入	主营业务成本	资产总额	负债总额	分部间抵销	合计
电子设备制造业	23,170,545.02	9,796,922.36	1,938,554,719.99	293,180,416.58		

电子元器件制造业	215,270,826.23	151,755,302.72	770,008,515.79	187,000,816.53		
技术开发及转让	2,953,024.04	903,183.23				
民品贸易	5,158,855.25	4,027,588.53				
软件开发	3,680,135.11	1,444,354.18	64,178,990.85	40,682,128.60		
减：分部间抵消	148,518.40	1,410,448.49	889,541,610.19	112,428,430.58		
合计	250,084,867.25	166,516,902.53	1,883,200,616.44	408,434,931.13		

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至2021年6月30日，公司实际控制人贺增林及刘丹英夫妇共计质押公司股份7,831.3475万股，其中贺增林质押6,756.3475万股，占其所持有公司股份的51.98%，占公司总股本的14.10%；刘丹英质押1,075.00万股，占其所持有公司股份的68.27%，占公司总股本的2.24%。除上述情况外，不存在持有公司5%以上股份股东持有公司的股份处于质押状态的情况。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	11,484,868.64	100.00%	1,058,302.99	9.21%	10,426,565.65	6,951,097.54	100.00%	967,182.43	13.91%	5,983,915.11
其中：										
按组合计提坏账准备	11,484,868.64	100.00%	1,058,302.99	9.21%	10,426,565.65	6,951,097.54	100.00%	967,182.43	13.91%	5,983,915.11
合计	11,484,868.64	100.00%	1,058,302.99	9.21%	10,426,565.65	6,951,097.54	100.00%	967,182.43	13.91%	5,983,915.11

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

合并财务报表范围内应收款项组合	200,000.00		
账龄组合	11,284,868.64	1,058,302.99	9.38%
其中：1 年以内	7,930,784.30	396,539.21	5.00%
1-2 年	1,994,507.60	199,450.76	10.00%
2-3 年	79,600.00	15,920.00	20.00%
3-4 年	967,976.74	290,393.02	30.00%
4-5 年	312,000.00	156,000.00	50.00%
合计	11,484,868.64	1,058,302.99	--

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	8,130,784.30
1 至 2 年	1,994,507.60
2 至 3 年	79,600.00
3 年以上	1,279,976.74
3 至 4 年	967,976.74
4 至 5 年	312,000.00
合计	11,484,868.64

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	967,182.43	225,120.56		134,000.00		1,058,302.99
合计	967,182.43	225,120.56		134,000.00		1,058,302.99

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	134,000.00

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
赤峰市阿鲁科尔沁机场有限公司	货款	134,000.00	和解	经董事长批准	否
合计	--	134,000.00	--	--	--

应收账款核销说明:

本期与赤峰市阿鲁科尔沁机场有限公司达成债权和解协议, 收回85万货款, 剩余部分货款经公司内部审批流程通过一致决议予以核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
海口美兰国际机场有限责任公司	7,260,000.00	63.21%	363,000.00
宝德网络安全系统(深圳)有限公司	967,976.74	8.43%	290,393.02
澄迈县工业和信息化科学技术局	918,317.60	8.00%	91,831.76
新疆联海创智信息科技有限公司	747,500.00	6.51%	74,750.00
北京天佑仁达信息技术有限公司	608,000.00	5.29%	30,400.00
合计	10,501,794.34	91.44%	

2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	105,550,144.86	79,214,193.63
合计	105,550,144.86	79,214,193.63

(1) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	100,071,874.79	75,265,467.08
员工借支	1,771,327.08	382,672.18
押金保证金	387,503.00	252,503.00
其他	3,681,255.50	3,591,348.16
合计	105,911,960.37	79,491,990.42

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	207,407.88	715.00	69,673.91	277,796.79
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-852,313.09	852,313.09		
--转入第三阶段		-523,407.18	523,407.18	
本期计提	930,730.48	-324,384.46	-522,327.30	84,018.72
2021 年 6 月 30 日余额	285,825.27	5,236.45	70,753.79	361,815.51

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	83,560,411.30
1 至 2 年	17,046,261.87
2 至 3 年	5,234,071.83
3 年以上	71,215.37
3 至 4 年	659.52
5 年以上	70,555.85
合计	105,911,960.37

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	277,796.79	84,018.72				361,815.51
合计	277,796.79	84,018.72				361,815.51

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
成都通量科技有限公司	内部往来款	40,167,280.50	1年以内、1-2年、2-3年	37.93%	0.00
西安天和腾飞通讯产业园有限公司	内部往来款	39,590,000.00	1年以内	37.38%	0.00
天和防务技术（北京）有限公司	内部往来款	17,001,575.54	1年以内、1-2年	16.05%	0.00
四川益丰电子科技有限公司	其他	3,572,130.44	1年以内	3.37%	178,606.52
西安长城数字软件有限公司	内部往来款	3,313,018.75	1年以内	3.13%	0.00
合计	--	103,644,005.23	--	97.86%	178,606.52

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,594,444,565.06	72,357,922.00	1,522,086,643.06	996,886,997.58	72,357,922.00	924,529,075.58
合计	1,594,444,565.06	72,357,922.00	1,522,086,643.06	996,886,997.58	72,357,922.00	924,529,075.58

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准	其他		

				备			
天伟电子	534,575,272.67					534,575,272.67	
华扬通信	79,255,740.00	360,000,000.00				439,255,740.00	70,744,260.00
天和海防	18,300,000.00					18,300,000.00	
长城数字	48,662,952.91					48,662,952.91	1,613,662.00
成都通量	10,000,000.00					10,000,000.00	
南京彼奥	41,100,000.00	230,000,000.00				271,100,000.00	
北京天和	50,000,000.00					50,000,000.00	
鼎晟电子	6,350,000.00					6,350,000.00	
新疆天和	4,533,771.00	219,000.00				4,752,771.00	
商洛天和	30,682,500.00					30,682,500.00	
汉中天和	100,000.00					100,000.00	
海南天和	687,753.00	230,000.00				917,753.00	
天和腾飞	100,000,000.00					100,000,000.00	
宝鸡天和	281,086.00					281,086.00	
天和嘉膜		3,710,000.00				3,710,000.00	
光速芯材		3,400,000.00			-1,432.52	3,398,567.48	
合计	924,529,075.58	597,559,000.00			-1,432.52	1,522,086.643.06	72,357,922.00

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,739,932.85	3,417,580.18	2,129,008.85	924,127.30
其他业务			46,000.00	31,150.44
合计	7,739,932.85	3,417,580.18	2,175,008.85	955,277.74

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	297,454.94			297,454.94
其中：				
电子设备制造业	297,454.94			297,454.94
按经营地区分类	297,454.94			297,454.94
其中：				
国内	297,454.94			297,454.94
按商品转让的时间分类	297,454.94			297,454.94
其中：				
商品（在某一时点转让）	297,454.94			297,454.94

与履约义务相关的信息：

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

[注] 分解信息与营业收入的差异主要系租赁收入

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,432.52	
处置交易性金融资产取得的投资收益	21,394.38	
其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入	2,268,359.51	
合计	2,288,321.37	

其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入系公司报告期内取得陕西军民融合航空产业投资基金合伙企业(有限合伙)的分红收入。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-10,602.73	
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）	15,761,758.10	主要为收到的政府补贴资金，按准则规定确认的其他收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	5,021,313.43	主要为从银行购买理财产品产生的投资收益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	186,112.08	主要为收回前期单项计提减值准备的应收账款减值准备转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-153,732.79	
减：所得税影响额	3,077,739.54	
少数股东权益影响额	3,472,828.94	
合计	14,254,279.61	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.62%	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.77%	-0.04	-0.04

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用